

Compania Națională Loteria Română S.A.

C.N. LOTERIA ROMÂNĂ S.A.
SECRETARIAT A.G.A.
NR. 38, 20.05.2019

Propunem spre aprobare
în ședința A.G.A.
din data de... 19.06.2019

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018

C.N. "Loteria Română" S.A. denumită în continuare CNLR SA este organizată și funcționează în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 1/05.01.2017, a O.U.G. nr.159/1999, aprobată prin Legea nr.288/2001 cu modificările și completările ulterioare, privind înființarea C.N. "Loteria Română" S.A, a Prevederilor O.U.G. nr. 100/2018 pentru reglementarea unor masuri privind cadrul general aplicabil fondurilor suverane de dezvoltare și investiții coroborate cu prevederile O.U.G. nr. 22/2019 pentru modificarea O.U.G. nr. 159/1999 privind înființarea Companiei Naționale Loteria Română SA, precum și pentru modificarea și completarea O.U.G. nr. 100/2018 pentru reglementarea unor măsuri privind cadrul general aplicabil fondurilor suverane de dezvoltare și investiții.

Din punct de vedere al structurii organizatorice, Compania Națională „Loteria Română”-S.A. și-a desfășurat activitatea în exercițiul financiar 2018 prin 41 Puncte de Lucru Județene, structuri teritoriale care au organizat evidența contabilă până la nivel de bilanță de verificare. Centralizarea acestora se realizează la nivel ierarhic în cadrul Aparatului Central al companiei prin consolidare, împreună cu bilanța de verificare a Aparatului Central și a Serviciului Activități Tipografice. La nivelul Aparatului Central al CNLR-SA se întocmesc anual Situațiile financiare.

Situațiile financiare anuale compuse din: Bilanț, Cont de profit și pierdere, Situația fluxurilor de numerar, Situația modificărilor capitalurilor proprii și Notele explicative la Situațiile financiare anuale sunt întocmite în conformitate cu prevederile *Legii Contabilității nr.82/1991 republicată*, cu modificările și completările ulterioare, precum și în conformitate cu prevederile *Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.2844/2016, pentru aprobarea Reglementărilor contabile contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară*.

Operațiunile economico-financiare referitoare la exercițiul financiar 2018 sunt reflectate în baza documentelor justificative, așa cum se iterează în Declarația Directorului General, conform art. 30 din Legea 82/1991 privind Legea Contabilității, cu modificările și completările ulterioare.

Situațiile financiare ale companiei au la bază principiile contabilității de angajamente, cu excepția informațiilor/documentelor privind fluxurile de numerar aferente operațiunilor de casă și cele referitoare

la comercializarea lozurilor. Nu s-au efectuat compensări între active și datorii sau venituri și cheltuieli, cu excepția compensărilor dintre creanțele și datoriile aferente aceluiași client/furnizor, compensare efectuată în conformitate cu reglementările specifice în domeniu.

Elementele de venituri și cheltuieli aferente exercițiului financiar 2018 sunt incluse în contul de profit și pierdere și sunt prezentate după natura lor.

Obligațiile față de bugetul de stat, bugetele locale și față de fondurile speciale în anul 2018 au fost calculate și virate corespunzător actelor normative specifice.

La nivelul companiei au fost realizate acțiunile premergătoare închiderii Situațiilor financiare anuale, constând în inventarierea anuală a elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, efectuată în conformitate cu prevederile *Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.2861/2009*, operațiune ale cărei rezultate au fost aprobate în ședința Consiliului de Administrație din data de 15.05.2019, în baza Referatului Direcției Economice nr. 2916/18.04.2019 înregistrat la Cabinet Director General al CNLR-SA sub nr.2352/18.04.2019 și la Secretariatul Consiliului de Administrație sub nr.107/18.04.2019.

Rezultatele acțiunii de inventariere au fost valorificate și reflectate în Bilanț și în Contul de profit și pierdere.

Coordonarea și gestionarea activității Companiei Naționale „Loteria Română”- S.A. pe parcursul exercițiului financiar 2018 a fost asigurată prin:

Adunarea Generală a Acționarilor –componenta și fluctuația pe parcursul anului este prezentată după cum urmează:

Nr. crt	Nume Prenume	Ordinul de numire/Data	Ordin de revocare/Data
1	Olaru Ionuț-Gabriel	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.2745/10.10.2017	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1466/15.02.2018
2	Badea Christian-Dumitru	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.3335/29.12.2017 Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.2327/13.06.2018	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1466/15.02.2018
3	Arsene Alexandru	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.1466/15.02.2018	
4	Paraschiv Cristian	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.2332/15.06.2018	

Consiliul de Administrație - componența și fluctuația pe parcursul anului este prezentată în următorul tabel:

Nr. crt	Nume Prenume	Ordinul de numire/Data	Ordin de revocare /Data
1	Portariuc Ovidiu-Iulian	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 542/03.04.2017 corob. cu Hot. AGA nr.18/03.04.2017	Mandat expirat la data de 04.02.2018
2	Badea Ciprian Sebastian	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2748/11.10.2017 corob. cu Hot. AGA nr.26/11.10.2017	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3334/29.12.2017 corob. cu Hot. AGA nr.1/03.01.2018
3	Mavrodin Tiberiu Valentin	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2746/10.10.2017 corob. cu Hot. AGA nr.25/10.10.2017	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 163/09.01.2018 corob. cu Hot. AGA nr.2/09.01.2018
4	Răceu Ioan	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3241/18.12.2017 corob. cu Hot. AGA nr.31/19.12.2017	
5	Petru Gheorghe Ovidiu	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3241/18.12.2017 corob. cu Hot. AGA nr.31/19.12.2017	
6	Nanu Ștefan	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 163/09.01.2018 corob. cu Hot. AGA nr. 2/09.01.2018	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1608/14.03.2018 corob. cu Hot. AGA nr.6/14.03.2018
7	Petre Alina-Mirela	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 163/09.01.2018 corob. cu Hot. AGA nr. 2/09.01.2018	
8	Intze Alina Narcisa	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.1466/15.02.2018 corob. cu Hot. AGA nr.3/15.02.2018	
9	Dănănae Gabriela	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1608/14.03.2018 corob. cu Hot. AGA nr.6/14.03.2018	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1751/28.02.2019 corob. cu Hot. AGA nr.4/01.03.2019

10	Păstârnac Andreea	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3340/17.10.2018, Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3346/17.10.2018 și corob. cu Hot. AGA nr.16/18.10.2018	
----	----------------------	---	--

1. Informații privind Situația patrimonială (Anexa 1)

Activul Bilanțului la data de 31.12.2018 are în structură următoarele elemente:

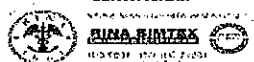
- activele imobilizate nete au o pondere de 43,73% în total activ și prezintă o creștere valorică față de exercițiul financiar 2017 cuantificată în valori absolute cu 13.807.133 lei, respectiv de 105,52% dar nivelul actual în structura activului prezintă o scădere cu 1,5 % față de anul precedent;
- activele circulante nete au o pondere de 56,12% din total activ și prezintă o creștere valorică față de exercițiul financiar 2017 cuantificată în valori absolute cu 36.721.310 lei, respectiv de 112,16 %. Ponderea cea mai mare în total active circulante de 46,78% o dețin investițiile pe termen scurt (plasamente financiare);
- cheltuielile înregistrate în avans dețin o pondere de 0,15% în structura activului reprezintă și prezintă o creștere valorică față de exercițiul financiar 2017 cuantificată în valori absolute de 27.804 lei.

Pasivul Bilanțului la data de 31.12.2018 are în structură următoarele elemente:

- capitalul propriu deține o pondere de 70,55% în total pasiv și înregistrează o creștere valorică față de anul 2017 cuantificată în valori absolute cu 30.796.049 lei și reprezintă o creștere cu 7,80 % față de anul 2017. Elementele care formează capitalul propriu dețin următoarele ponderi în total pasiv:
 - o 7,06 %, capital social subscris și vărsat;
 - o 1,41 %, rezerve legale;
 - o 11,73 %, rezerve din reevaluare;
 - o 38,28 %, alte rezerve, în majoritate provenind din surse proprii de finanțare;
 - o 15,73 %, profitul exercițiului curent;
 - o -7,83 %, rezultat reportat – surplus realizat din rezerve din reevaluare
- 1,17 % din total pasiv an 2018 o reprezintă datoriile pe termen lung;
- 12,50 % din total pasiv an 2018 o reprezintă provizioanele constituite;
- 0,20 % din total pasiv an 2018 reprezintă veniturile în avans;
- 15,58 % pondere în total pasiv o reprezintă datoriile pe termen scurt care înregistrează în anul 2018 o scădere valorică față de anul 2017 cuantificată în valori absolute cu 19.191.639 lei și cuprind în principal datoriile comerciale în procent de 1,77% din total pasiv și alte datorii inclusiv cele fiscale privind asigurările sociale.

Rata rentabilității activelor prezintă o scădere în exercițiul financiar 2018 față de anul 2017, respectiv de la 15,91 % la 15,73 %. Practica sugerează că acest indicator să se plaseze într-un interval de referință optim cuprins între 3% – 9%. Compania se situează în anul 2018 peste nivelul maxim al acestui interval.

CERTIFICARE:



NR. 25729/17/05.12.2017 - NR. 022/17/05.12.2017

Str. Poenaru Bordea nr.20, sector 4, București;
Tel: 0372.137.300; 0372.137.406; fax:0372.137.205; e-mail:mail@loto.ro; web:www.loto.ro
J 40/9689/1999; RO 12397185; RO55 CECE B504 01RO N071 4245; CEC Bank – Agentia Lipsani

2. Informații privind contul de profit și pierdere (Anexa 2)

Cifra de afaceri este un indicator care evidențiază activitatea de bază a Companiei Naționale „Loteria Română” – SA. În exercițiul financiar 2018, cifra de afaceri a CNLR SA a fost de **1.018.925.111 lei**. Structura cifrei de afaceri este formată în proporție de 99,95 % din activitatea de jocuri loteristice. Creșterea cifrei de afaceri în anul 2018 este determinată în principal de creșterea volumului veniturilor rezultate din organizarea jocurilor de noroc de tip loto.

La realizarea cifrei de afaceri în valoare de **1.018.925.111 lei** au contribuit veniturile pe care le prezentăm în detaliu în **Anexa 3**, după cum urmează:

- Loto 6/49 și noroc cu o pondere în total cifră de afaceri de 24,99 % în anul 2018, față de o pondere de 26,44% în total cifră de afaceri în anul 2017;
- Videoloterie din asociere cu o pondere în total cifră de afaceri de 52,75% în anul 2018, față de o pondere de 55,40% în total cifră de afaceri în anul 2017;
- Joker și noroc plus cu o pondere în total cifră de afaceri de 13,60% în anul 2018, față de o pondere 9,51 % în total cifră de afaceri în anul 2017;
- Lozuri cu o pondere în total cifră de afaceri de 5,28% în anul 2018, față de o pondere de 5,57 % în total cifră de afaceri în anul 2017;
- Loto 5/40 și super noroc cu o pondere în total cifră de afaceri de 2,43% în 2018, față de o pondere de 2,39 % în total cifră de afaceri în anul 2017;
- Pronosport cu o pondere în total cifră de afaceri de 0,14 % în anul 2018, față de o pondere de 0,16 % în total cifră de afaceri în anul 2017;
- Venituri din bilete sisteme și publicații specifice cu o pondere în total cifră de afaceri de 0,63 % în 2018, față de 0,40 % în 2017;
- Venituri din activități diverse cu o pondere în total cifră de afaceri de 0,04 % în 2018, față de 0,01 % în 2017.

Veniturile financiare dețin o pondere nesemnificativă de 0,55% din veniturile totale și prezintă o creștere față de ponderea deținută în total venituri în exercițiul financiar 2017 care era de 0,16 %. Aceste venituri au crescut în exercițiul financiar 2018 față de anul 2017 de 406,10% și provin din dobânzile obținute la plasamentele financiare efectuate de companie la bănci de prim rang, pe termen scurt și mediu. **Veniturile totale** realizate de companie în exercițiul financiar 2018 au crescut față de anul 2017, de 117,08%, adică de la 919.622.689 lei în anul 2017 la valoarea de 1.076.693.030 lei în anul 2018, datorată creșterii veniturilor obținute din activitatea de jocurile de noroc organizate de companie precum și a altor venituri din exploatare de 267,22% (compusă în principal din veniturile din amenzi și penalități și din venituri rezultate din reluarea la venituri a unor datorii ajunse la termenul de prescripție sau pentru care, în conformitate cu prevederile contractuale, partenerii contractuali nu mai pot solicita plata datoriei comerciale după expirarea contractelor).

Cheltuielile totale ale exercițiului financiar 2018 înregistrează în anul 2018 o creștere de 117,23% față de anul 2017.

În cheltuielile totale, ponderea semnificativă o dețin cheltuielile de exploatare dezvoltate din activitatea de jocuri de noroc, și anume:

- cheltuieli cu premiile acordate participanților și câștiguri cu 66,80%;
- cheltuieli cu personalul, inclusiv mandatarii cu 17,32%;
- cheltuieli cu amortizarea, provizioanele și ajustările de depreciere cu 7,55%.

Cheltuielile totale la 1.000 lei venituri totale în exercițiul financiar 2018 sunt de 889,60 lei, indicator ce a înregistrat o creștere nesemnificativă în anul 2018 față de anul 2017 respectiv cu 1,14 lei la o mie lei venituri.

Rata rentabilității veniturilor în exercițiul financiar 2018 este de 11,04%, iar în exercițiul financiar 2017 a fost de 11,15%.

Rata rentabilității cheltuielilor este în anul 2018 este de 12,41% față de 12,55% înregistrată în anul 2017.

Rezultatul brut înregistrat de companie la finele exercițiului financiar 2018 este de 118.862.255 lei și prezintă o creștere cu 15,88 % față de anul 2017.

Rezultat net este în anul 2018 94.933.563 lei, înregistrând o creștere de 107,91% față de anul 2017.

3. Principiul continuității activității

Situațiile anuale s-au întocmit având la bază principiul contabil al continuității activității, într-un interval de timp previzibil, asigurat prin existența de informații privind Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2019, ce a fost avizat de Consiliul de Administrație în ședința din data de 24.04.2019, fiind transmisă întreaga documentație spre analiză și aprobare Adunării Generale a Acționarilor.

- mii lei -

Nr. crt.	Denumire indicator	Realizat 2018	BVC 2018
1.	Venituri totale din care:	1.076.693,03	1.019.533,00
2.	Venituri din exploatare	1.070.721,64	1.017.833,00
3.	Venituri financiare	5.971,39	1.700,00
4.	Cheltuieli totale din care:	957.830,77	935.640,00
5.	Cheltuieli de exploatare	957.827,78	935.600,00
6.	Cheltuieli financiare	2,99	40,00
7.	Profitul brut	118.862,25	83.893,00
8.	Profitul net	94.933,56	72.735,24
9.	Surse proprii de finantare (repartitie profit)	3.505,05	32.866,28
10.	Numar mediu de salariați	2.485	2.521
11.	Cheltuiala la 1.000 lei venituri totale	889,60	917,71

De asemenea, în ședința Consiliului de Administrație din data de 24.04.2019, a fost avizat „Programul de activitate al CNLR-S.A. pentru anul 2019”, în cadrul acestui program fiind detaliat un capitol distinct privind „conturarea principalelor obiective strategice din programul de activitate pe anul 2019 și estimări 2020-2021”, fiind transmisă întreaga documentație spre analiză și aprobarea Adunării Generale a Acționarilor.

4. Evenimente ulterioare datei de închidere a Situațiilor financiare

• Urmare a încetării valabilității contractelor încheiate de CNLR SA cu companiile grecești Intralot și Intracom pentru organizarea și desfășurarea jocurilor de tip loto tradiționale la nivelul Companiei a fost asigurată continuitatea organizării și exploatării acestor tipuri de jocuri de noroc prin preluarea activității în nume propriu, activitatea realizându-se prin compartimentele proprii specializate, concomitent cu asigurarea dezvoltării unui nou sistem informatic pentru desfășurarea jocurilor loteristice (SIJOR) prin Compartimentul Dezvoltare Sistem Loteristic.

În vederea implementării noului sistem loteristic SIJOR, până la finalul anului 2018 a fost realizată cea mai mare parte a acțiunilor aferente (de ex. achiziția de echipamente prin încheierea acordului cadru și a contractelor subsecvente aferente pentru furnizarea de terminale loteristice, recepția și instalarea acestora, realizarea și evaluarea versiunii a-2-a SIJOR, realizarea parțială a imaginii HDD, testarea și intrarea în producție în luna noiembrie 2018, etc.), acest obiectiv strategic multianual urmând a fi menținut, reformulat, îmbunătățit și extins în anul 2019.

În anul 2019, organigrama CNLR SA a fost modificată, în perioada martie-aprilie, respectiv în Aparatul Central prin introducerea a două noi structuri funcționale subordonate Directorului General și anume: „Compartimentul Dezvoltare Inovație IT”, simultan cu desființarea „Compartimentului Dezvoltare Sistem Loteristic”, cu atribuții care vizează dezvoltarea și integrarea în sistemul SIJOR a noi mecanisme și facilități funcționale suplimentare;

• Modificările legislative apărute în anul 2019, conform OG nr. 22/2019 pentru modificarea OUG nr.159/1999, precum și pentru modificarea și completarea OUG nr. 100/2018 pentru reglementarea unor măsuri privind cadrul general aplicabil fondurilor suverane de dezvoltare și investiții au creat cadrul ca acțiunile deținute de statul român la Compania Națională „Loteria Română” - S.A. să fie aportate la capitalul social al unor fonduri suverane de dezvoltare și investiții, încă de la momentul înființării acestora, pentru a putea susține activitatea fondurilor prin crearea posibilității de atragere de fonduri suplimentare în vederea atingerii obiectivelor de dezvoltare a economiei naționale. Astfel, potrivit acestor modificări „**Loteria Română este persoană juridică română, având forma juridică de societate pe acțiuni al cărei capital social este deținut integral de stat, direct sau prin intermediul unor fonduri suverane de dezvoltare și investiții, care se organizează și funcționează în conformitate cu statutul aprobat conform prevederilor Legii societăților nr 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare.**...

Până la înființarea, în condițiile legii, a unor fonduri suverane de dezvoltare și investiții, calitatea de acționar a statului român la societățile ale căror pachete de acțiuni se aduc ca aport în natură de către statul român la capitalurile sociale ale fondurilor se exercită în continuare de către autoritățile publice tutelare care, la data intrării în vigoare a prezentei ordonanțe de urgență, reprezintă statul ca acționar.”

Conducerea companiei estimează că nu mai sunt alte evenimente ulterioare care trebuie să fie prezentate în aceste situații financiare.

5. Exercițarea controlului intern

Controlul intern al companiei în exercițiul financiar 2018, a vizat asigurarea conformității cu legislația în vigoare, aplicarea deciziilor luate de conducere, buna desfășurare a activității interne, fiabilitatea informațiilor financiare, eficacitatea operațiunilor, utilizarea eficientă a resurselor precum și prevenirea și controlul riscurilor de a nu atinge obiectivele fixate.

Controlul intern efectuat în anul 2018 în cadrul C.N. Loteria Română S.A. a urmărit, pe de o parte, ca activitatea să se desfășoare cu respectarea prevederilor legislației în vigoare, precum și a normelor și reglementărilor interne, respectiv, a Regulamentului de Organizare și Funcționare, a Regulamentului Intern, a Contractului Colectiv de Muncă, a instrucțiunilor, a circularilor, ordinelor și deciziilor interne.

5.1 Controlul intern contabil și financiar s-a aplicat în vederea asigurării unei corecte urmăriri a operațiunilor economice cu reflectare în Situațiile financiare anuale. Acesta a vizat îndeplinirea condițiilor de conformitate a documentelor financiare-contabile și a informațiilor contabile publice, în consonanță cu derularea proceselor specifice companiei. Au fost elaborate, actualizate și implementate proceduri operaționale specifice, prin a căror aplicare au rezultat informații financiar contabile care îndeplinesc criteriile de informații rezonabile, reale, credibile și inteligibile.

5.2 Controlul financiar intern, ca element important al controlului intern, s-a desfășurat sub două forme:

-control financiar preventiv desfășurat în anul 2018 la nivelul companiei (aparatură centrală și unitățile teritoriale județene) a urmărit preîntâmpinarea încălcării dispozițiilor legale în vigoare, aplicabile domeniului de activitate al companiei și a regulamentelor, normelor, deciziilor, ordinelor specifice, etc, inclusiv prevenirea producerii de pagube în administrarea fondurilor proprii și patrimoniului Loteriei Române. Acesta a urmărit totodată, îmbunătățirea nivelului calitativ al activităților din cadrul C.N. Loteria Română S.A. în condiții de eficiență, eficacitate și economicitate, protejarea resurselor financiare, materiale și umane împotriva erorii, risipei, abuzului, fraudei. Acordarea vizei de control financiar preventiv s-a desfășurat în conformitate cu prevederile OUG nr.119/1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv, cu modificările și completările ulterioare, OMFP nr. 923/2014 pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv, cu modificările și completările ulterioare și procedurile interne PO-01/CFP privind efectuarea controlului financiar preventiv în cadrul C.N. Loteria Română S.A.

-controlul financiar de gestiune a fost exercitat în anul 2018 în conformitate cu prevederile Hotărârii Guvernului nr.1151/2012, pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune și Procedura operațională privind efectuarea controlului financiar de gestiune cod PO-02/CFG. Acțiunile de control s-au efectuat în baza unor programe anuale aprobate compuse din control de fond efectuat asupra activității desfășurate de structurile organizatorice din teritoriu și asupra activității departamentelor, serviciilor, birourilor și compartimentelor din centrală și din controlul gestionar, efectuat asupra gestiunilor din agențiile proprii, casieria punctului de lucru județean, depozite de valori și casierie și agențiile mandatate. O altă formă de control financiar de gestiune constă în controlul tematic. Astfel, Biroul Control Financiar de Gestiune a efectuat în anul 2018 o serie de controale tematice, care au fost dispuse de conducerea companiei.

5.3 Controlul bugetar a creat condițiile de monitorizare a gestiunii prin compararea permanentă a rezultatelor de gestiune cu prevederile bugetare, în scopul detectării disfuncționalităților, analiza abaterilor favorabile și nefavorabile și transmiterii informațiilor managementului în vederea adoptării deciziilor.

Trimestrial și anual sunt analizate și luate decizii în baza execuțiilor bugetare. Execuția bugetară anuală însoțește Situațiile financiare depuse la Ministerul Finanțelor Publice și prezentul raport ca **Anexa nr. 4**.

5.4 Sistemul de control intern/managerial, cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor, formalizate în Registrul Riscurilor elaborat pe companie.

Acest sistem a fost evaluat de către toate structurile funcționale (23 structuri funcționale din Aparatul Central și 41 Puncte de Lucru Județene, în conformitate cu Organigrama valabilă începând cu data de 01.04.2015) pentru fiecare standard în parte.

Ulterior, structura cu atribuții în domeniul monitorizării, coordonării și îndrumării metodologice a implementării și/sau dezvoltării sistemului propriu de control intern/managerial a realizat o evaluare generală la nivelul Companiei, prin centralizarea informațiilor din chestionarele de autoevaluare, completate și transmise de conducătorii de compartimente, care a stat la baza Raportului asupra sistemului de control intern/managerial la data de 31 decembrie 2018 atașat Situațiilor financiare.

Controlul intern/managerial a cuprins toate activitățile, procesele și procedurile și întreg patrimoniul Companiei Naționale "Loteria Română" SA și a urmărit să furnizeze o asigurare rezonabilă în legătură cu:

- a) Atingerea obiectivelor într-un mod economic, eficient și eficace;
- b) Respectarea regulilor interne și externe;
- c) Protejarea bunurilor și a informațiilor;
- d) Respectarea standardelor în ceea ce privește calitatea documentelor;
- e) Producerea în timp util de informații de încredere referitoare la segmentul financiar și de management;
- f) Creșterea performanței organizaționale generale.

În cursul anului 2018, managementul Companiei s-a preocupat în a organiza, îmbunătăți și actualiza sistemul de control intern/managerial. Pe baza rezultatelor autoevaluării realizată de fiecare conducător de structură funcțională la data de 31 decembrie 2018, rezultă că sistemul de control intern/managerial al Companiei Naționale "Loteria Română" SA este **conform** cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial.

Strategia dezvoltării controlului intern/managerial în Compania Națională "Loteria Română" SA a urmărit în cursul anului 2018, în principal, realizarea următoarelor obiective:

- dezvoltarea metodologiei privind controlul intern/managerial, în vederea alinierii acesteia la prevederile Ordinului SGG 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice prin actualizarea Procedurii de sistem PS-04 privind dezvoltarea sistemului de control intern managerial;
- elaborarea programului anual de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial și monitorizarea realizării acestuia;
- elaborarea/actualizarea procedurilor formalizate pe activități și monitorizarea aplicării acestora;
- continuarea procesului de actualizare a proceselor desfășurate în CNLR SA;

- participarea personalului (atât de conducere și de execuție) din diverse compartimente la acțiuni de perfecționare profesională, fie prin participare la cursuri cu formatori externi, fie prin participarea la instruiți interne;
- propagarea și aplicarea la nivelul companiei a standardelor de integritate în concordanță cu prevederile H.G. nr.583/2016, în conformitate cu termenele prevăzute în Planul de integritate adoptat la nivelul Companiei;
- menținerea și îmbunătățirea standardelor privind Sistemul de management integrat al calității ISO 9001 și ISO 27001 prin creșterea rolului managementului riscurilor ca instrument de guvernare a tuturor activităților din companie.

5.5 Activitatea de Audit Intern, sub directa subordonare a Directorului General, are ca obiective corectarea disfuncționalităților identificate în desfășurarea activităților care au făcut obiectul misiunilor de audit intern în scopul diminuării probabilității de manifestare a riscurilor și consolidării controlului intern/managerial în companie. În anul 2018, obiectivul auditului intern de a furniza asigurări managementului superior printr-o evaluare independentă și obiectivă a proceselor de management al riscurilor, de control și de guvernare, s-a realizat prin efectuarea numărului de misiuni de audit intern specificate în planul anual și a misiunilor ad-hoc dispuse de managementul superior. Recomandările formulate în rapoartele de audit intern au fost menite să contribuie la corectarea disfuncționalităților și îmbunătățirea activităților auditate, atât la nivelul Aparatului Central cât și al structurilor teritoriale, în scopul diminuării probabilității de manifestare a riscurilor și consolidării controlului intern/managerial în companie. Astfel, la nivel de companie recomandările formulate prin rapoartele de audit intern au vizat:

- actualizarea Regulamentului de Organizare și Funcționare;
- actualizarea fișelor de post ale personalului din cadrul unora dintre structurile auditate;
- elaborarea/revizuirea/completarea unor reglementări interne (proceduri operaționale);
- solicitarea unui punct de vedere de la DGCFP din cadrul MFP cu privire la obligativitatea aplicării prevederilor legale menționate în OMFP nr.923/2014 referitoare la modalitatea de desemnare a persoanelor care urmează să exercite activitatea de control financiar preventiv, respectiv obligativitatea comunicării numelui coordonatorului desemnat;
- emiterea unor decizii de retragere a sigiliului acordat în situația încetării exercitării responsabilităților de control financiar preventiv;
- asigurarea conformității altor documente de organizare și funcționare a companiei;
- definitivarea și aprobarea formei finale a PAAP într-o perioadă cât mai scurtă de la aprobare BVC;
- realizarea unor acțiuni în vederea creșterii nivelului de pregătire profesională a personalului.

6. Gestionarea riscurilor

6.1. Tranzacțiile cu instrumente financiare pot avea ca rezultat asumarea sau transferarea către alte părți a unuia sau mai multora dintre riscurile financiare de mai jos:

Riscul de lichiditate - Politica companiei este de a menține suficiente lichidități pentru achitarea obligațiilor în momentul în care acestea devin exigibile. Managementul monitorizează în permanență disponibilitățile bănești urmărind obținerea de beneficii suplimentare prin plasarea acestora sub formă de titluri de stat și depozite bancare pe termen scurt în condiții de siguranță.

Faptul că întreaga activitate a companiei se desfășoară cu plata la vânzare, plata câștigurilor reprezentând cotă parte din aceste încasări, creează în continuare premisele creșterii volumului de disponibilități la dispoziția companiei.

Riscul valutar și inflație- compania efectuează un număr și volum redus de tranzacții exprimate în diferite valute, inclusiv în EUR și USD, situație care nu generează riscuri în desfășurarea tranzacțiilor valutare.

6.2. Riscul de piață

Economia românească este în proces de dezvoltare și există un grad de nesiguranță în ceea ce privește evoluția mediului de afaceri inclusiv în ceea ce privește puterea de cumpărare a populației, segmentul de piață căreia i se adresează compania prin serviciile sale.

CNLR-S.A. odată cu aprobarea/aplicarea O.U.G. nr. 77/2009, aprobată și modificată prin Legea nr. 246/2010 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, cu modificările și completările ulterioare, se poziționează într-o piață concurențială în domeniul jocurilor de noroc care se caracterizează prin creșterea permanentă a numărului operatorilor și diversificarea gamei de jocuri de noroc.

Apariția jocurilor on-line, cu atractivitate pentru tineri, face ca activitatea de jocuri loto tradiționale (specifice Loteriei Române) să se plaseze într-o concurență acerbă. Pentru a face față exigențelor pieței compania a modernizat activitatea de videoloterie, odată cu încheierea contractului de asociere în participație, propunând jucătorilor un sistem modern, competitiv și cu câștiguri substanțiale.

În anul 2018 a fost implementat noul sistem loteristic denumit SILOR (Sistem Loteristic Românesc) ce a înlocuit vechiul sistem operat de CNLR SA încă din anul 1993, asigurându-se astfel continuitatea activității companiei, cu respectarea standardelor de calitate, securitate și integritate.

Sistemul SILOR este realizat în totalitate de către specialiștii Companiei Naționale prin resurse proprii, iar acest lucru este, cu siguranță, un mare câștig pe termen mediu și lung. Implementarea noului sistem era o necesitate și reprezintă rezultatul unui efort susținut, un pas important în dezvoltarea și modernizarea companiei, în acord cu exigențele tehnologiei actuale dar și cu cerințelor și așteptările jucătorilor și, nu în ultimul rând, în atingerea principalului scop care stă la bază funcționării și organizării Companiei Naționale „Loteria Română” S.A. – oferirea de jocuri responsabile și crearea fondurilor necesare pentru finanțarea obiectivelor de interes public național.

Prin urmărirea procesului legislativ, participarea la întâlniri consultative realizate de Oficiul Național pentru Jocuri de Noroc compania încearcă să se asigure că modificările legislației nu vor avea impact negativ asupra activității sale.

7. Informații nefinanciare

Având în vedere că CNLR SA a avut în cursul anului 2018 un număr de peste 500 salariați conform Directivei 2014/95/UE a Parlamentului European și a Consiliului din 22 octombrie 2014 de modificare a Directivei 2013/34/UE în ceea ce privește prezentarea de informații nefinanciare și de informații privind diversitatea de către anumite întreprinderi și grupuri mari, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L, nr. 330 din data de 15 noiembrie 2014. referitoare la cerințele de publicare a informațiilor financiare aplicabile entităților cu peste 500 de salariați, coroborată cu OMFP nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară Anexa nr.1 pct.39.(1) "Entitățile care, la data bilanțului, depășesc criteriul de a avea un număr mediu de 500 de salariați în cursul exercitiului financiar includ în raportul administratorilor o declarație nefinanciară care conține, în măsura în care acestea sunt necesare pentru înțelegerea dezvoltării, performanței și poziției entității și a impactului activității sale, informații privind cel puțin aspectele de mediu, sociale și de personal, respectarea drepturilor omului, combaterea corupției și a dării de mită", prezentul raport include o **Declarație nefinanciară**, pornind de la necesitatea utilizatorilor informațiilor privind înțelegerea dezvoltării, performanței și poziției companiei și a impactului activității sale.

- Având în vedere motivele expuse anterior, vom include în prezentul Raport **Declarația nefinanciară** care conține informații privind aspectele de mediu, sociale, de personal, respectarea drepturilor omului, combaterea corupției și a dării de mită, pentru a răspunde necesității utilizatorilor acestor informații pentru a înțelege dezvoltarea, performanța și poziția companiei și a impactul activității sale.

Modelul de afaceri al CNLR SA

Compania Națională „Loteria Română” S.A., denumită în continuare CNLR-S.A., este organizată și funcționează în prezent sub autoritatea Ministerului Finanțelor Publice, în conformitate cu prevederile O.U.G. nr.1/2018, O.U.G. nr.159/1999, aprobată prin Legea nr.288/2001, cu modificările și completările ulterioare privind înființarea CNLR-SA și cu modificările legislative apărute în anul 2019, respectiv O.G. nr. 22/2019 pentru modificarea O.U.G. nr.159/1999 precum și pentru modificarea și completarea O.U.G. nr. 100/2018 pentru reglementarea unor măsuri privind cadrul general aplicabil fondurilor suverane de dezvoltare și investiții, aspecte legislative ce au fost prezentate detaliat la pct.4 Evenimente ulterioare din prezentul raport.

- **Misiunea** CNLR-SA este de a maximiza veniturile dedicate finanțării obiectivelor de interes public național prin oferirea de jocuri responsabile la cele mai înalte standarde de calitate, securitate și integritate, construind și menținând credibilitatea în rândul clienților săi.

Scopul activității este acela de realizare a obiectivelor de interes public național, atragerea unei părți din disponibilitățile bănești ale populației pe baza liberului consimțământ, în vederea creării fondurilor necesare finanțării unor obiective de interes public și atribuirii de câștiguri participanților la jocurile organizate, așa cum sunt prevăzute în reglementările interne și în OUG nr.77/2009 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc cu modificările și completările ulterioare.

Structura organizatorică și de conducere

Adunarea Generală a Acționarilor este organul de conducere al CNLR-S.A. care decide asupra activității companiei și asupra politicii economice, CNLR-S.A. este condusă de Consiliul de Administrație iar conducerea operativă este asigurată de Directorul General împreună cu cei 5 directori.

Structura organizațională actuală, conform organigramei în vigoare, cuprinde Aparatul Central cu rol decizional și de coordonarea a celor 41 de puncte de lucru județene, dezmembrăminte fără personalitate juridică conduse de manageri de zonă.

Aparatul Central al CNLR-S.A. este organizat în cinci direcții (Economică, Logistică, Rețea Vânzări, Juridică, Operațiuni Jocuri și Tehnologia Informației) și nouă structuri subordonate în mod direct Directorului General și care asigură activitățile suport: resurse umane, audit, managementul calității și de prevenire și protecția muncii, cabinet Director General, comunicare și protocol, control financiar și de gestiune, achiziții și protecția informațiilor clasificate, dezvoltare internă sistem informatic de organizare și exploatare jocuri de noroc de tip loto.

Fiecărui punct de lucru județean îi sunt arondate un număr variabil de agenții proprii și mandatare care asigură funcția comercială de vânzare a produselor loteristice și neloteristice. La data de 31.12.2018 la nivelul CNLR SA funcționau un număr de 1.894 agenții active (895 agenții proprii și 999 agenții mandatare) la care se adaugă 404 agenții mandatare pentru vânzare exclusivă de loz.

Portofoliul de produse

În baza licențelor de organizare și a autorizațiilor de exploatare de jocuri de noroc obținute de CNLR SA conform OUG nr.77/2009, cu modificările și completările ulterioare, portofoliul actual de produse loteristice al CNLR SA este compus din jocuri loto (Loto 6/49, Noroc, 5/40, Super Noroc, Joker, Noroc Plus) Videoloterie, Loz (loz în plic, loz instant răzuibil, loz randalinat) loterie pasivă și pariuri mutuale (Pronosport, Prono-S).

În data de 23.04.2019, Consiliul de Administrație al CNLR SA a avizat Programul de activitate al Companiei Naționale Loteria Română SA pe anul 2019 și estimări anii 2020, 2021.

Politici adoptate

La nivelul CNLR SA a fost implementat și se menține un Sistem de Management Integrat de Calitate și Securitate a Informației, în conformitate cu standardele SR ISO 9001:2015 și SR ISO 27001:2013 prin care urmărim desfășurarea în condiții de siguranță, eficiență și eficacitate a proceselor din cadrul companiei pentru:

- dezvoltarea de jocuri de noroc moderne, diversificate și atractive precum și conștientizarea jucătorilor că veniturile generate prin joc sunt destinate unor scopuri concrete și că ei vor beneficia de pe urma acestora;
- asigurarea corespunzătoare a calității serviciilor oferite;
- asigurarea responsabilității față de angajați;

-protejarea de amenințări a bunurilor informaționale în scopul continuității activității, minimalizării riscului afacerii, maximizării profitului și reinvestirii acestuia precum și valorificarea oportunității de business.

Strategia în domeniul calității are în vedere:

- angajamentul managementului în ceea ce privește calitatea și securitatea informației;
- asigurarea personalului cu calificare și eficiență corespunzătoare;
- documentarea proceselor, crearea de proceduri și controlul acestora;
- îmbunătățirea continuă a proceselor desfășurate de companie;
- creșterea încrederii jucătorilor în produsele și jocurile pe care le oferim prin consolidarea reputației pe plată a companiei.

În ceea ce privește protecția datelor cu caracter personal, s-au avut în vedere prevederile Regulamentului General al Uniunii Europene pentru protecția datelor cu caracter personal nr. 679/2016, Ghidul pentru Responsabilul cu protecția datelor nr. Wp 243 rev.1 elaborat de grupul de lucru al Uniunii Europene constituit în baza Directivei 95/46/CE, iar măsurile concrete înreprinse au constat în: acțiuni de conștientizare a salariaților, întocmirea unui Raport în vederea aplicării Regulamentului GDPR înregistrat la Cabinet Director General sub nr.3155/21.05.2018, a fost desemnat un DPO (Responsabilul cu protecția datelor) și au fost elaborate instrucțiuni de lucru pentru salariații din agențiile loto în vederea conformării cu prevederile Regulamentului în ceea ce privește prelucrarea datelor cu caracter personal și privind libera circulație a acestora (IL-01/FN) și a fost creată o rubrică dedicată "Implementare GDPR" pe site-ul intern SMI.

Prin Declarația asumată de Directorul General, se susține pe deplin funcționarea și dezvoltarea Sistemului de Management Integrat al Calității și Securității Informației, îmbunătățirea continuă a acestuia și asigurarea resurselor necesare realizării obiectivelor propuse și aplicării politicii privind calitatea și securitatea informației.

În vederea dezvoltării și îmbunătățirii sistemului de management, în baza Deciziei Directorului General al CNLR SA nr. 515/03.11.2018 au fost numiți responsabili cu asigurarea calității și securității informației și conform Deciziei Directorului General al CNLR SA nr. 484/15.12.2014 au fost nominalizați responsabili de procese.

În vederea menținerii unui nivel adecvat de implementare a standardelor de control intern managerial, a fost înregistrat la Cabinet Directorul General sub nr. 3425/25.06.2018 *Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial implementat pentru anul 2018* și a fost emisă Decizia Directorului General nr. 461/01.11.2018 privind reconstituirea comisiei de monitorizare a sistemului de control intern managerial al CNLR SA.

În ceea ce privește comunicarea comercială responsabilă în domeniul jocurilor de noroc, CNLR SA asigură protecția minorilor și a persoanelor vulnerabile, precum și o comunicare legală, decentă, onestă și reală dar și respectare principiilor concurenței loiale.

Gestionarea riscurilor

A fost aprobat de către conducerea CNLR SA *Registrul riscurilor și al oportunităților* înregistrat la Cabinet Director General sub nr.6357/08.11.2017.

În vederea pregătirii CNLR SA în eventualitatea apariției unor întreruperi de activitate cauzate de factori necontrolabili (ex. dezastre naturale, atacuri neprevăzute, etc.) la revenirea în cel mai scurt timp posibil cu pierderi minime la desfășurarea normală a afacerii, *Planul de continuitate al activității în cadrul CNLR SA*, versiunea noiembrie 2016, a fost actualizat/completat în anul 2018 cu Anexa nr. 2 privind organizarea securității informației noului sistem loteristic.

Aspecte legate de mediu

Gestionarea deșeurilor în cadrul CNLR-SA se realizează conform procedurii operaționale cod PO 15 AT prin care se stabilește modul de gestionare controlată a deșeurilor, pentru a limita impactul negativ asupra mediului, reducerea cantității deșeurilor generate la nivelul companiei prin utilizarea eficientă a resurselor și prin care sunt stabilite regulile generale de colectare a deșeurilor generate la nivelul companiei, în vederea valorificării sau eliminării acestora.

Prin decizia Directorului General au fost desemnați un responsabil de mediu și gestionarea deșeurilor la nivel CNLR SA și un responsabil cu gestionarea substanțelor chimice periculoase.

La nivelul structurilor CNLR SA sunt identificate deșeurile rezultate din activitatea proprie și sunt colectate selectiv, în conformitate cu prevederile HG nr. 856/2002 Anexa nr.2, în vederea predării către operatorii economici autorizați.

Se colectează selectiv și ulterior se valorifică următoarele categorii de deșeuri: hârtie și carton, plastic, metal, sticlă, electrice și electronice, cartușe și tonere, corpuri de iluminat, menajere, tipografice.

Sunt organizate și asigurate fluxuri ale deșeurilor produse în cadrul structurilor CNLR SA, astfel încât să se asigure colectarea selectivă și stocarea temporară pentru toate tipurile de deșeuri generate, altele decât cele menajere, care se preiau de către operatorii locali de salubritate cu care există contracte de prestări servicii încheiate.

Sunt asigurate spații de stocare temporară a deșeurilor, cu respectare normelor de PSI în vigoare, în recipienți corespunzători, în funcție de proprietățile și starea fizică a acestora care să asigure păstrarea în condiții de siguranță pentru prevenirea situațiilor cu impact negativ asupra persoanelor sau mediului.

Sunt încheiate contracte cu operatorii economici autorizați de către Ministerul Mediului Apelor și Pădurilor, pentru preluarea tuturor deșeurilor generate la nivelul CNLR SA și periodic sunt predate deșeurile stocate temporar de către operatorii economici cu care compania a încheiat contracte de preluare a deșeurilor, în vederea tratării acestora.

Pentru structura CNLR SA-Unitatea Tipografică a fost elaborată o procedură operațională PO-11/A privind Valorificarea deșeurilor de la Unitatea Poligrafică procedură prin care sunt stabilite etapele privind valorificarea stocului de deșeuri, rezultate din activitatea de producție, care nu mai pot fi reintroduse în ciclul de fabricație, în vederea eliberării spațiilor din cadrul Unității Poligrafice.

Prin Decizia Directorului General nr. 684/12.06.2013 au fost stabilite măsuri administrative de comportament preventiv al salariaților în ceea ce privește apărarea împotriva incendiilor și măsuri organizatorice privind vigilența în activitatea de stingere a incendiilor.

Prin Decizia Directorului General nr.11/15.02.2016 s-a dispus că în spațiile închise de la locul de muncă se interzice complet fumatul și totodată, în vederea respectării legislației incidente, au fost clar marcate și aduse la cunoștința salariaților locurile din cadrul Companiei în care fumatul este permis.

Decizia Directorului General nr.36/21.03.2016 reglementează modalitatea de execuție a lucrărilor cu foc deschis, cu respectarea instrucțiunilor specifice de prevenire a incendiilor.

În conformitate cu prevederile Legii nr.319/2006 a SSM au fost stabilite la nivelul fiecărui loc de muncă echipe de salariați cu atribuții de acordare a primului ajutor.

La nivelul companiei pentru gestionarea și managementul situațiilor de urgență a fost constituită celula de urgență, structură cu activitate temporară, cu atribuții de prevenire și gestionare a situațiilor de urgență pe tipuri de risc.

Anual sunt stabilite și aprobate de conducerea companiei tematici, grafice, și periodicitatea instruirii în domeniile securității și sănătății în muncă, al situațiilor de urgență, al prevenirii și stingerii incendiilor și al protecției civile.

Sănătatea și siguranța la locul de muncă

La nivelul CNLR SA sunt create și respectate condițiile impuse de legislația incidentă în acest domeniu, fiind organizat un Comitet de Securitate și Sănătate în Muncă unic care își desfășoară activitatea în cadrul Centralei CNLR SA și a subunităților subordonate acesteia, având drept scop de a informa salariații asupra riscurilor de accidentare sau de îmbolnăvire profesională, precum și a măsurilor și activităților de prevenire și de protecție în sensul eliminării sau reducerii riscurilor la nivele acceptabile, de așa manieră încât să nu fie afectată integritatea fizică sau sănătatea acestora.

De asemenea, sunt disponibile salariaților reglementări interne privitoare la recomandări privind activitatea la locul de muncă (birou), privind deplasarea pe timpul iernii, recomandări privind protecția salariaților și obligații ale acestora privind prevenirea incendiilor pe timpul caniculei, recomandări privind protecția salariaților împotriva virusului gripal, privind acordarea primului ajutor la locul accidentului, Instrucțiuni SSM pentru lucrul cu scule, etc.

În ceea ce privește situații de urgență și PSI la nivelul CNLR SA există reglementări interne de instruire și prevenție în caz de cutremur, sunt organizate exerciții de alarmare evacuare a personalului aflat în diverse puncte de lucru CNLR SA fiind simulate diferite situații de urgență, incendiu, cutremur.

CNLR SA asigură supravegherea stării de sănătate a tuturor salariaților prin încheierea unui contract de prestări servicii de medicina muncii cu un furnizor de servicii acreditat în domeniu.

CNLR SA adoptă toate măsurile tehnice, organizatorice impuse de legislația în domeniu pentru crearea condițiilor de lucru propice desfășurării activității normale prin program sau microclimat astfel încât să conducă la folosirea integrală a timpului de muncă, la un ritm normal de muncă, sarcinile sunt stabilite în limitele și specificul muncii, luând măsuri suplimentare care să prevină expunerea salariaților gravide.

În limitele posibilităților financiare sunt amenajate ergonomic locurile de muncă din punct de vedere al securității și sănătății în muncă prin asigurarea condițiilor de mediu iluminat, microclimat, zgomot, vibrații, temperatură, aerisire, umiditate, etc.

Echipamentele individuale de protecție și materialele igienico-sanitare se acordă în mod gratuit prin suportarea integrală a costurilor acestora.

CSSM funcționează în baza unui regulament propriu și are la bază o serie de documente suport: decizia de numire a membrilor, raportul anual al angajatorului, planul anual de prevenire și protecție.

Aspecte sociale și de personal

În ceea ce privește siguranța salariaților, CNLR SA a elaborat un Plan de acțiune în caz de pericol grav și iminent de accidentare în cadrul Companiei, detaliat prin Instrucțiunea de lucru IL-01/PM în care sunt descrise măsurile pentru preîntâmpinarea accidentelor de muncă, înlăturarea factorilor periculoși și eliminarea condițiilor generatoare de accidente, protejarea vieții, integrității și sănătății salariaților, acțiunile ce trebuie întreprinse de salariați, modul de comportare al acestora în caz de pericol grav și iminent de accidentare.

Au fost luate măsuri în ceea ce privește autorizarea ISCIR, a echipamentelor din dotarea CNLR SA, reglementată intern prin Instrucțiuni de lucru cod IL-05 AT în care se descriu: modul de autorizare și reautorizare ISCIR a echipamentelor termice, ascensoare, echipamente de ridicat din dotarea CNLR SA, modul de utilizare a acestora în condiții de siguranță, prin efectuarea revizilor, reparațiilor, și întreținerii de către agenții economici autorizați ISCIR.

Prin Regulamentul Intern sunt stabilite norme de conduită și disciplină, principii în relațiile de muncă și reglementări în raporturile de muncă care se aplică în cadrul CNLR SA având ca temelie legală Legea nr. 53/2003 Codul Muncii cu modificările și completările ulterioare, precum și prevederile Contractului Colectiv de Muncă al CNLR SA aplicabil.

Regulamentul Intern cuprinde sistemul de reguli privind respectarea principiului nediscriminării și a înlăturării oricărei forme de încălcare a demnității, norme de conduită etică și profesională în cadrul CNLR SA, reguli privind protecția, igiena și securitatea în muncă, măsuri de protecție a maternității la locurile de muncă, reguli privind disciplina muncii, modalitatea de soluționare a petițiilor individuale ale salariaților, criteriile de evaluare ale salariaților.

CNLR SA asigură respectarea egalității de șanse între femei și bărbați, luând în considerare capacitățile, nevoile și aspirațiile diferite ale persoanelor de sex masculin și feminin. Se asigură tratamentul egal între femei și bărbați în relațiile de muncă, accesul la formarea profesională, promovare, sănătate, informație, participarea la luarea deciziilor.

Prin Contractul Colectiv de Muncă au fost stipulate drepturile și obligațiile sindicatelor ca organizații și anume posibilitatea acestora de a participa la ședințele Consiliului de Administrație pentru discutarea problemelor de interes profesional, economic și social, asigurarea accesului reprezentanților sindicatului reprezentativ la documentele necesare fundamentării acțiunilor acestora și CNLR SA se obligă să asigure toate drepturile prevăzute prin Legea nr. 62/2011 privind dialogul social, cu modificările și completările ulterioare.

Etică și integritate

La nivelul CNLR SA a fost implementată PO-12 RU privind consilierea etică acordată salariaților prin care se stabilește procesul de realizare al consilierii etice, monitorizarea respectării normelor de etică și raportarea neconformităților apărute la nivelul tuturor compartimentelor din cadrul CNLR SA.

Permanent se urmărește responsabilizarea morală a personalului precum și promovarea unei culturi etice calitative, menținerea unui climat bazat pe calitatea relațiilor umane, pe demnitate și asumarea responsabilă a faptelor și acțiunilor, pe eliminarea hărțuirii, a atitudinilor disprețuitoare și manifestarea toleranței și a respectului între salariați.

Anual este întocmit și prezentat conducerii un Raport anual privind cazurile de respectare/nerespectare a prevederilor Codului de conduită morală și profesională.

La nivelul CNLR SA în baza Deciziei nr.770/30.0.2013 este numit un ofițer de etică având atribuții principale în stabilirea unui canal de comunicare și monitorizare a aspectelor de etică, stabilirea unei proceduri prin care întreg personalul să poată alerta managementul în privința unor eventuale încălcări ale codului de etică precum și raportarea anuală către conducere a cazurilor de nerespectare a Codului de etică.

Combaterea corupției și a dărilor de mită

La nivelul companiei a fost elaborat Planul de integritate al CNLR SA pentru perioada 2018-2020, înregistrat la cabinet Director General sub nr. 19671/29.03.2018 și la MFP sub nr. 19671/29.03.2018 document privit ca un ansamblu de măsuri stabilite de conducerea CNLR SA ca remedii pentru riscurile și vulnerabilitățile instituționale la corupție, identificate la nivelul companiei, care vizează prevenirea corupției, educația angajaților și a publicului țintă vizat de activitatea companiei precum și combaterea acestui fenomen având în vedere printre altele și următoarele obiective:

- dezvoltarea unei culturi a transparenței decizionale;
- creșterea integrității instituționale prin includerea măsurilor de prevenire a corupției cu elemente obligatorii ale planurilor manageriale și evaluarea lor periodică ca parte integrantă a performanței administrative;
- consolidarea integrității, reducerea vulnerabilităților și a expunerii la riscurile de corupție;
- creșterea gradului de cunoaștere și înțelegere a standardelor de integritate de către salariați;
- cunoașterea și susținerea valorilor etice și a valorilor organizației/aplicarea reglementărilor cu privire la problematica etică;
- asigurarea condițiilor de aplicare a standardului nr.1 de control managerial Etică și integritate.

Prin Declarația Directorului General privind aderarea la valorile fundamentale, principiile, obiectivele și mecanismul de monitorizare a Strategiei Naționale Anticorupție 2016-2020 înregistrată la Cabinet sub nr. 5773/17.10.2017 se dau asigurări că CNLR SA:

- condamnă corupția în toate formele în care aceasta se manifestă;
- aderă la valorile fundamentale, principiile, obiectivele și mecanismele de monitorizare a Strategiei anticorupție;
- la toate măsurile privind evitarea situațiilor de conflict de interese, incompatibilități;

-susține și promovează implementarea cadrului legislativ anticorupție.

*

*

*

Având în vedere cele expuse în prezentul raport, supunem analizei și aprobării membrilor Adunării Generale a Acționarilor, „Situțiile financiare anuale” întocmite pentru exercițiul financiar 2018 în conformitate cu prevederile OMFP nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, în temeiul prevederilor art. 15 alin (2) lit. n) și lit.o) și art. 9 alin (2) lit a) din Statutul companiei și al prevederilor OMFP nr.2844/2016 Anexa nr.1, pct.16, pct.33(1), Legea nr.82/1991 art. 29 (1), art. 32(1).

Președinte Consiliului de Administrație

Gheorghe-Ovidiu Petru 




Indicatori pe baza de bilant anul 2018 comparativ cu anul 2017

Nr. Crt.	Denumire indicator	Valori (lei)		% 2018/ 2017	Pondere	
		Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12.2018		2017	2018
A.	Active imobilizate	250.174.333	263.981.466	105,52%	45,23%	43,73%
B.	Active circulante -total, din care:	302.006.734	338.728.044	112,16%	54,61%	56,12%
	Stocuri	3.147.029	2.473.576	78,60%	0,57%	0,41%
	Creante	10.568.483	11.729.983	110,99%	1,91%	1,94%
	Investitii pe tr. scurt	242.904.094	282.394.470	116,26%	43,92%	46,78%
	Disponibilitati banesti	45.387.128	42.130.015	92,82%	8,21%	6,98%
C.	Cheltuieli in avans	884.785	912.589	103,14%	0,16%	0,15%
	Total activ	553.065.852	603.622.099	109,14%	100,00%	100,00%
D.	Datorii pe termen scurt -total, din care:	113.241.428	94.049.789	83,05%	20,48%	15,58%
	Datorii comerciale	37.858.310	10.706.888	28,28%	6,85%	1,77%
	Alte datorii inclusiv datorii fiscale privind asigurarile sociale	75.383.118	83.342.901	110,56%	13,63%	13,81%
E.	Active circulante nete - Datorii curente nete	189.650.091	245.590.718	129,50%	x	x
F.	Total active - Datorii curente	439.824.424	509.572.184	115,86%	x	x
G.	Datorii > 1 an -total, din care:	15.253.395	7.046.954	46,20%	2,76%	1,17%
	Impozit pe profit amanat	11.767.635	7.046.954	59,88%	2,13%	1,17%
	Alte datorii pe termen lung	3.485.760	0	0,00%	0,63%	0,00%
H.	Provizioane	28.273.234	75.458.086	266,89%	5,11%	12,50%
I.	Venituri in avans	1.248.517	1.221.943	97,87%	0,23%	0,20%
	Sume de reiat intr-o perioada mai mare de un an (ct.475)	1.248.517	1.221.817	97,86%	0,23%	0,20%
	Sume de reiat intr-o perioada mai mica de un an (ct.472)		126		0,00%	0,00%
J.	Capital propriu -total, din care:	395.049.278	425.845.327	107,80%	71,43%	70,55%
1.	Capital social subscris si varsat	42.611.725	42.611.725	100,00%	7,70%	7,06%
2.	Elemente asimilate capitalului (ajustarea la inflatie a capitalului social)	25.012.122	25.012.122	100,00%	4,52%	4,14%
3.	Rezerve din care:	313.552.303	310.557.252	99,04%	56,69%	51,45%
	Rezerve legale	8.522.345	8.522.345	100,00%	1,54%	1,41%
	Rezerve din surse proprii de finantare	220.303.025	222.516.165	101,00%	39,83%	36,86%
	Alte rezerve	6.635.051	6.635.051	100,00%	1,20%	1,10%
	Ajustarea la inflatie a rezervelor	2.093.745	2.093.745	100,00%	0,38%	0,35%
	Rezerve din reevaluare din care:	75.998.137	70.789.946	93,15%	13,74%	11,73%
	Rezerve din reevaluare	90.473.972	84.273.745	93,15%	16,36%	13,96%
	Impozitul pe profit amanat aferent reevaluarii	-14.475.836	-13.483.799	93,15%	-2,62%	-2,23%
4.	Rezultat reportat din care:	-74.098.604	-47.269.335	63,79%	-13,40%	-7,83%
	Rezultat reportat din surplus de reevaluare	36.448.718	41.656.909	114,29%	6,59%	6,90%
	Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea IFRS, mai puțin IAS 29	-87.715.023	-66.093.945	75,35%	-15,86%	-10,95%
	Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS 29	-22.832.299	-22.832.299	100,00%	-4,13%	-3,78%
5.	Profitul exercitiului financiar	87.971.732	94.933.563	107,91%	15,91%	15,73%
	Total pasiv	553.065.852	603.622.099	109%	100%	100%
	Rata rentabilitatii activelor	15,91	15,73	x	x	x

Director General,
Alexandra Mircea Croitoru

Director Economic
Danut Sporea

Indicatori pe baza de cont de profit si pierdere

Denumire indicator	Valori (lei)		2018/2017 %	pondere	
	Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12.2018		2017	2018
Cifra de afaceri neta	918.152.253	1.070.721.637	116,62%	100,00%	100,00%
Productia vanduta, din care:	897.342.080	1.018.925.111	113,55%	97,73%	95,16%
Venituri din sisteme loteristice VLT	497.085.841	537.497.257	108,13%	54,14%	50,20%
Venituri din alte sisteme loteristice	349.997.474	427.076.507	122,02%	38,12%	39,89%
Venituri din lozuri+Loteria Pasiva	49.942.876	53.817.127	107,76%	5,44%	5,03%
Venituri din alte vanzari	315.890	534.220	169,12%	0,03%	0,05%
Variatia stocurilor de produse finite si a productiei in curs de executie	2.614.380	3.173.243	121,38%	0,28%	0,30%
Alte venituri din exploatare	18.195.793	48.623.283	267,22%	1,98%	4,54%
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	918.152.253	1.070.721.637	116,62%	100,00%	100,00%
Cheltuieli cu premiile si castigurile	573.030.978	639.785.510	111,65%	70,14%	66,80%
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile, marfuri si energie	11.896.947	12.951.188	108,86%	1,46%	1,35%
Cheltuieli cu personalul, inclusiv mandataril	145.209.001	165.889.533	114,24%	17,77%	17,32%
Cheltuieli cu servicii terti	17.032.521	16.031.771	94,12%	2,08%	1,67%
Alte cheltuieli de exploatare	44.901.457	50.833.350	113,21%	5,50%	5,31%
Cheltuieli cu amortizarea, provizioane si ajustarile de depreciere	24.946.523	72.336.430	289,97%	3,05%	7,55%
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	817.017.427	957.827.782	117,23%	100,00%	100,00%
PROFITUL DIN EXPLOATARE	101.134.826	112.893.855	111,63%	x	x
Cheltuieli financiare	31.150	2.993	9,61%	x	x
Venituri financiare	1.470.437	5.971.393	406,10%	x	x
Rezultat financiar	1.439.287	5.968.400	414,68%		
Cheltulel totale	817.048.577	957.830.775	117,23%		
Venituri totale	919.622.690	1.076.693.030	117,08%		
Profit inainte de impozitare	102.574.112	118.862.255	115,88%	x	x
Impozitul pe profit net, din care:	14.602.381	23.928.692	163,87%	x	x
Cheltulel pe impozit pe profit curent	18.808.366	28.622.220	152,18%	x	x
Cheltulel cu impozitul specific unor activitati		27.153			
Venituri Impozit amanat	4.205.985	4.874.412	115,89%		
Cheltulel impozit amanat		153.731			
Profit dupa impozitare	87.971.732	94.933.563	107,91%	x	x
Alte elemente ale rezultatului global	-66.453.581		0,00%		
Castig din reevaluare	20.928.162		0,00%		
Impozit pe profit amanat aferent reevaluarii	0	0	0,00%		
Rezultat global	42.446.313	94.933.563	223,66%		
Cheltulel totale la 1000 lei venituri totale	888,46	889,60	100,13%		
Rentabilitatea veniturilor totale (profit inainte de impozitare/venituri totale)	11,15	11,04	98,97%		
Rentabilitatea cheltulelilor totale (profit inainte de impozitare/cheltulel totale)	12,55	12,41	98,85%		

Director General
Alexandru Mircea Croitoru

Director Economic
Danut Sporea

DIRECTIA ECONOMICA
SERVICIUL CONTABILITATE FINANCIARA SI DE GESITUNE

Anexa 3

Situatia comparativa an 2018 raportat la an 2017 a ponderii veniturilor in cifra de afaceri

JOCUL	2017	pondere in total CA %	2018	pondere in total CA %	2018/ 2017
pronosport	1.395.110	0,16	1.442.625	0,14	103,41
loto 6/49+noroc	237.243.993	26,44	254.652.069	24,99	107,34
loto 6/49	215.101.768	23,97	230.474.647	22,62	107,15
noroc	22.142.225	2,47	24.177.422	2,37	109,19
5/40+super noroc	21.453.303	2,39	24.761.655	2,43	115,42
loto 5/40	19.155.103	2,13	22.188.063	2,18	115,83
super noroc	2.298.200	0,26	2.573.592	0,25	111,98
joker+noroc plus	85.314.449	9,51	138.612.716	13,60	162,47
Joker	78.116.935	8,71	127.737.907	12,54	163,52
noroc plus	7.197.514	0,80	10.874.810	1,07	151,09
videloterie asociere	497.085.841	55,40	537.497.257	52,75	108,13
loterie pasiva	1.175.000	0,13	1.350.000	0,13	114,89
lozuri	49.942.876	5,57	53.817.127	5,28	107,76
loz plic	15.581.374	1,74	15.687.695	1,54	100,68
loz instant	34.361.502	3,83	38.129.432	3,74	110,97
alte venituri	3.610.542	0,40	6.372.340	0,63	176,49
bilete sisteme	3.415.618	0,38	6.257.443	0,61	183,20
publicatii specifice	194.924	0,02	114.898	0,01	58,94
venituri din activitati diverse	120.966	0,01	419.322	0,04	346,64
CIFRA DE AFACERI	897.342.080	100,00	1.018.925.111	100,00	113,55

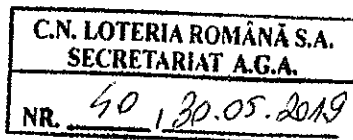
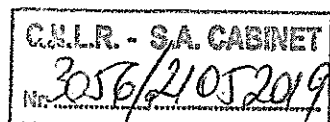
Director General,
 Alexandru Mircea Croitoru

Director Economic,
 Danut Soarea

Compania Nationala Loteria Romana S.A.

Anexa nr. 4

Directia Economica



Propunem spre aprobare
in sedinta A.G.A. din data de:
19.06.2019

Propunem spre avizare
in sedinta C.A. din data de:
28.05.2019

Nota

**privind executia Bugetului de Venituri si Cheltuieli
al C.N. Loteria Romana S.A. la 31.12.2018**

Concomitent cu finalizarea situatiilor financiare anuale aferente anului 2018, supuse auditarii financiare de catre auditorul independent SC SOCCEC SRL, **Compania Nationala Loteria Romana S.A., in procesul de elaborare si de executie bugetara, a intocmit Nota privind executia Bugetului de Venituri si Cheltuieli la 31.12.2018**, pe baza datelor din situatiile financiare intocmite conform reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiară, aprobate prin Ordinul ministrului finantelor publice nr. 2844/2016, **a analizat situatia economico-financiara a societatii si modul de realizare a prevederilor Hotararii de Guvern nr. 219/2018, publicata in Monitorul Oficial nr. 340 din 18.04.2018 prin care s-a aprobat Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2018 al C.N. Loteria Romana S.A.** (valoarea anumitor indicatori prevazuti in BVC fiind reasezata in structura conform Deciziilor CA nr. 23/01.08.2018 si nr. 30/21.11.2018), companie nationala aflata sub autoritatea **Ministerului Finantelor Publice**.

Sursele de informatii care au stat la baza intocmirii executiei bugetare la 31.12.2018 sunt:

- Bugetul de Venituri si Cheltuieli al C.N. Loteria Romana S.A. pe anul 2018, aprobat prin Hotararea de Guvern nr. 219/2018, precum si reasezarea in structura a valorilor unor indicatori conform Deciziilor CA nr. 23/01.08.2018 si nr. 30/21.11.2018;
- Situatiile financiare anuale (exercitiul financiar 2018) auditate de auditorul independent SC SOCCEC SRL;
- Rapoartele contabile (recapitulatii de venituri si cheltuieli) la 31.12.2018, centralizatoare state de salarii;
- Situatia numarului mediu de salariati, numarului de personal, pe companie la 31.12.2018, etc.

Analiza activitatii C.N. Loteria Romana S.A. la 31.12.2018, din punct de vedere al executiei bugetare are in vedere urmatoarele capitole:

I. Analiza realizării indicatorilor de sinteză prevăzuți în Bugetul de Venituri și Cheltuieli și a respectării corelațiilor bugetare (conform indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în B.V.C. 2018– Anexa nr. 1);

II. Executia Bugetului de Venituri si Cheltuieli pe anul 2018 fata de prevederi anuale (conform Detalierii indicatorilor economico-financiari prevazuti in Anexa nr.2 reasezata in structura conform Deciziilor CA nr. 23/01.08.2018 si nr. 30/21.11.2018);

și va urmări cuantificarea rezultatelor economico-financiare obținute de C.N. Loteria Română S.A. în anul 2018, prezentarea justificărilor privind gradul de realizare a veniturilor și cheltuielilor, precum și modalitatea de respectare a regulilor impuse de actele normative ce reglementează domeniul disciplinei financiar-bugetare.

I. Analiza realizarii indicatorilor de sinteza prevazuti in Bugetul de Venituri si Cheltuieli si a respectarii corelatiilor bugetare (conform indicatorilor economico- financiari prevazuti in B.V.C. 2018 prin HG 219/2018 – Anexa nr. 1 BVC 2018)

In raport de bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2018, executia principalilor indicatori economico-financiari inregistrati de companie, in sinteza se prezinta astfel:

- **Veniturile totale** realizate la 31.12.2018 în valoare de **1.076.693,03 mii lei**, înregistrează un grad de realizare de **105,61%** față de **veniturile totale de 1.019.533,00 mii lei** aprobate prin bugetul anului 2018, respectiv o depășire în valori absolute de **57.160,03 mii lei**, respectiv de **5,61%** față de bugetul aprobat.

Menționam ca la realizarea veniturilor totale au contribuit pe langa veniturile din jocurile de noroc organizate de companie (care au înregistrat o depășire de 15.529,45 mii lei, prezentată detaliat în capitolul venituri din activitatea de exploatare/venituri din jocuri de noroc) și veniturile din amenzi și penalități în valoare de 1.262,92 mii lei care nu au putut fi prevăzute în etapa de planificare a veniturilor, precum și venituri cu caracter conjunctural care nu au putut fi bugetate în anul 2018 în suma de **32.532,06 mii lei** (rezultate în urma reluării la venituri a unor datorii comerciale către Intralot SA și Intracom SA și Lotrom SA ajunse la termenul de prescripție sau pentru care, în conformitate cu prevederile contractuale partenerii contractuali nu mai pot solicita plata datoriei comerciale după expirarea contractelor, compuse din: suma de **28.553.678,30 lei** reprezentând contravaloarea ratelor aferente echipamentelor de pariuri în cotă fixă, necoperite din cota procentuală plătită creditorilor pe durata derulării Actul Adițional nr.1 la Contractul de Credit Furnizor semnat în 2003, suma de **492.623 lei** reprezentând contravaloarea a **98 antene VSAT livrate în baza Contractului nr. 55/23.02.2011** prin care, în conformitate cu obiectul contractului Lotrom SA, se obligă față de CNLR SA să livreze, să instaleze, să monteze, să pună în funcțiune și să testeze prin probe de funcționare a 200 antene VSAT, suma de **3.485.760 lei** provenind din **livrarea cantității de 300 antene VSAT către CNLR SA.**, în conformitate cu prevederile contractului semnat de către CNLR SA și Intralot SA privind implementarea programului B-On în România. Reluarea la venituri a sumei de **32.532.061 lei** s-a realizat în baza referatului aprobat de către conducerea companiei, înregistrat la **Cabinet Director General sub nr. 1647/20.03.2019**),

Astfel, chiar si in situatia in care, veniturile totale realizate (1.076.693,03 mii lei) s-ar ajusta (diminua) cu valoarea veniturilor conjuncturale (32.532,06 mii lei), situandu-se la valoarea de 1.044.160,97 mii lei, prin raportate la veniturile totale prognozate prin buget (1.019.533 mii lei) ar prezenta un grad de

realizare de 102,42%, grad de realizare superior si in aceasta situatie gradului de realizare al cheltuielilor totale la 31.12.2018 de 102,37%, astfel ca si in aceasta situatie corelatia bugetara prin care $I_{VT} > I_{CT}$ este respectata.

• **Cheltuielile totale la 31.12.2018 in valoare de 957.830,77 mii lei inregistreaza un grad de realizare de 102,37%, respectiv o depasire in valori absolute de 22.190,78 mii lei din cheltuielile totale de 935.640,00 mii lei aprobate prin buget, depasire generata in principal de ajustarile si deprecierile pentru pierdere de valoare si provizioane care inregistreaza o depasire de 73.695,18 mii lei fata de nivelul bugetat al acestor tipuri de cheltuieli, depasire compensata partial de economiile inregistrate pe celelalte categorii/capitole de cheltuieli (bunuri si servicii, impozite si taxe, cheltuieli cu personalul, cheltuieli financiare), detalii fiind prezentate in analiza in structura a capitolului de cheltuieli, dar Indicele de depasire a cheltuielilor totale de 102,37% este inferior indicelui de crestere al veniturilor totale de 105,61%, prin urmare corelatia bugetara este respectata;**

• **Profitul brut la 31.12.2018 in valoare de 118.862,25 mii lei inregistreaza un grad de realizare de 141,68% si o depasire in valori absolute de 34.969,25 mii lei fata de profitul brut bugetat la valoarea de 83.893,00 mii lei.**

• **Cheltuielile totale la 1.000 lei venituri totale la 31.12.2018 in valoare de 889,60 lei inregistreaza un grad de realizare de 96,94%, sub nivelul stabilit prin bugetul de venituri si cheltuieli de 917,71 lei, ceea ce presupune ca pentru obtinerea a 1.000 lei venituri s-au cheltuit cu 28,11 lei mai putin fata de prevederile din buget.**

• **Rata profitului brut la 31.12.2018 inregistrata de companie este de 11,04%, indicator care prezinta o depasire cu 2,81% din prevederile bugetare de 8,23%, si demonstreaza ca Loteria Romana a obtinut profit in anul 2018 superior celui previzionat prin buget si a gestionat bine cheltuielile companiei, in corelatie cu veniturile obtinute.**

• In anul 2018 executia bugetara fata de bugetul aprobat prin H.G. nr. 219/2018 este echilibrata, in sensul ca **gradul de realizare a veniturilor (105,61%) devanseaza cu 3,24% gradul cheltuielilor inregistrate (102,37%)**, astfel, **regulile de disciplina bugetara au fost respectate in totalitate**, in sensul ca, chiar daca **nivelul cheltuielilor totale aprobate prin buget a fost depasit, gradul de efectuare al acestora este inferior gradului de realizare a veniturilor totale**. Nu a fost depasit nivelul cheltuielilor cu bunurile si serviciile, care au un grad de realizare de 76,97% din prevederile bugetare anuale, nu a fost depasit nivelul cheltuielilor cu impozitele si taxele, care au un grad de realizare de 90,43%, nu a fost depasit nivelul cheltuielilor cu personalul, care inregistreaza un grad de realizare de 95,03%, doar categoria alte cheltuieli de exploatare inregistreaza o depasire de 7,47% din prevederile aprobate prin bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2018, respectiv o depasire cu 50.029,82 mii lei urmare a inregistrarii unor depasiri in structura capitolului pe categorii de cheltuieli (detalii privind aceste depasiri se regasesc la capitolul urmator din nota). De asemenea **au fost respectate si corelatiile bugetare**, respectiv **nu a fost depasit numarul mediu de personal**, care inregistreaza un grad de realizare de 98,57% si nici **numarul efectiv de salariatii la sfarsitul anului nu a fost depasit**, acesta are un grad de realizare de 98,83% fata de prevederile bugetare. Totodata, **productivitatea muncii prezinta un grad de realizare de aproximativ 106,72% superior gradului de realizare a veniturilor totale de 105,61%**, iar politica salariala a guvernului a fost respectata, cheltuielile de natura salariala au un grad de realizare de 95,68%, **castigului mediu lunar pe salariat** determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala prezinta un **grad de realizare de 96,99%, inferior indicelui de crestere a productivitatii muncii (106,72%)** si nu s-au inregistrat plati restante.

Compania nu a planificat prin bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2018 aprobat prin H.G. nr. 219/2018 **plati restante** si nici nu a inregistrat la data de 31.12.2018 valori la acest indicator, astfel ca pentru anul 2018 indicatorul plati restante (rd. 55, coloana 4 si coloana 5, anexa 1 BVC) inregistreaza valoarea „zero”.

Creante restante- rd. 56 Anexa nr. 1 B.V.C. – in valoare de 24.821,91 mii lei, inregistrate de companie la data de 31.12.2018 si prezentate in situatiile financiare, inregistreaza fata de prevederile bugetare o diminuare de 1.428,37 mii lei, si se compun din:

- suma de 21.053,02 mii lei reprezentand creante privind penalitatile facturate de companie, pentru neindeplinire obligatii contractuale de catre prestatorul de servicii de monitorizare si paza GES FORCE SRL;
- suma de 668,43 mii lei reprezentand creante privind penalitatile facturate de companie, pentru neindeplinire obligatii contractuale de catre prestatorul de servicii de monitorizare si paza GRUP EST SECURITY;
- suma de 1.685,34 mii lei reprezentand penalitati facturate de companie agentiei mandatare AM 15-91 ERILUC CO;
- suma de 1.415,12 mii lei reprezentand diversi debitori incerti sau in litigiu, cu preponderenta agentiei mandatare pentru neindeplinire obligatii contractuale.

Diminuarea cu 1.428,37 mii lei a soldului creantelor restante la data de 31.12.2018 se datoreaza in principal: (i) scoaterii din evidenta a creantelor privind penalitatile facturate de companie, pentru neindeplinirea obligatiilor contractuale de catre prestatorul de servicii de monitorizare si paza GES FORCE SRL in cuantum de 960,82 mii lei urmare a pierderii de catre CNLR SA a litigiului in instanta de judecata, (ii) scoaterii din evidenta a creantelor privind penalitatile facturate de companie, pentru neindeplinirea obligatiilor contractuale de catre prestatorul de servicii de monitorizare si paza GRUP EST SECURITY in cuantum de 82,34 mii lei urmare a pierderii de catre CNLR SA a litigiului in instanta de judecata, (iii) scoaterii din evidenta a creantelor inregistrate in legatura cu agentia mandatară Enysei SRL in cuantum de 247,38 mii lei (Punctul de Lucru Judetean Timis) ca urmare a finalizarii nefavorabile pentru companie a litigiului in instanta de judecata Sentinta nr. 3403/28.06.2018.

Pentru o analiza, in detaliu, asupra evolutiei indicatorilor economico-financiari prevazuti in Anexa 1 B.V.C. 2018, se va utiliza ca metoda analiza evolutiei indicatorilor in structura pe capitole de venituri si cheltuieli mentinand aceeasi baza de raportare si de detalieri, pornind de la prevederile bugetare anuale, conform Anexa nr. 2 BVC 2018, aprobate prin H.G. 219/2018, precum si reasezarea in structura a valorilor unor indicatori conform Deciziilor CA nr. 23/01.08.2018 si nr. 30/21.11.2018.

II. Executia Bugetului de Venituri si Cheltuieli pe anul 2018 (conform Detalierei indicatorilor economico- financiari prevazuti Anexa nr.2 BVC 2018)

In structura pe capitole de venituri si cheltuieli, detaliata in Anexa nr. 2 la B.V.C. 2018, evolutia principalilor indicatori, evidentiaza atat rezultatele (**veniturile**) dar si eforturile (**cheltuielile**) necesare pentru asigurarea derularii si continuitatii activitatii companiei.

VENITURI

C.N. Loteria Romana S.A. a realizat **venituri totale** la 31.12.2018, in suma de 1.076.693,03 mii lei, prezentand un grad de realizare fata de prevederile bugetare anuale de 105,61%.

La realizarea veniturilor totale, in structura pe categorii de venituri au contribuit urmatoarele:

➤ **veniturile din activitatea de exploatare** in valoare de 1.070.721,64 mii lei, cu o pondere majoritara de 99,45% in cadrul veniturilor totale si cu un grad de realizare fata de prevederile bugetare de 105,20%;

➤ **veniturile din activitatea financiara** in suma de 5.971,39 mii lei cu o pondere mica de aproximativ 0,55% in cadrul veniturilor totale, prezinta un grad de realizare anual de 351,26% si provin din dobanzile obtinute la plasamentele financiare efectuate de companie la banci de prim rang, pe termen scurt si mediu.

In cadrul veniturilor realizate la 31.12.2018, din activitatea de exploatare de 1.070.721,64 mii lei, preponderente sunt veniturile din produsele loteristice (94,53%) ce inregistreaza o valoare de 1.012.133,45 mii lei, structura si evolutia pe categorii de venituri din jocuri de noroc la 31.12.2018 prezentandu-se astfel:

mii lei

Nr. Crt.	Sistem de joc	Venituri		
		BVC 2018	Executie 31.12.2018	%
1	2	3	4	5=4/3
1	Videoloterie	542.550,00	537.497,26	99,07
2	Loz în plic	17.600,00	15.687,70	89,13
3	Loz instant	36.450,00	38.129,43	104,61
4	Loterie pasivă	1.350,00	1.350,00	100,00
5	Noroc	25.938,00	24.177,42	93,21
6	Loto 5/40	21.386,00	22.188,06	103,75
7	Loto 6/49	252.000,00	230.474,65	91,46
8	Pronosport	1.750,00	1.442,63	82,44
9	Super Noroc	2.563,00	2.573,59	100,41
10	Noroc Plus	8.017,00	10.874,81	135,65
11	Joker	87.000,00	127.737,91	146,83
12	Total	996.604,00	1.012.133,45	101,56

Raportat la veniturile totale realizate la 31.12.2018, veniturile din sisteme automatizate Pronosport, Joker, Loto+Noroc, Videoloterie, au avut un aport de 956.966,32 mii lei, reprezentand 88,88% din totalul veniturilor companiei, fata de 55.167,13 mii lei (5,12%) cat au reprezentat veniturile din sistemele neautomatizate (loz in plic, instant lottery, loterie pasiva).

In realizarea planului de vanzari pe anul 2018, la nivelul companiei o evolutia pozitiva cuantificata in depasirea planului au inregistrat-o jocurile de noroc: Loz Instant, Loto 5/40, Super Noroc, Noroc Plus si Joker, in timp ce la sistemele de joc din categoria Loto 6/49, Noroc si Pronosport, cat si la jocul neautomatizat Loz in Plic si la jocul Videoloterie se inregistreaza nerealizari de venituri fata de prevederile bugetare, in timp ce la Loteria Pasiva s-a realizat planul 100%.

Astfel, la jocul Joker, s-a inregistrat o depasire a nivelului planificat cu 46,83% (aprox. +40.737,91 mii lei), similar si la jocurile de noroc: Loto 5/40 care inregistreaza o depasire cu 3,75% (aprox. +802,06

mii lei), Super Noroc cu o depasire de 0,41% (+10,59 mii lei), Noroc Plus cu 35,65% (+2.857,81 mii lei) si Loz Instant cu o depasire de 4,61% (+1.679,43 mii lei) depasiri care au reusit sa acopere nerealizarile de venituri de la celelalte jocuri de noroc; astfel ca la 31.12.2018, la nivelul companiei s-a inregistrat o depasire totala a veniturilor din jocuri de noroc cu 1,56%, cuantificata la valoarea de 15.529,45 mii lei. Nerealizari de venituri, in structura pe categorii de jocuri care nu devanseaza totusi 10% fata de prevederile bugetare anuale se inregistreaza la jocurile loto 6/49 cu un grad de realizare de 91,46%, cuantificat la o nerealizare a veniturilor in valoare de 21.525,35 mii lei, urmat de nerealizarea de 5.052,74 mii lei inregistrata la veniturile din Videoloterie, la Loz in Plic cu nerealizari ale veniturilor de 1.912,30 mii lei, la Noroc de 1.760,58 mii lei si la Pronosport de 307,38 mii lei, fara a afecta gradul total de realizare a planului de incasari, situatie determinata de reporturile acumulate la castigurile de jocuri de noroc, dar si de profilul jucatorilor.

Ca si in planificarea bugetara din anul 2018, in structura veniturilor totale contribuie preponderent trei jocuri de noroc cu peste 83,19%, respectiv Videoloteria, cu un venit in valoare de 537.497,26 mii lei, si cu o pondere de 49,92% in cadrul veniturilor totale, urmata de veniturile din Loto 6/49, in valoare de 230.474,65 mii lei, cu o pondere de 21,41% si de veniturile din Joker in valoare de 127.737,91 mii lei care detin o pondere de 11,86%, de unde rezulta ca nu exista o preponderenta mare a unui singur joc in realizarea cifrei de afaceri.

Daca ne raportam la veniturile totale inregistrate de companie in anul 2018 fata de veniturile din anul 2017, detaliate in tabelul de mai jos, rezulta o depasire a veniturilor realizate in anul 2018 cu 157.070,35 mii lei. In structura, rezultatele pozitive fata de anul 2017, sunt redade prin depasiri la toate jocurile de noroc organizate de companie, la Videoloterie unde s-a inregistrat o crestere a veniturilor cu 40.411,42 mii lei, Joker cu o crestere a veniturilor cu 49.620,97 mii lei, Loto 6/49 cu 15.372,88 mii lei, dar si la: Loz in plic +106,32 mii lei, Loz instant +3.767,93 mii lei, Loterie Pasiva +175,00 mii lei, Noroc +2.035,20 mii lei, Loto 5/40 +3.032,96 mii lei, Pronosport +47,52 mii lei, Super Noroc +275,39 mii lei si Noroc Plus + 3.677,30 mii lei:

Nr. Crt.	Jocuri de noroc	Venituri			
		Executie 31.12.2017	Executie 31.12.2018	+/-	%
1	2	3	4	5=4-3	6=4/3
0	Venituri totale	919.622,68	1.076.693,03	157.070,35	117,08
1	Videoloterie	497.085,84	537.497,26	40.411,42	108,13
2	Loz în plic	15.581,37	15.687,70	106,32	100,68
3	Loz instant	34.361,50	38.129,43	3.767,93	110,97
4	Loterie pasivă	1.175,00	1.350,00	175,00	114,89
5	Noroc	22.142,22	24.177,42	2.035,20	109,19
6	Loto 5/40	19.155,10	22.188,06	3.032,96	115,83
7	Loto 6/49	215.101,77	230.474,65	15.372,88	107,15
8	Pronosport	1.395,11	1.442,63	47,52	103,41
9	Super Noroc	2.298,20	2.573,59	275,39	111,98
10	Noroc Plus	7.197,51	10.874,81	3.677,30	151,09
11	Joker	78.116,94	127.737,91	49.620,97	163,52

La realizarea veniturilor din activitatea de exploatare in anul 2018 in valoare de 1.070.721,64 mii lei au contribuit pe langa veniturile din jocurile de noroc (1.012.133,45 mii lei) si veniturile din bilete sisteme

in suma 6.257,44 mii lei, veniturile din publicatiile informative specifice (revista loto prono, brosură jocuri) in suma de 114,90 mii lei, veniturile din redevente si chirii 419,32 mii lei, veniturile din productia de imobilizari necorporale 1.091,60 mii lei, veniturile aferente costului de productie in curs de executie in suma de 2.081,64 mii lei si alte venituri din exploatare in suma de 48.623,28 mii lei, compuse din venituri din amenzi si penalitati cu 1.262,92 mii lei si alte venituri cu 47.333,67 mii lei, compuse din venituri din castiguri neridicate si venituri conjuncturale in suma de 32.532,06 mii lei detaliate in capitolele anterioare. Toate aceste venituri au asigurat un grad de realizare a veniturilor din exploatare fata de prevederile bugetare de 105,20% si o productivitate a muncii de 430,87 mii lei/sal. cu un grad de realizare de 106,72% din prevederile bugetare anuale (403,74 mii lei/salariat), respectiv o productivitate a muncii de 417,78, recalculata conform Legii anuale a bugetului de stat (prin determinarea productivitatii muncii fara a se lua in calcul veniturile conjuncturale din anul 2018 in suma de 32.532,06 mii lei), cu un grad de realizare fata de prevederile bugetare anuale de 103,48%.

CHELTUIELI

Pentru realizarea veniturilor totale din anul 2018, Compania Nationala Loteria Romana S.A. a realizat **cheltuieli totale** in valoare de 957.830,77 mil lei, din care **cheltuieli de exploatare** in suma de 957.827,78 mii lei si **cheltuieli financiare** in valoare de 2,99 mii lei, preponderente in cadrul cheltuielilor totale fiind cheltuielile direct legate de realizarea veniturilor, cu un procent aproximativ de **75%, respectiv cheltuielile cu castigurile la jocurile de noroc 66,80%, cheltuielile cu taxele si varsaminte asimilate 4,82% (ex. taxele de licenta, de autorizare, taxele speciale si de viciu, taxa aferenta fondului cultural, alte taxe si impozite locale), cheltuielile cu comisioanele acordate mandatarilor ce comercializeaza produsele loteristice 2,69%, dar si cheltuielile cu amortizarea imobilizarilor (2,62%), cheltuielile cu personalul (14,61%), cheltuieli detaliate in capitolele de mai jos.**

Din analiza in structura, pe capitole si subcapitole de cheltuieli, detaliate in Anexa nr. 2 B.V.C. 2018, ce vizeaza **gradul de realizare a indicatorilor de cheltuieli la 31.12.2018 fata de prevederile bugetare anuale**, sintetizam urmatoarele :

Cheltuielile totale efectuate de companie la 31.12.2018, in valoare de 957.830,77 mii lei au un grad de realizare de **102,37%** fata de prevederile bugetare anuale, care analizate static prezinta o depasire fata de nivelul cheltuielilor totale (935.640,00 mii lei) prognozate ale anului 2018 de 22.190,78 mii lei, dar analizate in raport de gradul de realizare al veniturilor totale (105,61%), sunt corelate si nu devanseaza gradul de realizare al veniturilor cu 3,24% (aproximativ 30.314,74 mii lei) cu implicatii favorabile in masa profitului.

In structura pe capitole si subcapitole de cheltuieli, **indicatorii de cheltuieli** prevazuti in Anexa de fundamentare nr. 2 la B.V.C., potrivit executiei bugetare anuale prezinta urmatoarea evolutie:

- **cheltuielile de exploatare** in valoare de 957.827,78 mii lei, inregistreaza un grad de realizare de 102,38% fata de prevederile bugetare anuale. In structura acestor cheltuieli ponderea majoritara (aprox. 92%) o detin: cheltuielile cu castigurile la jocurile de noroc de 66,80% (639.785,51 mii lei), urmate de cheltuielile cu personalul cu o pondere de 14,61% (139.933,96 mii lei), cheltuielile cu bunurile si serviciile cu o pondere de 5,44% (52.144,79 mii lei), cheltuielile cu impozite, taxe si varsaminte asimilate cu o pondere de 4,82% (46.159,65 mii lei); o pondere de 2,62% (25.055,12 mii lei) o reprezinta cheltuielile cu amortizarea si de 4,82% (46.190,62 mii lei) cheltuielile aferente ajustarilor si depreciilor pentru pierdere de valoare si provizioane;

La 31.12.2018, se înregistrează economii la capitolele și subcapitolele de cheltuieli de exploatare (precum și în structura acestora pe destinații), care demonstrează un sistem prudential în efectuarea cheltuielilor de către companie, detaliate după cum urmează:

A. Capitolul - Cheltuielile cu bunurile și serviciile prezintă o economie de 15.600,30 mii lei (23,03%) iar în structura acestuia, regăsim economii și pe subcapitole de fonduri la **cheltuielile privind stocurile** - economie de 26,46% în valori absolute 4.660,57 mii lei provenita din economiile la cheltuielile cu materii prime, materiale consumabile, combustibil, piese de schimb, obiecte de inventar, marfuri etc.; **cheltuieli privind serviciile executate de terți** - economie de 7,61%, respectiv de 454,29 mii lei provenita din economiile înregistrate la cheltuielile cu întreținerea și reparațiile, chirii și cele cu primele de asigurare; **cheltuieli cu alte servicii executate de terți** economie de 23,74%, în valori absolute 10.485,44 mii lei, provenind de la economiile pe toate subcapitolele: de la cheltuielile cu colaboratorii (economii de 13,88 mii lei), cu comisioanele și onorariul (economii de 1.597,64 mii lei), cu protocolul, reclama și publicitatea (economii de 550,51 mii lei), cu sponsorizarea (economii de 272 mii lei), cu transportul de bunuri și persoane (economii de 690,45 mii lei, cheltuieli cu deplasarea, detasarea, transferul (economii de 76,23 mii lei), de la cheltuielile postale și taxe de telecomunicații (economii de 19,28 mii lei), servicii bancare și asimilate (economii de 95,04 mii lei), de la cheltuielile de asigurare și paza (economii de 5.155,89 mii lei, de la cheltuielile privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul (economii de 120,51 mii lei), pregătirea profesională (economii de 25,78 mii lei), de la cheltuieli cu recrutarea personalului de conducere cf. OUG nr. 109/2011 (economie de 180,48 mii lei), de la cheltuielile cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri (economii de 17,85 mii lei), dar și de la economiile înregistrate la subcapitolul „alte cheltuieli” în valoare de 1.669,88 mii lei.

În concluzie, cu excepția depășirii nesemnificative a cheltuielilor cu energia și apa și a chiriilor către operatori cu capital privat, toate celelalte cheltuieli pe destinații în structura cheltuielilor cu bunurile și serviciile au înregistrat economii față de fondurile aprobate prin buget.

B. Capitolul - Cheltuielile cu impozite, taxe și varsăminte asimilate prezintă o economie de 4.884,31 mii lei (9,57%) iar în structura acestuia, regăsim economii pe subcapitolele de fonduri, la cheltuielile cu alte taxe și impozite (17,05%), cu taxele speciale pentru jocul Videoloterie (0,93%) și taxa de viciu (0,79%), în timp ce taxele de licență și autorizare pentru jocurile de noroc au fost realizate la nivelul prognozat în BVC 2018.

C. Capitolul - Cheltuielile cu personalul prezintă o economie de 4,97% (7.317,42 mii lei), iar în structura acestui capitol, se înregistrează economii pe toate subcapitolele de fonduri (**cheltuieli cu salariile**- economie de 3,84%; **bonusuri**- economie de 6,21%; **alte cheltuieli cu personalul**- economie de 61,44%; **cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere** - economie de 61,73%; **cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale**- economie de 6,86%).

Economiile înregistrate la acest capitol se datorează, pe de o parte, previziunii bugetare a fondurilor pentru plata drepturilor salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești (209,41 mii lei realizându-se o economie de 128,67 mii lei intrucat în executie au fost înregistrate cheltuieli pe această destinație de 80,74 mii lei), din componenta variabilă la indemnizațiile pentru director general și membrii Consiliului de Administrație, cu o economie totală pe capitolul „cheltuieli aferente contractului de mandat, etc de 777,21 mii lei.

Raportat la modalitatea de respectare în executia bugetului de venituri și cheltuieli a regulilor impuse de prevederile articolului 10, alineatul (1). lit. a) din O.G. nr.26/2013 : „Cheltuieli de natură salarială, numărul de personal la finele anului, aprobate prin bugetele de venituri și cheltuieli, reprezintă limite maxime ce nu pot fi depășite”, se constată că s-a asigurat respectarea acestei reguli.

D. Capitolul – Alte cheltuieli de exploatare prezinta o depasire de 50.029,82 mii lei (7,47%) iar in structura acestuia, regasim economii pe urmatoarele categorii de cheltuieli: cheltuieli cu castigurile aferente produselor loteristice - economie de 2.868,81 mii lei (grad de realizare 99,55%), alte cheltuieli de exploatare aferente realizarii veniturilor - economie de 118,48 mii lei (grad realizare 89,79%), cheltuieli aferente contractului de asociere - economie de 360,45 mii lei (grad realizare 85,81%), cheltuieli aferente pierderilor din creante si debitori diversi - economie de 21.564,17 mii lei (grad de realizare 4,81%), cheltuieli cu amortizarea imobilizariilor corporale si necorporale – economie de 120,40 mii lei (grad de realizare 99,52%), cat si depasiri (detaliata mai sus) ale cheltuielilor pe destinatiile: cheltuieli cu majorarile si penalitatile 246,88 mii lei, cheltuieli privind activele imobilizate 1,38 mii lei. Cheltuielile cu castigurile prezinta o economie de 2.868,81 mii lei, in structura pe tipuri de jocuri de noroc, si raportat la gradul de realizare a veniturilor din aceste jocuri evolutia se prezinta astfel:

Nr. Crt.	Sistem de joc	Venituri			Castiguri			mii lei
		BVC 2018	Executie 31.12.2018	%	BVC 2018	Executie 31.12.2018	%	Abateri +/-
1	2	3	4	5=4/3	6	7	8=7/6	9=8-5
1	Video loterie	542.550,00	537.497,26	99,07	440.213,22	431.239,42	97,96	-1,11
2	Loz în plic	17.600,00	15.687,70	89,13	10.560,00	8.949,78	84,75	-4,38
3	Loz instant	36.450,00	38.129,43	104,61	20.047,50	21.059,30	105,05	0,44
4	Loterie pasivă	1.350,00	1.350,00	100,00	810,00	650,00	80,25	-19,75
5	Noroc	25.938,00	24.177,42	93,21	10.375,20	9.670,91	93,21	0,00
6	Loto 5/40	21.386,00	22.188,06	103,75	9.004,40	9.250,19	102,73	-1,02
7	Loto 6/49	252.000,00	230.474,65	91,46	107.050,00	97.089,60	90,70	-0,76
8	Pronosport	1.750,00	1.442,63	82,44	1.050,00	865,55	82,43	0,00
9	Super Noroc	2.563,00	2.573,59	100,41	1.409,65	1.415,19	100,39	-0,02
10	Noroc Plus	8.017,00	10.874,81	135,65	4.409,35	5.980,31	135,63	-0,02
11	Joker	87.000,00	127.737,91	146,83	37.725,00	53.615,26	142,12	-4,70
12	Total	996.604,00	1.012.133,45	101,56	642.654,32	639.785,51	99,55	-2,00

Analizand datele din tabel, rezulta ca gradul de realizare a cheltuielilor cu castigurile la jocurile de noroc (99,55%) fata de gradul de realizare a veniturilor din jocuri de noroc (101,56%) este corelat, aceeasi situatie regasindu-se la majoritatea jocurilor.

In structura capitolului bugetar „alte cheltuieli din exploatare” se regasesc si influentele generate de ajustarile si depreciere pentru pierdere de valoare si provizioane, previzionate in buget la valoarea de - 27.504,56 mii lei (determinata ca diferenta dintre: nivelul cheltuielilor privind ajustarile si provizioanele, previzionate la valoarea de 7.160,24 mii lei si veniturile din provizioane si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare, bugetate la valoarea de 34.664,80 mii lei) si realizate in executie la 31.12.2018 la valoarea de 46.190,62 mii lei (determinata ca diferenta dintre: nivelul cheltuielilor privind ajustarile si provizioanele inregistrate la valoarea de 54.522,48 mii lei si veniturile din provizioane si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare inregistrate la valoarea de 8.331,86 mii lei).

Influentele provin cu preponderenta de la faptul ca:

a) in executie au fost inregistrate venituri din anularea provizioanelor in suma de 8.331,86 mil lei fata de 34.664,80 mii lei valoare previzionata a acestora la data elaborarii bugetului si provin din anularea urmatoarelor provizioane:

- suma de 58.504 lei reprezentand litigiu in instanta cu Carpatica Asigurari (dobanda de 27.243 lei si cheltuieli de judecata 31.261 lei), Dosar nr. 3311/4/2014 finalizat defavorabil companiei;
- suma de 235.036 lei, reprezentand litigiu in instanta cu Andin Serv SRL, reprezentand cota minima de risc de 20 % din contravaloarea sumei solicitate pentru serviciile de intretinere, Decizia civila nr.6455/21/11/2018, proces finalizat definitiv in defavoarea companiei;
- suma de 1.670.854,00 lei reprezentand indemnizatii de concediu de odihna aferente anilor precedenti achitate salariatilor in anul 2018, inclusiv taxele salariale;
- suma de 4.903.750,00 lei, pentru participarea salariatilor la profitul net 2017 achitat in 2018, si contributiile aferente in suma 110.335 lei;
- suma de 1.353.383,88 lei venituri din ajustari pentru deprecierea activelor circulante, compuse in principal din: 240.204,24 lei reprezentand penalitati facturate catre S.C Ges Force S.R.L, prin Decizia civila nr. 4600/17.09.2018 pronuntata de Curtea de Apel Bucuresti, actiunea formulata de companie a fost respinsa definitiv, 720.612,72 lei penalitati catre S.C Ges Force S.R.L., prin Decizia civila nr. 5511/21.12.2017 pronuntata de Curtea de Apel Bucuresti, actiunea formulata de companie a fost respinsa definitiv,

b) in executie au fost inregistrate cheltuieli privind ajustarile si provizioanele in suma de 54.522,48 mii lei fata de 7.160,24 mii lei valoarea previzionata a acestora la data elaborarii bugetului si provin din constituirea la sfarsitul anului 2018, a urmatoarelor cheltuieli cu provizioanele:

- suma de 45.381.267 lei reprezentand provizion constituit in anul 2018 pentru litigiul cu Administratia Fondului Cultural, provizionul adaugandu-se la valoarea provizionului constituit in anul 2015 in valoare de 5.574.205 lei ajungand astfel la nivelul reprezentand valoarea totala a sumei ce reprezinta obligatia de plata a C.N.L.R. S.A. stabilita de instanta de judecata pe fondul cauzei in suma de 50.955.471,90 lei (debit 24.264.843,90 lei reprezentand contributii pentru Fondul Cultural National din incasarile lunare ale Loteriei Romane pentru anul 2010 si pentru luna ianuarie 2011, respectiv suma de 26.690.628 lei reprezentand majorarile de intarziere).
- suma de 1.839.445 lei reprezinta provizionul constituit pentru indemnizatii aferente concediilor de odihna neefectuate pana la 31.12.2018, la care se adauga suma de 41.388 lei reprezentand contributiile sociale aferente;
- suma de 6.653.678 lei reprezinta provizionul constituit pentru fondul de participare a salariatilor la profitul aferent anului 2018, la care se adauga suma de 149.708 lei reprezentand provizion constituit pentru contributiile in cota de 2.25% - contributia asiguratorie de munca aferenta fondului de participare a salariatilor la profit pentru anul 2018, conform legislatiei in vigoare la data de 31.12.2018, respectiv OG nr.64/2001 cu modificarile si completarile ulterioare si OMFP nr.144/2005.
- suma de 92.927 lei reprezinta provizion constituit pentru indemnizatii si contributii sociale aferente, cuvenite unui fost salariat in baza sentintei civile nr. 6150/2018.
- suma de 6.817 lei reprezinta alte provizioane.
- suma de 357.253,35 lei reprezentand ajustari privind deprecierea activelor circulante: ajustare stocuri materiale propuse la casare (10.602,27 lei), ajustare clienti incerti (93.858,88 lei) si ajustare debitori incerti (252.792,20 lei).

Din analiza în structura, pe capitole și subcapitole de cheltuieli, detaliate în Anexa de fundamentare nr. 2 B.V.C., din punct de vedere al gradului de realizare a indicatorilor de cheltuieli la 31.12.2018 față de prevederile bugetare anuale aprobate prin H.G. nr. 219/2018, reasezate cf. deciziei C.A. nr. 30/21.11.2018, se înregistrează economii la majoritatea capitolelor și subcapitolelor de cheltuieli, în structura se înregistrează abateri nefavorabile (depășiri) pe următoarele destinații:

- cheltuieli cu energia și apa (+342,95 mii lei, respectiv +5,31%), abatere nesemnificativă având în vedere ponderea de 0,71% a acestor cheltuieli în totalul cheltuielilor, depășirea fiind influențată de cursul valutar în creștere euro/lei și de regularizarea la luna decembrie a consumului de energie de către operatorii din piață pentru trimestrul IV 2018, în condițiile în care la 30.11.2018 gradul de realizare față de prevederile anuale era de 87,34%, raportat la media lunară de 91,67%, fiind create la luna noiembrie 2018 premisele încadrării în fondurile bugetare ale anului 2018;

- cheltuieli cu chirile către operatorii cu capital privat (+18,64 mii lei, respectiv +0,66%), însă pe total capitol cheltuieli cu chirile s-a înregistrat un grad de realizare față de prevederile bugetare de 99,97% și o economie de 1,46 mii lei;

- cheltuielile cu taxa aferentă fondului cultural + 147,19 mii lei, respectiv o depășire de 0,72%, fiind influențată de gradul de realizare a veniturilor din servicii prestate pe anul 2018 de 101,80%;

- alte cheltuieli de exploatare +50.029,82 mii lei, respectiv o depășire de 7,47%, în structura acestui capitol regăsindu-se abateri nefavorabile la:

- cheltuieli cu majorări și penalități + 246,88 mii lei, față de "0" lei fonduri planificate prin buget, întrucât nu pot fi prevăzute/anticipate fonduri cu această destinație la data elaborării bugetului, cheltuielile înregistrându-se în faza de execuție.

- cheltuieli privind activele imobilizate + 1,38 mii lei, față de "0" lei fonduri planificate prin buget, întrucât nu pot fi prevăzute/anticipate fonduri cu această destinație la data elaborării bugetului, cheltuielile înregistrându-se în faza de execuție, de regulă la sfârșitul anului cu ocazia inventarierii patrimoniului. Suma de 1,38 mii lei reprezintă scoaterea din evidență a documentației tehnice privind proiectul de reabilitare a agentiei 24-002.

- cheltuieli privind ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane, cu o influență/depășire de 73.695,18 mii lei (46.190,62 mii lei ajustări înregistrate la 31.12.2018 ca diferență dintre cheltuielile cu provizioanele și veniturile din anularea acestora, față de - 27.504,56 mii lei prevăzute în bugetul anului 2018), detalierea acestora fiind menționată mai jos, la capitolul alte cheltuieli de exploatare.

➤ **Cheltuielile financiare** în valoare de 2,99 mii lei, înregistrează un grad de realizare de 7,48% și o economie de 37,01 mii lei față de prevederile bugetare anuale aprobate pentru cheltuielile financiare de 40,00 mii lei.

Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salarială la 31.12.2018 în valoare de 4.196 lei/salariat, înregistrează o nerealizare de 3,01% față de castigul stabilit prin bugetul de venituri și cheltuieli de 4.327 lei/salariat și se datorează în principal economiilor la numărul mediu de personal de 36 salariați (2.521 salariați stabiliți prin buget față de 2.485 salariați la 31.12.2018).

Cheltuielile cu Investițiile

Cheltuielile cu investițiile realizate de companie la 31.12.2018 în suma de 40.205,10 mii lei, înregistrează un grad de realizare de 81,85% din prevederile bugetare aprobate în suma de 49.118,97 mii lei, cu o economie în valori absolute de 8.913,87 mii lei, sumele fiind utilizate pentru realizarea următoarelor obiective de investiții: lucrări de încălzire, bransament apă-canal (214,24 mii lei), sistem loteristic pentru jocurile organizate de companie (36.195,49 mii lei) compus din terminale loteristice, inclusiv instalare,

configurare și punere în funcțiune (29.114,99 mii lei) și echipamente sistem central și licențe aferente, inclusiv configurare și punere în funcțiune (7.080,50 mii lei), software aferent noului sistem loteristic Silor (2.516,74 mii lei), furnizare echipamente de aer condiționat (889,18 mii lei), sistem iluminare sediu central (320,31 mii lei) și tehnica de calcul (69,14 mii lei).

Propuneri privind repartitia Profitului Net

La 31.12.2018, Compania Nationala Loteria Romana S.A. a înregistrat un profit brut de 118.862,25 mii lei, venituri neimpozabile de 8.331,86 mii lei (din care 6.978,48 mii lei venituri din anularea provizioanelor și 1.353,38 mii lei venituri din ajustări pentru depreciere și pierderi de valoare), cheltuieli nedeductibile fiscal în valoare de 68.358,49 mii lei (preponderent amortizarea mijloacelor fixe neutilizate 5.429,49 mii lei, cheltuielile cu provizioanele și ajustările de valoare 54.522,48 mii lei, cheltuieli cu amenzi și penalități 243,87 mii lei, la care se adaugă și alte cheltuieli nedeductibile: comisioane și onorarii judecătorești, impozite și taxe locale, taxe organisme neguvernamentale, etc). Prin aplicarea procentului de 16% la profitul impozabil determinat conform prevederilor Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, rezultă un impozit pe profit de 28.622,22 mii lei ($118.862,25 - 8.331,86 + 68.358,49 = 178.888,88 * 16\% = 28.622,22$ mii lei, un impozit curent de plată de 23.928,69 mii lei, respectiv un profit net de repartizat în valoare de 94.933,56 mii lei.

Repartitia profitului contabil după deducerea impozitului pe profit pentru C.N. Loteria Romana S.A., respectiv a profitului net de repartizat din anul 2018 conform Situațiilor Financiare în valoare de 94.933,56 mii lei, s-a realizat în conformitate cu reglementările în domeniu și anume:

- Ordonanța de Guvern nr.64/2001, privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale, cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
- O.M.F.P nr. 3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- Memorandumul emis de Ministerul Finanelor Publice, transmis către Secretariatul General al Guvernului României (înregistrat sub nr. 4737/18.03.2019), transmis de MFP cu adresa nr. 840407/21.03.2019, înregistrată la CNLR SA sub nr. 1748/25.03.2019 cu tema „Mandatarea reprezentanților statului în Adunarea generală a acționarilor/Consiliul de administrație, după caz, la societățile naționale, companiile naționale și societățile cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, în vederea luării măsurilor ce se impun pentru repartizarea unei cote de minim 90% din profitul net realizat al anului 2018 sub forma de dividende/varsaminte la bugetul de stat”.

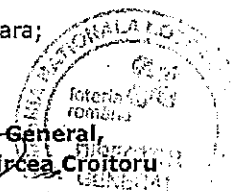
Astfel, potrivit situațiilor financiare ale anului 2018, profitul net în valoare de **94.933,56 mii lei**, se repartizează după cum urmează:

- a) Rezerve legale = **nu s-au repartizat sume** la rezervele legale deoarece acestea sunt constituite în limita legislației incidente în domeniul respectiv, 20% la nivelul capitalului social în conformitate cu prevederile art.183 alin.(1) și (2) din Legea nr.31/1990, privind societățile comerciale cu modificările și completările ulterioare, prevederi din Codul Fiscal cu privire la regimul de deductibilitate a acestor sume, precum și prevederi cuprinse în Ordonanța Guvernului nr.64/2001, valoarea calculată și înregistrată în evidența contabilă este de 8.522,35 mii lei;
- b) Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege = **nu este cazul**;
- c) Acoperirea pierderilor contabile aferente anilor precedenți = **nu este cazul**;

- d) Constituirea surselor proprii de finantare pentru proiectele cofinantate din imprumuturi externe, precum si pentru constituirea surselor necesare rambursarii ratelor de capital, platii dobanzilor, comisioanelor si altor costuri aferente acestor imprumuturi = **nu este cazul**;
- e) Alte repartizari prevazute de lege = **nu este cazul**;
- f) Profitul contabil ramas dupa deducerea sumelor de la rd. a)-e) = **94.933,56 mii lei**;
- g) Participarea salariatilor la profit in limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de baza mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic in exercitiul financiar de referinta = **6.653,68 mii lei**;
- h) Minimum 50% varsaminte la bugetul de stat sau local in cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite actionarilor, in cazul societatilor nationale/companiilor nationale si societatilor cu capital integral sau majoritar de stat, **coroborat cu memorandumul privind repartitia pe dividende a 90% din profitul net = 91.428,52 mii lei**;
- Profitul nerepartizat pe destinatiile de la rd. a)-h) se repartizeaza la alte rezerve si constituie sursa proprie de finantare, putand fi redistribuit ulterior sub forma de dividende sau varsaminte la bugetul de stat sau local = **3.505,04 mii lei**.

In raport de cele prezentate mai sus, propunem spre avizare membrilor Consiliului de Administratie si spre aprobare membrilor Adunarii Generale a Actionarilor, Nota privind executia Bugetului de Venituri si Cheltuieli pe anul 2018, in temeiul prevederilor art. 9 alin. (2) lit a) si art. 15 alin. (2) lit o) si t) din Statutul CNLR SA, insotita de anexele de buget:

1. Executia bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2018 la 31.12.2018 - Anexa nr. 1;
2. Executia bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2018 la 31.12.2018 - detalii - Anexa nr. 2;
3. Impact financiar la 31.12.2018 - Anexa suplimentara;


Director General,
Alexandru Mircea Croitoru

Director Directia Economica,
Danut Sporea

Sef Serviciu Buget, Finante, Salarizare,
Simona Avram

Cabinet Director General,
Exp. in gest. ec. C. Bulescu

Economist principal I
Stefan Constantinescu

Vizat pentru legalitate,
Directia Juridica,
Serviciul Consultanta, Avizare,
Drepturi Tranzitabile

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

Anexa nr.1

Operatorul economic Compania Națională "Loteria Română" S.A.

Sediul/Adresa Strada Poenaru Bordea nr. 20, sector 4, București

Cod unic de înregistrare RO 12397185

Executia bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2018
la 31.12.2018

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2018 H.G. 219/2018	Realizat 31.12.2018	%
0	1	2	3	4	5	6=5/4
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	1.019.533,00	1.076.693,03	105,61
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	1.017.833,00	1.070.721,64	105,20
		a) Subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0,00	0,00	0,00
		b) Transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	0,00	0,00	0,00
	2	Venituri financiare	5	1.700,00	5.971,39	351,26
	3	Venituri extraordinare	6	0,00	0,00	0,00
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	935.640,00	957.830,77	102,37
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	935.600,00	957.827,78	102,38
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	9	67.745,09	52.144,79	76,97
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și varsăminte asimilate	10	51.043,96	46.159,65	90,43
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	147.251,38	139.933,96	95,03
		C0 Cheltuieli de natură salariale (Rd.13+Rd.14)	12	141.203,33	135.105,88	95,68
		C1 ch. cu salariile	13	112.875,02	108.537,80	96,16
		C2 bonusuri	14	28.328,31	26.568,08	93,79
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	209,41	80,74	38,56
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16	0,00	0,00	0,00
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitate	17	1.258,98	481,74	38,27
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	18	4.579,68	4.265,59	93,14
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	669.559,57	719.589,39	107,47
	2	Cheltuieli financiare	20	40,00	2,99	7,48
	3	Cheltuieli extraordinare	21	0,00	0,00	0,00
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	83.893,00	118.862,25	141,68
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	11.157,76	23.928,69	214,46
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	72.735,24	94.933,56	130,52
	1	Rezerva legală	25	0,00	0,00	0,00
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26	0,00	0,00	0,00
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27	0,00	0,00	0,00
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28	0,00	0,00	0,00
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	29	0,00	0,00	0,00
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28 și 29.	30	72.735,24	94.933,56	130,52
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31	7.002,68	6.653,68	95,02
	8	Minim 50% varsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	39.868,96	91.428,52	229,32
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	33	39.868,96	91.428,52	229,32
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	33a	0,00	0,00	0,00

		INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2018 H.G. 219/2018	Realizat 31.12.2018	%
0	1	2	3	4	5	6=5/4
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	34	0,00	0,00	0,00
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	32.866,28	3.505,04	10,66
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36	0,00	0,00	0,00
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37	0,00	0,00	0,00
	a)	cheltuieli materiale	38	0,00	0,00	0,00
	b)	cheltuieli cu salariile	39	0,00	0,00	0,00
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	40	0,00	0,00	0,00
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	41	0,00	0,00	0,00
	e)	alte cheltuieli	42	0,00	0,00	0,00
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR **), din care:	43	62.150,32	62.029,92	99,81
	1	Alocații de la buget	44	0,00	0,00	0,00
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45	0,00	0,00	0,00
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	49.118,97	40.205,10	81,85
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47			
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	2.650	2.619	98,83
	2	Nr. mediu de salariați total	49	2.521	2.485	98,57
	3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/ persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	50	4.327	4.196	96,99
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/ persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	51	3.314	3.275	98,82
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.48)	52	403,74	430,87	106,72
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	403,74	417,78	103,48
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoana)	52	X	X	X
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	54	917,71	889,60	96,94
	9	Plăți restante	55	0,00	0,00	0,00
	10	Creanțe restante	56	26.250,28	24.821,91	94,56

*) Rd. 50 = Rd. 154 din Anexa de fundamentare nr. 2

**) Rd. 51 = Rd. 155 din Anexa de fundamentare nr. 2

***) Rd. 43, coloana 5, sursa de finanțare a investițiilor pe realizat 31.12.2018, cuprinde sursa proprie de finanțare (amortizarea) din anul 2017 în valoare de 35.714,92 mii lei și neconsumata pe cheltuieli cu investițiile în anul precedent, din repartiza profitului net în anul 2017 constituit la elaborarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2018 în valoare de 1.259,68 mii lei și din sursa proprie de finanțare (amortizarea) pe anul 2018 în valoare de 25.055,12 mii lei.

Director General,
Alexandru Mircea Croitoru

Diracția Economică,
Director,
Danut Sporea

Sef Serviciul Buget, Finanțe, Salarizare,
Simona Avram

Intocmit,
Stefan Constantinescu

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

Anexa nr.2

Operatorul economic Compania Națională "Loteria Română" S.A.
Sediul/Adresa Strada Poenaru Bordea nr. 20, sector 4, București
Cod unic de înregistrare RO 12397185

**Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți
în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora**

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2018 H.G. 219/2018		Realizat	%
				H.G. 219/2018	C.A. nr. 30/21.11.2018	31.12.2018	6=5/4'
0	1	2	3	4	4'	5	6
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	1.019.533,00	1.019.533,00	1.076.693,03	105,61
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	1.017.833,00	1.017.833,00	1.070.721,64	105,20
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	1.001.356,96	1.001.356,96	1.018.925,11	101,75
	a1)	din vânzarea produselor	4	0,00	0,00	0,00	0,00
	a2)	din servicii prestate	5	1.000.453,26	1.000.453,26	1.018.505,79	101,80
	a3)	din redevențe și chirii	6	903,70	903,70	419,32	46,40
	a4)	alte venituri	7	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	1,26	1,26	0,00	0,00
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9	0,00	0,00	0,00	0,00
	c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	0,00	0,00	0,00	0,00
	c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0,00	0,00	0,00	0,00
	d)	din producția de imobilizări	12	1.063,92	1.063,92	1.091,60	102,60
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	2.255,40	2.255,40	2.081,64	92,30
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	13.155,46	13.155,46	48.623,28	369,61
	f1)	din amenzi și penalități	15	0,00	0,00	1.262,92	0,00
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.17+Rd.18), din care:	16	0,00	0,00	0,00	0,00
		- active corporale	17	0,00	0,00	0,00	0,00
		- active necorporale	18	0,00	0,00	0,00	0,00
	f3)	din subvenții pentru investiții	19	0,00	0,00	26,70	0,00
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20	0,00	0,00	0,00	0,00
	f5)	alte venituri	21	13.155,46	13.155,46	47.333,67	359,80
	2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	1.700,00	1.700,00	5.971,39	351,26
	a)	din imobilizări financiare	23	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)	din investiții financiare	24	1.655,49	1.655,49	5.968,16	360,51
	c)	din diferențe de curs	25	3,35	3,35	2,21	65,99
	d)	din dobânzi	26	0,65	0,65	1,02	156,81
	e)	alte venituri financiare	27	40,51	40,51	0,00	0,00
	3	Venituri extraordinare	28	0,00	0,00	0,00	0,00
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)	29	935.640,00	935.640,00	957.830,77	102,37
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.114), din care:	30	935.600,00	935.600,00	957.827,78	102,38
	A	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31	67.745,09	67.745,09	52.144,79	76,97
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32	15.715,36	17.611,76	12.951,19	73,54
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33	1.033,08	1.033,08	834,59	80,79
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	7.865,50	9.761,90	5.194,47	53,21
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	305,31	305,31	148,27	48,56
	b2)	cheltuieli cu combustibili	36	1.316,47	1.316,47	1.125,29	85,48

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2018 H.G. 219/2018		Realizat	%
				H.G. 219/2018	C.A. nr. 30/21.11.2018	31.12.2018	6=5/4'
				4	4'	5	6
			3				
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	362,46	362,46	126,12	34,80
	d)	cheltuieli privind energia și apa	38	6.453,06	6.453,06	6.796,01	105,31
	e)	cheltuieli privind mărfurile	39	1,26	1,26	0,00	0,00
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	5.971,76	5.971,76	5.517,47	92,39
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	857,08	857,06	547,07	63,83
	b)	cheltuieli privind chirile (Rd.43+Rd.44) din care:	42	4.880,20	4.880,20	4.878,74	99,97
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	2.042,12	2.042,12	2.022,02	99,02
	b2)	- către operatori cu capital privat	44	2.838,08	2.838,08	2.856,72	100,66
	c)	prime de asigurare	45	234,50	234,50	91,66	39,09
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46	46.057,97	44.161,57	33.676,13	76,28
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	47	267,45	267,45	253,57	94,81
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48	29.181,83	27.337,33	25.739,68	94,16
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49	1.844,50	0,00	0,00	0,00
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	1.740,00	1.720,00	1.169,49	67,99
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51	70,00	50,00	41,37	82,75
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările și completările ulterioare	52	0,00	0,00	0,00	0,00
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53	1.670,00	1.670,00	1.128,12	67,55
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54	0,00	0,00	0,00	0,00
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	55	0,00	0,00	0,00	0,00
		- ch. de promovare a produselor	56	1.670,00	1.670,00	1.128,12	67,55
	d)	Ch. cu sponsorizarea potrivit O.U.G. Nr. 2/2015 (Rd.58+Rd.59+Rd.61), din care:	57	900,00	700,00	428,00	61,14
	d1)	ch. de sponsorizare în domeniul medical și sanatare	58	450,00	350,00	220,00	62,86
	d2)	ch. de sponsorizare în domeniile educație, învățământ, social și sport, din care:	59	450,00	350,00	208,00	59,43
	d3)	- pentru cluburile sportive	60	400,00	300,00	0,00	0,00
	d4)	ch. de sponsorizare pentru alte acțiuni și activități	61	0,00	0,00	0,00	0,00
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	2.457,61	2.457,61	1.767,15	71,91
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63	870,67	1.090,67	1.014,44	93,01
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64	155,41	215,41	177,41	82,36
		- interna	65	149,05	209,05	171,77	82,16
		- externa	66	6,36	6,36	5,64	88,76
	g)	cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	67	55,71	55,71	36,43	65,39
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	313,93	313,93	218,89	69,73
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	7.330,01	7.140,10	1.639,59	22,96
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70	6.108,10	6.108,10	952,22	15,59
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicilor de calcul	71	748,67	748,67	628,16	83,90
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72	55,00	85,00	59,22	69,67
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73	219,91	0,00	0,00	0,00
		- aferente bunurilor de natura domeniului public	74	0,00	0,00	0,00	0,00
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75	0,00	0,00	0,00	0,00

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2018 H.G. 219/2018		Realizat	%
				H.G. 219/2018	C.A. nr. 30/21.11.2018	31.12.2018	6=5/4'
		2	3	4	4'	5	6
		i6) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76	180,48	180,48	0,00	0,00
		i7) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77	17,85	17,85	0,00	0,00
		j) alte cheltuieli, din care:	78	2.940,76	3.078,77	1.408,89	45,76
		cheltuieli conf. H.G. 583/2016	78 bis	50,00	50,00	0,00	0,00
		B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.83^1+ Rd.83^2+ Rd.84+ Rd.85), din care:	79	51.043,96	51.043,96	46.159,55	90,43
	a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	80	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81	0,00	0,00	0,00	0,00
	c)	ch. cu taxa de licență	82	963,44	963,44	963,44	100,00
	d)	ch. cu taxa de autorizare	83	1.238,71	1.238,71	1.238,71	100,00
	d)1	ch. cu taxe speciale	83^1	16.276,50	16.276,50	16.124,92	99,07
	d)2	ch. cu taxa de viciu	83^2	5.046,58	5.046,58	5.006,49	99,21
	e)	ch. cu taxa de mediu	84	0,00	0,00	0,00	0,00
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite, din care:	85	27.518,73	27.518,73	22.826,10	82,95
		cheltuieli cu taxa aferentă fondului cultural	85^1	20.324,27	20.324,27	20.471,46	100,72
		cheltuieli cu taxa ONJN (cf. OUG 77/2009)	85^2	91,00	91,00	32,63	35,85
		C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:	86	147.251,38	147.251,38	139.933,96	95,03
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+Rd.92)	87	141.203,33	141.203,33	135.105,88	95,68
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	112.875,02	112.875,02	108.537,80	96,16
		a) salarii de bază	89	84.032,16	84.032,16	79.844,14	95,02
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	28.662,56	28.662,56	28.539,06	99,57
		c) alte bonificații (conform CCM)	91	180,30	180,30	154,60	85,75
	C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	28.328,31	28.328,31	26.568,08	93,79
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal (*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	5.403,14	5.403,14	5.068,34	93,80
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0,00	0,00	0,00	0,00
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95	0,00	0,00	0,00	0,00
		b) tichete de masă;	96	9.107,92	9.107,92	8.131,04	89,27
		c) vouchere de vacanță;	97	4.770,00	4.770,00	4.512,68	94,61
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98	4.913,25	4.913,25	4.903,75	99,81
		e) alte cheltuieli conform CCM.	99	4.134,00	4.134,00	3.952,28	95,60
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100	209,41	209,41	80,74	38,56
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101	0,00	0,00	0,00	0,00
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102	209,41	209,41	80,74	38,56
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103	0,00	0,00	0,00	0,00
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:	104	1.258,96	1.258,96	481,74	38,27
		a) pentru directori/directorat	105	618,63	618,63	203,93	32,96

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2018 H.G. 219/2018		Realizat 31.12.2018	%
				H.G. 219/2018	C.A. nr. 30/21.11.2018		
				4	4'	5	6=5/4'
		2	3				6
		-componentă fixă	106	333,94	333,94	203,93	61,07
		-componentă variabilă	107	284,69	284,69	0,00	0,00
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	640,33	640,33	277,81	43,39
		-componentă fixă	109	353,27	353,27	277,81	78,64
		-componentă variabilă	110	287,06	287,06	0,00	0,00
		c) pentru AGA și cenzori	111	0,00	0,00	0,00	0,00
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112	0,00	0,00	0,00	0,00
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	113	4.579,68	4.579,68	4.265,59	93,14
		a) ch. cu contribuția asiguratorie pentru munca	113^1	2.869,68	2.869,68	2.740,65	95,50
		b) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	113^2	1.710,00	1.710,00	1.524,94	89,18
		c) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale (taxa fond ONJN)	113^3	0,00	0,00	0,00	0,00
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.115+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121+ Rd.122), din care:	114	669.559,57	669.559,57	719.589,39	107,47
		a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.116+Rd.117), din care:	115	0,00	0,00	246,88	0,00
		- către bugetul general consolidat	116	0,00	0,00	243,87	0,00
		- către alți creditori	117	0,00	0,00	3,01	0,00
		b) cheltuieli privind activele imobilizate	118	0,00	0,00	1,38	0,00
		c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	119	0,00	0,00	0,00	0,00
		d) alte cheltuieli	120	671.888,61	671.888,61	648.095,39	96,46
		-cheltuieli cu câștigurile aferente produselor loteristice	120^1	642.654,32	642.654,32	639.785,51	99,55
		-alte cheltuieli de exploatare aferente realizării veniturilor, din care:	120^2	1.160,97	1.160,97	1.042,49	89,79
		- cheltuieli cu servicii de suport tehnic și update software	120^2 bis	0,00	0,00	0,00	0,00
		-cheltuieli aferente contractului de asociere	120^3	2.539,71	2.539,71	2.179,26	85,81
		-cheltuieli aferente pierderi din creante și debitori diversi	120^4	22.654,87	22.654,87	1.090,69	4,81
		e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	121	25.175,52	25.175,52	25.055,12	99,52
		f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.123-Rd.126), din care:	122	-27.504,56	-27.504,56	46.190,62	-
		f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	123	7.160,24	7.160,24	54.522,48	761,46
		f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	124	7.002,68	7.002,68	6.653,68	95,02
		- provizion pentru contribuții aferente participării la profit a salariaților	124^1	157,56	157,56	149,71	95,02
		f1.2) -provizioane în legătură cu contractul de mandat	125	0,00	0,00	0,00	0,00
		- provizion pentru contribuții în legătură cu contractul de mandat	125^1	0,00	0,00	0,00	0,00
		f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	126	34.664,80	34.664,80	8.331,86	24,04
		f2.1) din anularea provizioanelor (Rd.128+Rd.128^1+Rd.129+Rd.130), din care:	127	34.664,80	34.664,80	8.331,86	24,04
		- din participarea salariaților la profit	128	4.913,25	4.913,25	4.903,75	99,81
		- contribuții aferente participării la profit a salariaților	128^1	1.118,65	1.118,65	110,33	9,86
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	129	0,00	0,00	1.353,38	0,00
		- venituri din alte provizioane, din care:	130	28.632,90	28.632,90	1.964,39	6,86
		- venituri din alte provizioane în legătură cu contractul de mandat	130^1	0,00	0,00	0,00	0,00

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2018 H.G. 219/2018		Realizat	%
				H.G. 219/2018	C.A. nr. 30/21.11.2018	31.12.2018	6=5/4'
		2	3	4	4'	5	6
		- venituri din alte provizioane cu contribuțiile în legătură cu contractul de mandat	130*2	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Cheltuieli financiare (Rd.132+Rd.135+Rd.138), din care:	131	40,00	40,00	2,99	7,48
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	132	0,00	0,00	0,00	0,00
	a1)	aferele creditelor pentru investiții	133	0,00	0,00	0,00	0,00
	a2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	134	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	135	18,69	18,69	2,78	14,89
	b1)	aferele creditelor pentru investiții	136	0,00	0,00	0,00	0,00
	b2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	137	18,69	18,69	2,78	14,89
	c)	alte cheltuieli financiare	138	21,31	21,31	0,21	0,99
	3	Cheltuieli extraordinare	139	0,00	0,00	0,00	0,00
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	140	83.893,00	83.893,00	118.862,25	141,68
		venituri neimpozabile	141	34.664,80	34.664,80	8.331,86	24,04
		cheltuieli nedeductibile fiscal	142	20.507,82	20.507,82	68.358,49	333,33
IV		IMPOZIT PE PROFIT	143	11.157,76	11.157,76	23.928,69	214,46
V		DATE DE FUNDAMENTARE					
	1	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	144	1.017.833,00	1.017.833,00	1.070.721,64	105,20
	a)	- venituri din subvenții și transferuri	145	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat (Art. 58, alin. 3, lit. a)	146	0,00	0,00	32.532,06	0,00
	2	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87), din care: **)	147	141.203,33	141.203,33	135.105,88	95,68
	a)	Sume reprezentând creșteri ale câștigului mediu brut pe salariat datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată și alte cheltuieli de natură salarială, numai pentru personalul care intră sub incidența acestor reglementări (Art. 58, alin. 2, lit. a - Legea anuală a bugetului de stat)	148	18,52	18,52	8,73	47,15
	b)	Sume reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reînțregirii acestora, pentru întregul an 2018, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale sau/si a creșterii numărului de personal în anul 2017 (Art. 58, alin. 2, lit. b - Legea anuală a bugetului de stat)	149	9.813,65	9.813,65	8.600,47	87,64
	c)	Sume reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială ca urmare a modificărilor legislative privind contribuțiile sociale obligatorii (Art. 58, alin. 2, lit. c - Legea anuală a bugetului de stat)	150	20.812,61	20.812,61	18.875,69	90,69
	3	Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151	112.875,02	112.875,02	108.537,80	96,16
	4	Nr. de personal prognozat la finele anului	152	2.650	2.650	2.619	98,83
	5	Nr. mediu de salariați	153	2.521	2.521	2.485	98,57
	6 a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(Rd.147-Rd.93*-Rd.98)/Rd.153]/12*1000	154	4.327	4.327	4.196	96,99
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	155	3.314	3.314	3.275	98,82
	7 a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156	403,74	403,74	430,87	106,72
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată conf. Legii anuale a bugetului de stat	157	403,74	403,74	417,78	103,48

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2018 H.G. 219/2018		Realizat 31.12.2018	%
				H.G. 219/2018	C.A. nr. 30/21.11.2018		
0	1	2	3	4	4'	5	6
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) $W=QPF/Rd.153$	158	x	x	x	x
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unitati fizice, din care	159	x	x	x	x
		- cantitate de produse finite QPF	160	x	x	x	x
		- pret mediu (P)	161	x	x	x	x
		- valoare=QPF x P	162	x	x	x	x
		- pondere în venituri totale de exploatare = $Rd.161/Rd.2$	163	x	x	x	x
8		Plăți restante	164	x	x	x	x
9		Creanțe restante, din care:	165	26.250,28	26.250,28	24.821,91	94,56
		- de la operatorii cu capital integral/ majoritar de stat	166	x	x	x	x
		- de la operatorii cu capital privat	167	26.250,28	26.250,28	24.821,91	94,56
		- de la bugetul de stat	168	x	x	x	x
		- de la bugetul local	169	x	x	x	x
		- de la alte entități	170	x	x	x	x
10		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul ramas de rambursat)	171	x	x	x	x

(* în limita prevăzută la art. 25 alin. 3 lit. b din Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare

(** se vor evidenția distinct sumele care nu se iau în calcul la determinarea creșterii câștigului mediu brut lunar, prevăzute în legea anuală a bugetului de stat

Director General,
Alexandru-Mircea Croitoru

Diracția Economică,
Director,
Dănuț Sporea

Sef Serviciul Buget, Finanțe, Salarizare,
Simona Ayram

Intocmit,
Stefan Constantinescu

Impact financiar

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2018 H.G. 219/2018	Realizat	+/-	%
				C.A. nr. 30/21.11.2018	31.12.2018	6=5-4	7=5/4
0	1	2	3	4	5	6	7
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	1.019.533,00	1.076.693,03	57.160,03	105,61
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	1.017.833,00	1.070.721,64	52.888,64	105,20
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	1.001.356,96	1.018.925,11	17.568,15	101,75
	a1)	din vânzarea produselor	4	0,00	0,00	0,00	0,00
	a2)	din servicii prestate	5	1.000.453,26	1.018.505,79	18.052,53	101,80
	a3)	din redevențe și chirii	6	903,70	419,32	-484,38	46,40
	a4)	alte venituri	7	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	1,26	0,00	-1,26	0,00
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrelor de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9	0,00	0,00	0,00	0,00
	c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	0,00	0,00	0,00	0,00
	c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0,00	0,00	0,00	0,00
	d)	din producția de imobilizări	12	1.063,92	1.091,60	27,68	102,60
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	2.255,40	2.081,64	-173,76	92,30
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	13.155,46	48.623,28	35.467,82	369,61
	f1)	din amenzi și penalități	15	0,00	1.262,92	1.262,92	0,00
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.17+Rd.18), din care:	16	0,00	0,00	0,00	0,00
		- active corporale	17	0,00	0,00	0,00	0,00
		- active necorporale	18	0,00	0,00	0,00	0,00
	f3)	din subvenții pentru investiții	19	0,00	26,70	26,70	0,00
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20	0,00	0,00	0,00	0,00
	f5)	alte venituri	21	13.155,46	47.333,67	34.178,21	359,80
	2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	1.700,00	5.971,39	4.271,39	351,26
	a)	din imobilizări financiare	23	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)	din investiții financiare	24	1.655,49	5.968,16	4.312,67	360,51
	c)	din diferențe de curs	25	3,35	2,21	-1,14	65,99
	d)	din dobânzi	26	0,65	1,02	0,37	156,81
	e)	alte venituri financiare	27	40,51	0,00	-40,51	0,00
	3	Venituri extraordinare	28	0,00	0,00	0,00	0,00
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)	29	935.640,00	957.830,77	22.190,78	102,37
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.114), din care:	30	935.600,00	957.827,78	22.227,79	102,38
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31	67.745,09	52.144,79	-15.600,30	76,97
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32	17.611,76	12.951,19	-4.660,57	73,54
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33	1.033,08	834,59	-198,49	80,79
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	9.761,90	5.194,47	-4.567,43	53,21
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	305,31	148,27	-157,04	48,56
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	36	1.316,47	1.125,29	-191,18	85,48

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2018 H.G. 219/2018 C.A. nr. 30/21.11.2018	Realizat 31.12.2018	+/- 6=5-4	% 7=5/4
				4	5	6	7
		c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	362,46	126,12	-236,34	34,80
		d) cheltuieli privind energia și apa	38	6.453,06	6.796,01	342,95	105,31
		e) cheltuieli privind mărfurile	39	1,26	0,00	-1,26	0,00
		A2 Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	5.971,76	5.517,47	-454,29	92,39
		a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	857,06	547,07	-309,99	63,83
		b) cheltuieli privind chirile (Rd.43+Rd.44) din care:	42	4.880,20	4.878,74	-1,46	99,97
		b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	2.042,12	2.022,02	-20,10	99,02
		b2) - către operatori cu capital privat	44	2.838,08	2.856,72	18,64	100,66
		c) prime de asigurare	45	234,50	91,66	-142,85	39,09
		A3 Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46	44.161,57	33.676,13	-10.485,44	76,26
		a) cheltuieli cu colaboratorii	47	267,45	253,57	-13,88	94,81
		b) cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48	27.337,33	25.739,68	-1.597,64	94,16
		b1) cheltuieli privind consultanța juridică	49	0,00	0,00	0,00	0,00
		c) cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	1.720,00	1.169,49	-550,51	67,99
		c1) cheltuieli de protocol, din care:	51	50,00	41,37	-8,63	82,75
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările și completările ulterioare	52	0,00	0,00	0,00	0,00
		c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53	1.670,00	1.128,12	-541,88	67,55
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54	0,00	0,00	0,00	0,00
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	55	0,00	0,00	0,00	0,00
		- ch. de promovare a produselor	56	1.670,00	1.128,12	-541,88	67,55
		d) Ch. cu sponsorizarea potrivit O.U.G. Nr. 2/2015 (Rd.58+Rd.59+Rd.61), din care:	57	700,00	428,00	-272,00	61,14
		d1) ch. de sponsorizare în domeniul medical și sănătate	58	350,00	220,00	-130,00	62,86
		d2) ch. de sponsorizare în domeniile educație, învățământ, social și sport, din care:	59	350,00	208,00	-142,00	59,43
		d3) - pentru cluburile sportive	60	300,00	0,00	-300,00	0,00
		d4) ch. de sponsorizare pentru alte acțiuni și activități	61	0,00	0,00	0,00	0,00
		e) cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	2.457,61	1.767,15	-690,45	71,91
		f) cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63	1.090,67	1.014,44	-76,23	93,01
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64	215,41	177,41	-38,00	82,36
		-interna	65	209,05	171,77	-37,29	82,16
		-externa	66	6,36	5,64	-0,71	88,76
		g) cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	67	55,71	36,43	-19,28	65,39
		h) cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	313,93	218,89	-95,04	69,73
		i) alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	7.140,10	1.639,59	-5.500,50	22,96
		i1) cheltuieli de asigurare și pază	70	6.108,10	952,22	-5.155,89	15,59
		i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71	748,67	628,16	-120,51	83,90
		i3) cheltuieli cu pregătirea profesională	72	85,00	59,22	-25,78	69,67
		i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73	0,00	0,00	0,00	0,00
		- aferente bunurilor de natura domeniului public	74	0,00	0,00	0,00	0,00
		i5) cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75	0,00	0,00	0,00	0,00

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2018 H.G. 219/2018	Realizat	+/-	%
				C.A. nr. 30/21.11.2018	31.12.2018	6=5-4	7=5/4
0	1	2	3	4	5	6	7
		i6) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76	180,48	0,00	-180,48	0,00
		i7) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77	17,85	0,00	-17,85	0,00
		j) alte cheltuieli, din care:	78	3.078,77	1.408,89	-1.669,88	45,76
		cheltuieli conf. H.G. 583/2016	78 bis	50,00	0,00	-50,00	0,00
		B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.83^1+ Rd.83^2+ Rd.84+ Rd.85), din care:	79	51.043,96	46.159,65	-4.884,31	90,43
		a) ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80	0,00	0,00	0,00	0,00
		b) ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81	0,00	0,00	0,00	0,00
		c) ch. cu taxa de licență	82	963,44	963,44	0,00	100,00
		d) ch. cu taxa de autorizare	83	1.238,71	1.238,71	0,00	100,00
		d)1 ch. cu taxe speciale	83^1	16.276,50	16.124,92	-151,58	99,07
		d)2 ch. cu taxa de viciu	83^2	5.046,58	5.006,49	-40,09	99,21
		e) ch. cu taxa de mediu	84	0,00	0,00	0,00	0,00
		f) cheltuieli cu alte taxe și impozite, din care:	85	27.518,73	22.826,10	-4.692,64	82,95
		cheltuieli cu taxa aferentă fondului cultural	85^1	20.324,27	20.471,46	147,19	100,72
		cheltuieli cu taxa ONJN (cf. OUG 77/2009)	85^2	91,00	32,63	-58,37	35,85
		C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:	86	147.251,38	139.933,96	-7.317,42	95,03
		C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+Rd.92)	87	141.203,33	135.105,88	-6.097,45	95,68
		C1 Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	112.875,02	108.537,80	-4.337,22	96,16
		a) salarii de bază	89	84.032,16	79.844,14	-4.188,03	95,02
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	28.662,56	28.539,06	-123,50	99,57
		c) alte bonificații (conform CCM)	91	180,30	154,60	-25,69	85,75
		C2 Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	28.328,31	26.568,08	-1.760,22	93,79
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal (*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	5.403,14	5.068,34	-334,80	93,80
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0,00	0,00	0,00	0,00
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95	0,00	0,00	0,00	0,00
		b) tichete de masă;	96	9.107,92	8.131,04	-976,88	89,27
		c) vouchere de vacanță;	97	4.770,00	4.512,68	-257,32	94,61
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98	4.913,25	4.903,75	-9,50	99,81
		e) alte cheltuieli conform CCM.	99	4.134,00	3.952,28	-181,72	95,60
		C3 Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100	209,41	80,74	-128,67	38,56
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101	0,00	0,00	0,00	0,00
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102	209,41	80,74	-128,67	38,56
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103	0,00	0,00	0,00	0,00
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:	104	1.258,96	481,74	-777,21	38,27
		a) pentru directori/directorat	105	618,63	203,93	-414,70	32,96

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2018 H.G. 219/2018 C.A. nr. 30/21.11.2018	Realizat 31.12.2018	+/- 6=5-4	% 7=5/4
				4	5	6	7
		-componentă fixă	106	333,94	203,93	-130,01	61,07
		-componentă variabilă	107	284,69	0,00	-284,69	0,00
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	640,33	277,81	-362,52	43,39
		-componentă fixă	109	353,27	277,81	-75,46	78,64
		-componentă variabilă	110	287,06	0,00	-287,06	0,00
		c) pentru AGA și cenzori	111	0,00	0,00	0,00	0,00
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112	0,00	0,00	0,00	0,00
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	113	4.579,68	4.265,59	-314,08	93,14
		a) ch. cu contribuția asiguratorie pentru munca	113^1	2.869,68	2.740,65	-129,02	95,60
		b) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	113^2	1.710,00	1.524,94	-185,06	89,18
		c) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale (taxa fond ONJN)	113^3	0,00	0,00	0,00	0,00
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.115+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121+ Rd.122), din care:	114	669.559,57	719.589,39	50.029,82	107,47
		a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.116+Rd.117), din care:	115	0,00	246,88	246,88	0,00
		- către bugetul general consolidat	116	0,00	243,87	243,87	0,00
		- către alți creditori	117	0,00	3,01	3,01	0,00
		b) cheltuieli privind activele imobilizate	118	0,00	1,38	1,38	0,00
		c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	119	0,00	0,00	0,00	0,00
		d) alte cheltuieli	120	671.888,61	648.095,39	-23.793,21	96,46
		-cheltuieli cu câștigurile aferente produselor loteristice	120^1	642.654,32	639.785,51	-2.868,81	99,55
		-alte cheltuieli de exploatare aferente realizării veniturilor, din care:	120^2	1.160,97	1.042,49	-118,48	89,79
		- cheltuieli cu servicii de suport tehnic și update software	120^2 bis	0,00	0,00	0,00	0,00
		-cheltuieli aferente contractului de asociere	120^3	2.539,71	2.179,26	-360,45	85,81
		-cheltuieli aferente pierderi din creante și debitori diversi	120^4	22.654,87	1.090,69	-21.564,17	4,81
		e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	121	25.175,52	25.055,12	-120,40	99,52
		f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.123-Rd.126), din care:	122	-27.504,56	46.190,62	73.695,18	-
		f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	123	7.160,24	54.522,48	47.362,24	761,46
		f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	124	7.002,68	6.653,68	-349,00	95,02
		- provizion pentru contribuții aferente participării la profit a salariaților	124^1	157,56	149,71	-7,85	95,02
		f1.2) -provizioane în legătură cu contractul de mandat	125	0,00	0,00	0,00	0,00
		- provizion pentru contribuții în legătură cu contractul de mandat	125^1	0,00	0,00	0,00	0,00
		f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	126	34.664,80	8.331,86	-26.332,94	24,04
		f2.1) din anularea provizioanelor (Rd.128+Rd.128^1+Rd.129+Rd.130), din care:	127	34.664,80	8.331,86	-26.332,94	24,04
		- din participarea salariaților la profit	128	4.913,25	4.903,75	-9,50	99,81
		- contribuții aferente participării la profit a salariaților	128^1	1.118,65	110,33	-1.008,31	9,86
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	129	0,00	1.353,38	1.353,38	0,00
		- venituri din alte provizioane, din care:	130	28.632,90	1.964,39	-26.668,51	6,86
		- venituri din alte provizioane în legătură cu contractul de mandat	130^1	0,00	0,00	0,00	0,00

		INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2018	Realizat	+/-	%
				H.G. 219/2018			
				C.A. nr.	31.12.2018	6=5-4	7=5/4
0	1	2	3	4	5	6	7
		- venituri din alte provizioane cu contribuțiile în legătură cu contractul de mandat	130^2	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Cheltuieli financiare (Rd.132+Rd.135+Rd.138), din care:	131	40,00	2,99	-37,01	7,48
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	132	0,00	0,00	0,00	0,00
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	133	0,00	0,00	0,00	0,00
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	134	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	135	18,69	2,78	-15,90	14,89
	b1)	aferente creditelor pentru investiții	136	0,00	0,00	0,00	0,00
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	137	18,69	2,78	-15,90	14,89
	c)	alte cheltuieli financiare	138	21,31	0,21	-21,10	0,99
	3	Cheltuieli extraordinare	139	0,00	0,00	0,00	0,00
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	140	83.893,00	118.862,25	34.969,25	141,68
		venituri neimpozabile	141	34.664,80	8.331,86	-26.332,94	24,04
		cheltuieli nedeductibile fiscal	142	20.507,82	68.358,49	47.850,67	333,33
IV		IMPOZIT PE PROFIT	143	11.157,76	23.928,69	12.770,93	214,46
V		DATE DE FUNDAMENTARE					
	1	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	144	1.017.833,00	1.070.721,64	52.888,64	105,20
	a)	- venituri din subvenții și transferuri	145	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat (Art. 58, alin. 3, lit. a)	146	0,00	32.532,06	32.532,06	0,00
	2	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87), din care: **)	147	141.203,33	135.105,88	-6.097,45	95,68
	a)	Sume reprezentand creșteri ale câștigului mediu brut pe salariat datorate majorării salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata si alte cheltuieli de natura salariala, numai pentru personalul care intra sub incidenta acestor reglementari (Art. 58, alin. 2, lit. a - Legea anuala a bugetului de stat)	148	18,52	8,73	-9,79	47,15
	b)	Sume reprezentand creșteri ale cheltuielilor de natura salariala aferente reîntregirii acestora, pentru intregul an 2018, determinate ca urmare a acordarii unor creșteri salariale sau/si a creșterii numarului de personal în anul 2017 (Art. 58, alin. 2, lit. b - Legea anuala a bugetului de stat)	149	9.813,65	8.600,47	-1.213,19	87,64
	c)	Sume reprezentand creșteri ale cheltuielilor de natura salariala ca urmare a modificarilor legislative privind contributiile sociale obligatorii (Art. 58, alin. 2, lit. c - Legea anuala a bugetului de stat)	150	20.812,61	18.875,69	-1.936,92	90,69
	3	Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151	112.875,02	108.537,80	-4.337,22	96,16
	4	Nr. de personal prognozat la finele anului	152	2.650	2.619	-31	98,83
	5	Nr. mediu de salariați	153	2.521	2.485	-36	98,57
	6 a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(Rd.147-Rd.93*-Rd.98)/Rd.153]/12*1000	154	4.327	4.196	-130	96,99
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	155	3.314	3.275	-39	98,82
	7 a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mil lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156	403,74	430,87	27,13	106,72
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata conf. Legii anuale a bugetului de stat	157	403,74	417,78	14,04	103,48

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2018 H.G. 219/2018 C.A. nr. 30/21.11.2018	Realizat 31.12.2018	+/- 6=5-4	% 7=5/4
				4	5	6	7
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) $W=QPF/Rd.153$	158	x	x	x	x
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unitati fizice, din care	159	x	x	x	x
		- cantitate de produse finite QPF	160	x	x	x	x
		- pret mediu (P)	161	x	x	x	x
		- valoare=QPF x P	162	x	x	x	x
		- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	163	x	x	x	x
8		Piați restante	164	x	x	x	x
9		Creanțe restante, din care:	165	26.250,28	24.821,91	-1.428,37	94,56
		- de la operatori cu capital integral/ majoritar de stat	166	x	x	x	x
		- de la operatori cu capital privat	167	26.250,28	24.821,91	-1.428,37	94,56
		- de la bugetul de stat	168	x	x	x	x
		- de la bugetul local	169	x	x	x	x
		- de la alte entități	170	x	x	x	x
10		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul ramas de rambursat)	171	x	x	x	x

(* în limita prevăzută la art. 25 alin. 3 lit. b din Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare

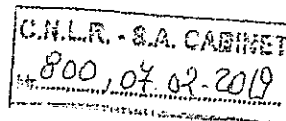
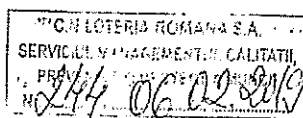
(** se vor evidenția distinct sumele care nu se iau în calcul la determinarea creșterii castigului mediu brut lunar, prevăzute în legea anuală a bugetului de stat

Director General,
Alexandru Mircea Croitoru

Diracția Economică,
Director,
Dănuț Sporea

Sef Serviciul Buget, Finanțe, Salarizare,
Simona Avram

Intocmit,
Stefan Constantinescu



COMPANIA NAȚIONALĂ LOTERIA ROMÂNĂ

NR...../.....

R A P O R T

asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2018

În temeiul prevederilor art.4 alin.(3) din ordonanța nr.119/1999 privind controlul intern managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul **Ovidiu-Iulian Portariuc**, în calitate de director general, declar că, C.N. "Loteria Română" S.A. dispune de un sistem de control intern managerial ale cărui concepere și aplicare permite conducerii operative și Consiliului de Administrație să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra sistemului de control intern managerial al Companiei, formulată în baza autoevaluării acestuia.

Aplicarea procedurii autoevaluării sistemului de control intern managerial, în scopul elaborării acestui raport s-a realizat de către toate structurile functionale (23 structuri functionale din Aparatul Central și 41 puncte de lucru județene fără personalitate juridică, în conformitate cu Organigrama valabilă începând cu data de 01.04.2015) pentru fiecare standard în parte. Ulterior, Comisia de Monitorizare a sistemului de control intern managerial, care are atribuții în domeniul monitorizării, coordonării și îndrumării metodologice a implementării și/sau dezvoltării sistemului propriu de control intern managerial a realizat o evaluare generală la nivelul Companiei, prin centralizarea informațiilor din chestionarele de autoevaluare, completate și transmise de conducătorii de compartimente.

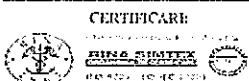
Controlul intern managerial se referă la toate activitățile, procesele și procedurile și la întreg patrimoniul Companiei Naționale "Loteria Română" SA și a urmărit să furnizeze o asigurare rezonabilă în legătură cu:

- a) Atingerea obiectivelor într-un mod economic, eficient și eficient;
- b) Respectarea regulilor interne și externe;
- c) Protejarea bunurilor și informațiilor;
- d) Respectarea standardelor în ceea ce privește calitatea documentelor;
- e) Producerea în timp util de informații de încredere referitoare la segmentul financiar și de management;
- f) Creșterea performanței organizaționale generale;

În cursul anului 2018 managementul Companiei s-a preocupat în a organiza, îmbunătăți și actualiza sistemul de control intern managerial.

Strategia dezvoltării controlului intern managerial în Compania Națională "Loteria Română" SA, a urmărit în cursul anului 2018, în principal, realizarea următoarelor obiective:

- dezvoltarea metodologiei privind controlul intern managerial, în vederea alinierii acesteia la prevederile Ordinului S.G.G. 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice prin actualizarea Procedurii de sistem PS-04 privind dezvoltarea sistemului de control intern managerial;
- elaborarea programului anual de dezvoltare a sistemului de control intern managerial și monitorizarea realizării acestuia;
- elaborarea/actualizarea procedurilor formalizate pe activități și monitorizarea aplicării acestora;
- continuarea procesului de actualizare a proceselor desfășurate în CNLR SA;
- participarea personalului (atât de conducere, cât și de execuție) din diverse compartimente la acțiuni de perfecționare profesională, fie prin participare la cursuri cu formatori externi, fie prin participarea la instruire interne.



01.03.2019/05.12.2017 - 02.12.2015 15.2017

Str. Poenaru Bordea nr.20, sector 4, București;
Tel: 0372.137.300; 0372.137.406; fax: 0372.137.205; e-mail: mui@loto.ro; web: www.loto.ro
J 40/9689/1999; RO 12397185; RO55 CECE B504 01 RO N071 4245; CEC Bank - Agentia Lipsicui

- propagarea si aplicarea la nivelul companiei a standardelor de integritate in concordanta cu prevederile HG 583/2016, in conformitate cu termenele prevazute in Planul de integritate adoptat la nivelul companiei;
- mentinerea si imbunatatirea standardelor privind Sistemul de management integrat al calitatii ISO 9001 si ISO 27001, prin cresterea rolului managementului riscurilor ca instrument de guvernare a tuturor activitatilor din companie.

Sistemul de control intern managerial cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea anuală a riscurilor.

În acest caz, menționez următoarele:

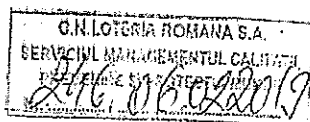
- Comisia de Monitorizare a fost actualizata si este functionala;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial aferent anului 2018 este implementat si actualizat anual;
- Procesul de management al riscurilor este organizat si monitorizat;
- Procedurile operaționale au fost elaborate în proporție de 100% din totalul activităților procedurabile inventariate;
- Sistemul de monitorizare a performantelor este stabilit si evaluat pentru obiectivele si activitatile companiei, prin intermediul unor indicatori de performanta.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temel datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial, deținută în cadrul Companiei Naționale "Loteria Română" SA.

Prezentul raport s-a elaborat în conformitate cu instrucțiunile privind întocmirea, aprobarea și prezentarea raportului asupra sistemului de control intern managerial, prevazute în anexa nr.4 la Ordinul secretariatului general al Guvernului nr.600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, cu modificările și completările ulterioare, cuprinzând standardele de control intern managerial la entitățile publice.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că, la data de 31 decembrie 2018 sistemul de control intern managerial al Companiei Naționale "Loteria Română" SA este **conform** cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

DIRECTOR GENERAL
Ovidiu-Iulian Portariuc



Aprobat
Președinte Comisia de Monitorizare
mniceanu Traian Vicentiu/
Director - Direcția Juridică
Data:

SITUAȚIA CENTRALIZATOARE
privind stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial
la data de 31 decembrie 2018
(Anexa nr.3 la O.S.G.G. 600/2018)

Cap. I - Informații generale

Nr. crt.	Specificații ale sistemului de control intern managerial	Total (număr)	din care, aferent:		Obs.
			Aparatului propriu	Entităților publice subordonate / în coordonare / sub autoritate	
0	1	2	3	4	5
1.	Entități publice subordonate / în coordonare / sub autoritate	0	X	X	
2.	Entități publice în care s-a constituit Comisia de monitorizare	1	1	X	
3.	Entități publice în care s-a elaborat și aprobat Programul de dezvoltare	1	1	X	
4.	Entități publice care și-au stabilit obiectivele generale și specifice	1	1	X	
5.	Obiective generale stabilite de către entitățile publice de la pct.4.	6	6	X	
6	Obiective specifice stabilite de către entitățile publice de la pct.4.	34	34	X	
7.	Entități publice care și-au inventariat activitățile procedurale.	1	1	X	
8.	Activități procedurale inventariate de către entitățile publice de la pct.7.	150	150	X	
9.	Entități publice care au elaborat proceduri documentate.	1	1	X	
10.	Proceduri documentate elaborate de către entitățile publice de la pct.9.	108	108	X	
11.	Entități publice care au elaborat indicatori de performanță asociați obiectivelor specifice.	1	1	X	
12.	Indicatori de performanță asociați obiectivelor specifice, de către entitățile publice de la pct.11.	41	41	X	
13.	Entități publice care au identificat, analizat și gestionat riscuri.	1	1	X	
14.	Riscuri înregistrate în Registrul de riscuri de către entitățile publice de la pct.13.	86	86	X	

Cap. II - Stadiul implementării standardelor de control intern managerial, conform rezultatelor autoevaluării la data de 31 decembrie 2018

Denumirea standardului de control	Numărul de entități publice care raportează			din care:						Obs.
				Aparat propriu			Entități publice subordonate / în coordonare / sub autoritate			
	I	PI	NI	I	PI	NI	I	PI	NI	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Mediul de control										
Standardul 1 - Etica și integritatea	1	0	0	1	0	0	-	-	-	
Standardul 2 - Atribuții, funcții, sarcini	1	0	0	1	0	0	-	-	-	
Standardul 3 - Competența, performanța	1	0	0	1	0	0	-	-	-	
Standardul 4 - Structura organizatorică	1	0	0	1	0	0	-	-	-	
II. Performanțe și managementul riscului										
Standardul 5 - Obiective	1	0	0	1	0	0	-	-	-	
Standardul 6 - Planificarea	1	0	0	1	0	0	-	-	-	
Standardul 7 - Monitorizarea performanțelor	1	0	0	1	0	0	-	-	-	
Standardul 8 - Managementul riscului	1	0	0	1	0	0	-	-	-	
III. Activități de control										
Standardul 9 - Proceduri	1	0	0	1	0	0	-	-	-	
Standardul 10 - Supravegherea	1	0	0	1	0	0	-	-	-	
Standardul 11 - Continuitatea activității	1	0	0	1	0	0	-	-	-	
IV. Informarea și comunicarea										
Standardul 12 - Informarea și comunicarea	1	0	0	1	0	0	-	-	-	
Standardul 13 - Gestionarea documentelor	1	0	0	1	0	0	-	-	-	
Standardul 14 - Raportarea contabilă și financiară	1	0	0	1	0	0	-	-	-	
V. Evaluare și audit										
Standardul 15 - Evaluarea sistemului de control intern managerial	1	0	0	1	0	0	-	-	-	
Standardul 16 - Auditul intern	1	0	0	1	0	0	-	-	-	
Gradul de conformitate a sistemului de control intern managerial cu standardele de control intern managerial: SISTEMUL ESTE CONFORM										

Sef S.M.C.P.P.M.
Ionescu Elena Cristina

Elaborat
Secretariat tehnic Comisia de Monitorizare
Dolmanian Gabriela Luminita

Anexa nr. 4.2 la OS.G.G.600

Aprobat
Președinte Comisia de Monitorizare
Ramniceanu Traian Vicentiu/
Director-Direcția Juridică
Data:

Situația sintetică a rezultatelor autoevaluării

Denumirea standardului	Numărul compartimentelor în care standardul este aplicabil ¹	din care, compartimente în care standardul este:			La nivelul entității publice standardul este:
		I ⁽⁰⁾	PI	NI	
1	2	3	4	5	6
Total număr compartimente :					
I. Mediul de control					
Standardul 1 - Etica și integritatea	64	64	0	0	I
Standardul 2 - Atribuții, funcții, sarcini	64	64	0	0	I
Standardul 3 - Competența, performanța	64	64	0	0	I
Standardul 4 - Structura organizatorică	64	64	0	0	I
II. Performanțe și managementul riscului					
Standardul 5 - Obiective	64	63	1	0	I
Standardul 6 - Planificarea	64	62	2	0	I
Standardul 7 - Monitorizarea performanțelor	64	63	1	0	I
Standardul 8 - Managementul riscului	64	64	0	0	I
III. Activități de control					
Standardul 9 - Proceduri	64	63	1	0	I
Standardul 10 - Supravegherea	64	63	1	0	I
Standardul 11 - Continuitatea activității	64	63	1	0	I
IV. Informarea și comunicarea					
Standardul 12 - Informarea și comunicarea	64	64	0	0	I
Standardul 13 - Gestionarea documentelor	64	61	3	0	I
Standardul 14 - Raportarea contabilă și financiară	43	43	0	0	I
V. Evaluare și audit					
Standardul 15 - Evaluarea sistemului de control intern managerial	64	64	0	0	I
Standardul 16 - Auditul intern	1	1	0	0	I
Gradul de conformitate a sistemului de control intern managerial cu standardele					
SISTEMUL ESTE CONFORM					
Măsurile de adoptat					
- În calitate de secretariat al Comisiei de monitorizare va propune elaborarea Programului de Dezvoltare a Sistemului de Control Intern Managerial					

¹ Rubrica cuprinde nr. de structuri functionale din cadrul CNLR SA (23 structuri functionale Aparat Central si 41 de Puncte de Lucru Judetene fara personalitate juridica)

Sef S.M.C.P.P.M.
Ionescu Elena Cristina

Elaborat
Secretariat tehnic Comisia de Monitorizare
Dolmanian Gabriel, alta