

C.N. LOTERIA ROMÂNĂ S.A.  
SECRETARIAT C.A.

NR. 64 / 13.05.2024

loto.ro

Compania Națională "Loteria Română" S.A.  
Consiliul de Administrație



C.N. LOTERIA ROMÂNĂ S.A.  
SECRETARIAT A.G.A.

NR. 19 / 21.05.2024

Consiliul de Administrație,

Elaborat în data de  
17.05.2024

---

## RAPORT ANUAL

---

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

ANUL 2023



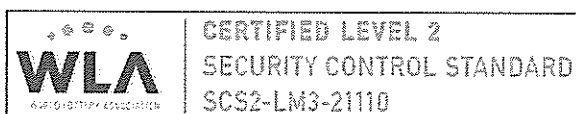
CERTIFIED LEVEL 2  
SECURITY CONTROL STANDARD  
SCS2-LM3-21110





**CUPRINS:**

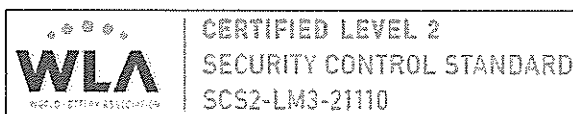
	<b>Pagina</b>
1. INTRODUCERE	4
1.1 Cadrul legal de întocmire a raportului	4
1.2 Date generale privind Compania	4
2. ADMINISTRAREA ȘI CONDUCEREA COMPANIEI	8
2.1 Date generale privind administrarea companiei	8
2.2 Conducerea operativă a companiei	9
3. ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE	10
3.1 Date generale privind Consiliul de Administrație –atribuții, responsabilități și competență	10
3.2 Activitatea Consiliului de Administrație	12
4. ACTIVITATEA DIRECTORULUI GENERAL	13
5. ANALIZA ACTIVITĂȚII ȘI A PERFORMANȚELOR ECONOMICO –FINANCIARE ALE COMPANIEI	13
5.1. Obiectivele generale ale CNLR SA în anul 2023	13
5.2. Obiectivele strategice pentru anul 2023	14
5.3. Analiza execuției bugetare la data de 31.12.2023	22
5.4. Analiza economică pe baza indicatorilor Situației elementelor de natura activelor datoriiilor și capitalurilor proprii la data de 31.12.2023	26
5.5. Analiza activităților de control și inventariere a elementelor de natura activelor, datoriiilor și capitalurilor proprii ale companiei	29
5.5.1 Controlul Intern	29



Compania Națională "Loteria Română" S.A.  
Consiliul de Administrație



5.5.2 Inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii ale companiei	35
6. PREVEDERI FINALE	36



Compania Națională "Loteria Română" S.A.  
Consiliul de Administrație



## 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.

În anul 2023, activitatea companiei s-a desfășurat conform O.U.G. nr. 121/2021 privind stabilirea unor măsuri la nivelul administrației publice centrale și pentru modificarea și completarea unor acte normative, conform căreia, exercitarea drepturilor și îndeplinirea obligațiilor ce decurg din calitatea de acționar unic al statului român la C.N.R.-S.A. s-a realizat de către Ministerul Economiei, coroborat cu Hotărârea Guvernului nr. 1326/2021 privind organizarea și funcționarea Ministerului Economiei, potrivit căreia, C.N. Loteria Română S.A. funcționează sub autoritatea Ministerului Economiei, până la data de 15 iunie 2023, când a intrat în vigoare O.U.G. nr.59/2023, potrivit căreia Ministerul Economiei se



CERTIFIED LEVEL 2  
SECURITY CONTROL STANDARD  
SCS2-LM3-21110



Compania Națională "Loteria Română" S.A.  
**Consiliul de Administrație**



reorganizează prin fuziune prin absorbție cu Ministerul Antreprenoriatului și Turismului care se desființează.

La data de 19 septembrie 2023, a fost abrogată H.G. nr.1326/2021 prin intrarea în vigoare a H.G. nr. 864/2023 privind organizarea Ministerului Economiei, Antreprenoriatului și Turismului, prin care, potrivit art.8 *"La data intrării în vigoare a prezentei hotărâri se abrogă Hotărârea Guvernului nr.1.326/2021 privind organizarea și funcționarea Ministerului Economiei, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 3 din 3 ianuarie 2022, cu modificările ulterioare, și Hotărârea Guvernului nr.1.327/2021 privind organizarea și funcționarea Ministerului Antreprenoriatului și Turismului, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 4 din 3 ianuarie 2022, cu modificările și completările ulterioare"*, iar prin Anexa nr.2 la H.G. nr.864/2023 a fost stabilit că CNLR SA este o unitate care funcționează sub autoritatea Ministerului Economiei, Antreprenoriatului și Turismului, de asemenea, prin art.3 pct.31 se stabilesc drepturile ce decurg din calitatea de acționar a statului *"administrează participațiile statului, împuternicindu-i pe reprezentanții săi în adunarea generală a acționarilor să acționeze pentru creșterea competitivității și eficienței economice a operatorilor și pentru restructurarea și pregătirea acestora pentru privatizare, după caz, în scopul îndeplinirii obligațiilor ce decurg din calitatea sa de instituție publică implicată în privatizare și din calitatea de acționar a statului la operatorii economici aflați sub autoritatea acestuia"*.

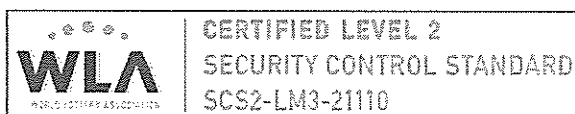
CNLR-SA desfășoară activitate de interes public în domeniul jocurilor de noroc și realizează cadrul organizat pentru satisfacerea cererii naturale de joc în rândul populației, având drept scop crearea fondurilor necesare finanțării obiectivelor de interes public național.

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 arodote.

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



Compania Națională "Loteria Română" S.A.  
**Consiliul de Administrație**



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 mandatare care asigură funcția comercială de vânzare a produselor loteristice, astfel că, la data de 31.12.2022, rețeaua de vânzare avea un număr de 889 agenții proprii și 1.145 agenții mandatare, iar la data de 31.12.2023, la nivelul companiei funcționau un număr de 2.058 agenții loto active (din care 890 agenții proprii 1.168 agenții mandatare).

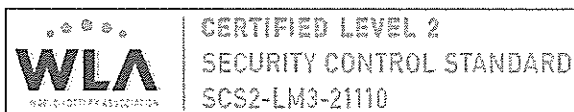
La cele 579 agenții mandatare de sisteme/jocuri loto aparținând rețelelor partener, se adaugă puncte de vânzare prin care se comercializează exclusiv produse de tip loz (aparținând rețelelor partener) și puncte de vânzare prin canale alternative de vânzare (echipamente selfservice și POS / echipamente asistate și neasistate aparținând rețelelor partener), după cum urmează:

Clasificare parteneri	Total puncte de vânzare parteneri
Puncte de vânzare jocuri loto	579
Puncte de vânzare exclusiv loz	5.919
Canale alternative de vânzare	39.499
<b>Total puncte de vânzare partener</b>	<b>45.997</b>

Structura rețelelor partener jocuri loto:

Denumire partener	Puncte de vânzare jocuri loto
Lagardere	220
Xpress	195
OMV	52
Carrefour	46
Profi	31
Admiral Leisure	18
Columbus	11
Artima	5
Novo Vitech	1
<b>Total</b>	<b>579</b>

Structura rețelelor partener care comercializează exclusiv produse de tip loz:



Compania Națională "Loteria Română" S.A.  
Consiliul de Administrație



Denumire partener	Puncte de vânzare exclusiv loz
Poșta Română*	5.338
Artima	258
Rompetrol	185
Columbus	55
Admiral Leisure	45
Supeco	29
Lagardere	6
Novo Vltech	2
Bet Master	1
<b>Total</b>	<b>5.919</b>

\***5.338 puncte de vânzare loz**, respectiv rețeaua de subunități poștale ale partenerului **Poșta Română codificate în aplicațiile informatice în 41 simboluri de loz** (câte un simbol alocat / județ)

❖ *Structura rețelelor partenere de tip canale alternative de vânzare jocuri loto:*

Denumire partener	Puncte de vânzare canale alternative de vânzare
Paypoint	18.644
Zebrapay	10.569
Mobile	9.157
Qivi	1.129
<b>Total</b>	<b>39.499</b>

În data de 23.06.2023, a intrat în mediul de producție primul parteneriat care are ca obiect comercializarea biletelor loto prin intermediul site-urilor oficiale ale CNLR SA, încheiat cu ID Solutions Tech SRL (Amparcat), iar în data de 18.08.2023 a intrat în mediul de producție cel de al doilea parteneriat de acest gen încheiat cu TEC SOFTWARE SOLUTIONS SRL.

**Capitalul social** al C.N. "Loteria Română" -S.A. la 31 decembrie 2023 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.

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



Compania Națională "Loteria Română" S.A.  
Consiliul de Administrație



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 2023, acționariatul a fost asigurat de Ministerului Economiei până la data de 15.06.2023 când acesta s-a reorganizat prin fuziune prin absorbție cu Ministerul Antreprenoriatului și Turismului acesta din urmă fiind desființat și începând cu aceeași dată, acționariatul a fost asigurat de Ministerul Economiei, Antreprenoriatului și Turismului, 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 2023, prin ordin al Ministerului Economiei, respectiv al Ministerului Economiei, Antreprenoriatului și Turismului. 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 guvernarea 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	Țira Ioana-Maria	O.M.E. nr.1603/28.12.2022 corob. cu Hot. AGA nr.18/29.12.2022	
2	Niculescu Daniela	O.M.E. nr.1603/28.12.2022 corob. cu Hot. AGA nr.18/29.12.2022	
3	Arghir Cristina Elena	O.M.E. nr.1603/28.12.2022 corob. cu Hot. AGA nr.18/29.12.2022	O.M.E.A.T. nr.1497/19.12.2023 corob. cu Hot. AGA nr.15/20.12.2023
4	Ion Monica-Laura	O.M.E. nr.1603/28.12.2022 corob. cu Hot. AGA nr.18/29.12.2022	O.M.E. nr.555/28.04.2023 corob. cu Hot. AGA nr.4/28.04.2023
5	Bogya Annamaria	O.M.E. nr.1603/28.12.2022 corob. cu Hot. AGA nr.18/29.12.2022	O.M.E.A.T. nr.477/28.09.2023 corob. cu Hot. AGA nr.9/03.10.2023
6	Nedelcea Flavius-Constantin	O.M.E. nr.555/28.04.2023 corob. cu Hot. AGA nr.4/28.04.2023	



CERTIFIED LEVEL 2  
SECURITY CONTROL STANDARD  
SCS2-LM3-21110



Compania Națională "Loteria Română" S.A.  
**Consiliul de Administrație**



7	Constantin Mihai	O.M.E.A.T. nr.477/28.09.2023 corob. cu Hot. AGA nr.9/03.10.2023	
8	Andrei Ionuț-Valeriu	O.M.E.A.T. nr.1497/19.12.2023 corob. cu Hot. AGA nr.15/20.12.2023	

Consiliul de Administrație își desfășoară activitatea în baza unui Regulament de organizare și funcționare. În anul 2023, Consiliul de administrație și-a desfășurat activitatea conform Regulamentului aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor în ședința AGA din 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.

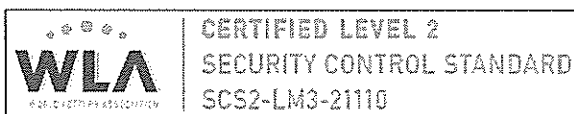
Directorul General și directorul Direcției Economice au statutul de directori prevăzut în art.143 din Legea nr.31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările ulterioare.

În anul 2023, conducerea executivă a fost asigurată de dnul Ionuț-Valeriu Andrei în calitate de director general și dnul Dănuț Sporea a deținut funcția de director economic (cu preluare atribuții începând cu data de 12.10.2017, conform art. 16. (6) din Statut) până la data de 30.06.2023, iar începând cu data de 03.07.2023, funcția de director economic a fost preluată de dnul Dragoș-Bogdan Zoița (exercitare cu caracter temporar atribuții a postului vacant de director economic).

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.



Compania Națională "Loteria Română" S.A.  
Consiliul de Administrație



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 2023, 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 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 teritoriu 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 mandatare care asigură funcția comercială de vânzare a produselor loteristice, astfel că, la data de 31.12.2023, la nivelul companiei funcționau un număr de 2.058 agenții loto active (din care 890 agenții proprii, 1168 agenții mandatare).

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 arodade.

### 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;



Compania Națională "Loteria Română" S.A.  
**Consiliul de Administrație**



- 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 guvernanta 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 ai societății;
- aprobă și încheie contractele de mandat cu directorul general și directorul economic ai 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 informații 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;
- 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;



Compania Națională "Loteria Română" S.A.  
**Consiliul de Administrație**



- 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

Activitatea Consiliului de Administrație s-a desfășurat cu preponderență în anul 2023 la sediul companiei sau la sediul Ministerului Economiei/Ministerul Economiei Antreprenoriatului și Turismului și prin sistem de teleconferință și vot electronic, conform art. 19 (6) din Regulamentul Consiliului de Administrație. Au fost astfel organizate un număr de 17 ședințe C.A., dintre care 8 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 2 ședințe.

Prin grija Președintelui Consiliului de Administrație, a fost convocată A.G.A., având loc un număr de 17 ședințe.



CERTIFIED LEVEL 2  
 SECURITY CONTROL STANDARD  
 SCS2-LM3-21110





#### 4. ACTIVITATEA DIRECTORULUI GENERAL

Obiectivele trasate directorului general pe anul 2023 se suprapun obiectivelor strategice, detaliate în Programul de activitate, la care se adaugă câteva obiective neduse la îndeplinire și transpuse din anul 2022, precum și dispozițiile trasate ca urmare a Deciziilor Consiliului de Administrație.

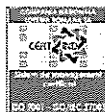
Consiliul de Administrație a luat act de în cadrul ședinței CA din data de 05.01.2023 de *Raportul de activitate* al Directorului General (emis sub nr. Secretariat General 9372/14.12.2022, înregistrat la Secretariatul CA sub nr. 481/15.12.2022) *Raportul de activitate* al Directorului General (emis sub nr. Secretariat General 2031/22.03.2023, înregistrat la Secretariatul CA sub nr. 60/22.03.2023), *Raportul de activitate* al Directorului General (emis sub nr. Secretariat General 7186/17.10.2023, înregistrat la Secretariatul CA sub nr. 182/17.10.2023), *Raportul de activitate* al Directorului General (emis sub nr. Secretariat General 8445/12.12.2023, înregistrat la Secretariatul CA sub nr. 217/12.12.2023), ce au fost prezentate 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 2023, 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 2023 din *Programul de Activitate al Companiei Naționale Loteria Română S.A. pe anul 2023 și estimări 2024, 2025 (obiective strategice)*, ce a fost aprobat în ședința A.G.A. din data de 1aprilie 2024.

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

##### 5.1 Obiective generale ale CNLR SA în anul 2023

- 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



Compania Națională "Loteria Română" S.A.  
Consiliul de Administrație



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.

## 5.2 Obiective strategice pentru anul 2023

Prin Programul de activitate (obiective strategice) al Companiei Naționale Loteria Română S.A. pe anul 2023 și estimări anii 2024, 2025 au fost stabilite principalele obiective strategice care reflectă scopurile companiei pe anul 2023 și estimări pentru anii 2024-2025, 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 2023, CNLR-SA și-a propus următoarele obiective strategice:

### A<sup>2023</sup> ÎMBUNĂTĂȚIREA IMAGINII COMPANIEI, prin:

#### A1<sup>2023</sup> valorificarea propriilor canale online și social media (Facebook, Instagram, Youtube, etc)

a) diversificarea și îmbunătățirea conținutului adăugat pe pagina de Facebook, Instagram, Youtube a CNLR-SA în scopul creșterii vizibilității companiei pentru atragerea publicului –**status realizat;**

b) diversificarea și creșterea vizibilității companiei prin introducerea și actualizarea, după caz, a locațiilor agențiilor loto proprii pe aplicațiile Google, Google Maps, 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) promovarea emisiunii TV prin intermediul canalelor media la dispoziția CNLR-SA – **status realizat;**

e) prezentarea, în cadrul fiecărei ediții a emisiunii în care se desfășoară tragerile loto, de informații actualizate referitoare la produsele loteristice din portofoliul companiei, jocurile





loteristice organizate și exploatate de companie, inclusiv cu privire la acțiunile desfășurate de companie (cu rol social, educativ, sponsorizări, etc) – **status realizat**;

#### **A2<sup>2023</sup> desfășurarea de acțiuni de publicitate, promovare și sponsorizare**

a) promovarea produselor loteristice din portofoliu, a jocurilor loteristice organizate și exploatate de CNLR-SA, precum și îmbunătățirea imaginii companiei prin acțiuni de reclamă, publicitate și sponsorizări, în limita fondurilor aprobate prin BVC – **status realizat**;

b) desfășurarea de acțiuni de publicitate, promovare (minim 3 campanii de publicitate TV și a unei campanii de publicitate Outdoor) (obiectiv translatat din 2022)– **status realizat**;

c) desfășurarea de acțiuni de sponsorizare, cu respectarea domeniilor de interes și cu promovarea imaginii companiei – **status realizat**;

d) diversificarea activităților tipografice prin diversificarea activităților de creare/realizare de materiale grafice, bannere, postere, flyere, tichete, lozuri, bilete în limita fondurilor prevăzute în BVC 2023 – **status parțial realizat** (pentru tipărirea cupoanelor biletelor de joc);

#### **A3<sup>2023</sup> Manualul de identitate**

a) actualizarea/dezvoltarea manualului de identitate al CNLR-SA realizat în perioada 2005-2006, prin actualizarea elementelor existente și realizarea unor elemente noi (obiectiv translatat din 2022) – **status realizat**;

#### **A4<sup>2023</sup> 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., (o campanie privind susținerea copiilor defavorizați/a vârstnicilor) – **status realizat**;

b) continuarea demersurilor pentru menținerea și dezvoltarea sistemului de management al Responsabilității Sociale bazat pe standardul Internațional ISO 26000 și pe Ghidul EL RSI elaborat de European Lotteries and Toto Association, precum și pentru menținerea certificării de conformitate la European Responsible Gaming Standard – **status realizat**;

c) desfășurarea de acțiuni/activități cu componenta CSR pentru promovarea politicii de JOC RESPONSABIL – **status realizat**;

#### **A5<sup>2023</sup> site-ul www.loto.ro**

a) menținerea unui trafic constant pe site-ul www.loto.ro și a unui prag minim de 3.900.000 vizitatori unici/an prin desfășurarea unor acțiuni de informare/promovare privind produsele proprii și acțiunile desfășurate de companie, inserare și actualizare de materiale de informare/promovare postate pe site-ul www.loto.ro – **status realizat**;

b) modificare și/sau completare cu funcționalități; adăugarea informației pe site – **status realizat**;



CERTIFIED LEVEL 2  
SECURITY CONTROL STANDARD  
SCS2-LM3-21110



Compania Națională "Loteria Română" S.A.  
Consiliul de Administrație



**A6<sup>2023</sup> organizarea de evenimente** cu impact asupra diverselor categorii de public și valorificarea prin reflectarea acestora în presă („Crosul Loteriei Române”, “Caravana Loto”, alte evenimente) – **status realizat;**

**A7<sup>2023</sup> organizarea unor campanii promoționale pentru a crește vizibilitatea companiei.**

**B<sup>2023</sup> DIVERSIFICAREA PORTOFOLIULUI DE PRODUSE**

**B1<sup>2023</sup> introducerea activității de pariuri în cotă fixă tradiționale și la distanță (sportive, virtuale, etc.)**

a) efectuarea unei analize privind posibilitatea introducerii activității de pariuri în cotă fixă în portofoliul CNLR-SA, inclusiv în ceea ce privește posibilitatea de organizare a acestora de către CNLR-SA **status realizat;**

b) inițierea demersurilor în vederea introducerii jocurilor de pariuri în cotă fixă în portofoliul CNLR-SA – **status realizat;**

**B2<sup>2023</sup> introducerea activității de casino online**

a) analiza (implementare dacă este cazul) în vederea introducerii activității de casino online și identificarea de soluții în ceea ce privește introducerea activității de casino online în portofoliul CNLR-SA **status realizat;**

b) inițierea demersurilor în vederea introducerii activității de casino online în portofoliul CNLR-SA – **status realizat;**

**B3<sup>2023</sup> continuarea demersurilor în vederea implementării platformei online pentru jocurile tip LOTO**

a) implementarea platformei informatice online inhouse care să permită vânzarea produselor loteristice de tip loto tradițional – **status realizat parțial;**

**B4<sup>2023</sup> implementarea jocurilor de tip LOTO - joc tradițional prin intermediul site-urilor oficiale (subdomeniilor) CNLR-SA**

a) implementarea jocurilor de tip LOTO tradițional prin accesarea site-urilor oficiale/subdomeniilor CNLR-SA în sistem mandatarial – **status realizat;**

**B5<sup>2023</sup> aderarea la noi jocuri de loterie internaționala - Eurojackpot**

a) depunerea scrisorii de intenție în vederea aderării CNLR-SA la jocul transnațional Eurojackpot – **status nerealizat;**

b) inițierea demersurilor pentru aderarea la jocul transnațional Eurojackpot – **status nerealizat;**



CERTIFIED LEVEL 2  
SECURITY CONTROL STANDARD  
SCS2-LM3-21110





## C<sup>2023</sup> ÎMBUNĂTĂȚIREA FUNCȚIONALITĂȚII COMPANIEI

**C1<sup>2023</sup> continuarea demersurilor în vederea implementării sistemului informatic de tip ERP („Enterprise Resource Planning”)** pentru creșterea eficienței activității, optimizarea timpului necesar prestării serviciilor și a utilizării resurselor materiale/umane, creșterea productivității interne a muncii prin dezvoltarea infrastructurii informaționale electronice, reducerea costurilor operative, eficientizarea fluxurilor în vederea optimizării proceselor și activităților de business, care oferă acces centralizat la datele companiei și stabilește o strânsă legătură între informații cheie, utilizatori, departamente și alte sisteme software interne (SILOR) și care permite automatizarea unei game largi de operațiuni în vederea eficientizării fluxurilor de lucru – **status realizat** (pentru activitățile planificate în anul 2023);

**C2<sup>2023</sup> continuarea demersurilor în vederea obținerii autorizației ISU/PSI pentru locația „Depozit” Obor și Tipografie – status parțial realizat;**

**C3<sup>2023</sup> sistem prudențial 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;**

**C4<sup>2023</sup> menținerea 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;**

**C5<sup>2023</sup> continuare reînnoire parc auto – status parțial realizat;**

**C6<sup>2023</sup> dezvoltare infrastructură de încărcare mașini electrice**, prin realizarea achiziției a 4 (patru) stații de încărcare mașini electrice, inclusiv semnarea contractului de achiziție cu ofertantul declarat câștigător, livrare, montaj și recepționare a stațiilor de încărcare achiziționate – **status nerealizat;**

**C7<sup>2023</sup> dezvoltare infrastructură energetică ecologică**, prin realizarea achiziției de *lucrări de proiectare, montaj și instalare sisteme fotovoltaice* pe o suprafață de 3.600mp în locația „Depozit” Obor, inclusiv semnarea contractului de achiziție cu ofertantul declarat câștigător, instalare, montaj și recepționare a sistemelor fotovoltaice achiziționate – **status parțial realizat-50%;**

**C8<sup>2023</sup> dezvoltare infrastructură de management a apelor uzate**, în conformitate cu obiectivele politicii Uniunii Europene reglementate prin Directiva Consiliului European 91/271/EEC din 21 mai 1991 privind epurarea apelor uzate urbane, modificată și completată prin Directiva Comisiei Europene 98/15/EC din 27 februarie 1998, prin realizarea achiziției de *lucrări de montaj stații de epurare și separatoare hidrocarburi* în locațiile „Depozit” Obor și „Tipografie”, inclusiv semnarea



CERTIFIED LEVEL 2  
SECURITY CONTROL STANDARD  
SCS2-LM3-21110



Compania Națională "Loteria Română" S.A.  
Consiliul de Administrație



contractului de achiziție cu ofertantul declarat câștigător, instalare, montaj și recepționare a stațiilor de epurare și separatoare hidrocarburi achiziționate – **status nerealizat;**

**C9<sup>2023</sup> continuarea demersurilor pentru achiziționare ansamblu compus din mașină de fălțuit pentru loz randalinat și pentru loz în plic status realizat;**

**C10<sup>2023</sup> ridicarea standardului agențiilor loto proprii și a celorlate spații din patrimoniul companiei**

**C11<sup>2023</sup> pregătire și perfecționare profesională a salariaților** (participare la cursuri de formare profesională) – **status realizat;**

**C12<sup>2023</sup> acordarea bonusurilor din încasări** în conformitate cu o procedură standard pentru salariații implicați direct în actul de vânzare (operatori gestionari loto/lucrători comerciali) – **status realizat;**

**D<sup>2023</sup> CREȘTEREA PRODUCTIVITĂȚII ȘI A PROFITULUI; DEZVOLTAREA REȚELEI DE VÂNZARE**

**D1<sup>2023</sup> asigurarea funcționării optime a sistemului loteristic SILOR** – verificarea planului de continuitate a activității pentru sistemul SILOR – **status nerealizat;**

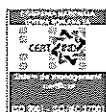
**D2<sup>2023</sup> dezvoltarea sistemului loteristic SILOR** prin:

- a) adaptarea mecanismelor interne pentru gestionarea noilor serii de loz instant răzuibil care dispun de noul format de codificare a codurilor de securitate – **status realizat;**
- b) interfațarea sistemului SILOR cu canalele de vânzare alternativă de tip self service **status realizat;**
- c) 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;**
- d) optimizare și îmbunătățire software dezvoltat prin modificarea și/sau corectarea unor facilități deja existente – **status realizat;**

**D3<sup>2023</sup> dezvoltarea in-house a sistemului de vânzare online a biletelor pentru jocurile de noroc de tip loto – joc tradițional– status parțial realizat;**

**D4<sup>2023</sup> eficientizarea rețelei de vânzare proprii**, prin desființarea agențiilor loto proprii ineficiente care funcționează în spații comerciale închiriate și în spații proprietatea CNLR-SA și identificarea de spații noi, cu vad comercial, în vederea mutării agențiilor loto proprii ineficiente care funcționează în spații comerciale închiriate – **status realizat;**

**D5<sup>2023</sup> dezvoltarea rețelei mandatare de vânzare** prin creșterea numărului agențiilor loto mandatare cu 100 de noi puncte de vânzare față de numărul existent la data de 31.12.2022 (din care 50 de puncte de vânzare mandatare obișnuite realizate de către sucursalele zonale) în corelare cu obiectivele de vânzări și în condițiile în care baza logistică va putea susține dezvoltarea rețelei de vânzare – **status realizat;**





**D6<sup>2023</sup> menținerea și dezvoltarea parteneriatelor existente** (Lagardere Travel Retail S.R.L., Carrefour Romania S.A., OMV Petrom Marketing S.R.L., Tabac Xpress S.R.L., Artima S.A., Columbus Operațional, Supeco, Profi Rom Food S.R.L., Poșta Română, Rompetrol, Admiral Leisure, Bet Master, Novo Vltch Solutions S.R.L.)) prin deschiderea a cel puțin 30 de puncte de vânzare până la finalul anului în curs în corelare cu numărul de noi locații deschise de acești parteneri (ținând cont de posibilitățile bazei logistice de a susține dezvoltarea rețelei de vânzare) – **status realizat;**

**D7<sup>2023</sup> 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;**

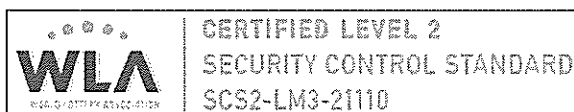
**D8<sup>2023</sup> dezvoltarea canalelor de vânzare alternativă**

- a) menținerea și dezvoltarea parteneriatelor încheiate cu ZebraPay S.R.L., Mobile Distribution SRL, Qivi SRL, în vederea comercializării produselor loteristice prin intermediul canalelor de vânzare de tip self service – **status realizat;**
- b) reevaluarea relației cu partenerii existenți în portofoliu cu vânzare prin echipamentele de tip self service și POS, astfel încât să fie menținute raporturile contractuale cu aceștia (reevaluare comision acordat partenerilor contractuali mandatar) – **status realizat;**
- c) identificarea de noi parteneri și încheierea de noi parteneriate în vederea comercializării produselor loteristice prin intermediul canalelor alternative de vânzare – **status realizat;**

**D9<sup>2023</sup> organizarea a cel puțin 7 acțiuni constând în trageri loto cu caracter special** cu ocazia principalelor sărbători și evenimente din 2023 – 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 Mos Nicolae, Tragerile speciale Loto de Craciun și Trageri speciale Loto de Anul Nou – **status realizat;**

**D10<sup>2023</sup> 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 – **status realizat;**

**D11<sup>2023</sup> diversificarea portofoliului de produse din gama Loz**, pentru care CNLR-SA are exclusivitate și desfășurarea de acțiuni privind intensificarea vânzării de „Loz in plic”, „Loz randalinat” și „Loz instant razuibil”, inclusiv identificarea de noi parteneri contractuali



Compania Națională "Loteria Română" S.A.  
Consiliul de Administrație



mandatari dedicați exclusiv activității de vânzare a produselor loteristice de tip loz – **status parțial realizat;**

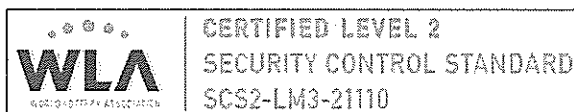
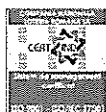
**D12<sup>2023</sup> eficientizarea activității de videoloterie** împreună cu partenerul de contract și adoptarea de măsuri în consecință (diminuări/suplimentări/relocări de terminale VLT); dezvoltarea rețelei de vânzare în corelare cu obiectivele planificate, în locații/spații care se pretează pentru a desfășura activitate de videoloterie, cu respectarea condițiilor impuse de legislația aplicabilă domeniului, în vigoare – **status realizat;**

**D13<sup>2023</sup> depunerea documentației și obținerea licențelor și a autorizațiilor pentru organizarea și exploatarea jocurilor de noroc** – **status realizat;**

**E2023 ÎMBUNĂTĂȚIREA SISTEMULUI DE MANAGEMENT, INCLUSIV DE CONTROL INTERN MANAGERIAL**, prin:

**E1<sup>2023</sup> menținerea și îmbunătățirea standardelor privind controlul intern managerial; menținerea certificării sistemului de management integrat al calității SR EN ISO 9001:2015 și securității informației SR EN ISO/IEC 27001:2018, inclusiv a certificării de conformitate cu cerințele standardului WLA – SCS 2020 și a certificării de conformitate European Lottery Gaming Standard privind Jocul Responsabil**, 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 certificare (pentru o perioadă de încă 3 ani, respectiv 2023–2026) 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 – **status realizat;**
- c) realizarea programului de audit de calitate intern aprobat – **status realizat;**
- d) 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;**
- e) organizarea și desfășurarea misiunii de audit de supraveghere an II 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;**
- f) menținerea certificării European Lotteries pentru JOCURI RESPONSABIL, inclusiv continuarea demersurilor privind dezvoltarea sistemului de management al Responsabilității Sociale bazat pe standardul Internațional ISO 26000 și pe Ghidul EL RSI elaborat de European Lotteries and Toto Association – **status realizat;**
- g) consolidarea rolului managementului riscurilor ca instrument de guvernare a tuturor activităților – **status realizat;**
- h) evaluarea și dezvoltarea sistemului de control intern managerial implementat la nivelul CNLR-SA – **status realizat;**





- i) operaționalizare proiectului RO-SAT ca urmare a colaborării cu Directoratul Național de Securitate Cibernetică (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;**
- j) definirea și implementarea unei soluții tehnice de securizare a infrastructurii informatice a CNLR-SA, inclusiv adoptarea strategiei IT la nivelul companiei, **status parțial realizat;**
- k) 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;**
- l) identificarea unei soluții de monitorizare a întregii infrastructuri tehnice din cadrul DDI – **status termen de realizare trim. I 2024;**
- m) up-grade și migrare componentă de virtualizare din cadrul infrastructurii IT DC-DRC – **status realizat;**

**E2<sup>2023</sup> 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;**

**E3<sup>2023</sup> 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 realizat;**

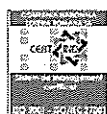
**E4<sup>2023</sup> creșterea calității și eficacității actului/acțiunilor/perforanțelor de control pe linia controlului financiar preventiv, a controlului financiar de gestiune, a auditului intern, a controlului intern managerial** cu accent pe acțiuni preventive în domeniile unde se identifică riscuri cu impact crescut asupra activității, prin furnizarea de asigurări către managementul superior că evaluarea proceselor de management al riscurilor, de control și de guvernanță este obiectivă și independentă – **status realizat;**

**E5<sup>2023</sup> îmbunătățirea coordonării și monitorizării de către Aparatul Central a sucursalelor zonale** în toate domeniile de activitate **status parțial realizat;**

**E6<sup>2023</sup> monitorizarea aplicării legislației** privind protecția datelor cu caracter personal, privind spălarea banilor, precum și monitorizarea aplicării și implementării standardelor de integritate în concordanță cu prevederile legislației anticorupție – **status parțial realizat;**

**E7<sup>2023</sup> monitorizarea controalelor** efectuate la CNLR-SA de către organe de control externe și implementarea măsurilor de control dispuse – **status parțial realizat;**

**F<sup>2023</sup> SUSȚINEREA POLITICILOR GUVERNULUI DE FINANȚARE A OBIECTIVELOR DE INTERES NAȚIONAL ȘI A ALTOR OBIECTIVE**



Compania Națională "Loteria Română" S.A.  
Consiliul de Administrație



**F1<sup>2023</sup> obținerea unui profit brut** care să permită alocarea a cel puțin 50% din profitul net anual, cu statut de dividende – **status realizat**;

**F2<sup>2023</sup> neînregistrarea de plăți restante la bugetul de stat – status realizat.**

### 5.3 Analiza execuției bugetare la 31.12.2023

În raport de Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2023, aprobat prin HG nr. 282/2023, execuția principalilor indicatori economico-financiari înregistrați de Compania Națională Loteria Română S.A., în sinteză se prezintă astfel:

- **Veniturile totale** realizate la 31.12.2023 în valoare de **1.264.388,06 mii lei**, înregistrează un grad de realizare de **90,02%** față de **veniturile totale de 1.404.530,00 mii lei** aprobate prin bugetul anului 2023, respectiv o nerealizare în valori absolute de **140.141,94 mii lei**, respectiv de 9,98% 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 1.221.207,73 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 271,00 mii lei care nu au putut fi prevăzute în etapa de planificare a veniturilor, veniturile din chirii în valoare de 1.237,51 mii lei, veniturile aferente costului producției în curs de execuție care au înregistrat o valoare de 3.045,08 mii lei, veniturile din producția de imobilizări în valoare de 555,74 mii lei, alte venituri din exploatare care înregistrează o valoare de 14.776,75 mii lei, precum și veniturile financiare care au înregistrat o valoare de 23.156,71 mii lei provenită în principal din dobanzi din depozitele bancare efectuate de companie la societăți bancare colaboratoare.

- **Cheltuielile totale** la 31.12.2023 în valoare de **1.071.723,46 mii lei** înregistrează un grad de realizare de **88,40%**, respectiv o economie în valori absolute de **140.682,54 mii lei** raportat la **cheltuielile totale de 1.212.406,00 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 86,72%, economie în valori absolute de 103.865,73 mii lei, cheltuielile cu comisioanele mandatarilor care au un grad de realizare de 94,68%, economie în valori absolute de 2.412,66 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 grad de realizare inferior valorii aprobate prin bugetul de venituri și cheltuieli: cheltuieli cu bunuri și servicii 84,34%, cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate 83,14%, cheltuieli cu personalul 95,09%, alte cheltuieli de exploatare 87,38%.





- **Profitul brut** la 31.12.2023 în valoare de **192.664,60 mii lei** înregistrează un grad de realizare de **100,28%** și o depășire în valori absolute de **540,60 mii lei** față de **profitul brut bugetat la valoarea de 192.124,00 mii lei**.

- **Cheltuielile totale la 1.000 lei venituri totale** la 31.12.2023 în valoare de **847,62 lei** înregistrează un grad de realizare de **98,19%**, sub nivelul stabilit prin bugetul de venituri și cheltuieli de **863,21 lei**, ceea ce presupune că pentru obținerea a 1.000 lei venituri s-au cheltuit cu 15,59 lei mai puțin față de prevederile din buget.

- **Rata profitului brut** la 31.12.2023 înregistrată de companie este de **15,24%**, indicator care prezintă o depășire cu **1,56%** din prevederile bugetare de **13,68%**, și demonstrează că Loteria Română a obținut profit în anul 2023 superior celui previzionat prin buget și a gestionat bine cheltuielile companiei, în corelație cu veniturile obținute.

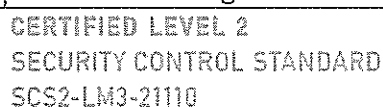
### Respectarea corelațiilor bugetare

În anul 2023 execuția bugetară față de bugetul aprobat prin H.G. nr. 282/2023 este echilibrată, în sensul că, **gradul de realizare a veniturilor (90,02%) devansează** cu 1,62% **gradul de realizare al cheltuielilor înregistrate (88,40%)**, astfel, **regulile de disciplină bugetară au fost respectate**, în sensul în care, **gradul de efectuare al cheltuielilor totale este inferior gradului de realizare al veniturilor totale**.

Nu a fost depășit nivelul cheltuielilor cu bunurile și serviciile, care au un grad de realizare de 84,34% din prevederile bugetare anuale, nu a fost depășit nivelul cheltuielilor cu impozitele și taxele, care au un grad de realizare de 83,14%, nu a fost depășit nivelul cheltuielilor cu personalul, care înregistrează un grad de realizare de 95,09%, nu a fost depășit nivelul altor cheltuieli de exploatare care înregistrează un grad de realizare de 87,38% din prevederile aprobate prin bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2023.

De asemenea **au fost respectate și corelațiile bugetare**, respectiv **nu a fost depășit numărul mediu de personal**, care înregistrează un grad de realizare de 98,03% și nici **numărul efectiv de salariați la sfârșitul anului nu a fost depășit**, acesta are un grad de realizare de 96,61% față de prevederile bugetare. Totodată, **productivitatea muncii** prezintă un **grad de realizare de 91,25%** superior gradului de realizare a veniturilor totale de 90,02%, iar politica salarială a guvernului a fost respectată, cheltuielile de natură salarială au un grad de realizare de 95,43% și nu s-au înregistrat plăți restante.

Compania nu a planificat prin bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2023 aprobat prin H.G. nr. 282/2023 **plăți restante** și nici nu a înregistrat la data de 31.12.2023 valori la acest



Compania Națională "Loteria Română" S.A.  
Consiliul de Administrație



indicator, astfel că pentru anul 2023 indicatorul plăți restante (**rd. 58, coloana 4 și coloana 5, anexa 1 BVC**) înregistrează valoarea „zero”.

**Creanțe restante- rd. 59 Anexa nr. 1 B.V.C.** – în valoare de 2.243,72 mii lei, înregistrate de companie la data de 31.12.2023 și prezentate în situațiile financiare, înregistrează față de prevederile bugetare o diminuare cu 147,22 mii lei și se compun din:

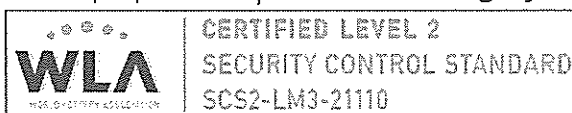
- suma de 1.685,34 mii lei reprezentând debit din nedepunerea încasărilor agenției mandatare AM 15-91 ERILUC CO;
- suma de 558,38 mii lei reprezentând diversi debitori incerti sau în litigiu, cu preponderență agenției mandatare pentru neîndeplinire obligații contractuale.

Raportat la veniturile totale realizate la 31.12.2023, veniturile din sisteme automatizate Pronosport, Joker, Loto+Noroc, Videoloterie, au avut un aport de 1.054.237,85 mii lei, reprezentând 83,37% din totalul veniturilor companiei, față de 147.951,35 mii lei (11,70%) cât au reprezentat veniturile din sistemele neautomatizate (loz în plic și instant lottery).

În realizarea veniturilor pe anul 2023, la nivelul companiei o evoluție pozitivă cuantificată în depășirea nivelului prognozat au înregistrat-o jocurile de noroc: Loz în plic, Noroc și Loto 6/49, în timp ce la sistemele de joc din categoria Videoloterie, loz instant, Loto 5/40, Noroc Plus, Super Noroc, Joker și Pronosport se înregistrează nerealizări de venituri față de prevederile bugetare.

Astfel, la jocul Loz în plic se înregistrează o depășire a nivelului planificat, grad de realizare 169,96% (aprox. +27.985,24 mii. lei), la jocul Noroc se înregistrează o depășire a nivelului planificat, grad de realizare 100,06% (aprox. +27,87 mii. lei) și la jocul Loto 6/49 se înregistrează o depășire a nivelului planificat, grad de realizare 108,80% (aprox. +29.740,62 mii. lei), depășiri care nu au reușit să acopere nerealizările de venituri de la celelalte jocuri de noroc, astfel că la 31.12.2023, la nivelul companiei s-a înregistrat un grad de realizare al veniturilor din jocuri de noroc de 89,87%, cuantificată la valoarea de 1.202.189,20 mii lei. Nerealizări de venituri, în structură pe categorii de jocuri se înregistrează la jocurile Videoloterie cu un grad de realizare de 81,97%, cuantificat printr-o nerealizare a veniturilor în valoare de 92.515,49 mii lei, o nerealizare de 40.033,89 mii lei înregistrată la veniturile din jocul Loz instant, la loto 5/40 nerealizări ale veniturilor de 123,67 mii lei, la Pronosport de 115,42 mii lei, la Super Noroc nerealizări de 310,78 mii lei, la Noroc Plus nerealizări de 4.221,37 mii lei și la Joker nerealizări de 55.933,90 mii lei, cu impact asupra gradului total de realizare a planului de încasări.

Ca și în planificarea bugetară din anul 2023, în structura veniturilor totale contribuie preponderent trei jocuri de noroc cu aproximativ 76,00%, respectiv Videoloteria, cu un venit în valoare de 420.484,51 mii lei și cu o pondere de 33,26% în cadrul veniturilor totale, urmată de veniturile din loto 6/49 în valoare de 367.594,54 mii lei, cu o pondere de 29,07% și de veniturile din Joker în valoare de 170.718,23 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.



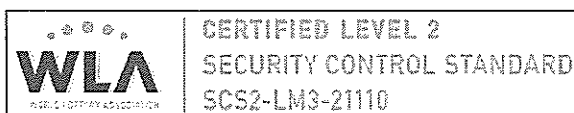
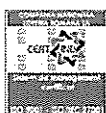


mii lei

Nr. Crt.	Sistem de joc	BVC 2023	Realizat 31.12.2023	%
1	2	3	4	5=4/3
1	Videoloterie	513.000,00	420.484,51	81,97
2	Loz în plic	40.000,00	67.985,24	169,96
3	Loz instant	120.000,00	79.966,11	66,64
4	Noroc	42.924,60	42.952,47	100,06
5	Loto 5/40	29.863,65	29.739,98	99,59
6	Loto 6/49	337.853,92	367.594,54	108,80
7	Pronosport	2.250,00	2.134,58	94,87
8	Super Noroc	3.199,50	2.888,72	90,29
9	Noroc Plus	21.946,20	17.724,83	80,76
10	Joker	226.652,13	170.718,23	75,32
<b>11</b>	<b>Total venituri</b>	<b>1.337.690,00</b>	<b>1.202.189,20</b>	<b>89,87</b>

Pentru realizarea veniturilor totale din anul 2023, Compania Nationala Loteria Română S.A. a realizat **cheltuieli totale** în valoare de 1.071.723,46 mii lei, din care **cheltuieli de exploatare** în sumă de 1.071.709,02 mii lei și **cheltuieli financiare** în valoare de 14,44 mii lei, preponderente în cadrul cheltuielilor totale fiind cheltuielile direct legate de realizarea veniturilor, cu un procent aproximativ de **95%**, respectiv **cheltuielile cu câștigurile la jocurile de noroc 63,27%**, **cheltuielile cu taxele și vărsaminte asimilate 4,70%** (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 3,96%**, dar și **cheltuielile cu amortizarea imobilizărilor (1,78%)**, **cheltuielile cu personalul (20,97%)**.

**Cheltuielile cu investițiile** realizate de companie la 31.12.2023 în sumă de 11.275,69 mii lei, înregistrează un grad de realizare de 23,09% din prevederile bugetare aprobate în sumă de 48.825,45 mii lei, cu o economie în valori absolute de 37.549,76 mii lei, sumele fiind utilizate pentru realizarea următoarelor obiective de investiții: lucrări de încălzire, bransament apă-canal, tâmplărie, reabilitare acoperis, grupuri sanitare, etc (2.017,12 mii lei), furnizare echipamente de aer condiționat (309,71 mii lei), furnizare autovehicule (3.022,58 mii lei), furnizare utilaje tipografice (794,92 mii lei), achiziție echipamente hardware și software (1.543,29 mii lei), achiziție echipamente necesare infrastructurii hardware pentru implementarea soluției SAP S/4 HANA (3.093,37 mii lei), etc.





#### 5.4 Analiză economică a indicatorilor pe baza Situației elementelor de natura activelor datorilor și capitalurilor proprii la data de 31.12.2023

INDICATORI DE LICHIDITATE(lei)					
Nr. Crt.	Indicator	Formula de calcul	2022	2023	Diferențe (2023 -2022)
1	<b>Indicatorul lichidității curente</b> ( indicatorul capitalului circulant)	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii Curente}}$	3,70	3,20	-0,50
2	<b>Indicatorul lichidității imediate</b> ( indicatorul test acid)	$\frac{\text{Active curente} - \text{Stoc}}{\text{Datorii Curente}}$	3,65	3,14	-0,51
3	<b>Rata solvabilității generale</b>	$\frac{\text{Active Totale}}{\text{Datorii Totale}}$	4,85	4,20	-0,65

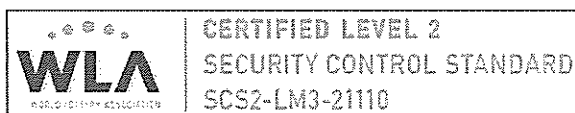
Lichiditatea comensurează posibilitățile companiei de a-și transforma activele în numerar necesar acoperirii datoriilor și se exprimă prin indicatorul rata lichidității. Se disting două forme ale acestui indicator, respectiv rata lichidității curente și rata lichidității imediate

**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 scădere față de anul 2022, 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 două 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 datoriilor 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 2023 o valoare de 4,20, valoare ce asigură un nivel ridicat de acoperire a datoriilor din activele totale.

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

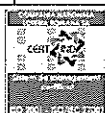




INDICATORI DE ECHILIBRU FINANCIAR (lei)					
Nr. Crt.	Indicator	Formula de calcul	2022	2023	Diferențe (2023 - 2022)
1	Rata autonomiei financiare	$\frac{\text{Capital propriu}}{\text{Capital permanent}}$	0,97	0,96	-0,01
2	Rata de finanțare a stocurilor	$\frac{\text{Fond de rulment propriu}}{\text{Stocuri}}$	44,74	33,69	-11,05
3	Rata datoriilor	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Active Totale}}$	0,21	0,24	0,03
4	Rata capitalului propriu față de activele imobilizate	$\frac{\text{Capital propriu}}{\text{Active Imobilizate}}$	2,42	2,22	-0,20

- **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 scădere față de anul 2022, 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	2022	2023	Diferențe (2023 -2022)
1	Rata rentabilității economice	$\frac{\text{Profit Brut}}{\text{Capital permanent}} \times 100$	34,20	33,57	-0,63



CERTIFIED LEVEL 2  
SECURITY CONTROL STANDARD  
SCS2-LM3-21110



Compania Națională "Loteria Română" S.A.  
Consiliul de Administrație



2	<b>Rata rentabilității financiare</b>	$\frac{\text{Profit Net}}{\text{Capital propriu}} \times 100$	30,12	29,92	-0,20
---	---------------------------------------	---	-------	-------	-------

Indicatorii de rentabilitate economică și financiară înregistrează un trend ușor descendent.

INDICATORI AI FONDULUI DE RULMENT(lei)					
Nr. Crt.	Indicator	Formula de calcul	2022	2023	Diferențe (2023 -2022)
1	<b>Fondul de rulment total</b>	Total Active -Active Imobilizate	439.662.024	516.341.290	76.679.266
2	<b>Fondul de rulment permanent</b>	Capital Permanent - Active imobilizate	291.075.660	324.565.103	33.489.443
3	<b>Fondul de rulment propriu</b>	Capital Propriu - Active imobilizate	278.234.491	303.292.845	25.058.354
4	<b>Gradul de acoperire a activelor circulante cu capital propriu</b>	$\frac{\text{Fond de rulment propriu} \times 100}{\text{Fond de rulment Total}}$ +Creante +Active de regularizare -Datorii curente -Pasive de regularizare	63,28	58,74	-4,54

- **Fondul de rulment total a înregistrat o creștere față de anul 2022**, 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 2023.
- **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



CERTIFIED LEVEL 2  
SECURITY CONTROL STANDARD  
SCS2-LM3-21110



Compania Națională "Loteria Română" S.A.  
Consiliul de Administrație



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.

## 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 2023, 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 2023 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 2023, au fost verificate din punct de vedere al controlului financiar preventiv un număr de 74.477 proiecte de operațiuni la nivelul companiei, care au fost vizate, neexistând nici un refuz de viză de control financiar preventiv.



Compania Națională "Loteria Română" S.A.  
Consiliul de Administrație



-controlul financiar de gestiune a fost exercitat în exercițiul financiar 2023 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 mandatate).

**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 5.824 acte de control/confirmări mandatari, din care: 5.102 inventare pentru gestiunile din agențiile proprii, casierile structurilor teritoriale/Aparat Central, depozitele de valori și casierie, depozite de materiale, 580 confirmări cu agenții economici mandatari, 142 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 2023, 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 10 acțiuni de control financiar de gestiune de tip tematic în anul 2023, în urma cărora au fost dispuse un număr de 21 măsuri din care 19 au fost duse la îndeplinire și 2 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.



CERTIFIED LEVEL 2  
SECURITY CONTROL STANDARD  
SCS2-LM3-21110



Compania Națională "Loteria Română" S.A.  
Consiliul de Administrație



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 2023, 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 2023, atașat Situațiilor financiare.

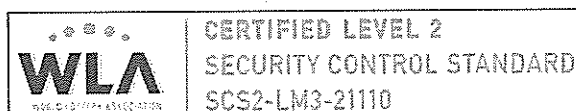
Acest sistem a fost evaluat de către 24 structuri funcționale și cele 9 Sucursale Zonale, pentru fiecare standard în parte.

Controlul intern managerial a cuprins toate activitățile, procesele și procedurile și întreg patrimoniul Companiei Națională "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 2023, 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 2023, 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 2023, în principal, realizarea următoarelor obiective:



Compania Națională "Loteria Română" S.A.  
Consiliul de Administrație



- 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.1269/2021, în conformitate cu termenele prevăzute în Planul de integritate adoptat la nivelul Companiei;
- obținerea certificării (pe o perioadă de încă 3 ani, respectiv 2023-2026) privind conformitatea cu Standardul SR EN ISO 9001:2015 și SR EN ISO/IEC 27001:2018
- menținerea certificării de conformitate cu cerințele 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);
- menținerea și dezvoltarea sistemului de management al responsabilității sociale bazat pe standardul internațional ISO 26000 și pe Ghidul EL RSI elaborat de European Lotteries and Toto Association și menținerea certificării de conformitate la European Responsible Gaming Standard pentru Jocurile responsabile.

**Activitatea de Audit** s-a realizat prin Serviciul Audit Intern, reglementată de Legea nr.672/2002 privind auditul public intern, republicată și H.G. nr. 1086/2013 pentru aprobarea Normelor generale privind exercitarea activității de audit public intern. Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare (denumită în continuare OUG nr.109/2011) reglementează organizarea, funcționarea și guvernarea întreprinderilor publice și modul de asigurarea a creșterii transparenței și îmbunătățirii calității informației prezentate public de către acestea, prin implementarea principiilor de guvernare corporativă a întreprinderilor publice. La art. 50 alin.(1) OUG nr. 109/2011, se precizează faptul că întreprinderile publice, așa cum acestea au fost definite la art. 2 pct.2, organizează activitatea de audit intern în conformitate cu dispozițiile Legii nr.672/2022 republicată, Serviciul Audit Intern a fost/este subordonat Consiliului de Administrație.



Compania Națională "Loteria Română" S.A.  
Consiliul de Administrație



Auditul intern vizează evaluarea și îmbunătățirea modului de funcționare a sistemului de control intern managerial, procesului de management al riscului, precum și a procesului de management al riscului, precum și a procesului de guvernanță asociate fiecărei activități din cadrul companiei, asigură exercitarea 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.

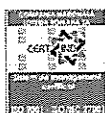
Misiunile sunt realizate prin deplasări în baza Ordinului de serviciu, pentru a evalua dacă sistemele de management financiar și de control sunt transparente și conforme cu normele de legalitate, regularitate, economicitate, eficiență și eficacitate.

Auditul Intern este o activitate funcțional-independentă și obiectivă, care dă asigurări și consiliere conducerii pentru buna administrare a patrimoniului companiei și 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 2023, Serviciul Audit Intern a derulat cinci misiuni de asigurare (dintre care o misiune 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.

Rapoartele în formă lungă descriu în mod detaliat aria de cuprindere a auditului, constatările și concluziile auditului, incluzând posibile consecințe și recomandări constructive de facilitare a măsurilor de remediere. În cadrul misiunilor de asigurare desfășurate în anul 2023, au fost constatate deficiențe consemnate în rapoartele elaborate. Astfel, la nivel de companie, recomandările formulate prin rapoartele de audit intern au vizat:

- îmbunătățirea sistemului de control intern managerial;
- actualizarea fișelor de post prin:
  - completarea responsabilităților din fișele de post așa cum sunt prevăzute în R.O.F. –ul în vigoare în ceea ce privește activitățile auditate;
  - corelarea la Capitolul XI. Delegare în ceea ce privește înlocuirea între salariații;
  - completarea responsabilităților din fișele de post așa cum sunt prevăzute în R.O.F. –ul în vigoare în ceea ce privește activitățile auditate;
  - corelarea la Capitolul XI. Delegare în ceea ce privește înlocuirea între salariați;
- realizarea demersurilor necesare privind *identificarea și gestionarea riscurilor* la nivelul structurii auditate, prin parcurgerea tuturor etapelor descrise în procedura de sistem cod PS-02 „Managementul riscurilor” în vigoare, în vederea identificării posibilelor riscuri ce pot afecta activitatea de control financiar preventiv precum și obiectivele/atingerea scopului activității de control financiar preventiv organizată la nivelul companiei, evaluarea acestora, stabilirea strategiei de gestionare a riscurilor, monitorizarea implementării măsurilor de control, revizuirea și raportarea periodică a acestora;
- identificarea nevoilor reale de pregătire profesională internă și externă ale salariaților din cadrul structurii auditate și comunicarea acestora Serviciului Resurse Umane, în scopul cuprinderii în Programul anual de instruire internă, respectiv în Planul de instruire externă a salariaților C.N.L.R. S.A, conform prevederilor PO-05/RU „Formarea profesională a salariaților



Compania Națională "Loteria Română" S.A.  
Consiliul de Administrație



C.N.L.R. S.A.". Se va urmări participarea salariaților responsabili cu exercitarea vizei de control financiar preventiv, la cursuri de instruire externă cu lectori din cadrul Ministerului Finanțelor, atât cu tematică specifică de control financiar preventiv cât și cu tematică specifică altor domenii care se ating în exercitarea activității de control financiar preventiv (ex. financiar-contabil, achiziții publice, resurse umane etc.);

- stabilirea printr-o reglementare internă (*prin elaborare/completare*) a modalității, competenței (delegarea competenței) și circuitului documentelor ce implică realizarea unor cheltuieli/plăți din bugetul companiei, pentru certificarea în privința realității, regularității și legalității, avizarea CFP, vizare (*Semnătura II*), aprobare (*Semnătura I*) și acordarea „*Bun de plată*”, atât la nivelul Aparatului Central cât și la nivelul structurilor teritoriale, astfel încât să fie asigurat principiul separării atribuțiilor (*întocmit, certificat/vizat, aprobat*);
- efectuarea demersurilor considerate necesare, astfel încât să se cuprindă într-o reglementare internă, aspecte/obligații privind realizarea activității de recepționare a serviciilor prestate în baza contractelor de servicii încheiate la nivelul C.N.L.R. S.A. (*inclusiv competența persoanei care realizează recepția, documentele ce stau la baza efectuării recepției, eventual un model general privind P.V. recepție, ca anexă la reglementarea internă*)
- actualizarea procedurii de sistem cod PS-23 „Organizarea și desfășurarea concursurilor în vederea ocupării posturilor vacante” prin includerea posibilității ce vizează dreptul salariatului cu privire la solicitarea trecerii pe un post vacant care îi asigură condiții de muncă mai favorabile dacă a încheiat perioada de probă și are o vechime de cel puțin 6 luni la același angajator;
- 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.;
- 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.;
- organizarea la nivelul C.N.L.R. S.A. a unei evidențe centralizate privind registrele de evidență constituite la nivelul structurilor funcționale din cadrul Aparatului Central;
- după actualizarea *Procedurii operaționale cod PO-14/RU Ediția a II-a, Revizia 1 privind întocmirea și gestionarea contractelor de garanții* și primirea de la Serviciul Resurse Umane a copiilor contractelor de garanție actualizate, ale salariaților ce au dobândit calitatea de gestionar, se va avea în vedere realizarea conformă a responsabilităților stabilite în procedura operațională actualizată;
- asigurarea conformității altor documente de organizare și funcționare a companiei;



CERTIFIED LEVEL 2  
SECURITY CONTROL STANDARD  
SCS2-LM3-21110



Compania Națională "Loteria Română" S.A.  
Consiliul de Administrație



- 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 C.N.L.R. S.A.;
- arhivarea documentelor create la nivelul structurilor auditate.

La nivelul C.N.L.R. S.A. se monitorizează implementarea recomandărilor formulate în cadrul misiunilor și se verifică dacă au avut impact pozitiv asupra sistemelor, proceselor și controlului intern, implementarea recomandărilor este un proces esențial pentru îmbunătățirea activității din cadrul companiei. Prin recomandările formulate auditul intern oferă oportunități de a-și îmbunătăți activitatea și de a identifica zonele de risc. Obiectivul urmăririi recomandărilor este de a asigura că recomandările prezentate în Raportul de audit public intern sunt implementate în mod eficace și la termenele stabilite.

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

În conformitate cu Decizia nr.611/14.12.2023, 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 31.12.2023, având drept scop stabilirea situației reale a activelor, datoriilor și capitalurilor proprii ale companiei la închiderea exercițiului financiar 2023.

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*



CERTIFIED LEVEL 2  
SECURITY CONTROL STANDARD  
SCS2-LM3-21110



Compania Națională "Loteria Română" S.A.  
Consiliul de Administrație



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 19.04.2024 și sunt reflectate în bilanța de verificare centralizată la data de 31.12.2023, care a stat la baza întocmirii Situațiilor Financiare ale exercițiului financiar 2023. La acțiunea de inventariere a participat și auditorul financiar statutar SC SOCECC SRL.

### PREVEDERI FINALE

Prezentul raport de activitate pentru anul 2023 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 governanța 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

