



Secretariat CA/AGA

Consiliul de Administrație,

Elaborat în data de

28.04.2023.

RAPORT ANUAL

PRIVIND ACTIVITATEA COMPANIEI NAȚIONALE „LOTERIA ROMÂNĂ” –S.A.

ANUL 2022

Elaborat în conformitate prevederile art. 56 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, pe baza informațiilor puse la dispoziție de companie

CUPRINS:

	Pagina
1.INTRODUCERE	2
1.1 Cadrul legal de întocmire a raportului	2
1.2 Date generale privind Compania	2
2. ADMINISTRAREA ȘI CONDUCEREA COMPANIEI	5
2.1 Date generale privind administrarea companiei	5
2.2 Conducerea operativă a companiei	6
3. ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE	7
3.1 Date generale privind Consiliul de Administrație –atribuții, responsabilități și competență	7
3.2 Activitatea Consiliului de Administrație	8
4. ACTIVITATEA DIRECTORULUI GENERAL	9
5.ANALIZA ACTIVITĂȚII ȘI A PERFORMANȚELOR ECONOMICO –FINANCIARE ALE COMPANIEI	9
5.1. Obiectivele generale ale CNLR SA în anul 2022	9
5.2. Obiectivele strategice pentru anul 2022	10
5.3. Analiza execuției bugetare la data de 31.12.2022	16
5.4. Analiza economică pe baza indicatorilor Situației elementelor de natura activelor datoriiilor și capitalurilor proprii la data de 31.12.2022	20
5.5. Analiza activităților de control și inventariere a elementelor de natura activelor, datoriiilor și capitalurilor proprii ale companiei	23
5.5.1 Controlul Intern	23
5.5.2 Inventarierea elementelor de natura activelor, datoriiilor și capitalurilor proprii ale companiei	27
6. PREVEDERI FINALE	27



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110



THE EUROPEAN
LOTTERIES
FOR THE BENEFIT OF SOCIETY

1. INTRODUCERE

1.1 Cadrul legal de întocmire a raportului

Prezentul raport a fost elaborat potrivit: **(i)** O.U.G. nr.109/2011 **art.56**, "*Consiliul de Administrație sau, după caz, consiliul de supraveghere elaborează un raport anual privind activitatea întreprinderii publice, nu mai târziu de data de 31 mai a anului următor celui cu privire la care se raportează. Raportul se publică pe pagina de internet a instituției publice*", **(ii)** Statutului C.N. Loteria Română S.A., în forma rezultată în urma modificării aprobată de către Adunarea Generală a Acționarilor în ședința din data de 30.09.2021, art.15 Atribuțiile Consiliului de Administrație alin.(2) lit.n) "*prezintă adunării generale a acționarilor situația economică și financiară a Loteriei Române, precum și raportul de activitate semestrial și anual*", coroborat cu art.9 Adunarea generală ordinară a acționarilor are următoarele atribuții principale: lit. n) "*analizează rapoartele consiliului de administrație privind stadiul și perspectivele societății cu referire la profit și dividende, poziția pe piața internă și internațională, nivelul tehnic, calitatea, forța de muncă, protecția mediului, relațiile cu clienții precum și orice alte informații prevăzute în OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări prin Legea 111/2016*", fiind întocmit pe baza informațiilor puse la dispoziție de companie.

1.2 Date generale privind Compania

Compania Națională "Loteria Română"-S.A., numită în continuare C.N.L.R.-S.A., este înființată în baza Ordonanței de Urgență nr. 159/21.10.1999, aprobată prin Legea nr. 288/05.06.2001, cu modificările și completările ulterioare, este persoană juridică cu capital integral de stat și funcționează pe bază de gestiune economică și autonomie financiară, având ca obiect activități de interes public național, respectiv organizarea și exploatarea jocurilor de noroc.

Sediul social se află în localitatea București str. Poenaru Bordea nr.20, sector 4.

C.N.L.R.-S.A. începând cu data de 6 noiembrie 2019, data intrării în vigoare a prevederilor O.U.G. nr. 68/2019 privind stabilirea unor măsuri la nivelul administrației publice centrale și pentru modificarea și completarea unor acte normative, așa cum este stipulat la art. 2. alin.(1) "[...] trece sub autoritatea Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri[...]"

(2) Începând cu data intrării în vigoare a prezentei ordonanțe de urgență, exercitarea drepturilor și îndeplinirea obligațiilor ce decurg din calitatea de acționar unic al statului român la Compania Națională "Loteria Română" - S.A. se realizează de către Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri."

La data elaborării prezentului raport, C.N. Loteria Română S.A. funcționează sub autoritatea Ministerului Economiei, conform Hotărârii Guvernului nr. 1326/2021 privind organizarea și funcționarea Ministerului Economiei.

Modificările legislative apărute în anul 2019, conform 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 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



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110



THE EUROPEAN
LOTTERIES
FOR THE BENEFIT OF SOCIETY

Str. Poenaru Bordea nr.20, sector 4, Bucuresti;

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 Lipscani

de fonduri suplimentare, în vederea atingerii obiectivelor de dezvoltare a economiei naționale. Astfel, potrivit acestor modificări, " *Loteria Română este persoana 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."

CNLR-SA desfășoară activitate de interes public în domeniul jocurilor de noroc și realizează cadrul organizat pentru satisfacerea cererii naturale de joc în rândul populației, având drept scop crearea fondurilor necesare finanțării obiectivelor de interes public național.

CNLR-SA deține drepturi exclusive de organizare și exploatare a jocurilor de noroc de tip loto, pe bază de licențe și autorizații plătite către bugetul consolidat al statului și are drept de organizare și exploatare și a celorlalte jocuri de noroc din piața concurențială, pentru care are obligația achitării drepturilor de licențiere și autorizare.

În calitate de organizator de jocuri de noroc, activitatea principală este guvernată de legislația specifică, respectiv 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.

Funcțiile financiar-contabilă, administrativă, resurse umane, salarizare, etc. de la nivelul sucursalelor zonale sunt asigurate de personalul TESA din fiecare sediu administrativ al acestora precum și din sediile administrative ale punctelor de lucru județene arodate.

Activitățile conexe desfășurate de companie constau, în principal, din activitatea de tipărire de loz, editarea și difuzarea revistei Loto-Prono, cu vechime de funcționare de peste 50 de ani, în paginile căreia se regăsesc informații curente și informații statistice despre jocurile de noroc organizate de companie, cât și informații de prezentare a serviciilor loteristice și a celor necesare jucătorilor pentru a-și consolida opțiunile de joc.

Sucursalei Zonale/Punctului de Lucru Județean îi sunt arondate un număr variabil de agenții loto proprii și mandatate care asigură funcția comercială de vânzare a produselor loteristice, astfel că, la data de 01.01.2021, rețeaua de vânzare avea un număr de 899 agenții proprii și 1.135 agenții mandatate, iar la data de 31.12.2022, la nivelul companiei funcționau un număr de 2.034 agenții loto active (din care 889 agenții proprii 1.145 agenții mandatate).

La cele 2.034 agenții proprii și mandatate, se adaugă:

- 8.816 puncte de vânzare sisteme loto prin terminale autonome aparținând partenerului ZebraPay (Selfpay);
- 1.230 puncte de vânzare sisteme loto prin terminale autonome aparținând partenerului QIWI România;
- 8.700 puncte de vânzare sisteme loto prin echipamente POS și terminale autonome aparținând partenerului Mobile Distribution SRL;
- 16.931 puncte de vânzare sisteme loto prin echipamente POS aparținând partenerului Paypoint Services SRL;



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110



Str. Poenaru Bordea nr.20, sector 4, Bucuresti;

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 O1RO N071 4245; CEC Bank – Agentia Lipskani

- agenții mandatare de loz obișnuite ale căror contracte de mandat sunt încheiate pe plan local, la nivelul Sucursalelor Zonale;
- agenții mandatare de loz aparținând partenerilor de tip rețele ale căror contracte de mandat sunt încheiate și derulate la nivelul Direcției Vânzări și Marketing, structurate astfel:
 - 41 agenții mandatare de loz, respectiv câte un simbol alocat/județ cărora le sunt arondate 5.338 puncte de vânzare loz, respectiv rețeaua de subunități poștale ale partenerului Poșta Română;
 - 162 agenții mandatare de loz – stații distribuție carburant aparținând partenerului Rompetrol;
 - 221 agenții mandatare de loz aparținând partenerului Artima;
 - 57 agenții mandatare de loz aparținând partenerului Columbus;
 - 27 agenții mandatare de loz aparținând partenerului Supeco;
 - 6 agenții mandatare de loz aparținând partenerului Lagardere;
 - 47 agenții mandatare de loz aparținând partenerului Admiral;
 - 1 agenție mandatare de loz aparținând partenerului Bet Master;
 - 2 agenții mandatare de loz aparținând partenerului Novo.

Structura punctelor de vânzare aparținând rețelelor la finalul lunii decembrie 2022, se prezintă astfel:

Partener	Total puncte de vânzare decembrie 2022
Carrefour	43
OMV	54
Artima	221
Lagardere	217
Xpress	163
Profi	49
Columbus	68
Posta Romana	5.338
POS Mobile	8.700
Paypoint	16.931
Qivi	1.230
Zebrapay	8.816
Admiral Leisure	65
Bet Master	7
Novo Vitech	3
Rompetrol	162
Supeco	27
TOTAL REȚELE	42.094

Capitalul social al C.N. "Loteria Română" -S.A. la 31 decembrie 2022 este în valoare de 42.611.725 lei și este vărsat în totalitate, fiind înregistrat în evidențele operative și contabile la aceeași valoare. Capitalul social constă într-un număr de 8.522.345 acțiuni nominative, fiecare cu o valoare nominală de 5 lei.



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110



THE EUROPEAN
LOTTERIES
FOR THE BENEFIT OF SOCIETY

Capitalul social poate fi majorat sau redus pe baza hotărârii Adunării Generale a Acționarilor, în condițiile și cu respectarea procedurii prevăzute de lege.

Acțiunile companiei sunt deținute în totalitate și în mod exclusiv de Statul Român și sunt emise în formă dematerializată, prin înscriere în cont.

2. ADMINISTRAREA ȘI CONDUCEREA COMPANIEI

2.1 Date generale privind administrarea companiei

În anul 2022, acționariatul a fost asigurat de Ministerului Economiei, în calitate de reprezentant al statului, ca acționar unic al Companiei Naționale „Loteria Română” –S.A. și a exercitat drepturile și obligațiile rezultate din această calitate.

Adunarea Generală a Acționarilor este organul de conducere al Loteriei Române, care decide asupra activității acesteia și asupra politicii economice. Reprezentanții statului în Adunarea Generală a Acționarilor au fost numiți în anul 2022, prin ordin al Ministerului Economiei. Membrii Adunării Generale a Acționarilor și-au desfășurat activitatea în conformitate și în limitele *Statutului* Companiei, în forma rezultată în urma modificării aprobată de către Adunarea Generală a Acționarilor în ședința din 30.09.2021, ale Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare, ale O.U.G. nr. 109/2011 privind ordonanța corporativă.

Loteria Română este administrată în sistem unitar de Consiliul de Administrație compus din cinci membrii, desemnați potrivit prevederilor legale în vigoare.

Membrii CA au fost numiți provizoriu prin hotărâre AGA, astfel:

Nr.crt.	Nume Prenume	Ordinul de numire/Data	Ordin de revocare /Data
1	Țîra Ioana-Maria	O.M.E.A.T. nr.1442/17.09.2021 corob. cu Hot. AGA nr.8/22.09.2021	
2	Niculescu Daniela	O.M.E.A.T. nr.1442/17.09.2021 corob. cu Hot. AGA nr.8/22.09.2021	
3	Petrașcu Elena	O.M.E.A.T. nr.27/14.01.2022 corob. cu Hot. AGA nr.1/17.01.2022	O.M.E. nr.1603/28.12.2022 corob. cu Hot. AGA nr.18/29.12.2022
4	Arghir Cristina Elena	O.M.E.A.T. nr.27/14.01.2022 corob. cu Hot. AGA nr.1/17.01.2022	
5	Ion Monica-Laura	O.M.E.A.T. nr.27/14.01.2022 corob. cu Hot. AGA nr.1/17.01.2022	
6	Bogya Annamária	O.M.E. nr.1603/28.12.2022 corob. cu Hot. AGA nr.18/29.12.2022	
7	Bârlă Fănică	O.M.E.A.T. nr.1442/17.09.2021 corob. cu Hot. AGA nr.8/22.09.2021	O.M.E.A.T. nr.27/14.01.2022 corob. cu Hot. AGA nr.1/17.01.2022
8	Nicolescu Gabriel-Florin	O.M.E.A.T. nr.1442/17.09.2021 corob. cu Hot. AGA nr.8/22.09.2021	O.M.E.A.T. nr.27/14.01.2022 corob. cu Hot. AGA nr.1/17.01.2022
9	Moraru Carmen	O.M.E.A.T. nr.1442/17.09.2021 corob. cu Hot. AGA nr.8/22.09.2021	O.M.E.A.T. nr.27/14.01.2022 corob. cu Hot. AGA nr.1/17.01.2022

Consiliul de Administrație își desfășoară activitatea în baza unui Regulament de organizare și funcționare. În anul 2022, Consiliul de administrație și-a desfășurat activitatea conform Regulamentului aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor în ședința din data de în ședința AGA din



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110



THE EUROPEAN
LOTTERIES
FOR THE BENEFIT OF SOCIETY

data de 30.09.2021. În cadrul Consiliului de Administrație își desfășoară activitatea: Comitetul consultativ de nominalizare și remunerare, Comitetul consultativ de audit.

Atribuțiile Consiliului de Administrație sunt definite și prezentate detaliat în art.15 din *Statutul CNLR - SA*, în forma rezultată în urma modificării aprobată de către Adunarea Generală a Acționarilor, în ședința din 30.09.2021.

2.2 Conducerea operativă a companiei

Conducerea executivă a Companiei Naționale „Loteria Română”-S.A. este asigurată de Directorul General împreună cu directorul Direcției Economice.

Directorul General și directorul Direcției Economice au statutul de directori prevăzut în art.143 din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările ulterioare.

În anul 2022, conducerea executivă a fost asigurată astfel: în perioada 01.01.2022-28.02.2022, dnul Vlad-Cristian Soare, în perioada 02.03.2022-01.07.2022 dnul Bogdan-Laurențiu-Doru Pătru, în perioada 07.07.2022-31.12.2022 dnul Ionuț-Valeriu Andrei. Începând cu data de 25.11.2021, dnul Vlad-Cristian Soare a deținut funcția de director general, fiind ales în funcție în cadrul ședinței CA nr. 19 din data de 25.11.2021, dnul Bogdan-Laurențiu-Doru Pătru a deținut funcția de director general, fiind ales în funcție în cadrul ședinței Consiliului de Administrație nr. 6 din data de 28.02.2022, dnul Ionuț-Valeriu Andrei deține funcția de director general, fiind ales în funcție în cadrul ședinței CA nr.12 din data de 06.07.2022, iar dnul Dănuț Sporea deține funcția de director economic (cu preluare atribuții începând cu data de 12.10.2017, conform art. 16. (6) din Statut).

Directorul general reprezintă Loteria Română în relațiile cu terții și este reprezentantul acesteia în organizațiile europene și internaționale cu profil de activitate similar cu cel al Loteriei Române.

În caz de indisponibilitate temporară a directorului general, atribuțiile acestuia sunt preluate de directorul Direcției Economice, iar în caz de imposibilitate de preluare din partea acestuia, de o altă persoană desemnată în acest scop de către Consiliul de Administrație care îi stabilește durata și limitele mandatului acordat.

În cadrul Companiei, conducerea operativă este asigurată și de directori neexecutivi, conform art. 16 (5) din Statut.

Conducerea operativă este asigurată de Directorul General împreună cu cei 4 directori. Conform Organigramei valabile începând cu data de 26.11.2021, în conformitate cu Decizia Consiliului de Administrație nr.19/25.11.2021, a fost introdusă funcția de “Director General Adjunct”, direct subordonat Directorului General.

În anul 2022, Structura organizatorică a CNLR-S.A. cuprinde Aparatul Central (cu rol decizional și de coordonare a activităților desfășurate de structurile funcționale din cadrul companiei), organizat în 4 direcții (Direcția Economică, Direcția Vânzări și Marketing, Direcția Dezvoltare și Informatică și Direcția Operațiuni și Logistică) și 11 structuri funcționale direct subordonate Directorului General, structuri care asigură următoarele activități suport: secretariat general, relații externe și protocol, audit intern, resurse umane, managementul calității, comunicare, activități de control financiar de gestiune, achiziții publice, juridic, expertiză, analiză și îndrumare unități desfășurate de experții în gestiune economică, respectarea și monitorizarea aplicării legislației privind protecția datelor cu caracter personal și privind libera circulație a acestor date, ale persoanei desemnate responsabil cu implementarea prevederilor



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110



THE EUROPEAN
LOTTERIES
FOR THE BENEFIT OF SOCIETY

legislației anticorupție la nivelul CNLR-SA, cele privind protecția informațiilor clasificate secrete de serviciu și activitățile de consiliere desfășurate de către consilieri.

Structura organizatorică în teritoriul a CNLR-SA este formată din 9 Sucursale Zonale, cărora le sunt arondate Puncte de Lucru Județene, cu rol administrativ, ce au în componență și coordonare rețeaua aferentă de agenții loto proprii și mandatate care asigură funcția comercială de vânzare a produselor loteristice, astfel că, la data de 31.12.2022, la nivelul companiei funcționau un număr de 2.034 agenții loto active (din care 889 agenții proprii, 1145 agenții mandatate și 315 agenții mandatate cu activitate de vânzare exclusivă a produselor de tip loz).

Funcțiile financiar-contabilă, administrativă, resurse umane, salarizare, etc. de la nivelul sucursalelor zonale sunt asigurate de personalul TESA din fiecare sediu administrativ al acestora precum și din sediile administrative ale punctelor de lucru județene arondate.

3. ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

3.1 Date generale privind Consiliul de Administrație -atribuții, responsabilități și competență

Consiliul de Administrație este însărcinat cu îndeplinirea tuturor actelor necesare și utile pentru realizarea obiectului de activitate al companiei, cu excepția celor rezervate de lege pentru Adunarea Generală a Acționarilor.

Consiliul de Administrație are următoarele competențe de bază:

- asigură gestionarea și coordonarea activității Loteriei Române;
- stabilește direcțiile principale de activitate și de dezvoltare ale societății, prin asigurarea existenței resurselor financiare și umane necesare pentru atingerea obiectivelor strategice și supravegherea conducerii executive a societății;
- aprobă organigrama Loteriei Române;
- selectează, numește și revocă directorii Loteriei Române, respectiv directorul general și directorul direcției economice, selectați potrivit prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări prin Legea 111/2016;
- solicită revizuirea și aprobă componenta de management elaborată de directorul general și de către directorul economic al societății;
- aprobă și încheie contractele de mandat cu directorul general și directorul economic al societății;
- monitorizează performanța și evaluează activitatea directorului general și a directorului economic și aprobă remunerația acestora;
- supraveghează și analizează trimestrial activitatea directorului general și a directorului economic, dar fără a se limita la aceasta, prin solicitarea de informări pe probleme punctuale specifice și/sau rapoarte de activitate periodice, cu luarea măsurilor care se impun;
- își dă acordul pentru ca directorul general să analizeze și să negocieze precum și să încheie, modifice, prelungească sau, după caz, să înceteze contractele prin care Loteria Română organizează și exploatează jocuri de noroc;



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110



- duce la îndeplinire hotărârile Adunării Generale a Acționarilor;
- stabilește prerogativele directorului general, în vederea negocierii cu reprezentanții salariaților, a contractului colectiv de muncă;
- emite decizii cu caracter obligatoriu pentru celelalte structuri ale Loteriei Române;
- pregătește documentația necesară pentru desfășurarea Adunărilor Generale ale Acționarilor;
- prezintă Adunării Generale a Acționarilor situația economică și financiară a Loteriei Române, precum și raportul de activitate semestrial și anual;
- avizează situațiile financiare anuale ale Loteriei Române și proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli și le supune aprobării Adunării Generale a Acționarilor;
- avizează și transmite spre aprobarea Adunării generale ordinare a acționarilor planul anual de investiții, strategia de activitate pe exercițiul financiar următor, anexe la bugetul de venituri și cheltuieli, propuse spre realizare de către Loteria Română, în condițiile legilor în vigoare;
- aprobă constituirea și folosirea fondurilor de rezervă speciale;
- avizează achiziționarea, înstrăinarea, schimbul sau constituirea în garanție a imobilelor proprietatea Loteriei Române;
- hotărăște introducerea cererii pentru deschiderea procedurii insolvenței societății potrivit legii;
- analizează și aprobă rapoartele periodice privind realizarea indicatorilor aprobați prin bugetul de venituri și cheltuieli pe baza bilanței de verificare și aprobă măsurile pentru desfășurarea activității în condiții care să asigure echilibrul bugetului de venituri și cheltuieli;
- îndeplinește orice alte atribuții și are competențele care rezultă din lege sau din hotărârile Adunării Generale a Acționarilor;
- stabilește politicile contabile și sistemul de control financiar, aprobă planificarea financiară, precum și reevaluarea patrimoniului potrivit legii.
- elaborează rapoarte anuale și alte raportări, în condițiile legii.

3.2 Activitatea Consiliului de Administrație

În anul 2022, Consiliul de Administrație a desfășurat activități conform atribuțiilor stabilite prin Statutul CNLR SA, în cadrul celor opt ședințe care s-au desfășurat la sediul Companiei.

Activitatea Consiliului de Administrație s-a desfășurat cu preponderență la sediul companiei sau la sediul Ministerului Economiei și prin sistem de teleconferință și vot electronic, conform art. 19 (6) din Regulamentul Consiliului de Administrație. Au fost astfel organizate un număr de 11 ședințe C.A. electronice. La ședințele Consiliului de Administrație au fost invitați, ocazional, directorul economic, directorul general adjunct, directorul Direcției de Vânzări și Marketing, directorul Direcției Operațiuni și Logistică, șeful Serviciului de Audit Intern, șeful Serviciului Contencios, șeful Biroului Managementul Calității, președintele sindicatului reprezentativ.

Pentru a sprijini activitatea Consiliului de Administrație și în conformitate cu atribuțiile specifice, comitetele organizate la nivelul Consiliului de Administrație s-au întrunit astfel: Comitetul de nominalizare și remunerare într-un număr de 5 ședințe, Comitetul de audit- 1 ședință.



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SC52-LM3-21110



Prin grija Președintelui Consiliului de Administrație, a fost convocată A.G.A., având loc un număr de 18 ședințe.

4. ACTIVITATEA DIRECTORULUI GENERAL

Obiectivele trasate directorului general pe anul 2022 se suprapun obiectivelor strategice, detaliate în Programul de activitate, la care se adaugă câteva obiective neduse la îndeplinire și transpuse din anul 2021, precum și dispozițiile trasate ca urmare a Deciziilor Consiliului de Administrație.

Consiliul de Administrație a luat act de în cadrul ședinței CA din data de 30.06.2022 de *Raportul de activitate* al Directorului General (emis sub nr. Secretariat General 4665/21.06.2022, înregistrat la Secretariatul CA sub nr. 166/21.06.2022) *Raportul de activitate* al Directorului General (emis sub nr. Secretariat General 8095/01.11.2022, înregistrat la Secretariatul CA sub nr. 432/01.11.2022) primul raport fiind prezentat de dnul Bogdan-Laurențiu-Doru Pătru care a deținut funcția de director general, pe durata contractului de mandat nr. 45/02.03.2022, cel de-al doilea raport a fost prezentat de dnul Ionuț-Valeriu Andrei care deține funcția de director general în baza contractului de mandat nr.227/07.07.2022 ce a fost prelungit succesiv în anul 2022, în conformitate cu prevederile OUG nr.109/2011.

Stadiul realizării obiectivelor a fost prezentat în cap. II Analiza stadiului de realizare a principalelor obiective aferente anului 2022 din *Programul de Activitate al Companiei Naționale Loteria Romana S.A. pe anul 2023 și estimări 2024, 2025 (obiective strategice)*, ce a fost aprobat în ședința A.G.A. din data de 17 martie 2023.

5. ANALIZA ACTIVITĂȚII ȘI A PERFORMANȚELOR ECONOMICO –FINANCIARE ALE COMPANIEI

5.1 Obiective generale ale CNLR SA în anul 2022

- Realizarea obiectivelor de interes public național, stabilite prin OUG nr.159/1999, aprobată prin Legea nr.288/2001, cu modificările ulterioare, 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;
- Oferirea de jocuri responsabile care să îndeplinească cerințele și așteptările jucătorilor, oferindu-le în același timp jocuri la cele mai înalte standarde de securitate și integritate, elemente primordiale în construirea și menținerea credibilității în rândul acestora;
- Dezvoltarea de jocuri de noroc moderne, diversificate și atractive și de a conștientiza jucătorii că veniturile generate sunt destinate unor scopuri concrete iar ei vor beneficia de pe urma acestora;
- Menținerea la cel mai înalt nivel de protecție al datelor și informațiilor gestionate de companie, în scopul asigurării continuității activității, minimizării riscului afacerii, maximizării profitului, reinvestiției și oportunităților de business ale CNLR-SA.



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110



THE EUROPEAN
LOTTERIES
FOR THE BENEFIT OF SOCIETY

5.2 Obiective strategice pentru anul 2022

Prin Programul de activitate (obiective strategice) al Companiei Naționale Loteria Română S.A. pe anul 2022 și estimări anii 2023, 2024 au fost stabilite principalele obiective strategice care reflectă scopurile companiei pe anul 2022 și estimări pentru anii 2023-2024, astfel încât să se realizeze maximizarea venituri destinate finanțării obiectivelor de interes public național prin oferirea de jocuri la cele mai înalte standarde de securitate și integritate, construind și menținând credibilitatea în rândul clienților săi.

Prin Programul de activitate pentru anul 2022, CNLR-SA și-a propus următoarele obiective strategice:

A²⁰²² Îmbunătățirea imaginii companiei, prin:

A1²⁰²² Canale online și social media (Facebook, Instagram, Youtube, etc)

- a) diversificarea și îmbunătățirea conținutului adăugat pe pagina de Facebook, Instagram, Youtube a CNLR-SA – **status realizat**;
- b) diversificarea și creșterea vizibilității companiei prin introducerea serviciilor de localizare a agențiilor loto proprii pe aplicațiile Google, Google Maps, Waze, Here, Bing, etc. – **status realizat**;
- c) îmbunătățirea conținutului din platformele de socializare, analizarea potențialului de îmbunătățire prin resursele umane/logistice și financiare existente și identificarea necesarului de resurse noi în vederea creșterii „standardului de conținut” – **status realizat**;
- d) integrarea revistei proprii Loto-Prono în noul site www.loto.ro – **status realizat**;

A2²⁰²² Publicitate (outdoor, TV, radio, online)

- a) promovarea produselor loteristice din portofoliu, a jocurilor loteristice organizate și desfășurate de CNLR-SA, precum și îmbunătățirea imaginii companiei prin acțiuni de reclamă, publicitate și sponsorizări, în limita fondurilor BVC 2022, 2023, 2024 – **status parțial realizat**;
- b) diversificarea activităților tipografice prin diversificarea activităților de creare/realizare de materiale grafice, bannere, postere, flyere, tichete, lozuri, bilete în limita fondurilor prevăzute în BVC 2022 – **status realizat**;
- c) realizarea unui spot tv, radio și a unor reclame pentru online (obiectiv corelat cu obiectivul prevăzut la lit.a) – **status nerealizat**;
- d) achiziția de servicii de reclama outdoor (obiectiv corelat cu obiectivul prevăzut la lit.a) – **status nerealizat**;

A3²⁰²² Loto TV online și studio TV

- a) realizarea unui studio TV în interiorul sediului central al CNLR-SA, în locația care a fost inițial concepută pentru un astfel de proiect – **status realizat**;
- b) propuneri privind grila de programe pentru emisiuni online – **status parțial realizat** (s-au realizat două emisiuni test, nedifuzate, dedicate concursurilor de tip pronosport);
- c) descriere concept emisiune și timpi de emisie – **status parțial realizat** (obiectivul s-a realizat doar pentru emisiunea dedicată concursurilor pronosport);
- d) lansare loto TV – **status nerealizat** (obiectivul este corelat cu cel prevăzut la A2-Publicitate(outdoor, TV, radio, online) și cu cel prevăzut la B5-Achiziționarea jocurilor tradiționale pe platforma online; obiectivul se translatează în anul 2023);

A4²⁰²² Manualul de identitate

- a) actualizarea/dezvoltarea manualului de identitate al CNLR-SA, prin actualizarea elementelor existente și realizarea unor elemente noi – **status nerealizat** (Contractul de achiziție publică de servicii încheiat a fost ulterior reziliat pentru motive ce țin de culpa utilizatorului-obiectivul se translatează în anul 2023);



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110



A5²⁰²² Rolul social (CSR, Joc responsabil, organizarea jocuri loteristice cu caracter social –umanitar)

a) realizarea unor campanii cu componenta CSR privind susținerea unor domenii ca: educație, cultură, sport, asistență socială, sănătate, etc., în condițiile în care contextul epidemiologic generat de pandemia de COVID-19 va permite organizarea și desfășurarea acestor acțiuni, cum ar fi:

- o campanie pentru încurajarea donării de sânge – **status realizat;**
- o campanie pentru sprijinirea copiilor defavorizați – **status nere realizat;**
- o campanie de social media pentru sprijinirea vârstnicilor – **status nere realizat;**

b) obținerea certificării European Lotteries pentru JOCURI RESPONSABILE, ca urmare a modificărilor intervenite în Statutul European Lotteries, inclusiv implementarea unui sistem de management al Responsabilității Sociale bazat pe Standardul Internațional ISO 26000 și pe Ghidul EL RSI elaborat de European Lotteries and Toto Association și obținerea certificării de conformitate la European Responsible Gaming Standard – **status realizat;**

c) analiza privind înființarea unei fundații pe modelul Loteriilor Europene, pentru finanțarea unor proiecte/programe de interes național – **status parțial realizat;**

A6²⁰²² Site-ul www.loto.ro

a) continuarea demersurilor în vederea finalizării procesului de modificare/modernizare a site-ului www.loto.ro, cu un design nou, adaptat cerințelor actuale, care să crească interactivitatea participanților la jocurile organizate de CNLR-SA, astfel încât rezultatul să fie o versiune mai plăcută, mai adaptabilă și mai eficientă; modificare și/sau completare cu funcționalități; adaugarea informației pe site; reconceptualizarea design-ului – **status realizat;**

A7²⁰²² Organizarea evenimentelor sportive proprii cu impact asupra diverselor categorii de public și valorificarea acestora în presă („Crosul Loteriei Române”, „Cupa Loteriei Române Mountain Bike”) – status nere realizat;

A8²⁰²² Organizarea unor campanii promoționale pentru a crește vizibilitatea companiei

a) organizare campanie promoțională „LOZUL TURIST” – în parteneriat cu Compania de stat TAROM – **status nere realizat;**

b) organizare campanie „Caravana Loto” în limita fondurilor BVC 2022, în condițiile în care contextul epidemiologic generat de pandemia de COVID-19 va permite organizarea și desfășurarea acestei acțiuni – **status realizat;**

c) organizare campanie promoțională „LOZUL NATURA”, în parteneriat cu Regia Națională a Pădurilor ROMSILVA – **status nere realizat.**

B²⁰²² Diversificarea portofoliului de produse

B1²⁰²² introducerea activității de pariuri sportive (retail, online)

a) analiza (implementare dacă este cazul) în vederea introducerii activității de pariuri în cotă fixă tradiționale și la distanță (sportive, virtuale, etc), inclusiv identificarea unui posibil partener în urma ofertelor primite în urma anunțului internațional – **status parțial realizat** (obiectivul se translatează în anul 2023);

B2²⁰²² introducerea activității de casino online

a) analiză (implementare dacă este cazul) în vederea introducerii activității de casino online și realizarea unui anunț public internațional în vederea realizării unui studiu al ofertelor – **status parțial realizat** (obiectivul se translatează în anul 2023);

B3²⁰²² utilizarea tehnologiei blockchain în jocurile loteristice



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110



Str. Poenaru Bordea nr.20, sector 4, Bucuresti;

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 O1RO N071 4245; CEC Bank – Agentia Lipscani

a) analiza și identificare de soluții (implementare dacă este cazul) privind participarea la jocurile loto utilizând criptomonede – **status parțial realizat**;

B4²⁰²² utilizarea aparatelor slot machine cu câștig nelimitat

a) analiza (juridică/economică/logistică, etc) în vederea posibilității introducerii în portofoliu a aparatelor de tip slot machine (implementare dacă este cazul) – **status parțial realizat**;

B5²⁰²² achiziționarea jocurilor tradiționale pe platforma online

a) continuarea demersurilor în vederea implementării platformei online pentru jocurile tip LOTO – **status nerealizat** (s-a anulat procedura de atribuire pentru achiziționarea platformei de vânzare; s-a decis dezvoltarea canalului propriu de vânzare pentru comercializarea jocurilor de tip loto; prin Decizia Directorului General nr. 564/31.10.2022 a fost constituit un grup de lucru on-line in house; obiectivul se translatează în anul 2023);

B6²⁰²² aderarea la noi jocuri de loterie internațională; depunerea candidaturii de aderare a CNLR-SA la jocul transnațional Eurojackpot – **status nerealizat** (demersurile vor continua în anul 2023);

C²⁰²² **Crearea de agenții premium și ridicarea standardului celorlalte agenții**

C1²⁰²² înființarea/modernizarea a 10 agenții loto premium la standardul cel mai ridicat pe care îl are concurența

a) crearea unor agenții Premium, în spații corespunzătoare din punct de vedere al amplasării, dimensiunii, spații care sunt în proprietatea companiei și care sunt intabulate în cartea funciară (elaborare proiect pilot, demarare execuție lucrări) – **status nerealizat** (obiectivul a fost eliminat din Programul de investiții prin hotărârea AGA nr. 16/07.12.2022);

C2²⁰²² ridicarea standardului celorlalte agenții (non premium)

a) realizarea unor lucrări de bransamente apă – canal, montare tâmplărie, încălzire, reabilitare acoperiș tip terasă sau șarpantă, redimensionare instalații electrice, grupuri sanitare, refacere fațade, reabilitare hidroizolații terase la sedii administrative, spații comerciale, depozite și arhive – **status parțial realizat** (acțiunile demarate și nefinalizate în 2022 vor continua și în 2023 în limita fondurilor aprobate prin BVC);

D²⁰²² **Îmbunătățirea experienței pe care o au jucătorii în agențiile loto premium**

D1²⁰²² analiza privind posibilitatea de a oferi tratatăi (apă, suc, cafea) pe perioada cât jucătorii participă la jocurile loteristice – **status parțial realizat**;

D2²⁰²² oferirea de câștiguri suplimentare la jocurile de tip loto (mașini, trotinete, scutere, etc.) – **status parțial realizat**;

D3²⁰²² realizarea de evenimente care să atragă jucătorii în interiorul agențiilor loto - premium – **status nerealizat** (obiectivul a fost corelat cu cel prevăzut cu obiectivul C1 – Înființarea/modernizarea a 10 agenții loto premium la standardul cel mai înalt pe care îl are concurența; obiectivul a fost eliminat din Programul de investiții prin hotărârea AGA nr. 16/07.12.2022);

E²⁰²² **Îmbunătățirea funcționalității companiei, prin:**

E1²⁰²² Aplicarea unor soluții privind folosirea tehnologiilor informației și comunicațiilor (digitalizare), inclusiv inițierea unor acțiuni pentru implementarea unui sistem informatic de tip ERP (Enterprise Resource Planning) în vederea optimizării proceselor și activităților de business – **status realizat**, pentru acțiunile/activitățile cu termen de realizare în anul 2022 (obiectivul se menține și în anul 2023);



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110



Str. Poenaru Bordea nr.20, sector 4, Bucuresti;

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

E2²⁰²² Continuarea demersurilor în vederea obținerii autorizației ISU/PSI pentru locațiile „Depozit” Obor și Tipografie – status realizat;

E3²⁰²² Sistem prudential în efectuarea cheltuielilor administrative prin monitorizarea permanentă a fondurilor aprobate prin BVC, elaborarea și monitorizarea Planului Anual al Achizițiilor Publice, identificarea și centralizarea produselor și serviciilor ce urmează a fi achiziționate prin achiziții directe la nivelul sucursalelor zonale, actualizarea normativelor de consum privind anumite categorii de consumabile (materiale, rechizite, carburanți, etc.) – status realizat;

E4²⁰²² Mentținerea relațiilor de colaborare/cooperare și comunicare pe care CNLR-SA le are cu asociațiile internaționale de profil, respectiv cu European Lotteries și World Lotteries Association, precum și cu loterii membre ale acestora – status realizat.

E5²⁰²² Continuare reînnoire parc auto– status realizat;

E6²⁰²² Achiziționarea unei mașini de fălțuit, perforat și lipit loz, respectiv întocmirea documentației în vederea reluării procedurii de achiziționare a unui astfel de echipament – status realizat;

E7²⁰²² Pregătirea și perfecționarea profesională a salariaților (participare la cursuri de formare profesională) – status partial realizat;

E 8²⁰²² Acordarea de bonusuri din încasări în conformitate cu o procedură standard pentru salariații implicați direct în actul de vânzare (operatori gestionari loto/lucrători comerciali) – status realizat;

F²⁰²² **Creșterea productivității și a profitului și dezvoltarea rețelei de vânzare, prin:**

F1²⁰²² Asigurarea funcționării optime a sistemului loteristic SILOR, activitate ce s-a concretizat în verificarea planului de continuitate a activității pentru sistemul SILOR, precum în acțiuni de actualizare majoră a componentelor software pentru asigurarea suportului tehnic din partea producătorului; actualizare software de bază platforme baze de date (sistem de operare, drivere), upgrade versiune a Sistemului de gestiune a Bazelor de date Oracle, actualizare platformă administrare și monitorizare (Cloud Control), actualizare versiune software backup (Secure backup, firmware librerie – status realizat;

F2²⁰²² Dezvoltarea sistemului loteristic SILOR prin:

- implementarea mecanismelor pentru gestiunea electronică a registrelor de casă, atât pe terminalul loteristic, cât și în Sistemul Central – **status realizat;**
- interfațarea sistemului SILOR cu canalul de vânzare alternativă PayPoint (în corelare cu obiectivul F7 – dezvoltarea canalelor de vânzare alternativă) – **status realizat;**
- realizarea optimizării interne a rapoartelor pentru terminal – **status realizat;**
- implementarea mecanismelor de raportare statistică în LOPS, în ceea ce privește operațiile de vânzare și plată pentru jocurile loto și loz – **status realizat;**
- analiză, verificare și adaptare activitate desfășurată la nivelul structurii CDI IT în vederea asigurării conformității cu cerințele impuse de standardul WLA-SCS:2020 – **status realizat;**
- optimizare și îmbunătățire software dezvoltat prin modificarea unor facilități deja existente și/sau adăugarea de facilități suplimentare – **status realizat;**

F3²⁰²² Eficientizarea rețelei de vânzare proprii, prin desființarea agențiilor loto proprii ineficiente care funcționează în spații comerciale închiriate și identificarea de spații noi, cu vad comercial, în vederea mutării agențiilor loto proprii ineficiente care funcționează în spații comerciale închiriate – status parțial realizat (obiectivul se translatează în anul 2023);

F4²⁰²² Dezvoltarea rețelei mandatare de vânzare prin stabilirea de obiective de înființări agenții la nivelul Sucursalelor Zonale în corelare cu obiectivele de vânzări, în condițiile în care baza logistică va putea susține dezvoltarea rețelei de vânzare – status realizat;



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110



THE EUROPEAN
LOTTERIES
FOR THE BENEFIT OF SOCIETY

Str. Poenaru Bordea nr.20, sector 4, Bucuresti;

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 O1RO N071 4245; CEC Bank – Agentia Lipscani

F5²⁰²² Mentținerea și dezvoltarea parteneriatelor existente (Lagardere Travel Retail S.R.L., Carrefour România S.A., OMV Petrom Marketing S.R.L., Tabac Xpress S.R.L., Artima S.A., Columbus Operational, Profi Rom Food S.R.L., Posta Română) și efectuarea de demersuri pentru deschiderea a cel puțin 50 de puncte de vânzare în corelare cu numărul de noi locații deschise de acești parteneri și ținând cont de posibilitățile bazei logistice de a susține dezvoltarea rețelei de vânzare) – **status realizat**;

F6²⁰²² Încheierea de noi parteneriate cu rețele cu potențial privind comercializarea produselor loteristice, dar și identificarea de noi segmente de piață în care CNLR-SA să fie prezentă, concomitent cu creșterea abilităților/ performanței privind actul de negociere și vânzare prin participarea la instruirii interne și/sau externe având ca subiect strategii de marketing, tehnici de vânzare și de negociere – **status realizat**;

F7²⁰²² Dezvoltarea canalelor de vânzare alternativă

- a) menținerea și dezvoltarea parteneriatelor încheiate cu ZebraPay S.R.L., Mobile Distribution SRL, Qiwi SRL, în vederea comercializării produselor loteristice prin intermediul canalelor de vânzare de tip self service – **status realizat**;
- b) intrarea în mediul de producție a parteneriatului încheiat cu PayPoint Services SRL – **status realizat**;
- c) reevaluarea relației cu partenerii existenți în portofoliu cu vânzare prin echipamentele de tip POS, astfel încât să fie menținute raporturile contractuale cu aceștia (reevaluare comision acordat partenerilor contractuali mandatar) – **status nerealizat** (obiectivul va fi reanalizat în contextul schimbărilor din piața jocurilor de noroc ca urmare a modificărilor legislative; obiectivul se translatează în anul 2023);

F8²⁰²² Organizarea a cel puțin 7 acțiuni constând în trageri loto cu caracter special cu ocazia principalelor sărbători și evenimente din 2022, inclusiv acțiuni de promovare/mediatizare/prezentarea în emisiunea TV în cadrul căreia se difuzează tragerile Loto - Tragerile speciale Loto de Dragobete, Tragerile speciale Loto ale Primăverii, Tragerile speciale Loto de Paști, Tragerile speciale Loto ale Verii, Tragerile speciale Loto Aniversare, Tragerile speciale Loto ale Toamnei, Tragerile speciale Loto de Moș Nicolae, Tragerile speciale Loto de Crăciun și Trageri speciale Loto de Anul Nou – **status parțial realizat**;

F9²⁰²² Suplimentarea ocazională a fondului de câștiguri la jocurile Loto, monitorizarea și îmbunătățirea permanentă a politicii de repartiție a fondurilor de câștiguri pe categorii, în funcție de evoluția valorii câștigului acumulat la categoria I a jocurilor loto, inclusiv acțiuni de promovare/mediatizare/prezentare în emisiunea TV în cadrul căreia se difuzează tragerile Loto – **status realizat**;

F10²⁰²² Diversificarea portofoliului de produse din gama Loz, pentru care CNLR-SA are exclusivitate și desfășurarea de acțiuni privind intensificarea vânzării de „Loz în plic”, „Loz randalinat” și „Loz instant răzuibil”, inclusiv acțiuni de promovare/mediatizare/prezentare în emisiunea TV în cadrul căreia se difuzează tragerile Loto – **status parțial realizat**;

F11 Continuarea instalării de echipamente VLT – **status realizat**;

F12 Depunerea documentației și obținerea licențelor și a autorizațiilor pentru organizarea și exploatarea jocurilor de noroc – **status realizat**;

G²⁰²² Îmbunătățirea sistemului de management, inclusiv de control intern managerial, prin:

G1²⁰²² Mentținerea și îmbunătățirea standardelor privind controlul intern managerial; menținerea certificării sistemului de management integrat al calității SR EN ISO 9001:2015 și securității informației



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110



Str. Poenaru Bordea nr.20, sector 4, Bucuresti;

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

SR ISO/CEI 27001:2018, inclusiv certificarea de conformitate cu cerințele standardului WLA – SCS 2020,
prin:

- a) creșterea rolului Comisiei de Monitorizare a sistemului de control intern managerial în actul managerial – **status realizat;**
- b) organizarea și desfășurarea misiunii de audit de supraveghere an II privind conformitatea cu Standardul SR EN ISO 9001:2015 pentru sistemul de management al calității și cu Standardul SR EN ISO 27001:2018 pentru sistemul de management al securității informației, precum și realizarea programului de audit de calitate intern aprobat – **status realizat;**
- c) organizarea și desfășurarea misiunii de audit de supraveghere an I privind conformitatea cu cerințele standardului WLA-SCS:2020 (cerințe privind securitatea și integritatea informațiilor și operațiunilor pentru operatorii de loterie și pariuri sportive, precum și pentru furnizorii acestora – **status realizat;**
- d) obținerea certificării European Lotteries pentru JOCURI RESPONSABILILE, ca urmare a modificărilor intervenite în Statutul European Lotteries, inclusiv implementarea unui sistem de management al Responsabilității Sociale bazat pe standardul Internațional ISO 26000 și pe Ghidul EL RSI elaborat de European Lotteries and Toto Association și obținerea certificării de conformitate la European Responsible Gaming Standard – **status realizat;**
- e) consolidarea rolului managementului riscurilor ca instrument de guvernare a tuturor activităților, precum și menținerea și dezvoltarea sistemului de control intern managerial implementat la nivelul CNLR-SA – **status realizat;**
- f) valorificarea oportunităților de îmbunătățire semnalate de auditorii interni ai sistemului integrat de management al calității și securității informației, precum și de auditorii externi ai sistemului de calitate și de securitate a informației – **status realizat;**
- g) evaluarea stadiului implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial implementat la nivelul CNLR-SA – **status realizat;**
- h) operaționalizare proiectului RO-SAT ca urmare a colaborării cu Directoratul Național de Securitate Cibernetic(DNSC) având ca scop implementarea unui Sistem de alertă timpurie și informare în timp real, în vederea identificării și obținerii unei reacții optime la incidentele cibernetice din cadrul infrastructurii IT&C deținute de CNLR-SA – **status parțial realizat;**
- i) definirea și implementarea unei soluții tehnice de securizare a infrastructurii informatice a CNLR-SA, inclusiv adoptarea strategiei IT la nivelul companiei – **status parțial realizat** (obiectivul se translatează în anul 2023, fiind corelat cu obiectivul prevăzut la lit.h) și cu cel prevăzut la lit. m);
- j) definirea și implementarea unei politici de securitate cibernetică a CNLR-SA care să includă și îmbunătățirea soluției tehnice care susține componenta de virtualizare a serverelor de aplicații – **status parțial realizat** (obiectivul se translatează în anul 2023, fiind corelat cu obiectivul prevăzut la lit. m), precum și cu implementarea sistemului SAP/ERP);
- k) identificarea unei soluții de monitorizare a întregii infrastructuri tehnice din cadrul DDI – **status parțial realizat** (obiectivul se translatează în anul 2023, fiind corelat cu obiectivul prevăzut la lit. m);
- l) up-datarea tehnologică prin implementarea și operaționalizarea echipamentelor și a tehnicii de calcul IT – **status realizat;**
- m) upgrade și migrare componenta de virtualizare din cadrul infrastructurii IT DC – DRC a CNLR-SA – **status în curs de realizare;**

G2²⁰²² Creșterea calității și eficacității activității juridice în cadrul CNLR-SA cu accent pe reprezentarea intereselor companiei în litigiile în care CNLR-SA este parte, inclusiv prin măsuri de evitare a aplicării de amenzi judiciare de către autoritatea judecătorească – **status realizat;**

G3²⁰²² Îmbunătățirea calității actului juridic în activitatea CNLR-SA, inclusiv continuarea demersurilor în vederea înscrierii în Cartea Funciară a imobilelor pentru care CNLR-SA deține documente de proprietate – **status parțial realizat;**



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110



Str. Poenaru Bordea nr.20, sector 4, Bucuresti;

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

G4²⁰²² Cresterea calitatii si eficacitatii actului/actiunilor/performantelor de control pe linia controlului financiar preventiv, a controlului financiar de gestiune, a auditului intern, a controlului intern managerial cu accent pe actiuni preventive in domeniile unde se identifica riscuri cu impact crescut asupra activitatii, prin furnizarea de asigurari catre managementul superior ca evaluarea proceselor de management al riscurilor, de control si de guvernanta este obiectiva si independenta – status realizat;

G5²⁰²² Imbunatatirea coordonarii si monitorizarii de catre Aparatul Central a sucursalelor zonale in toate domeniile de activitate, precum si a comunicarii cu acestea in vederea cresterii eficientei si eficacitatii in realizarea obiectivelor planificate, precum si imbunatatirea si diversificarea metodelor de monitorizare, indrumare si control- status realizat;

G6²⁰²² Monitorizarea aplicarii legislatiei privind protectia datelor cu caracter personal, privind spalarea banilor, precum si monitorizarea aplicarii si implementarii standardelor de integritate in concordanta cu prevederile legislatiei anticoruptie – status partial realizat;

G7²⁰²² Monitorizarea controalelor efectuate la CNLR-SA de catre organe de control externe si implementarea masurilor de control dispuse – status partial realizat;

H²⁰²² Sustinerea politicilor guvernului de finantare a obiectivelor de interes national si a altor obiective

H1²⁰²² Obtinerea unui profit brut care sa permita alocarea a cel putin 50 % din profitul net anual, cu statut de dividende – status realizat;

H2²⁰²² Neinregistrarea de plati restante la bugetul de stat – status realizat.

5.3 Analiza executiei bugetare la 31.12.2022

În raport de Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2022, aprobat prin HG nr. 1277/2022, execuția principalilor indicatori economico-financiarî înregistrați de Compania Națională Loteria Română S.A., în sinteză se prezintă astfel:

- **Veniturile totale** realizate la 31.12.2022 în valoare de **1.216.511,85 mii lei**, înregistrează un grad de realizare de **95,63%** față de **veniturile totale de 1.272.055,00 mii lei** aprobate prin bugetul anului 2022, respectiv o nerealizare în valori absolute de **55.543,15 mii lei**, respectiv de 4,37% față de bugetul aprobat.

Menționăm că la realizarea veniturilor totale au contribuit pe lângă veniturile din servicii prestate (exploatarea jocurilor de noroc organizate de companie, care au înregistrat o valoare de 1.166.351,33 mii lei) și veniturile din amenzi și penalități în valoare de 9.204,27 mii lei care nu au putut fi prevăzute în etapa de planificare a veniturilor, veniturile din cedarea activelor și alte operațiuni de capital în valoare de 92,67 mii lei care nu au putut fi previzionate la întocmirea BVC 2022, veniturile aferente costului producției în curs de execuție care au înregistrat o valoare de 2.448,78 mii lei, alte venituri din exploatare care înregistrează o valoare de 21.495,20 mii lei, precum și veniturile financiare care au înregistrat o valoare de 15.620,80 mii lei provenită în principal din dobânzi din depozitele bancare efectuate de companie la societăți bancare colaboratoare.

- **Cheltuielile totale** la 31.12.2022 în valoare de **1.049.818,49 mii lei** înregistrează un grad de realizare de **94,45%**, respectiv o economie în valori absolute de **61.736,51 mii lei** raportat la



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110



cheltuielile totale de 1.111.555,00 mii lei aprobate prin buget, generată în principal de nerealizarea veniturilor din jocurile de noroc organizate de companie, cu implicații directe în economie la nivelul cheltuielilor asociate veniturilor din jocuri și anume cheltuielile cu câștigurile care au un grad de realizare de 96,81%, economie în valori absolute de 22.739,71 mii lei, cheltuielile cu comisioanele mandatarilor care au un grad de realizare de 85,38%, economie în valori absolute de 6.634,87 mii lei (procentele de câștiguri fiind stabilite prin regulamentele de joc, iar procentul comisioanelor mandatarilor prin contractele comerciale încheiate cu aceștia). Astfel, pe capitolele mari de cheltuieli, se constată că, toate capitolele bugetare au gradul de realizare inferior valorii aprobate prin bugetul de venituri și cheltuieli: cheltuieli cu bunuri și servicii 77,70%, cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate 93,01%, cheltuieli cu personalul 93,20%, alte cheltuieli de exploatare 97,34%.

- **Profitul brut** la 31.12.2022 în valoare de **166.693,36 mii lei** înregistrează un grad de realizare de **103,86%** și o depășire în valori absolute de **6.193,36 mii lei** față de **profitul brut bugetat la valoarea de 160.500,00 mii lei**.

- **Cheltuielile totale la 1.000 lei venituri totale** la 31.12.2022 în valoare de **862,97 lei** înregistrează un grad de realizare de **98,76%**, sub nivelul stabilit prin bugetul de venituri și cheltuieli de **873,83 lei**, ceea ce presupune ca pentru obținerea a 1.000 lei venituri s-au cheltuit cu 10,86 lei mai puțin față de prevederile din buget.

- **Rata profitului brut** la 31.12.2022 înregistrată de companie este de **13,70%**, indicator care prezintă o depășire cu **1,08%** din prevederile bugetare de **12,62%**, și demonstrează că Loteria Română a obținut profit în anul 2022 superior celui previzionat prin buget și a gestionat bine cheltuielile companiei, în corelație cu veniturile obținute.

Respectarea corelațiilor bugetare

În anul 2022 execuția bugetară față de bugetul aprobat prin H.G. nr. 1277/2022 este echilibrată, în sensul că, **gradul de realizare a veniturilor (95,63%) devansează** cu 1,18% **gradul de realizare al cheltuielilor înregistrate (94,45%)**, astfel, **regulile de disciplină bugetară au fost respectate în totalitate**, în sensul în care, **gradul de efectuare al cheltuielilor totale este inferior gradului de realizare a veniturilor totale**.

Nu a fost depășit nivelul cheltuielilor cu bunurile și serviciile, care au un grad de realizare de 77,70% din prevederile bugetare anuale, nu a fost depășit nivelul cheltuielilor cu impozitele și taxele, care au un grad de realizare de 93,01%, nu a fost depășit nivelul cheltuielilor cu personalul, care înregistrează un grad de realizare de 93,20%, nu a fost depășit nivelul altor cheltuieli de exploatare înregistrează un grad de realizare de 97,34% din prevederile aprobate prin bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2022.

De asemenea, **au fost respectate și corelațiile bugetare**, respectiv **nu a fost depășit numărul mediu de personal**, care înregistrează un grad de realizare de 99,01% și **numărul efectiv de salariați la sfârșitul anului nu a fost depășit**, acesta are un grad de realizare de 99,01% față de prevederile bugetare.

Totodată, **productivitatea muncii** prezintă un **grad de realizare de 96,11%** superior gradului de realizare a veniturilor totale de 95,63%, iar politica salarială a guvernului a fost respectată, cheltuielile



de natură salarială au un grad de realizare de 93,49%, **câștigul mediu lunar pe salariat** determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială prezintă un **grad de realizare de 94,51%, inferior** indicelui de creștere a productivității muncii (96,11%) și nu s-au înregistrat plăți restante.

Compania nu a planificat prin bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2022 aprobat prin H.G. nr. 1277/2022 **plăți restante** și nici nu a înregistrat la data de 31.12.2022 valori la acest indicator, astfel că pentru anul 2022 indicatorul plăți restante înregistrează valoarea „zero”.

Creanțe restante- rd. 59 Anexa nr. 1 B.V.C. – în valoare de 2.380,59 mii lei, înregistrate de companie la data de 31.12.2022 și prezentate în situațiile financiare, înregistrează față de prevederile bugetare o diminuare cu 15.639,47 mii lei și se compun din:

- suma de 1.685,34 mii lei reprezentând debit restant fosta agenție mandatară AM 15-91 ERILUC CO;
- suma de 695,25 mii lei reprezentând diverși debitori incerti sau în litigiu, cu preponderență agentii mandatară pentru neîndeplinire obligații contractuale.

Raportat la veniturile totale realizate la 31.12.2022, veniturile din sisteme automatizate Pronosport, Joker, Loto+Noroc, Videoloterie, au avut un aport de 997.571,88 mii lei, reprezentând 82,00% din totalul veniturilor companiei, față de 148.981,19 mii lei (12,24%) cât au reprezentat veniturile din sistemele neautomatizate (loz in plic și instant lottery).

În realizarea veniturilor pe anul 2022, la nivelul companiei o evoluție pozitivă cuantificată în depășirea nivelului prognozat au înregistrat-o jocurile de noroc: Loz Instant și Videoloterie, în timp ce la sistemele de joc din categoria loz în plic, Loto 5/40, Noroc Plus, Super Noroc, Joker Noroc, Loto 6/49, Pronosport se înregistrează nerealizări de venituri față de prevederile bugetare.

Astfel, la jocul Videoloterie se înregistrează o depășire a nivelului planificat cu 104,62% (aprox. +21.583,15 mii lei) și la jocul Loz instant se înregistrează o depășire cu 136,92% (aprox. +29.538,05 mii lei), depășiri care nu au reușit să acopere nerealizările de venituri de la celelalte jocuri de noroc, astfel că la 31.12.2022, la nivelul companiei s-a înregistrat un grad de realizare al veniturilor din jocuri de noroc de 94,38%, cuantificată la valoarea de 1.146.553,07 mii lei. Nerealizări de venituri, în structură pe categorii de jocuri se înregistrează la jocurile Loz în plic cu un grad de realizare de 78,89%, cuantificat printr-o nerealizare a veniturilor în valoare de 10.556,86 mii lei, o nerealizare de 7.988,67 mii lei înregistrată la veniturile din jocul Noroc, la loto 5/40 nerealizări ale veniturilor de 11.594,89 mii lei, la Loto 6/49 de 60.851,34 mii lei, la Pronosport nerealizări de 264,85 mii lei, la Super Noroc nerealizări de 1.470,60 mii lei, la Noroc Plus nerealizări de 1.873,31 mii lei, la Joker nerealizări de 24.821,62 mii lei, cu impact asupra gradului total de realizare a planului de încasări.

Ca și în planificarea bugetară din anul 2022, în structura veniturilor totale contribuie preponderent trei jocuri de noroc cu aproximativ 75,00%, respectiv Videoloteria, cu un venit în valoare de 488.513,15 mii lei și cu o pondere de 40,15% în cadrul veniturilor totale, urmată de veniturile din loto 6/49 în valoare de 260.718,15 mii lei, cu o pondere de 21,43% și de veniturile din Joker în valoare de 164.231,02 mii lei care dețin o pondere de 13,50%, de unde rezultă că nu există o preponderență mare a unui singur joc în realizarea cifrei de afaceri.



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110



mii lei

Nr. Crt.	Sistem de joc	BVC 2022	Realizat 31.12.2022	%
1	2	3	4	5=4/3
1	Videoloterie	466.930,00	488.513,15	104,62
2	Loz în plic	50.000,00	39.443,14	78,89
3	Loz instant	80.000,00	109.538,05	136,92
4	Noroc	44.180,71	36.192,04	81,92
5	Loto 5/40	35.058,06	23.463,17	66,93
6	Loto 6/49	321.569,49	260.718,15	81,08
7	Pronosport	1.990,00	1.725,15	86,69
8	Super Noroc	4.250,54	2.779,94	65,4
9	Noroc Plus	21.822,57	19.949,26	91,42
10	Joker	189.052,63	164.231,01	86,87
11	Total venituri	1.214.854,00	1.146.553,07	94,38

Pentru realizarea veniturilor totale din anul 2022, Compania Națională Loteria Română S.A. a realizat **cheltuieli totale** în valoare de 1.049.818,49 mii lei, din care **cheltuieli de exploatare** în suma de 1.049.812,49 mii lei și **cheltuieli financiare** în valoare de 6,00 mii lei, preponderente în cadrul cheltuielilor totale fiind cheltuielile direct legate de realizarea veniturilor, cu un procent aproximativ de 97%, respectiv cheltuielile cu câștigurile la jocurile de noroc 65,73%, cheltuielile cu taxele și vărsăminte asimilate 6,99% (ex. taxele de licență, de autorizare, taxele speciale și de viciu, taxa aferentă fondului cultural, alte taxe și impozite locale), cheltuielile cu comisioanele acordate mandatarilor ce comercializează produsele loteristice 3,48%, dar și cheltuielile cu amortizarea imobilizărilor (2,36%), cheltuielile cu personalul (18,31%).

- **Cheltuielile cu investițiile** realizate de companie la 31.12.2022 în sumă de 11.153,91 mii lei, înregistrează un grad de realizare de 21,80% din prevederile bugetare aprobate în suma de 51.160,56 mii lei, cu o economie în valori absolute de 40.006,65 mii lei, sumele fiind utilizate pentru realizarea următoarelor obiective de investiții: lucrări de încălzire, bransament apă-canal, tâmplărie, reabilitare acoperiș, grupuri sanitare, etc. (2.371,63 mii lei), furnizare case de bani (476,93 mii lei), furnizare autovehicule (5.261,06 mii lei), furnizare echipamente necesare infrastructurii hardware pentru implementarea soluției SAP S/4 HANA (1.846,31 mii lei), furnizare echipamente de reprografie (681,73 mii lei), etc.



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110



THE EUROPEAN
LOTTERIES
FOR THE BENEFIT OF SOCIETY

5.4 Analiză economică a indicatorilor pe baza Situației elementelor de natura activelor datoriiilor și capitalurilor proprii la data de 31.12.2022

INDICATORI DE LICHIDITATE(lei)					
Nr. Crt.	Indicator	Formula de calcul	2021	2022	Diferente (2022 -2021)
1	Indicatorul lichidității curente (indicatorul capitalului circulant)	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii Curente}}$	3,50	3,70	0,20
2	Indicatorul lichidității imediate (indicatorul test acid)	$\frac{\text{Active curente} - \text{Stoc}}{\text{Datorii Curente}}$	3,45	3,65	0,20
3	Rata solvabilității generale	$\frac{\text{Active Totale}}{\text{Datorii Totale}}$	4,82	4,85	0,03

Lichiditatea comensurează posibilitățile companiei de a-și transforma activele în numerar necesar acoperirii datoriiilor și se exprimă prin indicatorul rata lichidității. Se disting două forme ale acestui indicator, respectiv rata lichidității curente și rata lichidității imediate

Indicatorul lichidității curente exprimă capacitatea companiei de a face față obligațiilor curente pe seama capitalului circulant. În cele două perioade înregistrează valori peste valoarea de referință (1), cu o tendință de creștere față de anul 2021, ambele perioade înregistrând valori peste pragul optim a acestui indicator care este în jur de 2;

Indicatorul lichidității imediate are aceeași semnificație ca și lichiditatea curentă dar elimină în calcularea indicatorului din valoarea activelor circulante valoarea stocurilor. Valorile calculate pentru cele doua perioade înregistrează niveluri apropiate de lichiditatea curentă, fapt ce pune în evidență că stocurile nu înregistrează valori semnificative;

Rata solvabilității generale cuantifică riscul de incapacitate de plată a datoriiilor la care este expusă compania. Valoarea minimă a ratei solvabilității globale se consideră 1,4 (în cazul în care ponderea minimă a capitalului propriu în cadrul totalului surselor de finanțare este de 30%). Rata solvabilității generale înregistrează în anul 2022 o valoare de 4,85, valoare ce asigură un nivel ridicat de acoperire a datoriiilor din activele totale.

Relația între valorile celor trei indicatori de lichiditate este: $R_{sg} \geq L_c \geq L_i$.



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110



INDICATORI DE ECHILIBRU FINANCIAR (lei)					
Nr. Crt.	Indicator	Formula de calcul	2021	2022	Diferente (2022 - 2021)
1	Rata autonomiei financiare	$\frac{\text{Capital propriu}}{\text{Capital permanent}}$	0,98	0,97	-0,01
2	Rata de finanțare a stocurilor	$\frac{\text{Fond de rulment propriu}}{\text{Stocuri}}$	35,94	44,74	8,80
3	Rata datoriilor	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Active Totale}}$	0,21	0,21	0
4	Rata capitalului propriu față de activele imobilizate	$\frac{\text{Capital propriu}}{\text{Active Imobilizate}}$	2,14	2,42	0,28

- **Rata autonomiei financiare** exprimă ponderea resurselor proprii în cadrul resurselor financiare atrase pe termen lung de către companie. În ambele perioade înregistrează valori apropiate de 1;
- **Rata de finanțare a stocurilor** reflectă proporția în care fondul de rulment contribuie la finanțarea stocurilor. Rata de finanțare a stocurilor este cu mult peste valoarea de referință (1) și arată că finanțarea stocurilor se poate realiza fără să fie necesară o creștere a datoriilor;
- **Rata datoriilor** are rezultatul cuprins în intervalul (0 și 1) și arată capacitatea de acoperire a datoriilor totale din activele totale;
- **Rata capitalului propriu față de activele imobilizate** înregistrează o creștere față de anul 2021, pune în evidență capacitatea companiei de a-și asigura din resurse proprii mijloacele de lucru.

INDICATORI DE RENTABILITATE(lei)					
Nr. Crt.	Indicator	Formula de calcul	2021	2022	Diferente (2022 - 2021)
1	Rata rentabilității economice	$\frac{\text{Profit Brut}}{\text{Capital permanent}} \times 100$	32,12	34,20	2,08
2	Rata rentabilității financiare	$\frac{\text{Profit Net}}{\text{Capital propriu}} \times 100$	27,71	30,12	2,41



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110



THE EUROPEAN
LOTTERIES
FOR THE BENEFIT OF SOCIETY

Indicatorii de rentabilitate economică și financiară înregistrează un trend ascendent datorat creșterii valorii profitului brut și a profitului net față de anul 2021, profitul fiind influențat de creșterea veniturilor din jocurile de noroc practicate de companie.

INDICATORI AI FONDULUI DE RULMENT (lei)					
Nr. Crt.	Indicator	Formula de calcul	2021	2022	Diferente (2022 -2021)
1	Fondul de rulment total	Total Active -Active Imobilizate	459.791.225	439.662.024	-20.129.201
2	Fondul de rulment permanent	Capital Permanent - Active imobilizate	246.790.083	291.075.660	44.285.577
3	Fondul de rulment propriu	Capital Propriu - Active imobilizate	239.195.475	278.234.491	39.039.016
4	Gradul de acoperire a activelor circulante cu capital propriu	$\frac{\text{Fond de rulment propriu}}{\text{Fond de rulment Total}} * 100$ +Creante +Active de regularizare -Datorii curente -Pasive de regularizare	52,02	63,28	11,26

- **Fondul de rulment total a înregistrat o scădere față de anul 2021**, menținându-se la un nivel ridicat și reprezintă capitalul circulant existent în circuit la un moment dat, imobilizat în masa activelor circulante;
- **Fondul de rulment permanent și Fondul de rulment propriu** au în ambele perioade valori pozitive cu tendință de creștere în anul 2022.
- **Gradul de acoperire a activelor circulante cu capital propriu** este mai mult decât suficient.

Analiza cumulată a indicatorilor ai **Fondului de rulment**, calculați pentru cele două perioade, pune în evidență o situație pozitivă ce creează posibilitatea asigurării de resurse pentru finanțarea activităților pe termen scurt și lung. În conformitate cu specificul său de activitate, Loteria Română nu înregistrează necesar de fond de rulment negativ, încasarea mizelor de joc realizându-se înainte de omologarea câștigurilor. Este o companie caracterizată prin disponibilități bănești suficiente pentru a-și atinge obiectivele curente. Situații de impas financiar pot fi create numai ca urmare a rezultatelor unor acte administrative externe care conduc la calcularea de obligații fiscale sau bugetare suplimentare la care se pot adăuga accesorii al caror volum va fi cu atât mai mare cu cât perioada de control fiscal este mai extinsă.

Ultimul Raport de inspecție fiscală ANAF nr. 58/04.04.2023 pentru exercițiile financiare 2016-2020 nu a stabilit obligații de plată pentru companie, conform Deciziei privind nemodificarea bazei de impunere nr. F-MC-100/04.04.2023.



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110



5.5 Analiza activităților de control și inventariere a elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii ale companiei

5.5.1 Controlul Intern

Controlul intern al companiei în exercițiul financiar 2022, 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.

Controlul intern efectuat în anul 2022 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.

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, 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.

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

-acordarea vizelor de control financiar preventiv pentru operațiuni patrimoniale constând în analiza și controlul preventiv pe documentele justificative rezultate din derularea angajamentelor legale (contracte, comenzi), state de salarii și operațiuni de plăți, etc. În anul 2022, au fost verificate din punct de vedere al controlului financiar preventiv un număr de 74.620 proiecte de operațiuni la nivelul companiei, care au fost vizate, neexistând nici un refuz de viză de control financiar preventiv.

-controlul financiar de gestiune a fost exercitat în exercițiul financiar 2022 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 unui program anual, aprobat (compus din control de fond și tematic efectuat asupra activității desfășurate de structurile din teritoriu și Aparatul Central și din controlul gestionar, efectuat asupra gestiunilor din agențiile proprii, casieria punctului de lucru județean/sucursală zonală, depozite de valori și casierie și agențiile mandatare).

Controlul gestionar s-a exercitat asupra gestiunilor din cadrul structurilor teritoriale și a avut caracter inopinat, urmărind, în principal, prevenirea producerii unor pagube prin lipsuri în gestiune, precum și limitarea prejudiciilor prin măsurile operative de recuperare a acestora. Au fost încheiate un număr total de 5.657 acte de control/confirmări mandatari, din care: 4.780 inventare pentru gestiunile din agențiile proprii, casierile structurilor teritoriale/Aparat Central, depozitele de valori și casierie, depozite de materiale, 668 confirmări cu agenții economici mandatari, 209 verificări prin sondaj a lozurilor câștigătoare achitate.

Controlul financiar de gestiune de tip fond a fost efectuat conform Programului activității de control financiar de gestiune pe anul 2022, înregistrat la Secretariat General sub nr.



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110



11220/21.12.2021. Prin acțiunile de control financiar de gestiune de tip fond, s-a urmărit, în principal, respectarea prevederilor legale și a reglementărilor interne cu privire la: existența, integritatea, păstrarea și utilizarea mijloacelor și resurselor, deținute cu orice titlu; modul de efectuare a inventarierii anuale a elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii; încasările și plățile în lei și valută, de orice natură, în numerar sau prin virament; înregistrarea în evidența contabilă a operațiunilor economico-financiare; efectuarea achizițiilor; verificarea modului de organizare și realizare a controlului financiar preventiv; modul de realizare a măsurilor stabilite cu ocazia controlului financiar de gestiune de tip fond efectuat anterior; întocmirea, circulația, păstrarea și arhivarea documentelor primare, contabile și a celor tehnico-operative.

Urmare a acțiunilor de control financiar de gestiune de tip fond desfășurate în structurile teritoriale, au fost întocmite 41 procese verbale de control financiar de gestiune de tip fond.

Controlul financiar de gestiune de tip tematic a fost realizat de către revizorii contabili din cadrul Serviciul Control Financiar de Gestiune care au efectuat un număr de 19 acțiuni de control financiar de gestiune de tip tematic în anul 2022, în urma cărora au fost dispuse un număr de 23 măsuri din care 18 au fost duse la îndeplinire și 5 în curs de realizare.

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.

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.

În cursul anului 2022, s-au elaborat/actualizat o serie de reglementări interne, reprezentând norme, regulamente, politici, proceduri operaționale, proceduri de sistem, instrucțiuni de lucru privind toate structurile funcționale și care au urmărit crearea unor instrumente mai eficiente de control a activității în ansamblu, în conformitate cu prevederile O.S.G.G. nr.600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice.

Secretariatul tehnic, sub îndrumarea Comisiei de Monitorizare a SCIM, a realizat o evaluare generală la nivelul Companiei, prin centralizarea informațiilor din chestionarele de autoevaluare, completate și transmise de conducătorii structurilor funcționale din Aparatul Central și din sucursalele zonale care a stat la baza Raportului asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2022, atașat Situațiilor financiare.

Acest sistem a fost evaluat de către 24 structuri funcționale și cele 9 Sucursale Zonale, pentru fiecare standard în parte.

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;



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110



- 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 2022, 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 2022, 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 2022, 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* și a PS-13 privind *Planificarea și monitorizarea realizării obiectivelor în cadrul CNLR SA* ;
- 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 structuri funcționale la acțiuni de perfecționare profesională, fie prin participare la cursuri cu formatori externi, fie prin participarea la instruirii interne;
- propagarea și aplicarea la nivelul companiei a standardelor de integritate în concordanță cu prevederile H.G. nr.583/2016, în conformitate cu termenii prevăzute în Planul de integritate adoptat la nivelul Companiei;
- menținerea și îmbunătățirea standardelor privind Sistemul de management integrat al calității SR EN ISO 9001:2015 și SR EN ISO/IEC 27001:2018 prin creșterea rolului managementului riscurilor ca instrument de guvernare a tuturor activităților din companie;
- menținerea și îmbunătățirea standardului WLA-SCS:2020-Level 2 (cerințe privind securitatea și integritatea informațiilor și operațiunilor pentru operatorii de loterie și pariuri sportive, precum și pentru furnizorii acestora);
- obținerea certificării European Lotteries pentru Jocuri Responsabile, inclusiv implementarea unui sistem de management al Responsabilității Sociale bazat pe Standardul Internațional ISO26000 și pe Ghidul EL RSI elaborat de European Lotteries and Toto Association și obținerea certificării de conformitate la European Responsible Gaming Standard.

Activitatea de Audit Intern, în C.N.L.R S.A. este realizată prin Serviciul Audit Intern, reglementată de Legea nr.672/2002 privind auditul public intern, republicată, cu modificările și completările ulterioare și H.G. nr. 1086/2013 pentru aprobarea Normelor generale privind exercitarea activității de audit public intern. Serviciul Audit Intern este subordonat din punct de vedere administrativ Directorului General și raportează Consiliului de Administrație. Auditul Intern asigură exercitarea



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110



Str. Poenaru Bordea nr.20, sector 4, Bucuresti;

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 Lipsicani

funcției de audit intern asupra tuturor activităților desfășurate la nivelul companiei, inclusiv asupra celor desfășurate la nivelul structurilor teritoriale (Sucursalelor Zonale/Punctelor de Lucru Județene), în cadrul acestora nefiind constituite structuri de audit intern. Misiunile sunt realizate prin deplasări în baza Ordinului de serviciu, pentru a evalua dacă sistemele de management financiar și de control sunt transparente și conforme cu normele de legalitate, regularitate, economicitate, eficiență și eficacitate.

Auditul Intern este o activitate funcțional-independentă și obiectivă, care dă asigurări și consiliere conducerii pentru buna administrare a patrimoniului companiei. Ajută la îndeplinirea obiectivelor companiei abordând sistematic și metodic, evaluând și îmbunătățind eficiența și eficacitatea sistemelor de conducere, având ca bază evaluarea riscurilor, a controlului și a proceselor de administrare. În anul 2022, Serviciul Audit Intern a derulat cinci misiuni de asigurare (dintre care trei misiuni ad-hoc, la solicitarea conducerii), atât la nivelul Centralei C.N.L.R S.A., cât și la nivelul Sucursalelor Zonale/Punctelor de Lucru Județene, în baza planului de audit intern aprobat de conducerea companiei. În cadrul misiunilor de asigurare desfășurate în anul 2022 au fost constatate deficiențe consemnate în rapoartele elaborate și ulterior soluționate prin implementarea recomandărilor. Astfel, la nivel de companie, recomandările formulate prin rapoartele de audit intern au vizat:

- îmbunătățirea sistemului de control intern managerial;
- la numirea prin decizie a unei persoane cu funcție de execuție care să preia atribuțiile unei funcții de conducere, să se țină cont de experiența și competențele necesare funcției preluate;
- actualizarea Regulamentului Organizarea și Funcționarea Comisiei de monitorizare a SCIM;
- la convocarea ședințelor comisiei de monitorizare, să se menționeze faptul că în cazul în care titularul este indisponibil să fie desemnat un înlocuitor de drept al acestuia;
- actualizarea Regulamentului de Organizare și Funcționare la nivelul C.N.L.R S.A.;
- actualizarea fișelor de post ale personalului din cadrul unora dintre structurile auditate;
- elaborarea unei strategii de resurse umane și a politicii de personal, conform responsabilităților stabilite în Regulamentul de Organizare și Funcționare și în fișa de post;
- elaborarea unei reglementări care să stabilească, în principal, macheta formularului de sesizare a neregulilor, modul de transmitere a acestor formulare pentru a asigura confidențialitatea, stabilirea unui registru privind evidența sesizărilor pentru a urmări modul de rezolvare, modul de cercetare a neregulilor semnalate;
- la actualizarea/modificarea Planului de continuitate a activității să se țină cont atât de prevederile O.S.G.G. 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, cât și capitolul „Atribuții comune tuturor structurilor funcționale din Aparatul central al C.N.L.R. S.A.” din R.O.F.;
- elaborarea/revizuirea/completarea unor reglementări interne (proceduri operaționale);
- asigurarea conformității altor documente de organizare și funcționare a companiei;
- realizarea unor acțiuni în vederea creșterii nivelului de pregătire profesională a personalului;
- îndeplinirea sarcinilor dispuse prin Deciziile de numire ale Grupurilor de lucru;
- la elaborarea „Registrului de evidență a funcțiilor sensibile la nivelul C.N.L.R. S.A.”, să se țină cont de prevederile procedurii de sistem cod PS-19 „Identificarea, stabilirea și gestionarea funcțiilor sensibile
- asigurarea continuității activităților;
- elaborarea deciziilor se va realiza cu respectarea prevederilor Anexei nr. 5 la Procedura de sistem cod PS-01 „Elaborarea, avizarea, aprobarea și publicarea reglementărilor interne” și prevederilor Anexei nr. 4 la Instrucțiunea de lucru cod IL- 01/SGDG „Organizarea procesului decizional în C.N.L.R. S.A.” (după actualizarea acesteia), respectiv menționarea codului



deciziei, completarea tuturor rubricilor, prevederea documentului abrogat și termenul de contestație;

- Întocmirea și gestionarea, la nivelul Serviciului Resurse Umane, a documentului Lista atribuțiilor delegabile, prevăzută ca model în Anexa nr. 1 la IL-01/SGDG;
- se va solicita Direcției Dezvoltare și Informatică crearea pe site-ul intern SMI a unui modul distinct privind domeniul prevenirii și combaterii spălării banilor și finanțării terorismului;
- actualizarea Nomenclatorului arhivistic al documentelor create de Compania Națională Loteria Română SA;
- arhivarea documentelor create la nivelul structurilor auditate.

5.5.2 Inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii ale companiei

În conformitate cu Decizia nr.617/25.11.2022, emisă de Directorul General al Companiei Naționale „Loteria Română”-S.A., a fost efectuată inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii la data de 31.12.2022, având drept scop stabilirea situației reale a activelor, datoriilor și capitalurilor proprii ale companiei la închiderea exercițiului financiar 2022.

Acțiunea de inventariere s-a desfășurat în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 2861/2009 pentru aprobarea „Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii” și prevederile Procedurii operaționale cod P.O.-02/CF ediția a VI-a, revizia 1, *Inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, la Compania Națională „Loteria Română ” S.A.*

Rezultate acțiunii de inventariere au făcut obiectul aprobării membrilor Consiliului de Administrație în ședința din data de 20.04.2023 și sunt reflectate în bilanța de verificare centralizată la data de 31.12.2022, care a stat la baza întocmirii Situațiilor Financiare ale exercițiului financiar 2022. La acțiunea de inventariere a participat și auditorul financiar statutar SC SOCECC SRL.

PREVEDERI FINALE

Prezentul raport de activitate pentru anul 2022 a fost elaborat de membrii Consiliului de Administrație ai Companiei Naționale „Loteria Română”-S.A. în conformitate cu prevederile art.56 din O.U.G. nr. 109/2011, privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare și îl supunem analizei și aprobării membrilor Adunării Generale a Acționarilor **în temeiul prevederilor art. 15 alin (2) lit. n) și art. 9 alin (2) lit. n) din Statutul companiei și O.U.G. nr. 109/2011 art.56.**

Beneficiar: Compania Națională „Loteria Română”- S.A.

Elaborat de Consiliul de Administrație



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110



THE EUROPEAN
LOTTERIES
FOR THE BENEFIT OF SOCIETY