

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



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

NR. 61 / 13.05.2024

loto.ro

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

NR. 16 / 21.05.2024

Propunem spre aprobare
în ședința A.G.A.
din data de 29.05.2024.

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023

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

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 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



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110



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



"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".

Din punct de vedere al structurii organizatorice, Compania Națională „Loteria Română”-S.A. și-a desfășurat activitatea în exercițiul financiar 2023 prin 9 sucursale zonale ce au arondate puncte de lucru județene.

Structurile teritoriale au organizat evidența contabilă până la nivel de bilanță de verificare. Centralizarea bilanțelor aferente structurilor teritoriale ale CNLR SA se realizează la nivelul Direcției Economice, din cadrul Aparatului Central al companiei, prin consolidare, împreună cu bilanța de verificare a Aparatului Central și a Serviciului Activități Tipografice. La nivelul Aparatului Central al CNLR-SA, se întocmesc anual Situațiile financiare.

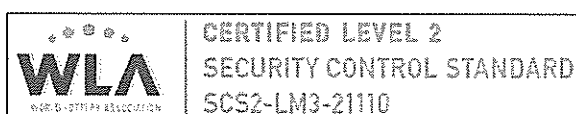
Raportarea contabilă anuală la 31 decembrie compusă din: "Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii", "Situația veniturilor și cheltuielilor", "Date informative" și "Situația activelor imobilizate", este întocmită pe baza bilanței de verificare, cuprinzând informațiile determinate potrivit prevederilor IFRS, în conformitate cu prevederile *Legii Contabilității nr.82/1991* republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și în conformitate cu prevederile *Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.2844/2016, pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară*.

Operațiunile economico-financiare referitoare la exercițiul financiar 2023 sunt reflectate în baza documentelor justificative, așa cum se iterează în Declarația Directorului General, conform art.30 din *Legea 82/1991 privind Legea Contabilității*, cu modificările și completările ulterioare.

Situațiile financiare ale companiei au la bază principiile contabilității de angajamente, cu excepția informațiilor/documentelor privind fluxurile de numerar aferente operațiunilor de casă și cele referitoare la comercializarea lozurilor. Nu s-au efectuat compensări între active și datorii sau venituri și cheltuieli, cu excepția compensărilor dintre creanțele și datoriile aferente aceluiași client/furnizor, compensare efectuată în conformitate cu reglementările specifice în domeniu.

Elementele de venituri și cheltuieli aferente exercițiului financiar 2023 sunt incluse în Situația veniturilor și cheltuielilor și sunt prezentate după natura lor.

Obligațiile față de bugetul de stat, bugetele locale și față de fondurile speciale în anul 2023 au fost calculate și virate corespunzător actelor normative specifice.



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



La nivelul companiei, au fost realizate acțiunile premergătoare închiderii Situațiilor financiare anuale, constând în inventarierea anuală a elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, efectuată în conformitate cu prevederile O.M.F.P. nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, operațiune ale cărei rezultate au fost aprobate în ședința Consiliului de Administrație din data de 19.04.2024, în baza Notei de fundamentare privind aprobarea rezultatelor inventarierii elementelor de activ, datorii și capitalurilor proprii la nivelul CNLR SA, înregistrată la Direcția Economică sub nr.2107/01.04.2024, înregistrată la Secretariatul General sub nr. 2016/01.04.2024 și la Secretariatul Consiliului de Administrație sub nr. 38/01.04.2024.

Rezultatele acțiunii de inventariere au fost valorificate și reflectate în "Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii" și "Situația veniturilor și cheltuielilor".

Coordonarea și gestionarea activității Companiei Naționale „Loteria Română”– S.A. pe parcursul exercițiului financiar 2024 a fost asigurată prin:

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

Nr. crt.	Nume Prenume	Ordinul de numire/Data	Ordin de revocare/Data
1	Cloșcă Liliana	O.M.E. nr. 230/27.01.2023 O.M.E. nr. 385/17.03.2023 O.M.E. nr. 500/19.04.2023 O.M.E. nr. 555/28.04.2023 O.M.E. nr. 726/30.05.2023 O.M.E.A.T. nr. 34/26.06.2023 O.M.E.A.T. nr. 56/29.06.2023 O.M.E.A.T. nr. 477/28.09.2023 O.M.E.A.T. nr.1136/24.10.2023 O.M.E.A.T. nr.1497/19.12.2023 O.M.E.A.T. nr.1524/27.12.2023 O.M.E.A.T. nr.1539/28.12.2023	
2	Dragomir Cristina Gabriela	O.M.E.A.T. nr.1338/16.11.2023 O.M.E.A.T. nr.1407/28.11.2023	

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

Nr. crt.	Nume Prenume	Ordinul de numire/Data	Ordin de revocare /Data
1	Țira Ioana-Maria	O.M.E. nr.1603/28.12.2022 corob. cu Hot. AGA nr.18/29.12.2022	



GERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110





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	
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	

1. Informații privind "Situția activelor, datoriilor și capitalurilor proprii" (Anexa 1)

Activul la data de 31.12.2023 are în structură următoarele elemente:

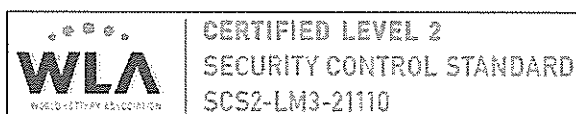
- activele imobilizate nete au o pondere de 32,56% în total activ și prezintă o creștere valorică față de exercițiul financiar 2022, cuantificată în valori absolute cu 52.987.306 lei, respectiv cu 26,99%, iar nivelul actual în structura activului prezintă o creștere cu 1,69% față de anul precedent;
- activele circulante nete au o pondere de 67,16% din total activ și prezintă o creștere valorică față de exercițiul financiar 2022, cuantificată în valori absolute cu 75.890.288 lei, respectiv cu 17,31%. Ponderea cea mai mare în total active circulante de 80,56% o dețin investițiile pe termen scurt (plasamente financiare);
- cheltuielile înregistrate în avans dețin o pondere de 0,28% în structura activului și prezintă o creștere valorică față de exercițiul financiar 2022, cuantificată în valori absolute de 788.978 lei.

Pasivul la data de 31.12.2023 are în structură următoarele elemente:

- capitalul propriu deține o pondere de 72,18%, înregistrează o creștere valorică față de anul 2022 cuantificată în valori absolute cu 78.045.660 lei și o creștere procentuală cu 16,44%.

Elementele care formează capitalul propriu dețin următoarele ponderi în total pasiv:

- 5,57%, capital social subscris și vărsat;
- 20,93%, rezerve, cu o pondere majoră a rezervelor din surse proprii de finanțare (90,54%);
- 14,03% rezerve din reevaluare;



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



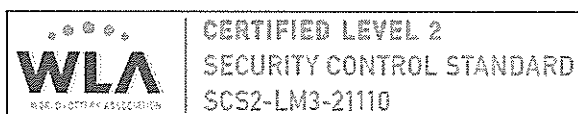
- o 10,06% rezultatul raportat;
- o 21,59% profitul exercițiului curent;
- datoriile pe termen scurt dețin o pondere de 21,00%, înregistrează în anul 2023 o creștere valorică față de anul 2022, cuantificată în valori absolute cu 42.511.758 lei și cuprind în principal obligațiile privind plata câștigurilor de achitat în termen, conform regulamentelor de joc cu o pondere de 60,15% din totalul datoriilor pe termen scurt, datorii comerciale în procent de 1,87% din total pasiv;
- datorii pe termen lung reprezintă 2,78% din total pasiv an 2023;
- provizioanele constituite dețin o pondere de 3,71% în total pasiv an 2023;
- veniturile în avans reprezintă 0,33% din total pasiv an 2023.

Rata rentabilității activelor prezintă o scădere în exercițiul financiar 2023 față de anul 2022, respectiv de la 22,48% la 21,59%. Practica sugerează că acest indicator să se plaseze într-un interval de referință optim cuprins între 3%–9%. Compania se situează în anul 2023 peste intervalul optim.

2. Informații privind "Situția veniturilor și cheltuielilor" (Anexa 2)

Cifra de afaceri este un indicator care evidențiază activitatea de bază a Companiei Naționale „Loteria Română” – SA. În exercițiul, financiar 2023, cifra de afaceri netă a CNLR SA a fost de **1.222.445.234 lei**. Cifra de afaceri reprezintă 98,49% din totalul veniturilor din exploatare. Creșterea cifrei de afaceri în anul 2023 este determinată, în principal, de creșterea volumului veniturilor rezultate din organizarea jocurilor de noroc de tip loto pe parcursul întregului an. La realizarea cifrei de afaceri în valoare de **1.222.445.234 lei**, au contribuit veniturile pe care le prezentăm în detaliu în **Anexa 3**, după cum urmează:

- Loto 6/49 și Noroc cu o pondere în total cifră de afaceri de 33,58% în anul 2023, față de o pondere de 25,43% în total cifră de afaceri în anul 2022;
- Videoloterie din asociere cu o pondere în total cifră de afaceri de 34,40% în anul 2023, față de o pondere de 41,84% în total cifră de afaceri în anul 2022;
- Joker și Noroc Plus cu o pondere în total cifră de afaceri de 15,42% în anul 2023, față de o pondere 15,77% în total cifră de afaceri în anul 2022;
- Lozuri cu o pondere în total cifră de afaceri de 12,10% în anul 2023, față de o pondere de 12,76% în total cifră de afaceri în anul 2022;
- Loto 5/40 și Super Noroc cu o pondere în total cifră de afaceri de 2,67% în 2023, față de o pondere de 2,25% în total cifră de afaceri în anul 2022;
- Pronosport cu o pondere în total cifră de afaceri de 0,17% în anul 2023, față de o pondere de 0,15% în total cifră de afaceri în anul 2022;



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



- Venituri din bilete sisteme cu o pondere în total cifră de afaceri de 1,56% în 2023, față de 1,70% în 2022;
- Venituri din activități diverse cu o pondere în total cifră de afaceri de 0,10% în 2023, față de 0,11% în 2022.

Veniturile financiare dețin o pondere nesemnificativă de 1,83% din veniturile totale și prezintă o creștere față de ponderea deținută în total venituri în exercițiul financiar 2022 care era de 1,28%. Aceste venituri au crescut în exercițiul financiar 2023 față de anul 2022 cu 148,24% datorită creșterii nivelului dobânzilor. Veniturile financiare provin din dobânzile obținute la plasamentele financiare efectuate de companie la bănci de prim rang, pe termen scurt și mediu.

Veniturile totale realizate de companie în exercițiul financiar 2023 au crescut față de anul 2022, cu 3,94% adică de la 1.216.511.853 lei în anul 2022, la 1.264.388.062 lei în anul 2023 datorate creșterii veniturilor obținute din activitatea de jocuri de noroc organizate de companie.

Cheltuielile totale ale exercițiului financiar 2023 înregistrează o creștere cu 2,09% față de anul 2022.

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

- cheltuieli cu câștigurile și premiile acordate participanților cu 63,28%;
- cheltuieli cu personalul, inclusiv mandatarii cu 24,97%;
- alte cheltuieli de exploatare cu 5,07%.

Cheltuielile totale la 1.000 lei venituri totale în exercițiul financiar 2023 sunt de 847,62 lei la o mie lei venituri, indicator ce a înregistrat o scădere în anul 2023 față de anul 2022 respectiv cu 15,35 lei la o mie lei venituri.

Rata rentabilității veniturilor în exercițiul financiar 2023 este de 15,24%, iar în exercițiul financiar 2022 a fost de 13,70%.

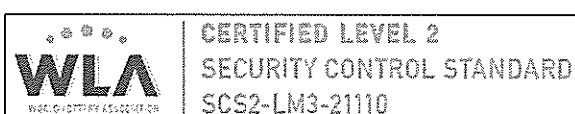
Rata rentabilității cheltuielilor este în anul 2023 de 17,98% față de 15,88% înregistrată în anul 2022.

Rezultatul brut înregistrat de companie la finele exercițiului financiar 2023 este de 192.664.600 lei și prezintă o creștere cu 25.971.237 lei față de anul 2022.

Rezultat net este în anul 2023 în sumă de 165.327.026 lei, înregistrând o creștere cu 22.359.568 lei față de anul 2022.

3. Principiul continuității activității

Situațiile anuale s-au întocmit având la bază principiul contabil al continuității activității, într-un interval de timp previzibil, asigurat prin existența de informații privind Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2024, ce a fost stabilit prin Hotărârea AGOA nr.5/01.04.2024.





mii lei -

Nr. crt.	Denumire indicator	Realizat 2023	BVC 2023
1.	Venituri totale din care:	1.264.388,06	1.404.530,00
2.	Venituri din exploatare	1.241.231,35	1.387.530,00
3.	Venituri financiare	23.156,71	17.000,00
4.	Cheltuieli totale din care:	1.071.723,46	1.214.406,00
5.	Cheltuieli de exploatare	1.071.709,02	1.212.361,00
6.	Cheltuieli financiare	14,44	45,00
7.	Profitul brut	192.664,60	192.124,00
8.	Profitul net	165.327,03	163.017,82
9.	Surse proprii de finanțare (repartiție profit)	7.753,45	75.673,97
10.	Numar mediu de salariați	2.391	2.439
11.	Cheltuiala la 1.000 lei venituri totale	847,62	863,21

De asemenea, în ședința Adunării Generale a Acționarilor din data de 01.04.2024, a fost aprobat Programul de activitate (obiective strategice) al CNLR-S.A. pe anul 2024 și estimări 2025, 2026”, în cadrul acestui program fiind detaliat un capitol distinct privind “conturarea principalelor obiective strategice pentru anul 2024 și estimări pentru anii 2025, 2026”.

4. Evenimente ulterioare datei de închidere a Situațiilor financiare

În octombrie 2023, Guvernul a emis o Ordonanță de Urgență prin care a fost interzisă vânzarea băuturilor alcoolice în sălile de jocuri, panourile publicitare pentru jocuri de noroc pot avea dimensiuni maxime de 35 de metri pătrați, iar companiile de jocuri de noroc trebuie să aibă un sediu permanent în România.

O.U.G. nr.82/2023, aprobată prin Legea nr.107/2024 pentru modificarea și completarea O.U.G. nr.77/2009 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc prevede că sălile cu aparate de jocuri de noroc nu vor mai fi înființate în localitățile cu o populație mai mică de 15.000 de locuitori.

Potriviț acestei modificări legislative, spațiul comercial în care operatorul exploatează jocuri de noroc, dacă are amplasate mijloace de joc de tip slotmachine, trebuie să se afle într-o unitate administrativ-teritorială cu o populație mai mare de 15.000 de locuitori.

Dovada numărului de locuitori se face prin adeverință eliberată de primăria în a cărei rază teritorială se află spațiul propus. „Este interzisă prestarea, în mod direct sau indirect, a unor activități conexe jocurilor de noroc către entități care nu dețin licență clasa 1 emisă de ONJN și care permit accesul la jocurile de noroc de către participanții la joc care accesează



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



platforma de joc de pe teritoriul României și/ sau participanții la joc cetățeni români care nu au rezidență fiscală într-un alt stat".

Supranumită „Legea păcănelor”, noua reglementare interzice prestarea, în mod direct sau indirect, a activităților de jocuri de noroc (inclusiv cele de tip slot-machine) în localitățile cu mai puțin de 15.000 de locuitori. Practic, în peste 90% din localitățile din România, aceste aparate vor dispărea.

Președintele Oficiului Național pentru Jocuri de Noroc trebuie ca în 90 de zile de la intrarea în vigoare a legii să ia măsurile tehnice necesare pentru a preveni și combate accesul participanților la jocuri de noroc.

ONJN este obligat să înființeze un registru public, accesibil online și actualizat cel puțin o dată la fiecare 24 de ore, care va cuprinde operatorii licențiați/autorizați pentru a desfășura activități în domeniul jocurilor de noroc.

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

5. Exercițarea controlului intern

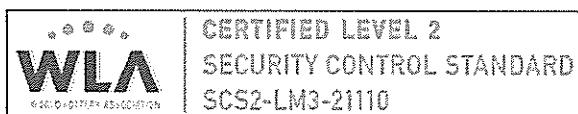
Controlul intern al companiei în exercițiul financiar 2023, a vizat asigurarea conformității cu legislația în vigoare, aplicarea deciziilor luate de conducere, buna desfășurare a activității interne, fiabilitatea informațiilor financiare, eficacitatea operațiunilor, utilizarea eficientă a resurselor 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.

5.1 Controlul intern contabil și financiar s-a aplicat în vederea asigurării unei corecte urmăririi 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.

5.2 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



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



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.

-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 mandatare).

Controlul gestionar s-a exercitat asupra gestiunilor din cadrul structurilor teritoriale și a avut caracter inopinat, urmărind în principal, prevenirea producerii unor pagube prin lipsuri în gestiune, precum și limitarea prejudiciilor prin măsurile operative de recuperare a acestora. Au fost încheiate un număr total de 5.824 acte de control/confirmări mandatar, 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 mandatar, 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.





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

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

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

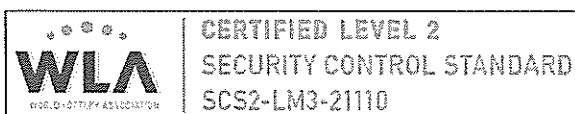
În cursul anului 2023, s-au elaborat/actualizat o serie de reglementări interne, reprezentând norme, regulamente, politici, proceduri operaționale, proceduri de sistem, instrucțiuni de lucru privind toate structurile funcționale și care au urmărit crearea unor instrumente mai eficace de control a activității 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 din cadrul Aparatului Central 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.



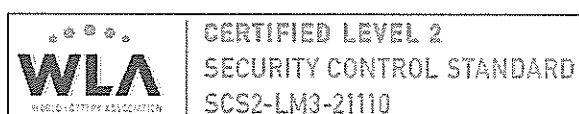


În cursul anului 2023, managementul companiei s-a preocupat în a organiza, îmbunătăți și actualiza Sistemul de Control Intern Managerial. Pe baza rezultatelor autoevaluării realizată de fiecare conducător de structură funcțională la data de 31 decembrie 2023, rezultă că sistemul de control intern managerial 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:

- 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.

5.5 Activitatea de audit public intern 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 guvernanta corporativă a întreprinderilor



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110





publice, cu modificările și completările ulterioare (denumită în continuare OUG nr.109/2011) reglementează organizarea, funcționarea și governanța întreprinderilor publice și modul de asigurarea a creșterii transparenței și îmbunătățirii calității informației prezentate public de către acestea, prin implementarea principiilor de governanță 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.

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 governanță 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



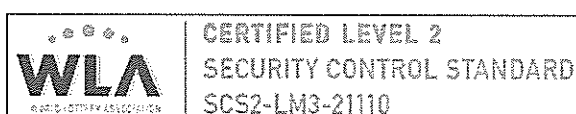
CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110





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 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;
- 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.





6. Gestionarea riscurilor

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

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

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

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

6.2. Riscul de piață

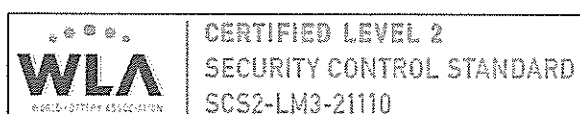
Economia românească este în proces de dezvoltare și există un grad de nesiguranță în ceea ce privește evoluția mediului de afaceri inclusiv în ceea ce privește puterea de cumpărare a populației, segmentul de piață căreia i se adresează compania prin serviciile sale.

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

Apariția jocurilor on-line, cu atractivitate pentru tineri, face ca activitatea de jocuri loto tradiționale (specifice Loteriei Române) să se plaseze într-o concurență acerbă. Pentru a face față exigențelor pieței, compania a modernizat activitatea de videoloterie, odată cu încheierea contractului de asociere în participație, propunând jucătorilor un sistem modern, competitiv și cu câștiguri substanțiale, în anul 2023, jocurile tip loto au fost comercializate atât prin rețeaua de vânzare proprie și mandatară cât și prin canale de vânzare de tip self service cu mai mulți parteneri mandatar și prin mandatariat online.

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 (online), 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.

Prin urmărirea procesului legislativ, participarea la întâlniri consultative realizate de Oficiul



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



Național pentru Jocuri de Noroc, compania încearcă să se asigure că modificările legislației nu vor avea impact negativ asupra activității sale.

7. Informații nefinanciare

Având în vedere că CNLR SA a avut în cursul anului 2023 un număr de peste 500 salariați conform Directivei 2014/95/UE a Parlamentului European și a Consiliului din 22 octombrie 2014 de modificare a Directivei 2013/34/UE în ceea ce privește prezentarea de informații nefinanciare și de informații privind diversitatea de către anumite întreprinderi și grupuri mari, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L, nr. 330 din data de 15 noiembrie 2014. referitoare la cerințele de publicare a informațiilor financiare aplicabile entităților cu peste 500 de salariați, coroborată cu OMFP nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară Anexa nr.1 pct.39.(1) "Entitățile care, la data bilanțului, depășesc criteriul de a avea un număr mediu de 500 de salariați în cursul exercițiului financiar includ în raportul administratorilor o declarație nefinanciară care conține, în măsura în care acestea sunt necesare pentru înțelegerea dezvoltării, performanței și poziției entității și a impactului activității sale, informații privind cel puțin aspectele de mediu, sociale și de personal, respectarea drepturilor omului, combaterea corupției și a dării de mită", prezentul raport include o **Declarație nefinanciară**, pornind de la necesitatea utilizatorilor informațiilor privind înțelegerea dezvoltării, performanței și poziției companiei și a impactului activității sale.

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

Modelul de afaceri al CNLR SA

Compania Națională „Loteria Română” S.A. este organizată și funcționează în prezent sub autoritatea Ministerului Economiei, Antreprenoriatului și Turismului, în conformitate cu prevederile O.U.G. nr.159/1999, aprobată prin Legea nr.288/2001, cu modificările și completările ulterioare privind înființarea CNLR-SA și cu modificările legislative apărute în anul 2019, respectiv O.G. nr. 22/2019 pentru modificarea O.U.G. nr.159/1999 precum și pentru modificarea și completarea O.U.G. nr.100/2018 pentru reglementarea unor măsuri privind cadrul general aplicabil fondurilor suverane de dezvoltare și investiții.

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



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



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

Structura organizatorică și de conducere

Adunarea Generală a Acționarilor este organul de conducere al CNLR-S.A. care decide asupra activității companiei și asupra politicii economice, CNLR-S.A. a fost condusă în anul 2023 de Consiliul de Administrație, iar conducerea operativă a fost 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. a cuprins 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 au asigurat 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 2058 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.



CERTIFIED LEVEL 2
 SECURITY CONTROL STANDARD
 SCS2-LM3-21110



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



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

În ședința Adunării Generale a Acționarilor din data de 01.04.2024, a fost aprobat „Programul de activitate (obiective strategice) al CNLR–S.A. pe anul 2024 și estimări 2025, 2026”, în cadrul acestui program fiind detaliat un capitol distinct privind “conturarea principalelor obiective strategice pentru anul 2024 (și estimări pentru anii 2025-2026)”.

Politici adoptate

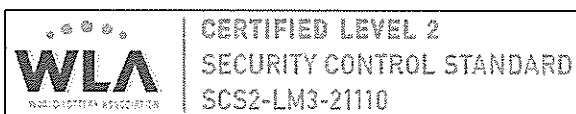
La nivelul CNLR SA, a fost implementat și se menține un **Sistem de Management Integrat de Calitate și Securitate a Informației**, în conformitate cu standardele SR EN ISO 9001:2015 și SR EN ISO/IEC 27001:2018 prin care se urmărește desfășurarea în condiții de siguranță, eficiență și eficacitate a proceselor din cadrul companiei pentru:

- dezvoltarea de jocuri de noroc moderne, diversificate și atractive precum și conștientizarea jucătorilor că veniturile generate prin joc sunt destinate unor scopuri concrete și că ei vor beneficia de pe urma acestora;
- asigurarea corespunzătoare a calității serviciilor oferite;
- asigurarea responsabilității față de angajați;
- protejarea de amenințări a bunurilor informaționale în scopul continuității activității, minimalizării riscului afacerii, maximizării profitului și reinvestirii acestuia precum și valorificarea oportunității de business.

Strategia în domeniul calității are în vedere:

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

Prin Declarația nr.2318/16.04.2024 asumată de Directorul General, se susține pe deplin funcționarea și dezvoltarea Sistemului de Management Integrat al Calității și Securității Informației, îmbunătățirea continuă a acestuia și asigurarea resurselor necesare realizării obiectivelor propuse și aplicării politicii privind calitatea și securitatea informației.





În vederea dezvoltării și îmbunătățirii sistemului de management, în baza Deciziei Directorului General al CNLR SA nr. 347/31.07.2023, a fost actualizată lista cu responsabilii cu asigurarea calității și securității informației, conform Deciziei Directorului General al CNLR SA nr. 82/23.02.2023, au fost nominalizați responsabili de procese.

În vederea menținerii unui nivel adecvat de implementare a standardelor de control intern managerial, a fost înregistrat la SG sub nr. 916/06.02.2023 *Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial pentru anul 2023* și a fost emisă Decizia Directorului General privind reconstituirea Comisiei de Monitorizare a sistemului de control intern managerial al CNLR SA ori de câte ori au avut loc modificări în conducerea companiei.

În luna noiembrie 2023, a fost emisă Declarația de aplicabilitate privind securitatea informației înregistrată la SG sub nr.7806/10.11.2023 prin care au fost stabilite obiectivele de control și controale de referință, derivate direct și în conformitate cu cele enumerate în ISO/EC 270001:2018, clauzele 5- 18.

Sistemul de Management al Calității pentru domeniul "Organizarea și exploatarea jocurilor de noroc într-un cadru organizat, în vederea furnizării de fonduri pentru finanțarea obiectivelor de interes public național" a fost evaluat și înregistrat ca fiind conform cerințelor SR EN ISO 9001:2015/ISO 9001:2015). Prin Raportul de audit nr.25148 CSI/27.11.2023, emis de CERTIND SA, înregistrat la Secretariatul General nr.8237/2023 (Certificatul nr.47485/332-40-C-2023) certificarea se menține.

Sistemul de Management al Calității pentru domeniul "Organizarea și exploatarea jocurilor de noroc într-un cadru organizat, în vederea furnizării de fonduri pentru finanțarea obiectivelor de interes public național" a fost evaluat și înregistrat ca fiind conform cu condițiile ISO 27001 de către National Quality Assurance Limited. În anul 2023, CNLR SA a fost recertificată de către organismul de certificare CERTIND SA. (Certificatul nr.47485-332-40-SI-2023), are data expirării ciclului de certificare 12.12.2026.

Totodată, s-a obținut **certificarea WLA a sistemului realizat in-house SILOR în baza ISO 27001** privind securitatea informației obținută în data de 09.09.2021, conform certificatului WLA-SCS nr.SCS2-LM3-21110 Certificate of conformance WLA Security Control Standard Level 2, valabil până în data de 08.09.2024.

Certificarea WLA-SCS prevede că sunt îndeplinite cerințele ISO/IEC 27001, împreună cu cerințele suplimentare de Securitate stabilite de WLA, inclusiv controalele de securitate și integritate specific loteriei și jocurilor de noroc. Aceste cerințe de securitate WLA sunt supuse următorului domeniu de aplicare: organizarea și funcționarea jocurilor de noroc (Jocuri de loterie, lozuri instant, videoloterie și pariuri mutuale), evaluate în conformitate cu Declarația de aplicabilitate WLA versiunea 2 din data de 30.07.2021.

În luna august 2023, a fost emisă *Declarația de aplicabilitate privind WLA*, înregistrată la SG sub nr. 5991/29.08.2023 prin care au fost stabilite controalele și obiectivele de control privind Securitatea Generală și Integritatea, derivate direct și în conformitate cu cele enumerate în ISO/IEC 270001: 2018, pentru a extinde WLA-SCS dincolo de standardul ISO. Certificatul WLA-



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110



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



SCS nr. SCS2-M3-21110 Certificate of Conformance WLA Security Control Standard Level 2 este valabil până la data de 08.09.2024.

Compania Națională "Loteria Română" S.A. își asumă un angajament pe termen lung pentru a preveni apariția cazurilor de dependență și a proteja jucătorii supuși riscului potențialelor efecte negative ale jocurilor de noroc. Programele și inițiativele CNLR SA sunt planificate și organizate astfel încât să promoveze jocul responsabil în toate etapele afacerii sale, de la proiectarea jocului până la instruirea clienților, precum și pentru a asigura calitatea și integritatea de vârf a tuturor produselor sale.

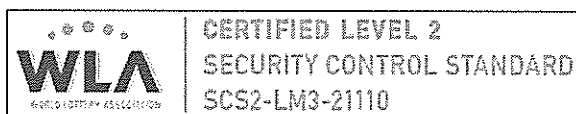
În acest scop, **Strategia în domeniul Jocului Responsabil** presupune:

- angajamentul serios al managementului în ceea ce privește dezvoltarea unei mai bune înțelegeri a impactului social al jocurilor de noroc și contribuția la înțelegerea problemelor legate de jocurile de noroc;
- dezvoltarea unor practici adecvate, luând în considerare informațiile și cercetările relevante;
- promovarea practicilor de joc responsabil în toate aspectele activităților desfășurate;
- oferirea de informații corecte, complete și echilibrate, pentru a le permite să facă alegeri informate cu privire la activitățile lor de jocuri de noroc;
- protejarea intereselor jucătorilor și ale grupurilor vulnerabile (de exemplu: excluderea minorilor, reducerea la minim a pierderilor pentru jucătorii cu probleme care continuă să joace);
- intensificarea și dezvoltarea continuă a programelor de joc responsabil;
- creșterea încrederii jucătorilor în produsele și jocurile de noroc pe care le oferă prin punerea la dispoziția acestora a unui set de instrumente și resurse pentru a menține controlul asupra activității lor de joc;
- colaborarea cu furnizori specializați în prestarea de servicii de tratament, cu scopul de a stabili programe de joc responsabil, pentru a minimiza riscurile pentru toate părțile societății, în special pentru grupurile vulnerabile și pentru a promova jocul responsabil în rândul tuturor jucătorilor;
- respectarea tuturor cerințelor legale aplicabile.

CNLR SA susține pe deplin implementarea, funcționarea și dezvoltarea practicilor și programelor privind Jocul Responsabil și Responsabilitatea Socială Corporativă și se angajează pentru îmbunătățirea continuă a acestora și pentru asigurarea resurselor necesare realizării obiectivelor propuse și aplicării politicii privind Jocul Responsabil în Compania Națională "Loteria Română" S.A., atât la sediul central și la structurile teritoriale, cât și în relația cu părțile interesate.

Gestionarea riscurilor

A fost aprobat de către conducerea CNLR SA **Registrul riscurilor și al oportunităților pentru anul 2023**, înregistrat la Secretariat General sub nr.4291/19.06.2023 și a fost reconstituită





lista privind responsabilii cu riscurile din Aparatul Central, conform Deciziei Directorului General nr. 498/10.10.2023 și Profilul de risc aferent Registrului riscurilor nr.5783/21.08.2023. În vederea pregătirii CNLR SA în eventualitatea apariției unor întreruperi de activitate cauzate de factori necontrolabili (ex. dezastre naturale, atacuri neprevăzute, etc.), la revenirea în cel mai scurt timp posibil cu pierderi minime la desfășurarea normală a afacerii, a fost aprobat **Planul de continuitate al activității CNLR SA**, nr. Secretariat General 7541/31.10.2023.

Aspecte legate de mediu

Gestionarea deșeurilor în cadrul CNLR-SA se realizează conform procedurii operaționale cod PO 15 AT *Gestionarea deșeurilor și obținerea autorizației de mediu și a vizei anuale în cadrul CNLR SA* (ce a fost revizuită în anul 2022) prin care se stabilește modul de gestionare controlată a deșeurilor, pentru a limita impactul negativ asupra mediului, reducerea cantității deșeurilor generate la nivelul companiei prin utilizarea eficientă a resurselor și prin care sunt stabilite regulile generale de colectare a deșeurilor generate la nivelul companiei, în vederea valorificării sau eliminării acestora.

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

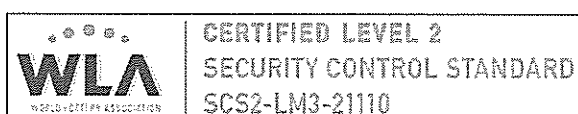
La nivelul structurilor CNLR SA, sunt identificate deșeurile rezultate din activitatea proprie și sunt colectate selectiv, în conformitate cu prevederile HG nr.856/2002 Anexa nr.2, în vederea predării către operatorii economici autorizați.

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

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

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

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





A fost elaborat un **Plan de măsuri pentru aplicarea prevederilor legale privind colectarea selectivă a deșeurilor și de prevenire și reducere a cantităților de deșeuri generate în sediul CNLR SA**, înregistrat la SG sub nr.2650/01.04.2022.

În anul 2023, au fost stabilite **măsuri de prevenire în vederea eliminării factorilor periculoși existenți în sistemul de muncă**, propriu fiecărui element component al acestuia (executant sarcină de muncă mijlocie de producție medie) prin efectuarea reviziilor, reparațiilor și întreținerilor de către reprezentanții CNLR desemnați, conform instrucțiunilor tehnice ale producătorilor cuprinse în reglementarea internă IL-10 AT Exploatarea grupurilor electrogene din dotarea CNLR SA.

Au fost elaborate planuri de măsuri pentru aplicarea prevederilor legale privind colectarea selectivă a deșeurilor și de prevenire și reducere a cantităților de deșeuri generate în Sucursalele Zonale și punctele de lucru arondate, la Serviciul Activității Tipografice și la Depozitul Central.

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

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

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

Au fost organizate în cursul anului 2023, exerciții de alarmare-evacuare în cazul producerii unui cutremur urmat de declanșarea unui incendiu la nivelul unor puncte de lucru din cadrul CNLR SA, conform Planului anual privind exercitiile de alarmare/evacuare/stingere incendii ce se vor executa la nivelul Aparatului Central/PLJ în anul 2023.

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

La nivelul companiei pentru **gestionarea și managementul situațiilor de urgență**, a fost reconstituită celula de urgență, cu atribuții de prevenire și gestionare a situațiilor de urgență pe tipuri de risc.

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

Având în vedere Regulamentul (UE) 2020/852 al Parlamentului European și al Consiliului din 18 iunie 2020 art.9 Obiective de mediu *"În sensul prezentului regulament, elementele enumerate mai jos reprezintă obiective de mediu: (a) atenuarea schimbărilor climatice; (b) adaptarea la schimbările climatice; (c) utilizarea durabilă și protecția resurselor de apă și a celor marine; (d) tranziția către o economie circulară; (e) prevenirea și controlul poluării; (f) protecția și refacerea biodiversității și a ecosistemelor."*



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110



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



Regulamentul UE prin art.10 stabilește Contribuția substanțială la **atenuarea schimbărilor climatice** „O activitate economică se califică drept o activitate care contribuie în mod substanțial la atenuarea schimbărilor climatice în cazul în care activitatea respectivă contribuie în mod substanțial la stabilizarea concentrațiilor de gaze cu efect de seră în atmosferă la un nivel care împiedică interferențele antropice periculoase cu sistemul climatic, în concordanță cu obiectivul pe termen lung privind temperatura al Acordului de la Paris prin evitarea sau reducerea emisiilor de gaze cu efect de seră sau sporirea absorbțiilor de gaze cu efect de seră.”

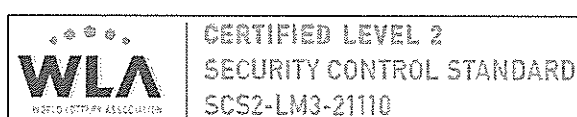
Art.11 din Regulament detaliază obiectivul de mediu **adaptarea la schimbările climatice** „O activitate economică se califică drept o activitate care contribuie în mod substanțial la adaptarea la schimbările climatice atunci când respectiva activitate: (a) include soluții de adaptare care fie reduc riscul efectului negativ al climatului actual și al celui viitor preconizat asupra acelei activități economice, fie reduc în mod substanțial efectul negativ respectiv, fără a crește riscul unui efect negativ asupra persoanelor, asupra naturii sau asupra activelor; sau (b) oferă soluții de adaptare care, în plus față de îndeplinirea condițiilor prevăzute la articolul 16, contribuie în mod substanțial la prevenirea sau reducerea riscului efectului negativ al climatului actual și al celui viitor preconizat asupra persoanelor, asupra naturii sau asupra activelor, fără a crește riscul unui efect negativ asupra altor persoane, asupra naturii sau asupra activelor.”

Având în vedere aspectele prezentate, acțiunile întreprinse până acum de companie și cele ce vor fi angajate în viitor au în vedere atingerea obiectivelor de mediu stabilite prin Regulamentul (UE) 2020/852 al Parlamentului European și al Consiliului din 18 iunie 2020.

Sănătatea și siguranța la locul de muncă

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

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



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



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

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

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

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

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

Echipamentele individuale de protecție și materialele igienico-sanitare se acordă în mod gratuit, prin suportarea integrală a costurilor acestora, standardele fiind stabilite prin consultare cu sindicatul reprezentativ și se regăsesc în Contractul Colectiv de Muncă.

Măsurile de protecție a salariaților au vizat și **desfășurarea activității unor salariați în regim de telemuncă** pentru care au fost elaborate Norme de sănătate și securitate în muncă înregistrate la SG sub nr. 2719/18.03.2020.

Au fost elaborate **Măsuri pentru protecția salariaților împotriva virusilor gripali** (inclusiv SARS, MERS, COVID19) nr. 549/02.03.2020, Instrucțiuni de prevenire și protecție a salariaților și participanților la jocurile loteristice împotriva îmbolnăvirii cu noul coronavirus COVID 19 în cadrul CNLR SA IL-02 PM.

Au fost comunicate salariaților prin adresa înregistrată la SG sub nr.607/26.01.2022 măsurile privind evitarea infectării cu COVID 19 potrivit Ordinului nr.35/2022 privind modificarea anexei 3 la Ordinul Ministrului Sănătății nr.1513/2020 și materialele informative ale Institutului Național de Supraveghere și Control al Bolilor Transmisibile.



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110



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



A fost aprobat de conducerea companiei Planul anual privind exercițiile de alarmare/evacuare/ stingerea incendiilor ce se vor executa la nivelul Aparatului Central/PLJ în anul 2023, înregistrat la S.G. sub nr. 9848/28.12.2022.

În Raportul privind activitatea desfășurată în domeniile Sănătate și Securitate în Muncă și Situații de Urgență în anul 2023 nr.1194/26.02.2024 sunt prezentate măsurile întreprinse de companie în sensul protecției salariaților.

Aspecte sociale și de personal

Comisia Europeană a definit **responsabilitatea socială** "acțiunea companiilor are un impact semnificativ asupra vieții cetățenilor din UE și din întreaga lume. Nu doar în cazul produselor și serviciilor pe care le oferă sau al locurilor de muncă și oportunităților pe care le creează, ci și în ceea ce privește condițiile de muncă, drepturile omului, sănătatea, mediul, inovația, educația și formarea."

European Lotteries este organizația loteriilor naționale ce reunește operatori de stat și privați, atât profit cât și non-profit care operează în numele statului din 42 de țări, 70 de loterii de stat. EL promovează modelul loteriilor în beneficiul societății, oferă o platformă pe care se prezintă cele mai bune practici în domeniu.

Ca **membru al European Lotteries din 1991**, CNLR SA are **misiunea de a canaliza dorința de jocuri de noroc a populației către o ofertă reglementată și responsabilă de produse de noroc**. Loteriile au fost întotdeauna în fruntea restricțiilor de publicitate autoimpuse pentru protecția consumatorilor. Asociația Mondială a Loteriei (WLA) a publicat codul de marketing, iar European Lotteries a încorporat acele principii ca parte a cadrului lor de joc responsabil de atunci. Politica este de a nu încuraja oamenii să joace excesiv, mai ales protejând minorii și grupurile vulnerabile.

CNLR este membru permanent al Asociației Mondiale a Loteriilor -World Lottery Association (WLA) ce reunește companii loteristice din 80 de țări, respectiv 152 de Loterii de stat. WLA este recunoscută ca **autoritate globală în sectorul loteriei și pariurilor să susțină cele mai înalte principii etice și să sprijine membrii în căutarea universală de a strânge fonduri pentru cauze bune**. Angajamentul său este de integritate, transparentă și principii democratice.

CNLR SA a implementat la nivel organizațional **Codul de conduită-ghid de publicitate și marketing** în anul 2022 pornind de la misiunea, viziunea și valorile sale privind jocuri sigure și responsabile, la cele mai înalte standarde de securitate și integritate în care sunt



CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
SCS2-LM3-21110



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



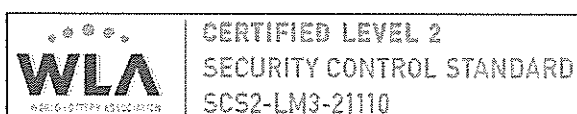
prezentate: responsabilitatea socială și valorile CNLR, principiile comunicării de marketing, conținutul acesteia, promovarea și publicitatea, protejarea minorilor, jucătorilor, mesaje de joc reponsabil, campaniile promoționale și informații despre jocuri, publicitatea câștigătorilor.

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

În ceea ce privește **protecția datelor cu caracter personal**, s-au avut în vedere prevederile Regulamentului General al Uniunii Europene pentru protecția datelor cu caracter personal nr. 679/2016, Ghidul pentru Responsabilul cu protecția datelor nr. Wp 243 rev.1, elaborat de grupul de lucru al Uniunii Europene constituit în baza Directivei 95/46/CE, iar măsurile concrete întreprinse au constat în:

- acțiuni de conștientizare a salariaților;
- există un salariat desemnat cu atribuții de DPO (Responsabilul cu protecția datelor);
- au fost elaborate instrucțiuni de lucru, măsuri pentru salariații din agențiile loto în vederea conformării cu prevederile Regulamentului 2016/679 privind protecția persoanelor în ceea ce privește prelucrarea datelor cu caracter personal și privind libera circulație a acestora GDPR (IL-01/GDPR);
- a fost creată o rubrică dedicată "Implementare GDPR" pe site-ul intern SMI;
- a fost elaborat Ghidul privind prelucrarea datelor cu caracter personal de către persoana împuternicită de operator (art. 28 din Regulamentul General privind protecția datelor nr.2016/679), înregistrat la Secretariatul General sub nr.7931/15.09.2021;
- a fost actualizată PS-18 Gestionarea datelor cu caracter personal;
- în anul 2022, au fost elaborate următoarele materiale suport în implementarea cerințelor GDPR: Ghid de aplicare a Regulamentului General privind Protecția Datelor-GDPR, art.30 din Regulamentul (UE) 2016/679; Registrul de cartografiere al CNLR SA (Registrul de evidență prelucrări de date) conform art.30 GDPR; Lista categorii date cu caracter personal (DCP); Chestionarul GDPR în vederea finalizării procesului de conștientizare privind respectarea legislației în materie și pentru evaluarea cunoștințelor dobândite de salariați în urma instruirilor interne. De asemenea, au fost postate pe SMI, materiale informative privind exemple de încălcări ale securității datelor, de măsuri corective/sanțiuni/amenzi pentru neconformități aplicate de Autoritatea Națională de Supraveghere.

În ceea ce privește **siguranța salariaților**, CNLR SA a elaborat un **Plan de acțiune în caz de pericol grav și iminent de accidentare în cadrul Companiei**, detaliat prin Instrucțiunea de lucru IL-01/PM, în care sunt descrise măsurile pentru preîntâmpinarea accidentelor de muncă, înlăturarea factorilor periculoși și eliminarea condițiilor generatoare de accidente,



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



protejarea vieții, integrității și sănătății salariaților, acțiunile ce trebuie întreprinse de salariați, modul de comportare al acestora în caz de pericol grav și iminent de accidentare.

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

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

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

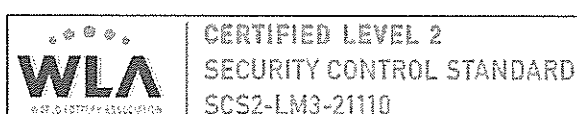
CNLR SA **asigură respectarea egalității de șanse între femei și bărbați**, luând în considerare capacitățile, nevoile și aspirațiile diferite ale persoanelor de sex masculin și feminin. Se asigură tratamentul egal între femei și bărbați în relațiile de muncă, accesul la formarea profesională, promovare,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

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

Etică și integritate

La nivelul CNLR SA a fost implementată PS-20-**Consilierea etică acordată salariaților** CNLR SA prin care se stabilește procesul de realizare al consilierii etice, monitorizarea respectării normelor de etică și raportarea neconformităților apărute la nivelul tuturor structurilor funcționale din cadrul CNLR SA.

Permanent, se urmărește **responsabilizarea morală a personalului** precum și **promovarea unei culturi etice calitative**, menținerea unui climat bazat pe calitatea relațiilor umane, pe



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



demnitate și asumarea responsabilă a faptelor și acțiunilor, pe eliminarea hărțuirii, a atitudinilor disprețuitoare și manifestarea toleranței și a respectului între salariați.

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

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

A fost revizuit în anul 2021 Codul de conduită etică și profesională al personalului din cadrul CNLR SA, înregistrat la Secretariat General sub nr.7375/27.08.2021.

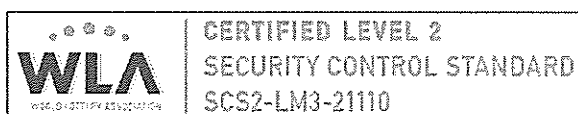
Combaterea corupției și a dării de mită

La nivelul companiei a fost elaborat în conformitate cu HG nr. 1269/2021 privind aprobarea Strategiei naționale anticorupție 2021-2025 și a documentelor aferente acesteia **Planul de integritate pentru implementarea Strategiei Naționale Anticorupție la nivelul CNLR SA în perioada 2022-2025**, înregistrat la SG sub. nr.4631/20.06.2022, document privit ca un ansamblu de măsuri stabilite de conducerea CNLR SA ca remedii/măsuri de control pentru riscurile și vulnerabilitățile la corupție, identificate la nivelul companiei, care vizează prevenirea corupției, educația angajaților și a publicului țintă vizat de activitatea companiei precum și combaterea acestui fenomen având în vedere, printre altele și următoarele obiective:

- creșterea gradului de implementare a măsurilor de integritate la nivelul CNLR;
- reducerea impactului corupției;
- consolidarea capacității organizaționale pentru prevenirea și combaterea corupției;
- creșterea integrității, reducerea vulnerabilităților și a riscurilor de corupție în domeniul achizițiilor publice în CNLR.

Prin Declarația Directorului General privind **aderarea la valorile fundamentale, principiile, obiectivele și mecanismul de monitorizare a Strategiei Naționale Anticorupție 2021-2025**, înregistrată la SG sub nr. 5162/12.07.2022, se dau asigurări că CNLR SA:

- condamnă corupția în toate formele în care aceasta se manifestă;
- aderă la valorile fundamentale, principiile, obiectivele și mecanismele de monitorizare a Strategiei Naționale Anticorupție 2021-2025;
- se obligă să adopte toate măsurile privind evitarea "situațiilor de conflict de interese, incompatibilități precum și pentru considerarea interesului public mai presus de orice alt interes, în acord cu respectarea principiului transparenței procesului decizional și accesului neîngrădit la informații de interes public;



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



-își asumă îndeplinirea măsurilor specifice ce țin de competența sa legală;
-susține și promovează implementarea cadrului legislativ anticorupție ce vizează în principal prevenirea corupției, creșterea gradului de educație anticorupție, combaterea corupției prin măsuri administrative, aprobarea planurilor de integritate și dezvoltarea sistemului de monitorizare și evaluare a acestor planuri.

A fost constituit în baza Deciziei nr.362/09.08.2023 **Grupul de lucru pentru implementarea metodologiei de evaluare a riscurilor de corupție** care are ca atribuții identificarea și descrierea riscurilor de corupție, evaluarea lor, completarea Registrului riscurilor de corupție, monitorizarea anuală a implementării măsurilor stabilite în Registrul Riscurilor de corupție, grupul a elaborat N01/ACR Norma privind organizarea și funcționare grupului de lucru pentru implementarea metodologiei de evaluare a riscului de corupție.

Prin Decizia Directorului General nr.566/13.11.2023, a fost numită la nivelul companiei o persoană responsabilă cu implementarea măsurilor impuse prin prevederile HG nr.1269/2021, prin care a fost aprobată Strategia Națională Anticorupție pe perioada 2021-2025.

În ceea ce privește **măsurile privind prevenirea spălării banilor și finanțarea terorismului în jocurile de noroc**, ca o măsură preventivă, a fost creată o secțiune distinctă pe intranet SMI și au fost publicate cele două ghiduri oficiale emise de ONPCSB „Ghidul de identificare a beneficiarilor reali” și „Ghidul privind criteriile și regulile de cunoaștere a situațiilor de risc ridicat sau scăzut de spălare bani și/sau finanțare terorism” și a fost elaborată o instrucțiune de lucru privind „Măsuri pentru implementarea, aplicarea și respectarea legislației referitoare la prevenirea și combaterea spălării banilor” aplicabilă din august 2021.

*

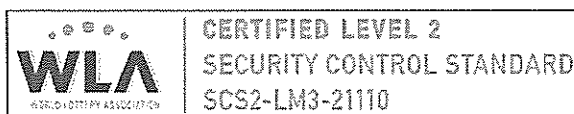
*

*

Având în vedere cele expuse în prezentul raport, supunem analizei și aprobării membrilor Adunării Generale a Acționarilor, „Raportul administratorilor” întocmit pentru exercițiul financiar 2023, în conformitate cu prevederile OMFP nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, **în temeiul prevederilor art. 15 alin (2) lit. n) și lit.o) și art. 9 alin (2) lit a) din Statutul companiei și al prevederilor OMFP nr.2844/2016 Anexa nr.1, pct.15, 16, pct.33(1), Legea nr.82/1991 art. 28 (3), (7), art. 32(1).**

Președintele Consiliului de Administrație

Constantin-Flavius Nedelcea



Indicatori pe baza Situației activelor datoriiilor și capitalurilor proprii anul 2023 comparativ cu anul 2022

Nr. Crt.	Denumire indicator	Valori (lei)		% 2023/ 2022	Pondere	
		Sold la 31.12.2022	Sold la 31.12.2023		2022	2023
A.	Active imobilizate	196.357.487	249.344.793	126,99%	30,87%	32,56%
B.	Active circulante -total, din care:	438.333.022	514.223.310	117,31%	68,92%	67,16%
	Stocuri	6.218.262	9.003.356	144,79%	0,98%	1,18%
	Creanțe	19.494.844	18.983.696	97,38%	3,07%	2,48%
	Investiții pe tr. scurt	352.278.045	414.242.150	117,59%	55,39%	54,10%
	Disponibilități bănești	60.341.871	71.994.108	119,31%	9,49%	9,40%
C.	Cheltuieli în avans	1.329.002	2.117.980	159,37%	0,21%	0,28%
	Total activ	636.019.511	765.686.083	120,39%	100,00%	100,00%
D.	Datorii pe termen scurt -total, din care:	118.319.246	160.831.004	135,93%	18,60%	21,00%
	Datorii comerciale	12.427.783	14.328.560	115,29%	1,95%	1,87%
	Alte datorii inclusiv datorii fiscale privind asigurările sociale	105.891.463	146.502.444	138,35%	16,65%	19,13%
E.	Active circulante nete - Datorii curente nete	321.323.198	355.401.131	110,61%	x	x
F.	Total active - Datorii curente	517.680.685	604.745.924	116,82%	x	x
G.	Datorii > 1 an -total, din care:	12.841.169	21.272.258	165,66%	2,02%	2,78%
	Impozit pe profit amânat	12.841.169	21.272.258	165,66%	2,02%	2,78%
H.	Provizioane	27.690.444	28.416.481	102,62%	4,35%	3,71%
I.	Venituri în avans	2.576.674	2.528.702	98,14%	0,41%	0,33%
	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an(ct.475)	2.557.094	2.419.547	94,62%	0,40%	0,32%
	Sume de reluat într-o perioada mai mică de un an(ct.472)	19.580	109.155	557,48%	0,00%	0,01%
J.	Capital propriu -total, din care:	474.591.978	552.637.638	116,44%	74,62%	72,18%
1.	Capital social subscris și varsat	42.611.725	42.611.725	100,00%	6,70%	5,57%
2.	Rezerve din care:	154.880.775	160.261.300	103,47%	24,35%	20,93%
	Rezerve legale	8.522.345	8.522.345	100,00%	1,34%	1,11%
	Rezerve din surse proprii de finanțare	139.725.421	145.106.419	103,85%	21,97%	18,95%
	Alte rezerve	6.633.009	6.632.536	99,99%	1,04%	0,87%
3.	Rezerve din reevaluare din care:	63.142.565	107.405.778	170,10%	9,93%	14,03%
	Rezerve din reevaluare	75.169.720	127.864.022	170,10%	11,82%	16,70%
	Impozitul pe profit amânat aferent reevaluării	-12.027.155	-20.458.244	170,10%	-1,89%	-2,67%
4.	Rezultat reportat din care:	70.989.455	77.031.809	108,51%	11,16%	10,06%
	Rezultat reportat din surplus de reevaluare	64.928.913	70.971.267	109,31%	10,21%	9,27%
	Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea IFRS, mai puțin IAS 29	1.786.974	1.786.974	100,00%	0,28%	0,23%

	<i>Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS 29</i>	4.273.568	4.273.568	100,00%	0,67%	0,56%
5	Profitul exercițiului financiar	142.967.458	165.327.026	115,64%	22,48%	21,59%
	Total pasiv	636.019.511	765.686.083	120%	100%	100%
	Rata rentabilității activelor	22,48	21,59	x	x	x

Director General,
Ionuț-Valeriu Andrei

Director Economic
Dragoș-Bogdan Zoița

Indicatori pe baza Situației veniturilor și cheltuielilor anul 2023 comparativ cu anul 2022

Denumire indicator	Valori (lei)		2023/ 2022%	pondere	
	31.12.2022	31.12.2023		2022	2023
Cifra de afaceri neta	1.167.587.590	1.222.445.234	104,70%	97,23%	98,49%
Productia vanduta, din care:	1.167.587.590	1.222.445.234	104,70%	97,23%	98,49%
Venituri din sisteme loteristice VLT	488.513.151	420.484.507	86,07%	40,68%	33,88%
Venituri din alte sisteme loteristice	528.856.982	652.771.869	123,43%	44,04%	52,59%
Venituri din lozuri+Loteria Pasiva	148.981.195	147.951.352	99,31%	12,41%	11,92%
Venituri din chirii	1.236.262	1.237.506	100,10%	0,10%	0,10%
Venituri din producția de imob	0	555.740	0,00%	0,00%	0,04%
Venituri din reevaluare imobiliarilor	0	332.090	0,00%	0,00%	0,03%
in curs de executie	2.448.777	3.045.075	124,35%	0,20%	0,25%
Alte venituri din exploatare	30.854.686	14.853.209	48,14%	2,57%	1,20%
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	1.200.891.053	1.241.231.348	103,36%	100,00%	100,00%
Cheltuieli cu premiile si castigurile	690.071.151	678.178.490	98,28%	65,73%	63,28%
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile, marfuri si energie	20.756.294	23.478.758	113,12%	1,98%	2,19%
Cheltuieli cu personalul, inclusiv mandatarii	229.101.603	267.616.426	116,81%	21,82%	24,97%
Cheltuieli cu servicii terti	26.234.127	28.290.690	107,84%	2,50%	2,64%
Alte cheltuieli de exploatare	110.692.940	54.355.627	49,10%	10,54%	5,07%
Cheltuieli cu amortizarea, provizioane si ajustarile de depreciere	-27.043.626	19.789.033	-73,17%	-2,58%	1,85%
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	1.049.812.489	1.071.709.024	102,09%	100,00%	100,00%
PROFITUL DIN EXPLOATARE	151.078.564	169.522.323	112,21%	x	x
Cheltuieli financiare	6.001	14.438	240,59%	x	x
Venituri financiare	15.620.800	23.156.714	148,24%	x	x
Rezultat financiar	15.614.799	23.142.276	148,21%		
Cheltuieli totale	1.049.818.491	1.071.723.462	102,09%		
Venituri totale	1.216.511.853	1.264.388.062	103,94%		
Profit inainte de impozitare	166.693.362	192.664.600	115,58%	x	x
Impozitul pe profit net, din care:	23.725.905	27.337.574	115,22%	x	x
Cheltuieli pe impozit pe profit curent	18.467.095	28.488.499	154,27%	x	x

Cheltuieli cu impozitul specific unor activitati	12.249	0	0,00%		
Venituri impozit amanat	1.133.156	1.150.925	101,57%		
Cheltuieli impozit amanat	6.379.717	0			
Profit dupa impozitare	142.967.457	165.327.026	115,64%	x	x
Alte elemente ale rezultatului global	377	0	0,00%		
Castig din reevaluare	0	59.887.580	0,00%		
Impozit pe profit amanat aferent reevaluarii	0	9.582.013	0,00%		
Rezultat global	142.967.457	215.632.593	150,83%		
Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	862,97	847,62	98,22%		
Rentabilitatea veniturilor totale (profit inainte de impozitare/venituri totale)	13,70	15,24	111,20%		
Rentabilitatea cheltuielilor totale (profit inainte de impozitare/cheltuieli totale)	15,88	17,98	113,22%		

Director General,
Ionuț-Valeriu Andrei

Director Economic
Dragoș-Bogdan Zoița

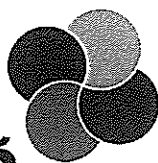
Situația comparativă an 2023 raportat la an 2022 a ponderii veniturilor în cifra de afaceri

JOCUL	2022	pondere în total CA %	2023	pondere în total CA %	2023/2022
pronosport	1.725.150	0,15	2.134.578	0,17	123,73
loto 6/49+noroc	296.910.192	25,43	410.547.005	33,58	138,27
loto 6/49	260.718.153	22,33	367.594.538	30,07	140,99
noroc	36.192.039	3,10	42.952.467	3,51	118,68
5/40+super noroc	26.243.108	2,25	32.628.694	2,67	124,33
loto 5/40	23.463.173	2,01	29.739.977	2,43	126,75
super noroc	2.779.935	0,24	2.888.717	0,24	103,91
joker+noroc plus	184.180.280	15,77	188.443.062	15,42	102,31
Joker	164.231.014	14,07	170.718.234	13,97	103,95
noroc plus	19.949.266	1,71	17.724.828	1,45	88,85
videloterie asociere	488.513.151	41,84	420.484.507	34,40	86,07
lozuri	148.981.195	12,76	147.951.352	12,10	99,31
loz plic	39.443.141	3,38	67.985.238	5,56	172,36
loz instant	109.538.054	9,38	79.966.114	6,54	73,00
alte venituri	19.798.252	1,70	19.018.531	1,56	96,06
bilete sisteme	19.798.252	1,70	19.018.531	1,56	96,06
venituri din activități					
diverse	1.236.262	0,11	1.237.506	0,10	100,10
CIFRA DE AFACERI	1.167.587.590	100,00	1.222.445.234	100,00	104,70

Director General,
Ionuț-Andrei Valeriu

Director Economic
Dragoș-Bogdan Zoîța

**Loteria
Română**



C.N. LOTERIA ROMÂNĂ S.A.
DIRECȚIA ECONOMICĂ
Nr. 2900, 10.05.2024

C.N. LOTERIA ROMÂNĂ S.A.
SECRETARIAT GENERAL
Nr. 2804, 10.05.2024

C.N. LOTERIA ROMÂNĂ S.A.
SECRETARIAT C.A.
Nr. 65, 13.05.2024

C.N. LOTERIA ROMÂNĂ S.A.
SECRETARIAT A.G.A.
Nr. 20, 21.05.2024

Anexa nr. 4

Propunem spre aprobare
în ședința A.G.A. din data de:
28.05.2024.

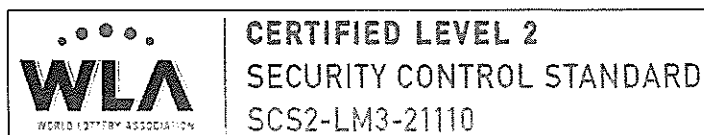
Propunem spre avizare
în ședința C.A. din data de:
17.05.2024.

**Notă de fundamentare
privind execuția Bugetului de Venituri și Cheltuieli
al C.N. Loteria Română S.A. la 31.12.2023**

Concomitent cu finalizarea situațiilor financiare anuale aferente anului 2023, supuse auditării financiare de către auditorul independent SC SOCECC SRL, **Compania Națională Loteria Română S.A., în procesul de elaborare și de execuție bugetară, a întocmit Nota de fundamentare privind execuția Bugetului de Venituri și Cheltuieli la 31.12.2023**, pe baza datelor din situațiile financiare întocmite conform reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2844/2016, **a analizat situația economico-financiară a societății și modul de realizare al prevederilor Hotărârii de Guvern nr. 282/29.03.2023, publicată în Monitorul Oficial nr. 271 din 31.03.2023 prin care s-a aprobat Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2023 al C.N. Loteria Română S.A.**, (companie națională aflată sub autoritatea Ministerului Economiei, Antreprenoriatului și Turismului).

Sursele de informații care au stat la baza întocmirii execuției bugetare la 31.12.2023 sunt:

- Bugetul de Venituri și Cheltuieli al C.N. Loteria Română S.A. pe anul 2023, aprobat prin Hotărârea de Guvern nr. 282/2023, reșezat în structură conform Deciziei Consiliului de Administrație nr. 16/2023;
- Situațiile financiare anuale (exercițiul financiar 2023) auditate de auditorul independent SC SOCECC SRL;
- Rapoartele contabile (recapitulații de venituri și cheltuieli) la 31.12.2023, centralizatoare state de salarii;
- Situația numărului mediu de salariați, numărului de personal, pe companie la 31.12.2023, etc.





Analiza activității C.N. Loteria Română S.A. la 31.12.2023, din punct de vedere al execuției bugetare are în vedere următoarele capitole:

- I. **Analiza realizării indicatorilor de sinteză prevăzuți în Bugetul de Venituri și Cheltuieli și a respectării corelațiilor bugetare (conform indicatorilor economico-financiari prevăzuți în B.V.C. 2023– Anexa nr. 1);**
- II. **Execuția Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2023 față de prevederile anuale (conform Detalierei indicatorilor economico-financiari prevăzuți în Anexa nr.2);**

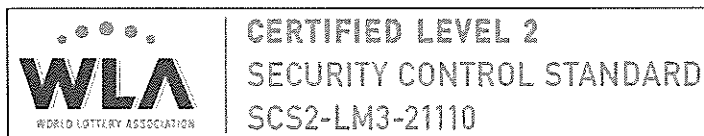
și va urmări cuantificarea rezultatelor economico-financiare obținute de C.N. Loteria Română S.A. în anul 2023, prezentarea justificărilor privind gradul de realizare a veniturilor și cheltuielilor, precum și modalitatea de respectare a regulilor impuse de actele normative ce reglementează domeniul disciplinei financiar-bugetare.

I. Analiza realizării indicatorilor de sinteză prevăzuți în Bugetul de Venituri și Cheltuieli și a respectării corelațiilor bugetare (conform indicatorilor economico-financiari prevăzuți în B.V.C. 2023 prin HG 282/2023 – Anexa nr. 1 BVC 2023)

În raport de bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2023, execuția principalilor indicatori economico-financiari înregistrați de companie, 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.





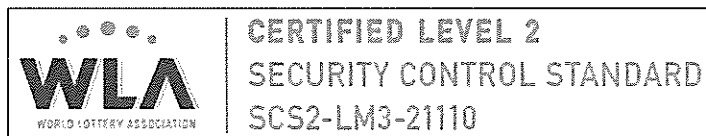
Cheltuielile totale la 31.12.2023 în valoare de **1.071.723,46 mii lei** înregistrează un grad de realizare de **88,40%**, respectiv o economie în valori absolute de **140.682,54 mii lei** raportat la **cheltuielile totale de 1.212.406,00 mii lei** aprobate prin buget, generată în principal de nerealizarea 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 gradul 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.

- 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 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 incerți sau în litigiu, cu preponderență agenției mandatare pentru neîndeplinire obligații contractuale.

Pentru o analiză, în detaliu, asupra evoluției indicatorilor economico-financiari prevăzuți în Anexa 1 B.V.C. 2023, se va utiliza ca metodă **analiza evoluției indicatorilor în structură pe capitole de venituri și cheltuieli** menținând aceeași bază de raportare și de detaliere, pornind de la prevederile bugetare anuale, conform Anexa nr. 2 BVC 2023, aprobate prin H.G. 282/2023.

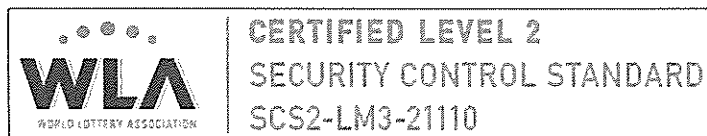
II. Execuția Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2023 (conform Detalierei indicatorilor economico-financiari prevăzuți în Anexa nr.2 BVC 2023)

În structura **pe capitole de venituri și cheltuieli**, detaliată în Anexa nr. 2 la B.V.C. 2023, evoluția principalilor indicatori, evidențiază atât rezultatele (**veniturile**) dar și eforturile (**cheltuielile**) necesare pentru asigurarea derulării și continuității activității companiei.

VENITURI

C.N. Loteria Română S.A. a realizat **venituri totale** la 31.12.2023, în sumă de 1.264.388,06 mii lei, prezentând un grad de realizare față de prevederile bugetare anuale de 90,02%.

La realizarea veniturilor totale, în structura pe categorii de venituri au contribuit următoarele:





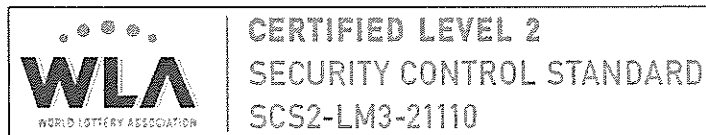
➤ **veniturile din activitatea de exploatare** în valoare de 1.241.231,35 mii lei, cu o pondere majoritară de 98,17% în cadrul veniturilor totale și cu un grad de realizare față de prevederile bugetare de 89,46%;

➤ **veniturile din activitatea financiară** în sumă de 23.156,71 mii lei cu o pondere mică de aproximativ 1,83% în cadrul veniturilor totale, prezintă un grad de realizare anual de 136,22% și provin din dobânzile obținute la plasamentele financiare efectuate de companie la bănci de prim rang, pe termen scurt și mediu.

În cadrul veniturilor realizate la 31.12.2023, din activitatea de exploatare de 1.241.231,35 mii lei, preponderente sunt veniturile din produsele loteristice (96,85%) ce înregistrează o valoare de 1.202.189,20 mii lei, structura și evoluția pe categorii de venituri din jocuri de noroc la 31.12.2023 prezentându-se astfel:

Mii lei

Nr. Crt.	Sistem de joc	Venituri					
		BVC 2023	Pondere în structură an	Realizat 31.12.2023	Pondere în structură	%	Diferența
1	2	3	4	5	6	7=5/3	8=5-3
	Venituri Totale	1.404.530,00	100,00	1.264.388,06	100,00	90,02	-140.141,94
1	Videoloterie	513.000,00	36,52	420.484,51	33,26	81,97	-92.515,49
2	Loz în plic	40.000,00	2,85	67.985,24	5,38	169,96	27.985,24
3	Loz instant	120.000,00	8,54	79.966,11	6,32	66,64	-40.033,89
4	Noroc	42.924,60	3,06	42.952,47	3,40	100,06	27,87
5	Loto 5/40	29.863,65	2,13	29.739,98	2,35	99,59	-123,67
6	Loto 6/49	337.853,92	24,05	367.594,54	29,07	108,80	29.740,62
7	Pronosport	2.250,00	0,16	2.134,58	0,17	94,87	-115,42
8	Super Noroc	3.199,50	0,23	2.888,72	0,23	90,29	-310,78
9	Noroc Plus	21.946,20	1,56	17.724,83	1,40	80,76	-4.221,37
10	Joker	226.652,13	16,14	170.718,23	13,50	75,32	-55.933,90
11	Total sisteme de joc	1.337.690,00	95,24	1.202.189,20	95,08	89,87	-135.500,80





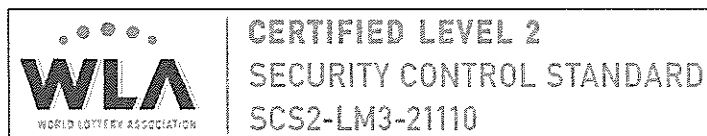
Raportat la veniturile totale realizate la 31.12.2023, veniturile din sisteme automatizate Pronosport, Joker, Loto+Noroc, Videoloterie, au avut un aport de 1.054.237,85 mii lei, reprezentând 83,37% din totalul veniturilor companiei, față de 147.951,35 mii lei (11,70%) cât au reprezentat veniturile din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

Dacă ne raportăm la veniturile totale înregistrate de companie în anul 2023 față de veniturile din anul 2022, detaliate în tabelul de mai jos, rezultă o depășire a veniturilor realizate în anul 2023 cu 55.636,13 mii lei. În structură, rezultatele pozitive față de anul 2022, sunt redată prin depășiri la Loz în plic unde s-a înregistrat o creștere a veniturilor cu 28.542,10 mii lei, la Noroc cu 6.760,43 mii lei, loto 5/40 cu 6.276,81 mii lei, loto 6/49 cu 106.876,39 mii lei, Pronosport cu 409,43 mii lei, Super Noroc cu 108,78 mii lei, Joker cu 6.487,21 mii lei, iar rezultatele negative prin diminuarea veniturilor



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

Tel: 0372.137.300; 0372.137.406; fax:0372.137.205; e-mail:mail@loto.ro; web:www.loto.ro
J 40/9689/1999; RO 12397185; RO55 CECE B504 01RO N071 4245; CEC Bank – Agentia Lipsani



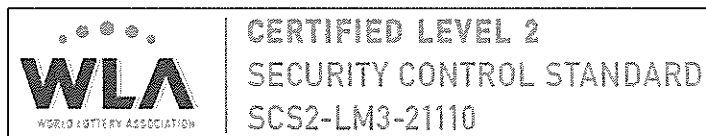
se constată la Loz instant cu 29.571,94 mii lei, Videoloterie cu 68.028,64 mii lei și Noroc Plus cu 2.224,43 mii lei.

Mii lei

Nr. Crt.	Sistem de joc	Venituri			
		Realizat 31.12.2022	Realizat 31.12.2023	+/-	%
1	2	3	4	5=4-3	6=4/3
1	Videoloterie	488.513,15	420.484,51	-68.028,64	86,07
2	Loz în plic	39.443,14	67.985,24	28.542,10	172,36
3	Loz instant	109.538,05	79.966,11	-29.571,94	73,00
4	Noroc	36.192,04	42.952,47	6.760,43	118,68
5	Loto 5/40	23.463,17	29.739,98	6.276,81	126,75
6	Loto 6/49	260.718,15	367.594,54	106.876,39	140,99
7	Pronosport	1.725,15	2.134,58	409,43	123,73
8	Super Noroc	2.779,94	2.888,72	108,78	103,91
9	Noroc Plus	19.949,26	17.724,83	-2.224,43	88,85
10	Joker	164.231,02	170.718,23	6.487,21	103,95
11	Total sisteme de joc	1.146.553,07	1.202.189,20	55.636,13	104,85

La realizarea veniturilor din activitatea de exploatare în anul 2023 în valoare de 1.241.231,35 mii lei au contribuit pe lângă veniturile din jocurile de noroc (1.202.189,20 mii lei) și veniturile din bilete sisteme în sumă de 19.018,53 mii lei, veniturile din redevențe și chirii 1.237,51 mii lei, veniturile aferente costului de producție în curs de executie în sumă de 3.045,08 mii lei, venituri din producția de imobilizări în sumă de 555,74 mii lei și alte venituri din exploatare în sumă de 15.185,30 mii lei, compuse din venituri din amenzi și penalități în sumă de 271,00 mii lei, venituri din subvenții pentru investiții în valoare de 137,55 mii lei și alte venituri în valoare de 14.776,75 mii lei, compuse în principal din veniturile din câștiguri neridicate, toate aceste venituri au asigurat un grad de realizare a veniturilor din exploatare față de prevederile bugetare de 89,46%.

Veniturile financiare înregistrate de companie la **31.12.2023** în valoare de **23.156,71 mii lei**, prezintă un grad de realizare de **136,22%** raportat la valoarea veniturilor financiare prevăzute în BVC 2023 (17.000 mii lei), evoluție influențată de dobânzile practicate pe piața bancară.





CHELTUIELI

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 vărsăminte 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%)**, **cheltuieli detaliate în capitolele de mai jos.**

Din analiza în structură, pe capitole și subcapitole de cheltuieli, detaliate în Anexa nr. 2 B.V.C. 2023, ce vizează gradul de realizare a indicatorilor de cheltuieli la 31.12.2023 față de prevederile bugetare anuale, sintetizăm următoarele:

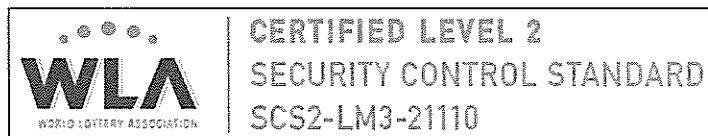
Cheltuielile totale efectuate de companie la 31.12.2023, în valoare de 1.071.723,46 mii lei au un grad de realizare de **88,40%** față de prevederile bugetare anuale și prezintă o economie față de nivelul cheltuielilor totale (1.212.406,00 mii lei) prognozate ale anului 2023 de 140.682,54 mii lei, iar analizate în raport de gradul de realizare al veniturilor totale (**90,02%**), sunt corelate și nu devansează gradul de realizare al veniturilor, cu implicații favorabile în masa profitului.

În structura pe capitole și subcapitole de cheltuieli, **indicatorii de cheltuieli** prevăzuți în Anexa de fundamentare nr. 2 la B.V.C., potrivit execuției bugetare anuale prezintă următoarea evoluție:

- **cheltuielile de exploatare** în valoare de 1.071.709,02 mii lei, înregistrează un grad de realizare de 88,40% față de prevederile bugetare anuale. În structura acestor cheltuieli ponderea majoritară (aprox. 99%) o dețin: cheltuielile cu câștigurile la jocurile noroc de 63,28% (678.178,49 mii lei), urmate de cheltuielile cu personalul cu o pondere de 20,97% (224.798,81 mii lei), cheltuielile cu bunurile și serviciile cu o pondere de 8,48% (90.901,93 mii lei), cheltuielile cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate cu o pondere de 4,70% (50.432,19 mii lei);

La 31.12.2023, se înregistrează economii la majoritatea capitolelor și subcapitolelor de cheltuieli de exploatare (precum și în structura acestora pe destinații), care demonstrează un sistem prudential în efectuarea cheltuielilor de către companie, detaliate după cum urmează:

- **Capitolul - Cheltuielile cu bunurile și serviciile** prezintă o economie de 16.880,58 mii lei (15,66%), iar în structura acestuia, regăsim economii și pe subcapitole de fonduri la **cheltuielile**



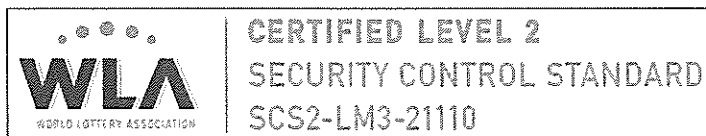


privind stocurile - economie de 23,46% în valori absolute 7.197,87 mii lei provenită din economiile la cheltuielile cu materii prime, materiale consumabile, combustibil, piese de schimb, obiecte de inventar, mărfuri etc.; **cheltuieli privind serviciile executate de terți** - economie de 12,63%, respectiv de 994,90 mii lei provenită din economiile înregistrate la cheltuielile cu întreținerea și reparațiile, chirii și cele cu primele de asigurare; **cheltuieli cu alte servicii executate de terți** economie de 12,55%, în valori absolute 8.687,80 mii lei, provenind de la economiile la majoritatea subcapitolelor: de la cheltuielile cu colaboratorii (economii de 34,10 mii lei), cu protocolul, reclama și publicitatea (economii de 3.043,55 mii lei), cu comisioanele și onorariul (economii de 2.412,66 mii lei), cu sponsorizarea (economii de 295,00 mii lei), cu transportul de bunuri și persoane (economii de 518,15 mii lei), de la cheltuielile poștale și taxe de telecomunicații (economii de 160,32 mii lei), cheltuieli de deplasare, detașare, transfer (economie de 122,88 mii lei), servicii bancare și asimilate (economii de 129,53 mii lei), de la cheltuielile privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul (economii de 566,18 mii lei), pregătirea profesională (economii de 47,67 mii lei), de la cheltuieli cu recrutarea personalului de conducere cf. OUG nr. 109/2011 (economie de 40,46 mii lei), de la cheltuielile cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri (economii de 10,02 mii lei), cheltuielile de reevaluare a imobilizărilor (economie de 101,10 mii lei), cheltuieli de asigurare și pază (economii de 789,36 mii lei), dar și de la economiile înregistrate la subcapitolul „alte cheltuieli” în valoare de 416,81 mii lei.

B. Capitolul - Cheltuielile cu impozite, taxe și vărsaminte asimilate prezintă o economie de 10.224,33 mii lei (16,86%) iar în structură acestuia, regăsim economii pe subcapitolele de fonduri, la cheltuielile cu alte taxe și impozite în valoare de 7.844,54 mii lei, cu taxa de viciu pentru videoloterie, în valori absolute cu 1.184,47 mii lei, taxa calculată în funcție de numărul de echipamente care au funcționat în anul 2023, cu taxele de licență și autorizare pentru jocurile de noroc în valoare de 31,86 mii lei, cu taxa specială de videoloterie, determinată în procent de 4,5% aplicat la incasările din jocul de videoloterie, în valori absolute cu 1.163,46 mii lei.

C. Capitolul - Cheltuielile cu personalul prezintă o economie de 4,91% (11.615,62 mii lei), iar în structura acestui capitol, se înregistrează economii la toate subcapitolele de fonduri (**cheltuieli cu salariile**- economie de 7.428,02 mii lei; **bonusuri**- economie de 2.984,96 mii lei; **alte cheltuieli cu personalul**- economie de 378,00 mii lei; **cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere** - economie de 325,18 mii lei; **cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale**- economie de 499,46 mii lei.

Raportat la modalitatea de respectare în execuția bugetului de venituri și cheltuieli a regulilor impuse de prevederile articolului 10, alineatul (1). lit. a) din O.G. nr.26/2013 : "Cheltuieli de natură salarială, numărul de personal la finele anului, aprobate prin bugetele de venituri și cheltuieli,





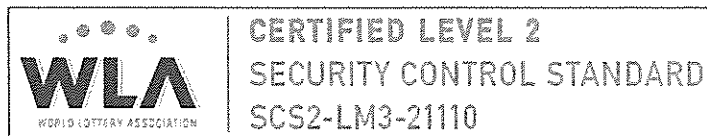
reprezintă limite maxime ce nu pot fi depășite", se constată că s-a asigurat respectarea acestei reguli.

D. Capitolul – Alte cheltuieli de exploatare prezintă o economie de 101.931,45 mii lei (12,62%) iar în structura acestuia, regăsim economii pe următoarele categorii de cheltuieli: cheltuieli cu câștigurile aferente produselor loteristice - economie de 103.865,73 mii lei (grad de realizare 86,72%), alte cheltuieli de exploatare aferente realizării veniturilor - economie de 493,36 mii lei (grad realizare 82,79%), cheltuieli aferente contractului de asociere - economie de 1.337,65 mii lei (grad realizare 60,12%), cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor – economie de 609,82 mii lei (grad de realizare 96,91%).

Cheltuielile cu câștigurile prezintă o economie de 103.865,73 mii lei, respectiv de 13,28% față de nivelul preconizat al acestei categorii de cheltuieli, economie datorată gradului de realizare al veniturilor din comercializarea produselor loteristice de 89,87%, în structură pe tipuri de jocuri de noroc, și raportat la gradul de realizare al veniturilor din aceste jocuri evoluția se prezintă astfel:

Mii lei

Nr. Crt.	Sistem de joc	Venituri			Câștiguri			+/-
		BVC 2023	Realizat 31.12.2023	%	BVC 2023	Realizat 31.12.2023	%	
1	2	3	4	5=4/3	6	7	8=7/6	9=8-5
1	Videoloterie	513.000,00	420.484,51	81,97	406.962,90	328.085,26	80,62	-1,35
2	Loz în plic	40.000,00	67.985,24	169,96	26.000,00	41.359,80	159,08	-10,89
3	Loz instant	120.000,00	79.966,11	66,64	78.000,00	51.080,27	65,49	-1,15
4	Noroc	42.924,60	42.952,47	100,06	17.169,84	17.180,91	100,06	0,00
5	Loto 5/40	29.863,65	29.739,98	99,59	12.220,46	12.170,97	99,60	0,01
6	Loto 6/49	337.853,92	367.594,54	108,80	138.016,57	149.387,57	108,24	-0,56
7	Pronosport	2.250,00	2.134,58	94,87	1.350,00	1.280,74	94,87	0,00
8	Super Noroc	3.199,50	2.888,72	90,29	1.279,80	1.155,19	90,26	-0,02
9	Noroc Plus	21.946,20	17.724,83	80,76	8.778,48	7.089,14	80,76	-0,01
10	Joker	226.652,13	170.718,23	75,32	92.260,85	69.383,03	75,20	-0,12
11	Total	1.337.690,00	1.202.189,20	89,87	782.038,90	678.172,88	86,72	-3,15





În structura capitolului bugetar „alte cheltuieli din exploatare” se regăsesc și influențele generate de ajustările și deprecierea pentru pierdere de valoare și provizioane, previzionate în buget la valoarea de -3.957,96 mii lei (determinată ca diferență dintre: nivelul cheltuielilor privind ajustările și provizioanele, previzionate la valoarea de 12.667,91 mii lei și veniturile din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare, bugetate la valoarea de 16.625,86 mii lei) și realizate în execuție la 31.12.2023 la valoarea de 594,41 mii lei (determinată ca diferență dintre: nivelul cheltuielilor privind ajustările și provizioanele înregistrate la valoarea de 13.126,03 mii lei și veniturile din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare înregistrate la valoarea de 12.531,62 mii lei).

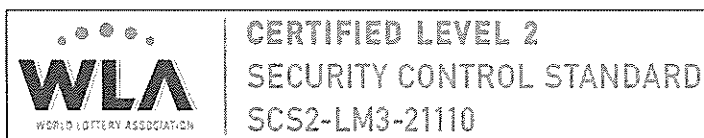
Influențele provin cu preponderență de la faptul că:

a) în execuție au fost înregistrate venituri din anularea provizioanelor în sumă de 12.531,62 mii lei față de 16.625,86 mii lei valoare previzionată a acestora la data elaborării bugetului și provin în principal din anularea următoarelor provizioane:

- suma de 2.294,85 mii lei reprezentând indemnizații de concediu de odihnă aferente anilor precedenți achitate salariaților în anul 2023, inclusiv taxele salariale;
- suma de 9.880,35 mii lei, pentru participarea salariaților la profitul net achitat în anul 2023 și contribuțiile aferente în sumă de 222,31 mii lei;
- suma de 134,11 mii lei reprezentând reluarea la venituri a ajustărilor pentru deprecierea activelor, constituite în anii precedenți, pe măsura încasării debitelor/scoaterii din evidență a debitelor constituite pentru salariați sau foști salariați, societăți comerciale mandatate ale CNLR SA;

b) în execuție au fost înregistrate cheltuieli privind ajustările și provizioanele în sumă de 13.126,03 mii lei față de 12.667,91 mii lei valoarea previzionată a acestora la data elaborării bugetului și provin din constituirea la sfârșitul anului 2023, a următoarelor cheltuieli cu provizioanele:

- suma de 3.149,33 mii lei reprezintă provizionul constituit pentru indemnizații aferente concediilor de odihnă neefectuate până la data de 31.12.2023, precum și contribuțiile sociale aferente;
- suma de 9.754,73 mii lei reprezintă provizionul constituit pentru fondul de participare a salariaților la profitul aferent anului 2023, la care se adaugă suma de 219,48 mii lei reprezentând provizion constituit pentru contribuțiile în cota de 2,25% - contribuția asiguratorie de muncă aferentă fondului de participare a salariaților la profit pentru anul 2023, conform legislației în vigoare la data de 31.12.2023, respectiv OG nr.64/2001 cu modificările și completările ulterioare;
- suma de 2,48 mii lei reprezentând ajustări privind deprecierea activelor circulante, respectiv ajustare stocuri materiale propuse la casare (2.483,78 lei).





Din analiza în structură, pe capitole și subcapitole de cheltuieli, detaliate în Anexa de fundamentare nr. 2 B.V.C., din punct de vedere al gradului de realizare al indicatorilor de cheltuieli la 31.12.2023 față de prevederile bugetare anuale aprobate prin H.G. nr. 282/2023 se înregistrează economii la majoritatea capitolelor și subcapitolelor de cheltuieli, astfel se constată că, 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%), iar regulile de disciplină bugetară au fost respectate în totalitate, în sensul în care, gradul de efectuare al cheltuielilor totale este inferior gradului de realizare a veniturilor totale.

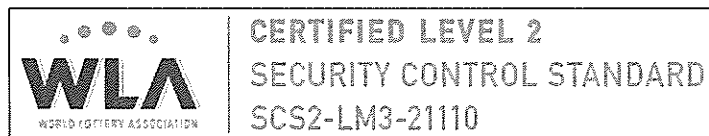
Cheltuielile financiare în valoare de 14,44 mii lei, înregistrează un grad de realizare de 32,09% și o economie de 30,56 mii lei față de prevederile bugetare anuale aprobate pentru cheltuielile financiare de 45,00 mii lei.

Cheltuielile cu Investițiile

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, branșament 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.

Propuneri privind repartitia Profitului Net

La 31.12.2023, Compania Națională Loteria Română S.A. a înregistrat un profit brut de 192.664,60 mii lei, venituri neimpozabile de 14.060,72 mii lei (din care 12.531,62 mii lei venituri din anularea provizioanelor, 1.150,92 mii lei venituri din impozitul pe profit amânat, 332,08 mii lei venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale și 46,10 mii lei alte venituri neimpozabile), cheltuieli nedeductibile fiscal în valoare de 43.797,40 mii lei (amortizarea mijloacelor fixe neutilizate 466,97 mii lei, cheltuielile cu provizioanele și ajustările de valoare 13.126,03 mii lei, cheltuieli cu impozitul pe profit curent 28.488,50 mii lei, cheltuieli cu amenzi și penalități 48,63 mii lei, la care se adaugă și alte cheltuieli nedeductibile: comisioane și onorarii judecătorești, impozite și taxe locale, taxe





organisme neguvernamentale, etc în valoare totală de 1.667,27 mii lei). Prin aplicarea procentului de 16% la profitul impozabil determinat conform prevederilor Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, rezultă un impozit pe profit curent de plată de 28.488,50 mii lei, iar prin scăderea veniturilor din impozitul pe profit amânat în valoare de 1.150,92 mii lei rezultă un impozit pe profit pentru anul 2023 în sumă de 27.337,57 mii lei, respectiv un profit net de repartizat în valoare de 165.327,03 mii lei.

Repartiția profitului contabil după deducerea impozitului pe profit pentru C.N. Loteria Română S.A., respectiv a profitului net de repartizat din anul 2023 conform Situațiilor Financiare în valoare de 165.327,03 mii lei, s-a realizat în conformitate cu reglementările în domeniu și anume:

- Ordonanța de Guvern nr.64/2001, privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale, cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
- O.M.F.P nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

Astfel, potrivit situațiilor financiare ale anului 2023, profitul net în valoare de **165.327,03 mii lei**, se repartizează după cum urmează:

- Rezerve legale = **nu s-au repartizat sume** la rezervele legale deoarece acestea sunt constituite în limita legislației incidente în domeniul respectiv 20% la nivelul capitalului social în conformitate cu prevederile art.183 alin. (1) și (2) din Legea nr.31/1990, privind societățile comerciale cu modificările și completările ulterioare, prevederi din Codul Fiscal cu privire la regimul de deductibilitate a acestor sume, precum și prevederi cuprinse în Ordonanța Guvernului nr.64/2001, valoarea calculată și înregistrată în evidența contabilă este de 8.522,35 mii lei;
- Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege = **nu este cazul**;
- Acoperirea pierderilor contabile aferente anilor precedenți = **nu este cazul** ;
- Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi = **nu este cazul**;
- Alte repartizări prevăzute de lege = **nu este cazul**;
- Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la rd. a)–e) = **165.327,03 mii lei**;
- Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință = **9.754,73 mii lei**;





h) Minimum 50% vărsaminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților naționale/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat (pentru exercițiul financiar 2023, conform Memorandumului aprobat în Ședința de Guvern, procentul pentru dividende de virat la bugetul de stat aferent anului 2023 la nivelul CNLR SA este de 90%) = **157.573,58 mii lei;**

Profitul nerepartizat pe destinațiile de la rd. a)-h) se repartizează la alte rezerve și constituie sursa proprie de finanțare = **7.753,45 mii lei.**

În raport de cele prezentate mai sus, propunem spre avizare membrilor Consiliului de Administrație și spre aprobare membrilor Adunării Generale a Acționarilor, Nota privind execuția Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2023, în temeiul prevederilor art. 9 alin. (2) lit a) și art. 15 alin. (2) lit o) și t) din Statutul CNLR SA, însoțită de anexele de buget:

1. Execuția bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023 la 31.12.2023 – Anexa nr. 1;
2. Execuția bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023 la 31.12.2023 – detalii – Anexa nr. 2;
3. Impact financiar la 31.12.2023 – Anexa suplimentară.

Director General,
Ionuț-Valeriu Andrei

Director Direcția Economică,
Dragoș-Bogdan Zoița

Șef Serviciu Buget, Finanțe, Salarizare,
Simona Avram

Vizat pentru legalitate,
Serviciul Juridic

Întocmit,
Irina Ana



BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI
pe anul 2023

		INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2023	Realizat 31.12.2023	%
0	1	2	3	4	5	6=5/4
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1 = Rd.2 + Rd.5)	1	1.404.530,00	1.264.388,06	90,02
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	1.387.530,00	1.241.231,35	89,46
		a) Subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0,00	0,00	0,00
		b) Transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	0,00	0,00	0,00
	2	Venituri financiare	5	17.000,00	23.156,71	136,22
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6 = Rd.7 + Rd.19)	6	1.212.406,00	1.071.723,46	88,40
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.7 = Rd.8 + Rd.9 + Rd.10 + Rd.18), din care:	7	1.212.361,00	1.071.709,02	88,40
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	107.782,51	90.901,93	84,34
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	60.656,52	50.432,19	83,14
		C. cheltuieli cu personalul (Rd.10 = Rd.11 + Rd.14 + Rd.16 + Rd.17), din care:	10	236.414,43	224.798,81	95,09
		C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.11 = Rd.12 + Rd.13)	11	227.642,15	217.229,17	95,43
		C1 ch. cu salariile	12	185.488,54	178.060,52	96,00
		C2 bonusuri	13	42.153,61	39.168,65	92,92
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	378,00	0,00	0,00
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	15	0,00	0,00	0,00
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	1.072,04	746,87	69,67
		C5 Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	17	7.322,24	6.822,78	93,18
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	807.507,54	705.576,10	87,38
	2	Cheltuieli financiare	19	45,00	14,44	32,09
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20 = Rd.1 - Rd.6)	20	192.124,00	192.664,60	100,28
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	30.377,95	28.488,50	93,78
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22	0,00	0,00	0,00
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23	1.271,77	1.150,92	90,50
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24	0,00	0,00	0,00
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25	0,00	0,00	0,00
V		PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd.26 = Rd.20 -Rd.21 - Rd.22 + Rd.23 - Rd.24 - Rd.25), din care:	26	163.017,82	165.327,03	101,42
	1	Rezerve legale	27	0,00	0,00	0,00
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28	0,00	0,00	0,00
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29	0,00	0,00	0,00
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30	0,00	0,00	0,00
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31	0,00	0,00	0,00
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30 și 31 (Rd.32 = Rd.26 - (Rd.27 la Rd.31) >= 0)	32	163.017,82	165.327,03	0,00

		INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2023	Realizat 31.12.2023	%
0	1	2	3	4	5	6=5/4
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	33	11.669,88	9.754,73	83,59
	8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	87.343,85	157.573,58	180,41
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35	87.343,85	157.573,58	180,41
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	36	0,00	0,00	0,00
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	37	0,00	0,00	0,00
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	75.673,97	7.753,45	10,25
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39	0,00	0,00	0,00
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40	0,00	0,00	0,00
	a)	cheltuieli materiale	41	0,00	0,00	0,00
	b)	cheltuieli cu salariile	42	0,00	0,00	0,00
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43	0,00	0,00	0,00
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	44	0,00	0,00	0,00
	e)	alte cheltuieli	45	0,00	0,00	0,00
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	86.017,64	24.475,24	28,45
	1	Alocații de la buget	47	0,00	0,00	0,00
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48	0,00	0,00	0,00
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	48.825,45	11.275,69	23,09
X		DATE DE FUNDAMENTARE				
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	2.566	2.479	96,61
	2	Nr. mediu de salariați total	51	2.439	2.391	98,03
	3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/ persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	7.208	7.014	97,31
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/ persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	53	6.588	6.384	96,89
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	568,89	519,13	91,25
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	568,89	519,13	91,25
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoana)	56	X	X	X
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.57 = (Rd.6 / Rd.1) x 1000)	57	863,21	847,62	98,19
	9	Plăți restante	58	0,00	0,00	0,00
	10	Creanțe restante	59	2.390,94	2.243,72	93,84

*) Rd. 52 = Rd. 151 din Anexa de fundamentare nr. 2

***) Rd. 53 = Rd. 152 din Anexa de fundamentare nr. 2

Director General,
Ionuț-Valeriu Andrei

Director,
Dragoș-Bogdan Zoița

Șef Serviciu,
Simona Avram

Intocmit
Irina Ana

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

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2023	Realizat 31.12.2023	%
				HG nr. 282/29.03.2023 Reasezat Decizia CA nr. 16/2023		6=5/4
0	1	2	3	4	5	6
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1 = Rd.2 + Rd.22)	1	1.404.530,00	1.264.388,06	90,02
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.2 = Rd.3 + Rd.8 + Rd.9 + Rd.12 + Rd.13 + Rd.14), din care:	2	1.387.530,00	1.241.231,35	89,46
	a)	din producția vândută (Rd.3 = Rd.4 + Rd.5 + Rd.6 + Rd.7), din care:	3	1.363.798,35	1.222.445,23	89,64
	a1)	din vânzarea produselor	4	0,00	0,00	0,00
	a2)	din servicii prestate	5	1.362.557,68	1.221.207,73	89,63
	a3)	din redevențe și chirii	6	1.240,67	1.237,51	99,75
	a4)	alte venituri	7	0,00	0,00	0,00
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	0,00	0,00	0,00
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9 = Rd.10 + Rd.11), din care:	9	0,00	0,00	0,00
	c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	0,00	0,00	0,00
	c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0,00	0,00	0,00
	d)	din producția de imobilizări	12	0,00	555,74	0,00
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	3.000,00	3.045,08	101,50
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.14 = Rd.15 + Rd.16 + Rd.19 + Rd.20 + Rd.21), din care:	14	20.731,65	15.185,30	73,25
	f1)	din amenzi și penalități	15	0,00	271,00	0,00
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.16 = Rd.17 + Rd.18), din care:	16	0,00	0,00	0,00
		- active corporale	17	0,00	0,00	0,00
		- active necorporale	18	0,00	0,00	0,00
	f3)	din subvenții pentru investiții	19	0,00	137,55	0,00
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20	0,00	0,00	0,00
	f5)	alte venituri, din care:	21	20.731,65	14.776,75	71,28
		- venituri din subvenții de exploatare pentru plata personalului	21a	0,00	0,00	0,00
	2	Venituri financiare (Rd.22 = Rd.23 + Rd.24 + Rd.25 + Rd.26 + Rd.27), din care:	22	17.000,00	23.156,71	136,22
	a)	din imobilizări financiare	23	0,00	0,00	0,00
	b)	din investiții financiare	24	17.000,00	23.139,26	136,11
	c)	din diferențe de curs	25	0,00	16,39	0,00
	d)	din dobânzi	26	0,00	1,06	0,00
	e)	alte venituri financiare	27	0,00	0,00	0,00
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.28 = Rd.29 + Rd.130)	28	1.212.406,00	1.071.723,46	88,40
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.29 = Rd.30 + Rd.78 + Rd.85 + Rd.113), din care:	29	1.212.361,00	1.071.709,02	88,40
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.30 = Rd.31 + Rd.39 + Rd.45), din care:	30	107.782,51	90.901,93	84,34
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.31 = Rd.32 + Rd.33 + Rd.36 + Rd.37 + Rd.38), din care:	31	30.676,63	23.478,76	76,54
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32	1.388,10	953,59	68,70
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	14.687,35	11.455,60	78,00
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	811,47	271,66	33,48
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	1.790,49	1.118,73	62,48
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	837,68	164,28	19,61
	d)	cheltuieli privind energia și apa	37	13.763,50	10.905,29	79,23
	e)	cheltuieli privind mărfurile	38	0,00	0,00	0,00
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39 = Rd.40 + Rd.41 + Rd.44), din care:	39	7.875,35	6.880,45	87,37
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	1.763,76	720,73	40,86
	b)	cheltuieli privind chiriele (Rd.41 = Rd.42 + Rd.43) din care:	41	5.626,20	5.683,64	101,02
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	1.023,86	1.013,03	98,94
	b2)	- către operatori cu capital privat	43	4.602,33	4.670,60	101,48
	c)	prime de asigurare	44	485,39	476,08	98,08

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2023	Realizat 31.12.2023	%
				HG nr. 282/29.03.2023 Reasezat Decizia CA nr. 16/2023		6=5/4
0	1	2	3	4	5	6
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.45 = Rd.46 + Rd.47 + Rd.49 + Rd.56 + Rd.61 + Rd.62 + Rd.66 + Rd.67 + Rd.68 + Rd.77), din care:	45	69.230,53	60.542,73	87,45
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	46	356,20	322,10	90,43
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	45.342,86	42.930,20	94,68
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48	0,00	0,00	0,00
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.49 = Rd.50 + Rd.52), din care:	49	4.550,83	1.507,29	33,12
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	138,83	61,29	44,15
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările și completările ulterioare	51	0,00	0,00	0,00
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	4.412,00	1.446,00	32,77
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	53	0,00	0,00	0,00
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54	0,00	0,00	0,00
		- ch.de promovare a produselor	55	4.412,00	1.446,00	32,77
	d)	Ch. cu sponsorizarea potrivit O.U.G. Nr. 2/2015 (Rd.56 = Rd.57 + Rd.58 + Rd.60), din care:	56	1.000,00	705,00	70,50
	d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	57	400,00	280,00	70,00
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	58	600,00	425,00	70,83
	d3)	- pentru cluburile sportive	59	400,00	250,00	62,50
	d4)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60	0,00	0,00	0,00
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	1.316,10	797,95	60,63
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	1.525,25	1.402,36	91,94
		- cheltuieli cu diurna (Rd.63 = Rd.64 + Rd.65), din care:	63	418,45	263,12	62,88
		-interna	64	339,28	233,85	68,93
		-externa	65	79,17	29,27	36,97
	g)	cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	66	201,20	40,88	20,32
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	804,47	674,94	83,90
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	9.233,90	7.679,11	83,16
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	7.077,65	6.288,29	88,85
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	1.887,32	1.321,14	70,00
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	116,65	68,99	59,14
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72	101,10	0,00	0,00
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	73	0,00	0,00	0,00
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74	0,00	0,00	0,00
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonantei de urgenta a Guvernului nr. 109/2011	75	40,46	0,00	0,00
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	10,71	0,69	6,44
	j)	alte cheltuieli, din care:	77	4.899,72	4.482,91	91,49
		cheltuieli conf. H.G. 1269/2021	77 bis	50,00	0,00	0,00
	B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.78 = Rd.79 + Rd.80 + Rd.81 + Rd.82 + Rd.82^1 + Rd.82^2 + Rd.83 + Rd.84), din care:	78	60.656,52	50.432,19	83,14
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79	0,00	0,00	0,00
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80	0,00	0,00	0,00
	c)	ch. cu taxa de licență	81	1.232,03	1.217,24	98,80
	d)	ch. cu taxa de autorizare	82	1.484,37	1.467,29	98,85
	d1)	ch. cu taxe speciale	82^1	15.390,00	14.226,54	92,44
	d2)	ch. cu taxa de viciu	82^2	7.360,00	6.175,53	83,91
	e)	ch. cu taxa de mediu	83	0,00	0,00	0,00
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite, din care:	84	35.190,12	27.345,58	77,71
		cheltuieli cu taxa aferenta fondului cultural	84^1	27.615,97	24.770,77	89,70
		cheltuieli cu taxa ONJN (cf. OUG 77/2009)	84^2	4,95	4,95	100,00
	C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.85 = Rd.86 + Rd.99 + Rd.103 + Rd.112), din care:	85	236.414,43	224.798,81	95,09
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86 = Rd.87 + Rd.91)	86	227.642,15	217.229,17	95,43

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2023	Realizat 31.12.2023	%
				HG nr. 282/29.03.2023 Reasezat Decizia CA nr. 16/2023		6=5/4
0	1	2	3	4	5	6
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.87 = Rd.88 + Rd.89 + Rd.90), din care:	87	185.488,54	178.060,52	96,00
		a) salarii de bază	88	140.038,61	135.056,76	96,44
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	44.936,21	42.646,81	94,91
		c) alte bonificații (conform CCM)	90	513,72	356,95	69,48
	C2	Bonusuri (Rd.91 = Rd.92 + Rd.95 + Rd.96 + Rd.97 + Rd.98), din care:	91	42.153,61	39.168,65	92,92
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal *) , cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	6.785,98	6.111,63	90,06
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93	0,00	0,00	0,00
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0,00	0,00	0,00
		b) tichete de masă;	95	17.502,94	15.612,96	89,20
		c) vouchere de vacanță;	96	7.830,00	7.440,91	95,03
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97	9.906,39	9.880,35	99,74
		e) alte cheltuieli conform CCM.	98	128,30	122,80	95,71
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99 = Rd.100 + Rd.101 + Rd.102), din care:	99	378,00	0,00	0,00
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100	0,00	0,00	0,00
		b) ch. cu drepturile salariale convenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	378,00	0,00	0,00
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102	0,00	0,00	0,00
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.103 = Rd.104 + Rd.106 + Rd.110 + Rd.111), din care:	103	1.072,04	746,87	69,67
		a) pentru directori/direcțorat	104	529,16	274,25	51,83
		-componentă fixă	105	529,16	274,25	51,83
		-componentă variabilă	106	0,00	0,00	0,00
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	542,88	472,62	87,06
		-componentă fixă	108	542,88	472,62	87,06
		-componentă variabilă	109	0,00	0,00	0,00
		c) pentru AGA și cenzori	110	0,00	0,00	0,00
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111	0,00	0,00	0,00
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	7.322,24	6.822,78	93,18
		a) ch. cu contribuția asiguratorie pentru munca	112^1	4.527,20	4.334,01	95,73
		b) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	112^2	2.795,04	2.488,77	89,04
	D.	Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113 = Rd.114 + Rd.117 + Rd.118 + Rd.119 + Rd.120 + Rd.121), din care:	113	807.507,54	705.576,10	87,38
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114 = Rd.115 + Rd.116), din care:	114	0,00	48,63	0,00
		- către bugetul general consolidat	115	0,00	48,50	0,00
		- către alți creditori	116	0,00	0,13	0,00
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117	0,00	75,25	0,00
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118	0,00	0,00	0,00
	d)	alte cheltuieli	119	791.761,44	685.763,56	86,61
		-cheltuieli cu câștigurile aferente produselor loteristice	119^1	782.044,22	678.178,49	86,72
		-alte cheltuieli de exploatare aferente realizării veniturilor	119^2	2.866,57	2.373,21	82,79
		-cheltuieli aferente contractului de asociere	119^3	3.354,57	2.016,92	60,12
		-cheltuieli aferente pierderi din creanțe și debitori diversi	119^4	0,00	100,38	0,00
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	19.704,06	19.094,24	96,91
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121 = Rd.122 - Rd.125), din care:	121	-3.957,96	594,41	X
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	12.667,91	13.126,03	103,62

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2023	Realizat 31.12.2023	%
				HG nr. 282/29.03.2023 Reasezat Decizia CA nr. 16/2023		6=5/4
0	1	2	3	4	5	6
		f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	123	11.669,88	9.754,73	83,59
		- provizion pentru contribuții aferente participării la profit a salariaților	123^1	262,57	219,48	83,59
		f1.2) -provizioane în legătură cu contractul de mandat	124	719,27	0,00	0,00
		- provizion pentru contribuții în legătură cu contractul de mandat	124^1	16,18	0,00	0,00
		f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	125	16.625,86	12.531,62	75,37
		f2.1) din anularea provizioanelor (Rd.126 = Rd.127 + Rd.127^1 + Rd.128 + Rd.129), din care:	126	16.625,86	12.531,62	75,37
		- din participarea salariaților la profit	127	9.906,39	9.880,35	99,74
		- contribuții aferente participării la profit a salariaților	127^1	222,89	222,31	99,74
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	0,00	134,11	0,00
		- venituri din alte provizioane	129	6.496,58	2.294,85	35,32
	2	Cheltuieli financiare (Rd.130 = Rd.131 + Rd.134 + Rd.137), din care:	130	45,00	14,44	32,09
		a) cheltuieli privind dobânzile, din care:	131	0,00	0,00	0,00
		a1) aferente creditelor pentru investiții	132	0,00	0,00	0,00
		a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	133	0,00	0,00	0,00
		b) cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	45,00	14,44	32,09
		b1) aferente creditelor pentru investiții	135	0,00	0,00	0,00
		b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	136	45,00	14,44	32,09
		c) alte cheltuieli financiare	137	0,00	0,00	0,00
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.138 = Rd.1 - Rd.28)	138	192.124,00	192.664,60	100,28
		venituri neimpozabile	139	16.625,86	14.060,72	84,57
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140	14.364,02	43.797,40	304,91
IV		IMPOZIT PE PROFIT	141	29.106,17	27.337,57	93,92
V		DATE DE FUNDAMENTARE				
	1	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	1.387.530,00	1.241.231,35	89,46
		a) - venituri din subvenții și transferuri	143	0,00	0,00	0,00
		b) - alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144	0,00	0,00	0,00
	2	Cheltuieli totale din exploatare, din care: (Rd.29)	145	1.212.361,00	1.071.709,02	88,40
		- alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146	0,00	0,00	0,00
	3	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	147	227.642,15	217.229,17	95,43
		a) Sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozate pentru anul 2023 art.63 alin 1) lit a) din Legea bugetului de stat	147 a)	10.795,26	7.485,30	69,34
		b) Sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, pentru întreg anul 2023, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale și bonusuri în anul 2022 și/sau de creșterea numărului de personal în anul 2022 - art.63 alin 1) lit c) din Legea bugetului de stat (reîntregire salarii suma de 12.344,58 mii lei și reîntregire din majorare valoare tichete de masă suma de 4.648,89 mii lei)	147 b)	16.993,47	16.965,57	99,84
		c) Sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială determinate de acordarea, în anul 2023, a unor creșteri salariale și bonusuri prevăzute prin acte normative sau hotărâri judecătorești - art.63 alin 1) lit d) din Legea bugetului de stat (majorare valoare vouchere de vacanță la nivelul salariului minim brut pe economie)	147 c)	1.124,55	1.116,14	99,25
	4	Nr. de personal prognozat la finele anului	148	2.566	2.479	96,61
	5	Nr. mediu de salariați	149	2.439	2.391	98,03
	6	a) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.147/Rd.149/12*1000)	150	7.778	7.571	97,34

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2023	Realizat 31.12.2023	%
				HG nr. 282/29.03.2023 Reasezat Decizia CA nr. 16/2023		6=5/4
0	1	2	3	4	5	6
	b)	Căştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială cf. O.G. nr. 26/2013 [(Rd.147-Rd.92-Rd.97)/Rd.149]/12*1000	151	7.208	7.014	97,31
	c)	Căştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. O.G. nr. 26/2013 si Legii anuale a bugetului de stat	152	6.588	6.384	96,89
7	a)	Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	568,89	519,13	91,25
	b)	Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu recalculata conf. Legii anuale a bugetului de stat	154	568,89	519,13	91,25
	c)	Productivitatea muncii în unităţi fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.149	155	x	x	x
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unitati fizice, din care	156	x	x	x
		- cantitate de produse finite QPF	157	x	x	x
		- pret mediu (P)	158	x	x	x
		- valoare=QPF x P	159	x	x	x
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160	x	x	x
8		Plăţi restante	161	x	x	x
9		Creante restante, din care:	162	2.390,94	2.243,72	93,84
		- de la operatori cu capital integral/ majoritar de stat	163	x	x	x
		- de la operatori cu capital privat	164	2.390,94	2.243,72	93,84
		- de la bugetul de stat	165	x	x	x
		- de la bugetul local	166	x	x	x
		- de la alte entităţi	167	x	x	x
10		Credite pentru finantarea activitatii curente (soldul ramas de rambursat)	168	x	x	x
11		Redistribuirii / distribuirii totale cf. O.U.G. nr. 29/2017, din:	169	0,00	0,00	0,00
		- alte rezerve	170	0,00	0,00	0,00
		- rezultatul reportat	171	0,00	0,00	0,00

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

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

Director General,
Ionuț-Valeriu Andrei

Director,
Dragoș-Bogdan Zoia

Șef Serviciu,
Simona Avram

Intocmit
Irina Ana

Impact financiar
executia BVC la data de 31.12.2023

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2023	Realizat 31.12.2023	+/-	%
				HG nr. 282/29.03.2023 Reasezat Decizia CA nr. 16/2023		6=5-4	6=5/4
0	1	2	3	4	5	6	7
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1 = Rd.2 + Rd.22)	1	1.404.530,00	1.264.388,06	-140.141,93	90,02
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.2 = Rd.3 + Rd.8 + Rd.9 + Rd.12 + Rd.13 + Rd.14), din care:	2	1.387.530,00	1.241.231,35	-146.298,65	89,46
	a)	din producția vândută (Rd.3 = Rd.4 + Rd.5 + Rd.6 + Rd.7), din care:	3	1.363.798,35	1.222.445,23	-141.353,12	89,64
	a1)	din vânzarea produselor	4	0,00	0,00	0,00	0,00
	a2)	din servicii prestate	5	1.362.557,68	1.221.207,73	-141.349,95	89,63
	a3)	din redevențe și chirii	6	1.240,67	1.237,51	-3,16	99,75
	a4)	alte venituri	7	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	0,00	0,00	0,00	0,00
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9 = Rd.10 + Rd.11), din care:	9	0,00	0,00	0,00	0,00
	c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	0,00	0,00	0,00	0,00
	c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0,00	0,00	0,00	0,00
	d)	din producția de imobilizări	12	0,00	555,74	555,74	0,00
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	3.000,00	3.045,08	45,08	101,50
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.14 = Rd.15 + Rd.16 + Rd.19 + Rd.20 + Rd.21), din care:	14	20.731,65	15.185,30	-5.546,35	73,25
	f1)	din amenzi și penalități	15	0,00	271,00	271,00	0,00
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.16 = Rd.17 + Rd.18), din care:	16	0,00	0,00	0,00	0,00
		- active corporale	17	0,00	0,00	0,00	0,00
		- active necorporale	18	0,00	0,00	0,00	0,00
	f3)	din subvenții pentru investiții	19	0,00	137,55	137,55	0,00
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20	0,00	0,00	0,00	0,00
	f5)	alte venituri, din care:	21	20.731,65	14.776,75	-5.954,90	71,28
		- venituri din subvenții de exploatare pentru plata personalului	21a	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Venituri financiare (Rd.22 = Rd.23 + Rd.24 + Rd.25 + Rd.26 + Rd.27), din care:	22	17.000,00	23.156,71	6.156,71	136,22
	a)	din imobilizări financiare	23	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)	din investiții financiare	24	17.000,00	23.139,26	6.139,26	136,11
	c)	din diferențe de curs	25	0,00	16,39	16,39	0,00
	d)	din dobânzi	26	0,00	1,06	1,06	0,00
	e)	alte venituri financiare	27	0,00	0,00	0,00	0,00
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.28 = Rd.29 + Rd.130)	28	1.212.406,00	1.071.723,46	-140.682,54	88,40
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.29 = Rd.30 + Rd.78 + Rd.85 + Rd.113), din care:	29	1.212.361,00	1.071.709,02	-140.651,98	88,40
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.30 = Rd.31 + Rd.39 + Rd.45), din care:	30	107.782,51	90.901,93	-16.880,58	84,34
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.31 = Rd.32 + Rd.33 + Rd.36 + Rd.37 + Rd.38), din care:	31	30.676,63	23.478,76	-7.197,87	76,54
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32	1.388,10	953,59	-434,51	68,70
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	14.687,35	11.455,60	-3.231,75	78,00
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	811,47	271,66	-539,81	33,48
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	1.790,49	1.118,73	-671,76	62,48
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	837,68	164,28	-673,40	19,61
	d)	cheltuieli privind energia și apa	37	13.763,50	10.905,29	-2.858,21	79,23
	e)	cheltuieli privind mărfurile	38	0,00	0,00	0,00	0,00
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39 = Rd.40 + Rd.41 + Rd.44), din care:	39	7.875,35	6.880,45	-994,90	87,37
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	1.763,76	720,73	-1.043,03	40,86
	b)	cheltuieli privind chirile (Rd.41 = Rd.42 + Rd.43) din care:	41	5.626,20	5.683,64	57,44	101,02
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	1.023,86	1.013,03	-10,83	98,94
	b2)	- către operatori cu capital privat	43	4.602,33	4.670,60	68,28	101,48
	c)	prime de asigurare	44	485,39	476,08	-9,31	98,08

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2023	Realizat 31.12.2023	+/-	%
				HG nr. 282/29.03.2023 Reasezat Decizia CA nr. 16/2023		6=5-4	6=5/4
0	1	2	3	4	5	6	7
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.45 = Rd.46 + Rd.47 + Rd.49 + Rd.56 + Rd.61 + Rd.62 + Rd.66 + Rd.67 + Rd.68 + Rd.77), din care:	45	69.230,53	60.542,73	-8.687,80	87,45
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	46	356,20	322,10	-34,10	90,43
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	45.342,86	42.930,20	-2.412,66	94,68
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48	0,00	0,00	0,00	0,00
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.49 = Rd.50 + Rd.52), din care:	49	4.550,83	1.507,29	-3.043,55	33,12
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	138,83	61,29	-77,54	44,15
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările și completările ulterioare	51	0,00	0,00	0,00	0,00
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	4.412,00	1.446,00	-2.966,00	32,77
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	53	0,00	0,00	0,00	0,00
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54	0,00	0,00	0,00	0,00
		- ch.de promovare a produselor	55	4.412,00	1.446,00	-2.966,00	32,77
	d)	Ch. cu sponsorizarea potrivit O.U.G. Nr. 2/2015 (Rd.56 = Rd.57 + Rd.58 + Rd.60), din care:	56	1.000,00	705,00	-295,00	70,50
	d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	57	400,00	280,00	-120,00	70,00
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	58	600,00	425,00	-175,00	70,83
	d3)	- pentru cluburile sportive	59	400,00	250,00	-150,00	62,50
	d4)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60	0,00	0,00	0,00	0,00
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	1.316,10	797,95	-518,15	60,63
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	1.525,25	1.402,36	-122,88	91,94
		- cheltuieli cu diurna (Rd.63 = Rd.64 + Rd.65), din care:	63	418,45	263,12	-155,33	62,88
		-interna	64	339,28	233,85	-105,43	68,93
		-externa	65	79,17	29,27	-49,90	36,97
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	201,20	40,88	-160,32	20,32
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	804,47	674,94	-129,53	83,90
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	9.233,90	7.679,11	-1.554,79	83,16
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	7.077,65	6.288,29	-789,36	88,85
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	1.887,32	1.321,14	-566,18	70,00
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	116,65	68,99	-47,67	59,14
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72	101,10	0,00	-101,10	0,00
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	73	0,00	0,00	0,00	0,00
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74	0,00	0,00	0,00	0,00
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonantei de urgenta a Guvernului nr. 109/2011	75	40,46	0,00	-40,46	0,00
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	10,71	0,69	-10,02	6,44
	j)	alte cheltuieli, din care:	77	4.899,72	4.482,91	-416,81	91,49
		cheltuieli conf. H.G. 1269/2021	77 bis	50,00	0,00	-50,00	0,00
	B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.78 = Rd.79 + Rd.80 + Rd.81 + Rd.82 + Rd.82^1 + Rd.82^2 + Rd.83 + Rd.84), din care:	78	60.656,52	50.432,19	-10.224,33	83,14
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80	0,00	0,00	0,00	0,00
	c)	ch. cu taxa de licență	81	1.232,03	1.217,24	-14,78	98,80
	d)	ch. cu taxa de autorizare	82	1.484,37	1.467,29	-17,08	98,85
	d)1	ch. cu taxe speciale	82^1	15.390,00	14.226,54	-1.163,46	92,44
	d)2	ch. cu taxa de viciu	82^2	7.360,00	6.175,53	-1.184,47	83,91
	e)	ch. cu taxa de mediu	83	0,00	0,00	0,00	0,00
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite, din care:	84	35.190,12	27.345,58	-7.844,54	77,71
		cheltuieli cu taxa aferenta fondului cultural	84^1	27.615,97	24.770,77	-2.845,19	89,70
		cheltuieli cu taxa ONJN (cf. OUG 77/2009)	84^2	4,95	4,95	0,00	100,00
	C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.85 = Rd.86 + Rd.99 + Rd.103 + Rd.112), din care:	85	236.414,43	224.798,81	-11.615,62	95,09

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2023	Realizat 31.12.2023	+/-	%
				HG nr. 282/29.03.2023 Reasezat Decizia CA nr. 16/2023		6=5-4	6=5/4
			3	4	5	6	7
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86 = Rd.87 + Rd.91)	86	227.642,15	217.229,17	-10.412,98	95,43
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.87 = Rd.88 + Rd.89 + Rd.90), din care:	87	185.488,54	178.060,52	-7.428,02	96,00
		a) salarii de bază	88	140.038,61	135.056,76	-4.981,85	96,44
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	44.936,21	42.646,81	-2.289,40	94,91
		c) alte bonificații (conform CCM)	90	513,72	356,95	-156,77	69,48
	C2	Bonusuri (Rd.91 = Rd.92 + Rd.95 + Rd.96 + Rd.97 + Rd.98), din care:	91	42.153,61	39.168,65	-2.984,96	92,92
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal *), cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	6.785,98	6.111,63	-674,35	90,06
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93	0,00	0,00	0,00	0,00
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0,00	0,00	0,00	0,00
		b) tichete de masă;	95	17.502,94	15.612,96	-1.889,98	89,20
		c) vouchere de vacanță;	96	7.830,00	7.440,91	-389,09	95,03
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97	9.906,39	9.880,35	-26,04	99,74
		e) alte cheltuieli conform CCM.	98	128,30	122,80	-5,50	95,71
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99 = Rd.100 + Rd.101 + Rd.102), din care:	99	378,00	0,00	-378,00	0,00
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100	0,00	0,00	0,00	0,00
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	378,00	0,00	-378,00	0,00
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102	0,00	0,00	0,00	0,00
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.103 = Rd.104 + Rd.106 + Rd.110 + Rd.111), din care:	103	1.072,04	746,87	-325,18	69,67
		a) pentru directori/directorat	104	529,16	274,25	-254,92	51,83
		-componentă fixă	105	529,16	274,25	-254,92	51,83
		-componentă variabilă	106	0,00	0,00	0,00	0,00
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	542,88	472,62	-70,26	87,06
		-componentă fixă	108	542,88	472,62	-70,26	87,06
		-componentă variabilă	109	0,00	0,00	0,00	0,00
		c) pentru AGA și cenzori	110	0,00	0,00	0,00	0,00
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111	0,00	0,00	0,00	0,00
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	7.322,24	6.822,78	-499,46	93,18
		a) ch. cu contribuția asiguratorie pentru munca	112^1	4.527,20	4.334,01	-193,19	95,73
		b) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	112^2	2.795,04	2.488,77	-306,27	89,04
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113 = Rd.114 + Rd.117 + Rd.118 + Rd.119 + Rd.120 + Rd.121), din care:	113	807.507,54	705.576,10	-101.931,45	87,38
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114 = Rd.115 + Rd.116), din care:	114	0,00	48,63	48,63	0,00
		- către bugetul general consolidat	115	0,00	48,50	48,50	0,00
		- către alți creditori	116	0,00	0,13	0,13	0,00
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117	0,00	75,25	75,25	0,00
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118	0,00	0,00	0,00	0,00
	d)	alte cheltuieli	119	791.761,44	685.763,56	-105.997,87	86,61
		-cheltuieli cu câștigurile aferente produselor loteristice	119^1	782.044,22	678.178,49	-103.865,73	86,72
		-alte cheltuieli de exploatare aferente realizării veniturilor	119^2	2.866,57	2.373,21	-493,36	82,79
		-cheltuieli aferente contractului de asociere	119^3	3.354,57	2.016,92	-1.337,65	60,12
		-cheltuieli aferente pierderi din creante și debitori diversi	119^4	0,00	100,38	100,38	0,00
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	19.704,06	19.094,24	-609,82	96,91

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2023	Realizat 31.12.2023	+/-	%
				HG nr. 282/29.03.2023 Reasezat Decizia CA nr. 16/2023		6=5-4	6=5/4
		2	3	4	5	6	7
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121 = Rd.122 - Rd.125), din care:	121	-3.957,96	594,41	4.552,36	X
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	12.667,91	13.126,03	458,12	103,62
	f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	123	11.669,88	9.754,73	-1.915,15	83,59
		- provizion pentru contribuții aferente participării la profit a salariaților	123^1	262,57	219,48	-43,09	83,59
	f1.2)	-provizioane în legătură cu contractul de mandat	124	719,27	0,00	-719,27	0,00
		- provizion pentru contribuții în legătură cu contractul de mandat	124^1	16,18	0,00	-16,18	0,00
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	125	16.625,86	12.531,62	-4.094,24	75,37
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.126 = Rd.127 + Rd.127^1 + Rd.128 + Rd.129), din care:	126	16.625,86	12.531,62	-4.094,24	75,37
		- din participarea salariaților la profit	127	9.906,39	9.880,35	-26,04	99,74
		- contribuții aferente participării la profit a salariaților	127^1	222,89	222,31	-0,59	99,74
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	0,00	134,11	134,11	0,00
		- venituri din alte provizioane	129	6.496,58	2.294,85	-4.201,73	35,32
2		Cheltuieli financiare (Rd.130 = Rd.131 + Rd.134 + Rd.137), din care:	130	45,00	14,44	-30,56	32,09
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	131	0,00	0,00	0,00	0,00
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	132	0,00	0,00	0,00	0,00
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	133	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	45,00	14,44	-30,56	32,09
	b1)	aferente creditelor pentru investiții	135	0,00	0,00	0,00	0,00
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	136	45,00	14,44	-30,56	32,09
	c)	alte cheltuieli financiare	137	0,00	0,00	0,00	0,00
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.138 = Rd.1 - Rd.28)	138	192.124,00	192.664,60	540,60	100,28
		venituri neimpozabile	139	16.625,86	14.060,72	-2.565,14	84,57
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140	14.364,02	43.797,40	29.433,38	304,91
IV		IMPOZIT PE PROFIT	141	29.106,17	27.337,57	-1.768,60	93,92
V		DATE DE FUNDAMENTARE					
1		Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	1.387.530,00	1.241.231,35	-146.298,65	89,46
	a)	- venituri din subvenții și transferuri	143	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Cheltuieli totale din exploatare, din care: (Rd.29)	145	1.212.361,00	1.071.709,02	-140.651,98	88,40
		- alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	147	227.642,15	217.229,17	-10.412,98	95,43
	a)	Sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozate pentru anul 2023 art.63 alin 1) lit a) din Legea bugetului de stat	147 a)	10.795,26	7.485,30	-3.309,96	69,34
	b)	Sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, pentru întreg anul 2023, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale și bonusuri în anul 2022 și/sau de creșterea numărului de personal în anul 2022 - art.63 alin 1) lit c) din Legea bugetului de stat (reîntregire salarii suma de 12.344,58 mii lei și reîntregire din majorare valoare tichete de masa suma de 4.648,89 mii lei)	147 b)	16.993,47	16.965,57	-27,90	99,84
	c)	Sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială determinate de acordarea, în anul 2023, a unor creșteri salariale și bonusuri prevăzute prin acte normative sau hotărâri judecătorești - art.63 alin 1) lit d) din Legea bugetului de stat (majorare valoare vouchere de vacanță la nivelul salariului minim brut pe economie)	147 c)	1.124,55	1.116,14	-8,41	99,25
4		Nr. de personal prognozată la finele anului	148	2.566	2.479	-87	96,61
5		Nr. mediu de salariați	149	2.439	2.391	-48	98,03
6	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.147/Rd.149/12*1000)	150	7.778	7.571	-207	97,34

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2023	Realizat 31.12.2023	+/-	%
				HG nr. 282/29.03.2023 Reasezat Decizia CA nr. 16/2023		6=5-4	6=5/4
0	1	2	3	4	5	6	7
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială cf. O.G. nr. 26/2013 [(Rd.147-Rd.92-Rd.97)/Rd.149]/12*1000	151	7.208	7.014	-194	97,31
	c)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. O.G. nr. 26/2013 si Legii anuale a bugetului de stat	152	6.588	6.384	-204	96,89
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	568,89	519,13	-49,77	91,25
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata conf. Legii anuale a bugetului de stat	154	568,89	519,13	-49,77	91,25
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.149	155	x	x	x	x
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unitati fizice, din care	156	x	x	x	x
		- cantitate de produse finite QPF	157	x	x	x	x
		- pret mediu (P)	158	x	x	x	x
		- valoare=QPF x P	159	x	x	x	x
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160	x	x	x	x
8		Plăți restante	161	x	x	x	x
9		Creanțe restante, din care:	162	2390,94	2243,72	-147,22	93,84
		- de la operatori cu capital integral/ majoritar de stat	163	x	x	x	x
		- de la operatori cu capital privat	164	2390,94	2243,72	-147,22	93,84
		- de la bugetul de stat	165	x	x	x	x
		- de la bugetul local	166	x	x	x	x
		- de la alte entități	167	x	x	x	x
10		Credite pentru finantarea activitatii curente (soldul ramas de	168	x	x	x	x
11		Redistribuirii / distribuirii totale cf. O.U.G. nr. 29/2017, din:	169	0,00	0,00	0,00	0,00
		- alte rezerve	170	0,00	0,00	0,00	0,00
		- rezultatul reportat	171	0,00	0,00	0,00	0,00

Director General,
Ionuț-Valeriu Andrei

Director,
Dragoș-Bogdan Zoița

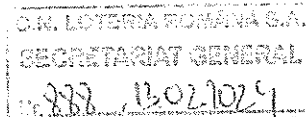
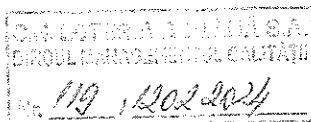
Șef Serviciu,
Simona Avram

Intocmit
Irina Ana

Compania Nationala "Loteria Romana" - S.A.



loto.ro



RAPORT asupra Sistemului de Control Intern Managerial la data de 31 decembrie 2023

In temeiul prevederilor art.4 alin.(3) din Ordonanta Guvernului nr.119/1999 privind controlul intern managerial si controlul financiar preventiv, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, subsemnatul **Ionut -Valeriu Andrei**, in calitate de director general, declar ca, C.N. "Loteria Romana" S.A. dispune de un sistem de control intern managerial ale carui concepere si aplicare permit conducerii operative si Consiliului de Administratie sa furnizeze o asigurare rezonabila ca fondurile publice gestionate in scopul indeplinirii obiectivelor generale si specifice au fost utilizate in conditii de legalitate, regularitate, eficacitate, eficienta si economicitate.

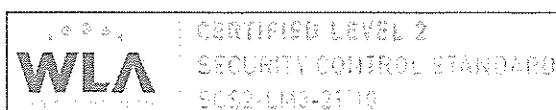
Aceasta declaratie se intemeiaza pe o apreciere realista, corecta, completa si demna de incredere asupra sistemului de control intern managerial al Companiei, formulata in baza autoevaluarii acestuia.

Aplicarea procedurii autoevaluarii sistemului de control intern managerial in scopul elaborarii acestui raport s-a realizat de catre toate structurile functionale (24 structuri functionale din Aparatul Central si 9 Sucursale Zonale fara personalitate juridica, in conformitate cu Organigrama valabila incepand cu data de 26.11.2021) pentru fiecare standard in parte.

Ulterior, Secretariatul Tehnic al Comisiei de Monitorizare a SCIM (in conformitate cu prevederile pct. 1.3 lit. c), d) si e) din Anexa 4 a OSGG nr. 600/2018 si Comisia de Monitorizare a Sistemului de Control Intern Managerial, care are atributii in domeniul monitorizarii, coordonarii si indrumarii metodologice a dezvoltarii sistemului propriu de control intern managerial au realizat o evaluare generala la nivelul Companiei, prin centralizarea informatiilor din chestionarele de autoevaluare, completate si transmise de conducatorii de structuri functionale.

Controlul intern managerial se refera la toate activitatile, procesele si procedurile si la intreg patrimoniul Companiei Nationala "Loteria Romana"-SA si urmareste sa furnizeze o asigurare rezonabila in legatura cu:

- Atingerea obiectivelor intr-un mod economic, eficient si eficace;
- Respectarea regulilor interne si externe;
- Protejarea bunurilor si informatiilor;
- Respectarea standardelor in ceea ce priveste calitatea documentelor;
- Producerea in timp util de informatii de incredere referitoare la segmentul financiar si de management;
- Cresterea performantei organizationale generale;



Compania Nationala "Loteria Romana"-S.A.



In cursul anului 2023, managementul Companiei s-a preocupat in a organiza, imbunatati si actualiza Sistemul de Control Intern Managerial.

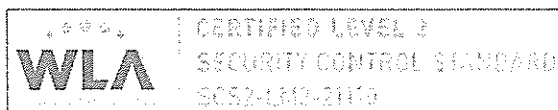
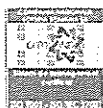
Strategia dezvoltarii controlului intern managerial in Compania Nationala "Loteria Romana" SA, a urmarit in cursul anului 2023 in principal, realizarea urmatoarelor obiective:

- dezvoltarea metodologiei privind controlul intern managerial, in vederea alinierii acesteia la prevederile Ordinului S.G.G. nr.600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entitatilor publice prin actualizarea Procedurii de sistem PS-04 privind "Dezvoltarea Sistemului de Control Intern Managerial" si a Procedurii de sistem PS-13 privind "Planificarea si monitorizarea realizarii obiectivelor";
- elaborarea Programului Anual de Dezvoltare a Sistemului de Control Intern Managerial si monitorizarea realizarii acestuia;
- elaborarea/actualizarea procedurilor formalizate pe activitati si monitorizarea aplicarii acestora;
- continuarea procesului de actualizare a proceselor desfasurate in CNLR-SA;
- participarea personalului (atat de conducere, cat si de executie) din diverse structuri functionale la actiuni de perfectionare profesionala, fie prin participare la cursuri cu formatori externi, fie prin participarea la instruirii interne.
- propagarea si aplicarea la nivelul companiei a standardelor de integritate in concordanta cu prevederile H.G. nr. 1269/2021, in conformitate cu termenele prevazute in Planul de integritate aprobat la nivelul companiei;
- obtinerea certificarii (pe o perioada de inca 3 ani, respectiv 2023-2026) privind conformitatea cu Standardul SR EN ISO 9001:2015 pentru sistemul de management al calitatii si cu Standardul SR EN ISO/IEC 27001: 2018 pentru sistemul de management al securitatii informatiei;
- mentinerea certificarii de conformitate cu cerintele standardului WLA-SCS:2020 – Level 2 (cerinte privind securitatea si integritatea informatiilor si operatiunilor pentru operatorii de loterie si pariuri sportive, precum si pentru furnizorii acestora);
- mentinerea si dezvoltarea sistemului de management al responsabilitatii sociale bazat pe standardul International ISO 26000 si pe Ghidul EL RSI elaborat de European Lotteries and Toto Association, precum si pentru mentinerea certificarii de conformitate la European Responsible Gaming Standard pentru JOCURILE RESPONSABILE.

Sistemul de Control Intern Managerial cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea masurilor vizand cresterea eficacitatii acestuia are la baza evaluarea anuala a riscurilor.

In acest caz, mentionez urmatoarele:

- ❖ Comisia de Monitorizare a Sistemului de Control Intern Managerial a fost actualizata si este functionala;
- ❖ Programul de dezvoltare a Sistemului de Control Intern Managerial aferent anului 2023 este implementat si actualizat anual;



Compania Nationala "Loteria Romana"-S.A.



- ❖ Procesul de management al riscurilor este organizat si monitorizat;
- ❖ Procedurile operationale au fost elaborate in proportie de 100% din totalul activitatilor procedurale inventariate in Lista actualizata a activitatilor desfasurate in cadrul companiei;
- ❖ Sistemul de monitorizare a performantelor este stabilit si evaluat pentru obiectivele si activitatile companiei, prin intermediul unor indicatori de performanta.

Precizez ca declaratiile cuprinse in prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilitatii manageriale si au drept temei datele, informatiile si constatările consemnate in documentatia aferenta autoevaluării sistemului de control intern managerial, detinuta in cadrul Companiei Nationale "Loteria Romana"-SA.

Raportul a fost elaborat in conformitate cu instructiunile privind intocmirea, aprobarea si prezentarea raportului asupra Sistemului de Control Intern Managerial, prevazute in Anexa nr.4 la Ordinul Secretariatului General al Guvernului nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entitatilor publice, cuprinzand standardele de control intern managerial la entitatile publice.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez ca la data de 31 decembrie 2023, Sistemul de Control Intern Managerial al Companiei Nationale "Loteria Romana"-SA este **conform** cu standardele cuprinse in Codul controlului intern managerial.

DIRECTOR GENERAL
Ionuț Valeriu Andrei





SITUAȚIA CENTRALIZATOARE
privind stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial
la data de 31 decembrie 2023
(Anexa nr.3 la O.S.G.G. 600/2018)

Cap. I - Informații generale

Nr. crt.	Specificații ale sistemul de control intern managerial	Total (număr)	din care, aferent:		Obs.
			Aparatului propriu	Entităților publice subordonate / în coordonare / sub autoritate	
0	1	2	3	4	5
1.	Entități publice subordonate/ în coordonare / sub autoritate	0	X	X	
2.	Entități publice în care s-a constituit Comisia de monitorizare.	1	1	X	
3.	Entități publice în care s-a elaborat și aprobat Programul de dezvoltare.	1	1	X	
4.	Entități publice care și-au stabilit obiectivele generale și specifice.	1	1	X	
5.	Obiective generale stabilite de către entitățile publice de la pct.4.	6	6	X	
6	Obiective specifice stabilite de către entitățile publice de la pct.4.	46	46	X	
7.	Entități publice care și-au inventariat activitățile procedurale.	1	1	X	
8.	Activități procedurale inventariate de către entitățile publice de la pct.7.	208	208	X	
9.	Entități publice care au elaborat proceduri documentate.	1	1	X	
10.	Proceduri documentate elaborate de către entitățile publice de la pct.9.	183	183	X	
11.	Entități publice care au elaborat indicatori de performanță asociați obiectivelor specifice.	1	1	X	
12.	Indicatori de performanță asociați obiectivelor specifice, de către entitățile publice de la pct.11.	174	174	X	
13.	Entități publice care au identificat, analizat și gestionat riscuri.	1	1	X	
14.	Riscuri înregistrate în Registrul de riscuri de către entitățile publice de la pct.13.	56	56	X	



Cap. II - Stadiul implementării standardelor de control intern managerial, conform rezultatelor autoevaluării la data de 31 decembrie 2023

Denumirea standardului de control	Numărul de entități publice care raportează ¹			din care:						Obs.
				Aparat propriu			Entități publice subordonate/ în coordonare / sub autoritate			
	I	PI	NI	I	PI	NI	I	PI	NI	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Mediul de control										
Standardul 1 - Etica și integritatea	33	0	0	33	0	0	-	-	-	
Standardul 2 - Atribuții, funcții, sarcini	33	0	0	33	0	0	-	-	-	
Standardul 3 - Competența, performanța	33	0	0	33	0	0	-	-	-	
Standardul 4 - Structura organizatorică	33	0	0	33	0	0	-	-	-	
Standardul 5 - Obiective	33	0	0	33	0	0	-	-	-	
Standardul 6 - Planificarea	33	0	0	33	0	0	-	-	-	
Standardul 7 - Monitorizarea performanțelor	33	0	0	33	0	0	-	-	-	
Standardul 8 - Managementul riscului	33	0	0	33	0	0	-	-	-	
Standardul 9 - Proceduri	33	0	0	33	0	0	-	-	-	
Standardul 10 - Supravegherea	33	0	0	33	0	0	-	-	-	
Standardul 11 - Continuitatea activității	33	0	0	33	0	0	-	-	-	
Standardul 12 - Informarea și comunicarea	33	0	0	33	0	0	-	-	-	
Standardul 13 - Gestionarea documentelor	33	0	0	33	0	0	-	-	-	
Standardul 14 - Raportarea contabilă și financiară	11	0	0	11	0	0	-	-	-	
V. Evaluare și audit										
Standardul 15 - Evaluarea sistemului de control intern managerial	33	0	0	33	0	0	-	-	-	
Standardul 16 - Auditul intern	0	1	0	0	1	0	-	-	-	
Gradul de conformitate a sistemului de control intern managerial cu standardele de control intern managerial se prezintă astfel:										
<ul style="list-style-type: none"> • (nr.) entități au sisteme conforme; • (nr.) entități au sisteme parțial conforme; • (nr.) entități au sisteme parțial conforme limitate; • (nr.) entități au sisteme neconforme. 										

(1) Rubrica cuprinde numărul de structuri funcționale din cadrul CNLR SA (24 structuri funcționale Aparat Central și 9 Sucursale Zonale).

Standardul este implementat la 24 structuri funcționale din Aparatul Central și 9 Sucursale Zonale fără personalitate juridică.

Șef BMC
Cristina Ghilvaci

Elaborat
Secretariat tehnic
Comisia de Monitorizare a SCIM
Olaru Cornelia

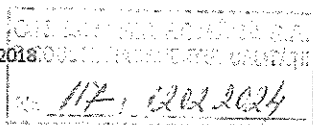


CERTIFIED LEVEL 2
SECURITY CONTROL STANDARD
GCS2-LM3-21110





Anexa nr. 4.2 la O.S.G.G.600/2018



Approbat
Președinte Comisia de Monitorizare
Dragoș Nicola - Bădiță

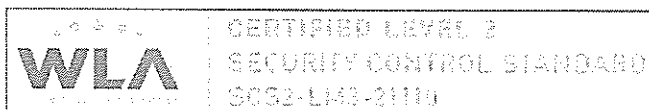
Situația sintetică a rezultatelor autoevaluării

Denumirea standardului	Numărul compartimentelor în care standardul este aplicabil ¹	din care, compartimente în care standardul este:			La nivelul entității publice standardul este: I / PI / NI
		I ⁽¹⁾	PI	NI	
1	2	3	4	5	6
Total număr compartimente : 33					
I. Mediul de control					
Standardul 1 - Etica și integritatea	33	33	0	0	I
Standardul 2 - Atribuții, funcții, sarcini	33	33	0	0	I
Standardul 3 - Competența, performanța	33	33	0	0	I
Standardul 4 - Structura organizatorică	33	33	0	0	I
0					
Standardul 5 - Obiective	33	33	0	0	I
Standardul 6 - Planificarea	33	33	0	0	I
Standardul 7 - Monitorizarea performanțelor	33	33	0	0	I
Standardul 8 - Managementul riscului	33	33	0	0	I
Standardul 9 - Proceduri	33	33	0	0	I
Standardul 10 - Supravegherea	33	33	0	0	I
Standardul 11 - Continuitatea activității	33	33	0	0	I
Standardul 12 - Informarea și comunicarea	33	33	0	0	I
Standardul 13 - Gestionarea documentelor	33	33	0	0	I
Standardul 14 - Raportarea contabilă și financiară	11	11	0	0	I
Standardul 15 - Evaluarea sistemului de control intern managerial	33	33	0	0	I
Standardul 16 - Auditul intern	1	0	1	0	I
Gradul de conformitate a sistemului de control intern managerial cu standardele SISTEMUL ESTE CONFORM					
Măsuri de adoptat					
In calitate de secretariat al Comisiei de monitorizare va propune elaborarea Programului de Dezvoltare a Sistemului de Control Intern Managerial					

⁽¹⁾ Rubrica cuprinde numărul de structuri funcționale din cadrul CNLR SA (24 structuri funcționale Aparat Central și 9 Sucursale Zonale fără personalitate juridică. Standardul este implementat la 24 structuri funcționale din Aparatul Central și 9 Sucursale Zonale.

Șef BMC
Cristina Ghilvaci

Elaborat
Secretariat Tehnic Comisia de Monitorizare
Olaru Cornelia



COMISIA DE MONITORIZARE
A S.C.I.M.
Nr. 13 / 12.02.2024

COM. LOTERIA ROMANA SA
DIRECTIA AUTOTESTARE SI CALITATE
Nr. 116 / 12.02.2024



CENTRALIZATOR-CHESTIONARE DE AUTOEVALUARE LA NIVELUL STRUCTURILOR FUNCTIONALE ALE CNLR SA 2023

NR CRT.	STRUCTURA FUNCTIONALA	STANDARDE DE CONTROL INTERN MANAGERIAL																
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
1	Secretariat General, Rel. Externe si Protocol																	
2	Serviciul Audit Intern																	
3	Serviciul Control Financiar de Gestiune																	
4	Compartimentul Control Financiar Preventiv																	
5	Serviciul Contencios																	
6	Serviciul Consultanta, Patrimoniu																	
7	Serviciul Resurse Umane																	
8	Serviciul Achizitii Publice																	
9	Biroul Managementul Calitatii																	
10	Biroul Prevenire si Protectia Muncii																	
11	Comp. Special, Exper. Analiza si Indrumare Unitati																	
DIRECTIA ECONOMICA																		
12	Serviciul Contabilitate																	
13	Serviciul Buget, Finante, Salariizare																	
DIRECTIA VANZARI SI PROMOTIE																		
14	Serviciul Marketing																	
15	Serviciul Vanzari si Autorizari																	
16	Biroul Redactie si Studio TV																	
17	Serviciul Activitati si Vanzari Online																	
18	Biroul Comunicare																	
DIRECTIA DEZVOLTARE SI INFORMATICA																		
19	Compartimentul Dezvoltare si Inovatie IT																	
20	Serviciul Tehnologie Informatiei, Mentenanta si Op-Jocuri																	
DIRECTIA OPERATIUNI SI LOGISTICA																		
21	Serviciul Investitii, Derulare Contracte																	
22	Serviciul Administrativ																	
23	Biroul Depozit Materiale																	
24	Serviciul Activitati Tipografice																	