



CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

RAPORT ANUAL = 2024 =

CUPRINS:

1. INTRODUCERE

- 1.1. Cadrul legislativ de întocmire a raportului
- 1.2. Date generale privind compania

2. CONDUCEREA ȘI ADMINISTRAREA COMPANIEI

- 2.1. Date generale privind administrarea companiei
- 2.2. Conducerea operativă a companiei

3. ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

- 3.1. Date generale privind Consiliul de Administrație – atribuții, responsabilități și componentă
- 3.2. Activitatea Consiliului de Administrație

4. ANALIZA ACTIVITĂȚII ȘI A PERFORMANȚELOR ECONOMICO-FINANCIARE ALE COMPANIEI

- 4.1. Prezentarea companiei – obiect de activitate
- 4.2. Analiza indicatorilor economica-financiari
- 4.3. Analiza economica pe baza indicatorilor de bilanț
- 4.4. Analiza indicatorilor și criteriilor de performanță din Planul de Administrare
- 4.5. Analiza generală a activității companiei
 - 4.5.1. Analiza activității de producție
 - 4.5.2. Analiza activității comerciale și de vânzări
 - 4.5.3. Analiza activității de achiziții și aprovizionare
 - 4.5.4. Analiza sistemului de management
 - 4.5.5. Analiza activității de control
 - 4.5.6. Inventarierea patrimoniului
 - 4.5.7. Reevaluare

5. PREVEDERI FINALE

1. INTRODUCERE

1.1 Cadrul legislativ de întocmire a raportului

În Monitorul Oficial al României parte I – a, nr. 883 din 14.12.2011, a fost publicată Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109 din 30.11.2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, prin care legiuitorul a stabilit reguli de guvernare corporativă pentru regiile autonome și societățile comerciale controlate de stat, de la alegerea membrilor Consiliului de Administrație și directorat, până la transparența în publicarea rezultatelor financiare și a hotărârilor Adunărilor Generale a Acționarilor.

La data de 01 iunie 2016, a fost publicată în Monitorul Oficial al României – Partea I, Legea nr. Nr. 111/2016 din 27 mai 2016 pentru aprobarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

În conformitate cu prevederile art. 56 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare, **Consiliul de administrație** sau, după caz, consiliul de supraveghere **elaborează un raport anual privind activitatea întreprinderii publice, în luna mai a anului următor celui cu privire la care se raportează. Raportul se publică pe pagina de internet a întreprinderii publice.**

1.2 Date generale privind compania

Compania Națională “Imprimeria Națională” - S.A. este persoană juridică română, fiind organizată ca societate comercială pe acțiuni cu capital integral de stat. Compania Națională “Imprimeria Națională” - S.A. funcționează pe bază de gestiune economică și autonomie financiară, având ca obiect activități de interes public național, în scopul realizării cadrului organizat pentru utilizarea, emiterea și circulația hârtiilor de valoare, a formularelor tipizate cu regim special, comune sau specifice pe economie, a tipăriturilor cu caracter special. Activitatea Imprimeriei Naționale se desfășoară pe bază de buget propriu de venituri și cheltuieli, aprobat potrivit legii.

Sediul social al Companiei Naționale “Imprimeria Națională” - S.A. este în Municipiul București, bd. Iuliu Maniu, nr. 244D, sector 6.

Ministerul Finanțelor reprezintă statul ca acționar unic al Imprimeriei Naționale și exercită toate drepturile și obligațiile ce decurg din această calitate.

Valoarea capitalului subscris la 31 decembrie 2023 și 31 decembrie 2024 era de 561.700 lei reprezentând 56.170 acțiuni. Toate acțiunile sunt comune, au fost subscrise și sunt plătite integral. Toate acțiunile au același drept de vot și au o valoare nominală de 10 lei/acțiune.

Structura acționariatului la 31 decembrie 2023 și 31 decembrie 2024 se prezintă astfel:

Statul Român prin Ministerul Finanțelor	Număr	Suma	Procentaj
	<u>de acțiuni</u>	<u>(lei)</u>	<u>(%)</u>
	56.170	561.700	100

2. CONDUCEREA ȘI ADMINISTRAREA COMPANIEI

2.1. Date generale privind administrarea companiei

Adunarea Generală a Acționarilor este organul de conducere al Imprimeriei Naționale care decide asupra activității acesteia și asupra politicii economice. Reprezentații statului în adunarea generală a acționarilor sunt numiți prin ordin al ministrului finanțelor.

Adunarea generală ordinară a acționarilor are următoarele atribuții principale:

- analizează, aprobă sau modifică bilanțul contabil după ascultarea raportului consiliului de administrație și al auditorului financiar statutar;
- numește și revocă membrii consiliului de administrație, desemnați în conformitate cu prevederile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr.111/2016 și le stabilește remunerația; Adunarea Generală a Acționarilor se va asigura, la stabilirea remunerației fiecărui membru al Consiliului de Administrație că aceasta este justificată în raport cu îndatoririle specifice, atribuțiile în cadrul unor comitete consultative, numărul de ședințe, obiectivele și criteriile de performanță stabilite în contractul de administrare.
- negociază și aprobă indicatorii de performanță financiari și nefinanciari pentru Consiliul de Administrație, conform mandatului acordat de autoritatea publică tutelară;
- aprobă și încheie contractele de administrare și actele adiționale cu administratorii societății, de asemenea aprobă și remunerația fixă a administratorilor societății;
- numește auditorul financiar statutar, pentru o perioadă de minimum 3 ani;
- aprobă bugetul de venituri și cheltuieli și, după caz, programul de activitate pe exercițiul financiar următor;
- aprobă nivelul fondului de rezervă statutar;
- în cazul vacanței unuia sau mai multor posturi de administrator, numește administratori provizorii, până la desemnarea unor noi administratori în conformitate cu prevederile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr.111/2016;
- alte atribuții prevăzute de lege.

Adunarea generală extraordinară a acționarilor are următoarele atribuții principale:

- aprobă mutarea sediului social al Imprimeriei Naționale, precum și a unităților fără personalitate juridică din subordinea acesteia;
- aprobă înființarea, reorganizarea ori desființarea unităților fără personalitate juridică din subordinea Imprimeriei Naționale;
- aprobă majorarea capitalului social și condițiile efectuării acesteia;
- aprobă reducerea capitalului social sau reîntregirea acestuia;
- aprobă participarea la constituirea de noi societăți comerciale sau de asocieri;
- aprobă reevaluarea patrimoniului, potrivit legii;
- aprobă încheierea de acte juridice prin care Imprimeria Națională dobândește, înstrăinează, închiriază, schimbă sau constituie în garanție bunuri aflate în patrimoniul său, a căror valoare depășește jumătate din valoarea contabilă a activelor acesteia la data încheierii actului juridic respectiv.

Imprimeria Națională este condusă de consiliul de administrație compus din 7 (șapte) membri, persoane fizice sau juridice, desemnați potrivit prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Cel puțin 2 (doi) dintre membrii consiliului de administrație trebuie să aibă studii economice sau juridice și experiență în domeniul economic, juridic, contabilitate, de audit sau financiar de cel puțin 5 ani.

Majoritatea membrilor Consiliului de administrație trebuie să fie independenți, în sensul art.1382 din Legea Societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Membrii consiliului de administrație sunt numiți pentru un mandat ce nu poate depăși 4 ani. Mandatul administratorilor care și-au îndeplinit în mod corespunzător atribuțiile poate fi reînnoit în condițiile legii. Mandatul administratorilor numiți ca urmare a încetării, sub orice formă, a mandatului administratorilor inițiali coincide cu durata rămasă din mandatul administratorului care a fost înlocuit.

Consiliul de Administrație își desfășoară activitate pe baza unui regulament de organizare și funcționare, aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor.

2.2. Conducerea operativă a companiei

Conducerea operativă a Imprimeriei Naționale este asigurată de directorul general împreună cu directorul executiv al direcției economice.

Numirea directorul general și a directorului executiv al direcției economice se face potrivit prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

Directorul general și directorul executiv al direcției economice au statutul de directori prevăzut de articolul nr.143 din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

În conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr. 111/2016, pentru aprobarea Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, coroborat cu prevederile art. 15 lit. b și art. 16 pct. 19 din actul constitutiv al guvernanta Națională” -S.A. prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 08 din 05.10.2020, a fost reînnoit contractul de mandat privind numirea în funcția de director general al Companiei Naționale “Imprimeria Națională” – S.A. a domnului Sorin Toader, pentru perioada 10 noiembrie 2020 – 09 noiembrie 2024.

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 10 din 05.10.2020, a fost aprobat în unanimitate încheierea contractului de mandat cu directorul general al Companiei Naționale „Imprimeria Națională” - S.A., domnul Sorin Toader, pentru perioada 10 noiembrie 2020 – 09 noiembrie 2024.

În conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr. 111/2016, pentru aprobarea Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, coroborate cu prevederile art. 15 lit. b și art. 16 pct. 19 din actul constitutiv al guvernanta Națională” -S.A. prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 09 din 05.10.2020, a fost reînnoit contractul de mandat privind numirea în funcția de director executiv al direcției economice al Companiei Naționale “Imprimeria Națională” – S.A. a domnului Nicolae Tudor, pentru perioada 10 noiembrie 2020 – 09 noiembrie 2024.

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 11 din 05.10.2020, a fost aprobat în unanimitate încheierea contractului de mandat cu directorul executiv al direcției economice al Companiei Naționale „Imprimeria Națională” - S.A., domnul Nicolae Tudor, pentru perioada 10 noiembrie 2020 – 09 noiembrie 2024.

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 14 din 17.11.2020, a fost aprobat Planul de Administrare pentru perioada 2020 – 2024, prevăzut de O.U.G. nr.109/2011 privind

guvernanța corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr. 111/2016 pentru aprobarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice.

Mandatul încredințat administratorilor și conducerii executive (directori) conform Planului de Administrare asumat pentru perioada 2020 – 2024 s-a finalizat la data de 10 noiembrie 2024.

La data de 21.10.2024, Consiliul de Administrație prin deciziile nr. 29 și 30, a aprobat numirea domnului Sorin Toader, în funcția de director general provizoriu la Compania Națională “Imprimeria Națională” – S.A., precum și numirea domnului Nicolae Tudor, în funcția de director executiv provizoriu al Direcției Economice din cadrul Companiei Naționale “Imprimeria Națională” – S.A., pentru un mandat provizoriu de 5 (cinci) luni, în perioada 10 noiembrie 2024 - 10 aprilie 2025, conform prevederilor art. 29¹, alin. (1)–(5) din O.U.G. nr. 109/2011, privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu completările și modificările ulterioare.

Conducerea operativă a Companiei Naționale “Imprimeria Națională” - S.A. pe durata anului 2024 a avut următoarea componentă:

- Sorin Toader – director general
- Nicolae Tudor – director executiv direcția economică

3. ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

3.1. Date generale privind Consiliul de Administrație – atribuții, responsabilități, componentă

Atribuțiile Consiliului de Administrație sunt următoarele:

- aprobă organigrama Companiei Naționale “Imprimeria Națională” - S.A.;
- numește și revocă directorii executivi ai Companiei Naționale “Imprimeria Națională” - S.A., respectiv directorul general și directorul executiv al Direcției Economice, selectați potrivit prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr.111/2016;
- poate cere completarea sau revizuirea componentei de management a planului de administrare în condițiile legii și aprobă componenta de management din planul de administrare;
- aprobă și încheie contractele de mandat cu directorii executivi ai societății;
- aduce la îndeplinire hotărârile Adunării Generale a Acționarilor;
- asigură gestiunea și coordonarea activității Companiei Naționale “Imprimeria Națională” S.A.;
- stabilește prerogativele directorului general în vederea negocierii cu reprezentanții salariaților a contractului colectiv de muncă;
- emite decizii cu caracter obligatoriu pentru celelalte structuri ale Companiei Naționale “Imprimeria Națională” - S.A.;
- pregătește documentația necesară pentru desfășurarea adunărilor generale ale acționarilor;
- prezintă Adunării Generale a Acționarilor situația economică și financiară a Companiei Naționale “Imprimeria Națională” - S.A., precum și raportul de activitate semestrial și anual;
- aprobă regulamentul de organizare și funcționare a Companiei Naționale “Imprimeria Națională” - S.A. precum și regulamentul intern, a sucursalelor și a celorlalte structuri ale acesteia;
- supune spre analiză Adunării Generale a Acționarilor bilanțul contabil anual, contul de profit și pierderi și proiectul bugetului de venituri și cheltuieli necesare în vederea desfășurării activității Companiei Naționale “Imprimeria Națională” - S.A.;
- aprobă sau propune spre aprobare investițiile care urmează să se realizeze de către Companiei Naționale “Imprimeria Națională” - S.A., în condițiile legilor în vigoare;
- aprobă constituirea și folosirea fondurilor de rezervă speciale;
- își dă acordul pentru vânzarea sau achiziționarea de imobile, în condițiile legii;

- îndeplinește orice alte atribuții și are competențele care rezultă din lege sau din hotărârile Adunării Generale a Acționarilor;
- analizează trimestrial activitatea directorilor executivi cu luarea măsurilor care se impun;
- analizează și aprobă Planul de administrare elaborat în colaborare cu directorii.

În baza Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 2631 din 24 August 2020, a fost emisă de către Adunarea Generală a Acționarilor, Hotărârea A.G.A. nr. 06 din 26.08.2020, prin care în conformitate cu prevederile art. 9 alin. (2), pct. b, din Statutul Companiei Naționale „Imprimeria Națională” - S.A., aprobat prin Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.199/2000, aprobată prin Legea nr.402/2001, cu modificările ulterioare și modificat prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.11/07.09.2012, Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.09/28.05.2013, Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor nr. 16/11.10.2013, precum și Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor nr. 06/04.08.2016, a fost aprobată în unanimitate reînnoirea mandatului administratorilor guvernanța Națională” –S.A. cu încă un mandat de 4 ani, începând cu 10 noiembrie 2020.

În baza Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 2631 din 24 August 2020, a fost emisă de către Adunarea Generală a Acționarilor, Hotărârea A.G.A. nr. 07 din 26.08.2020, prin care au fost aprobate contractele de mandat pentru membrii Consiliului de Administrație și președintele Consiliului de Administrație.

La data de 08.12.2020, în baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 3093 din 07.12.2020, a fost emisă Hotărârea A.G.A. nr. 11 din 08.12.2020, prin care au fost aprobați indicatorii de performanță financiari și nefinanciari ce se vor constitui, prin act adițional, anexă la contractul de mandat al administratorilor neexecutivi.

Prin aceeași Hotărâre, Adunarea Generală a Acționarilor a mai aprobat cuantumul componentei variabile anuale a remunerației administratorilor neexecutivi ai companiei și a modului de acordare a acesteia, precum și celelalte propuneri și clauze contractuale, astfel cum acestea au fost propuse și supuse aprobării prin „*Nota privind propunerea de negociere a Indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari care vor constitui anexă la contractul de mandat al administratorilor neexecutivi precum și a cuantumului componentei variabile anuale a remunerației administratorilor neexecutivi ai companiei*”, precum și forma actului adițional la contractele de mandat ale membrilor Consiliului de Administrație ai Companiei Naționale „Imprimeria Națională” – S.A.(CNIN), conform modelului prevăzut în anexa la Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3093 din 07.12.2020.

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 18/16.12.2020, a fost aprobată revalidarea domnului Dumitru – Laurențiu Andrei în calitatea de președinte al Consiliului de Administrație la Compania Națională „Imprimeria Națională” – S.A. pentru durata mandatului său de administrator.

Prin Hotărârea AGA nr. 01/28.04.2021, în baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 525 din 26.04.2021, sau aprobat indicatorii de performanță financiari și nefinanciari ce se vor constitui, prin act adițional, anexă la contractul de mandat al administratorilor neexecutivi.

În baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 385 din 29.03.2022, a fost emisă de către Adunarea Generală a Acționarilor, Hotărârea A.G.A. nr. 06 din 30.03.2022, prin care a fost numita doamna Mike Maria - Arina, ca membru provizoriu în Consiliul de Administrație (CA) al C.N. „Imprimeria Națională” -S.A., în condițiile art. 64¹ alin. (3) și (5) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, începând cu data de 30.03.2022, până la data desemnării unui nou membru al CA în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011, dar nu mai mult de 4 luni de la data semnării contractului, cu posibilitatea prelungirii, pentru motive temeinice, până la maximum 6 luni și a fost aprobat contractul de mandat al doamnei Mike Maria - Arina, în forma prevăzută în anexa la Ordinul Ministrului Finanțelor nr. 385 din 29.03.2022.

În baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 1572 din 05.07.2022, a fost emisă de către Adunarea Generală a Acționarilor, Hotărârea A.G.A. nr. 10 din 05.07.2022, prin care a fost aprobată prelungirea cu 2(două) luni a mandatului doamnei Mike Maria - Arina, în calitate de membru provizoriu în CA al guvernarea Națională” -S.A., în condițiile art. 64¹, alin. (3) și (5) din OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016 și a fost aprobat și actul adițional la contractul de mandat al doamnei Mike Maria - Arina, în forma prevăzută în anexa la Ordinul Ministrului Finanțelor nr. 1572 din 05.07.2022.

În baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 2267 din 15.09.2022, a fost emisă de către Adunarea Generală a Acționarilor, Hotărârea A.G.A. nr. 13 din 21.09.2022, prin care a fost numita doamna Mike Maria - Arina, ca membru provizoriu în Consiliul de Administrație (CA) al C.N. „Imprimeria Națională” -S.A., în condițiile art. 64¹ alin. (3) și (5) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, începând cu data de 30.09.2022, până la data desemnării unui nou membru al CA în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011, dar nu mai mult de 4 luni de la data semnării contractului, cu posibilitatea prelungirii, pentru motive temeinice, până la maximum 6 luni și a fost aprobat contractul de mandat al doamnei Mike Maria - Arina, în forma prevăzută în anexa la Ordinul Ministrului Finanțelor nr. 2267 din 15.09.2022.

În baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 871 din 26.01.2023, a fost emisă de către Adunarea Generală a Acționarilor, Hotărârea A.G.A. nr. 01 din 26.01.2023, prin care a fost aprobată prelungirea cu 2(două) luni a mandatului doamnei Mike Maria - Arina, în calitate de membru provizoriu în Consiliul de Administrație (CA) al C.N. „Imprimeria Națională” -S.A., în condițiile art. 64¹, alin. (3) și (5) din OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, și a fost aprobat și actul adițional la contractul de mandat al doamnei Mike Maria – Arina.

În baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 1225 din 23.03.2023, a fost emisă de către Adunarea Generală a Acționarilor, Hotărârea A.G.A. nr. 04 din 03.04.2023, prin care a fost numita doamna Mike Maria - Arina, ca membru provizoriu în Consiliul de Administrație (CA) al C.N. „Imprimeria Națională” -S.A., în condițiile art. 64¹ alin. (3) și (5) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, începând cu data de 03.04.2023, până la data desemnării unui nou membru al CA în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011, dar nu mai mult de 4 luni de la data semnării contractului, cu posibilitatea prelungirii, pentru motive temeinice, până la maximum 6 luni și a fost aprobat contractul de mandat al doamnei Mike Maria - Arina, în forma prevăzută în anexa la Ordinul Ministrului Finanțelor nr. 1225 din 23.03.2023.

În baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 133 din 18.01.2024, a fost emisă de către Adunarea Generală a Acționarilor, Hotărârea A.G.A. nr. 02 din 22.01.2024, prin care s-a constatat vacantarea, începând cu data de 22 Ianuarie 2024, a unei poziții de membru al Consiliului de Administrație al Companiei Naționale „Imprimeria Națională” – S.A., ca urmare a cererii domnului Alin CHITU, membru în Consiliul de Administrație al Companiei Naționale „Imprimeria Națională” – S.A. de încetare a contractului de mandat nr. 118/26.08.2020.

În baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 206 din 01.02.2024, a fost emisă de către Adunarea Generală a Acționarilor, Hotărârea A.G.A. nr. 03 din 05.02.2024, prin care a fost numit domnul Moraru Liviu-Alexandru, în calitate de membru al Consiliului de Administrație al C.N. „Imprimeria Națională” – S.A., pe o perioadă ce nu poate depăși durata mandatului Consiliului de Administrație în funcție, numit prin Hotărârea AGA nr. 6/26.08.2020, respectiv până la data de 10.11.2024.

În baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 929/21.05.2024, a fost emisă de către Adunarea Generală a Acționarilor, Hotărârea A.G.A. nr. 06 din 23.05.2024, prin care s-a constatat vacantarea, a două poziții de membru al consiliului de administrație al C.N. „Imprimeria Națională” – S.A., respectiv a doamnei Simona – Teodora Forsea, începând cu 29.03.2024, ca urmare a cererii de încetare a contractului de mandat înregistrată sub nr. 254/29.02.2024 și a doamnei Maria – Arina Mike, începând cu data de 03.08.2023 ca urmare a finalizării contractului de mandat nr. 45/03.04.2023.

În baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 3980 din 22.07.2024, a fost emisă de către Adunarea Generală a Acționarilor, Hotărârea A.G.A. nr. 12 din 24.07.2024, prin care au fost numiti domnul MUNTEANU Petronel, domnul DUMITRIU Florin-Victor, doamna SABĂU-POPA Diana-Claudia și doamna CAZACU Silvia, în calitate de membri provizorii ai Consiliului de Administrație al C.N. „Imprimeria Națională” – S.A., pe o perioadă de 5 (cinci) luni, începând cu data semnării contractului, cu posibilitatea prelungirii, o singură dată pentru încă 2 (două) luni.

În baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 6556 din 20.11.2024, a fost emisă de către Adunarea Generală a Acționarilor, Hotărârea A.G.A. nr. 15 din 21.11.2024, prin care a fost constatată vacantarea unor poziții de administratori ai Consiliului de Administrație al C.N. „Imprimeria Națională”- S.A. ca urmare încetării de drept, la data de 10.11.2024, prin ajungere la termen, a contractelor de mandat ale domnului Dumitru Laurențiu Andrei, domnului Vicențiu - Octavian Zorzolan și a domnului Liviu – Alexandru Moraru și au fost numiți domnul Vicențiu - Octavian Zorzolan, domnul Liviu – Alexandru Moraru și doamna Anamaria Florescu, în calitate de membru provizoriu al Consiliul de Administrație al C.N. „Imprimeria Națională” – S.A., pe o perioadă de 5 (cinci) luni, începând cu data semnării contractului, cu posibilitatea prelungirii, o singură dată pentru încă 2 (două) luni, pentru motive întemeiate

În baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 6635 din 04.12.2024, a fost emisă de către Adunarea Generală a Acționarilor, Hotărârea A.G.A. nr. 16 din 05.12.2024, prin care a fost aprobată prelungirea pe o perioadă de 2 (două) luni, a mandatelor doamnei Claudia-Diana SABĂU POPA, doamnei Silvia CAZACU, domnului Petronel MUNTEANU, domnului Florin-Victor DUMITRIU, administratori, membrii provizorii ai Consiliului de administrație ai C.N.„Imprimeria Națională” – S.A.

Consiliul de Administrație al Companiei Naționale “Imprimeria Națională” - S.A. pe durata anului 2024 a avut următoarea componență:

Perioada 01.01.2024 – 21.01.2024

1. Dumitru-Laurențiu Andrei– președinte
2. Vicențiu-Octavian Zorzolan – membru
3. Simona-Teodora Forsea – membru
4. Alin Chitu – membru

Perioada 22.01.2024 – 04.02.2024

1. Dumitru-Laurențiu Andrei– președinte
2. Vicențiu-Octavian Zorzolan – membru
3. Simona-Teodora Forsea – membru

Perioada 05.02.2024 – 28.03.2024

1. Dumitru-Laurențiu Andrei– președinte
2. Vicențiu-Octavian Zorzolan – membru
3. Simona-Teodora Forsea – membru
4. Liviu – Alexandru Moraru – membru

Perioada 29.03.2024 – 28.07.2024

1. Dumitru-Laurențiu Andrei– președinte
2. Vicențiu-Octavian Zorzolan – membru
3. Liviu – Alexandru Moraru – membru

Perioada 29.07.2024 – 10.11.2024

1. Dumitru-Laurențiu Andrei – președinte
2. Vicențiu-Octavian Zorzolan – membru
3. Liviu – Alexandru Moraru – membru
4. Petronel Munteanu – membru
5. Florin – Victor Dumitriu – membru
6. Diana – Claudia Sabău Popa – membru
7. Silvia Cazacu - membru

Perioada 11.11.2024 – 24.11.2024

1. Petronel Munteanu – președinte
2. Florin – Victor Dumitriu – membru
3. Diana – Claudia Sabău Popa – membru
4. Silvia Cazacu - membru

Perioada 25.11.2024 – 31.12.2024

1. Petronel Munteanu – președinte
2. Florin – Victor Dumitriu – membru
3. Diana – Claudia Sabău Popa – membru
4. Silvia Cazacu - membru
5. Anamaria Florescu – membru
6. Vicențiu-Octavian Zorzolan – membru
7. Liviu – Alexandru Moraru – membru

3.2. Activitatea Consiliului de Administrație

Consiliul de Administrație a desfășurat în anul 2024, următoarele activități principale:

- a aprobat Raportul privind activitatea de audit public intern aferentă anului 2023 desfășurată la nivelul Companiei Naționale „Imprimeria Națională” – S.A.;
- a mandatat conducerea executivă a companiei să efectueze toate măsurile legale ce se impun în vederea ducerii la îndeplinire a prevederilor Secțiunii 2 din Legea nr. 296/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung, aplicabile societăților la care statul este acționar unic sau deține o participație majoritară, în termenele prevăzute în cadrul legii, cu excepția celor prevăzute în sarcina Consiliului de Administrație;
- a luat act de Cererea de încetare a contractului de mandat, formulată de doamna Simona – Teodora Forsea – administrator, membru în Consiliul de Administrație al C.N. „Imprimeria Națională” -S.A., în conformitate cu prevederile art. 12 alin. 1 lit. d, din contractul de mandat nr. 117 din 26.08.2020, înregistrată la C.N. „Imprimeria Națională”

- S.A. sub nr. CDG 254 din 29.02.2024, care urmează a fi înaintată către Adunarea Generală a Acționarilor.
- a aprobat Planul de investiții și dotări pentru perioada 2024 - 2026,
 - a aprobat proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2024 al Companiei Naționale „Imprimeria Națională” – S.A.,
 - a aprobat modificarea componenței Comitetului de Audit și Comitetului de Nominalizare și Remunerare din cadrul Consiliului de Administrație al Companiei Naționale „Imprimeria Națională” - S.A
 - a mandatat directorul general al C.N., „Imprimeria Națională” –S.A., să negocieze Contractul Colectiv de muncă la nivel de unitate pentru anii 2024 – 2025, cu reprezentanții Sindicatului reprezentativ la nivel de unitate.
 - a aprobat scoaterea din funcțiune și casarea a bunurilor menționate în *raportul tehnic privind scoatere din uz, declarare și casarea unor bunuri materiale mijloace fixe, înregistrat sub nr. A/3079/02.04.2024* și valorificarea acestora ca DEEE-uri, conform O.U.G. nr. 5/2015
 - a aprobat Situațiile financiare pentru anul 2023 precum și Raportul de gestiune la Bilantul încheiat la data de 31.12.2023 pe care le-a înaintat spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor.
 - a aprobat *Raportul anual 2023 privind activitatea întreprinderii publice*, întocmit de Consiliul de Administrație, în conformitate cu prevederile art. 56 din OUG nr. 109/2011
 - a adoptat nota privind aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor Companiei Naționale “Imprimeria Națională” - S.A. pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2023”
 - a adoptat nota de analiză privind repartizarea profitului net al exercițiului financiar încheiat la data de 31 decembrie 2023”,
 - a aprobat *Contractul Colectiv de Muncă pentru perioada 2024 – 2025* și a mandatat directorul general să semneze Contractul Colectiv de Muncă pentru perioada 2024 – 2025;
 - a aprobat *„Procedura privind măsurile de reorganizare a structurilor organizatorice ca urmare a unor modificări legislative”*;
 - a aprobat Organigrama C.N. “Imprimeria Națională” –S.A., care a intrat în vigoare începând cu data de 01.07.2024.
 - a aprobat „Regulamentul de Organizare și Funcționare al C.N., „Imprimeria Națională” – S.A.”, care a intrat în vigoare începând cu data de 01.07.2024.
 - a aprobat raportările contabile la 30.06.2024;

- a aprobat modificarea componenței Comitetului de Audit, Comitetului de Nominalizare și Remunerare din cadrul Consiliului de Administrație al Companiei Naționale „Imprimeria Națională” - S.A.
- a aprobat componența Comitetului de Gestionare a Riscurilor din cadrul Consiliului de Administrație al Companiei Naționale „Imprimeria Națională” - S.A.
- a adoptat Regulamentul de Organizare și Funcționare al Consiliului de Administrație, Ediția 1, Revizia 2, pe care l-a înaintat spre aprobare către Adunarea Generală a Acționarilor
- a aprobat proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli Rectificat pe anul 2024 al Companiei Naționale „Imprimeria Națională” – S.A.,
- a aprobat „Nota de fundamentare privind modificarea și completarea Planului de investiții și dotări pentru perioada 2024 - 2026”.
- a aprobat scoaterea din funcțiune a echipamentelor menționate în *raportul tehnic privind scoatere din funcțiune a unor mijloace fixe “Sistem de personalizare carduri”, înregistrat sub nr. A/8127 din 16.09.2024;*
- a luat act de de *“Nota privind stadiul contractelor de mandat ale conducerii executive (director general și director executiv al direcției economice)”* și intenția directorilor de a candida pentru un mandat provizoriu și a înaintat dosarele candidaților către AMEPIP;
- a aprobat numirea directorului general și numirea directorului executiv al Direcției Economice, pentru un mandat provizoriu de 5 luni, în perioada 10 noiembrie 2024 - 10 aprilie 2025;
- a aprobat indemnizația lunară brută a directorului general și a directorului executiv al Direcției Economice, pentru mandatul provizoriu de 5 (cinci) luni;
- a aprobat regulamentele comitetelor consultative din cadrul Consiliului de Administrație;
- a aprobat *„Nota privind demararea procedurii de reevaluare a unor active din patrimoniul companiei”;*
- a aprobat *„Normele proprii privind exercitarea activității de audit public intern și Carta auditului intern”;*
- a aprobat *„Codul privind conduita etică a auditorului public intern”;*
- a avizat rapoartele misiunilor de audit derulate de Compartimentul de Audit Public Intern, în perioada ianuarie – septembrie 2024;
- a fost ales dl. Petronel Munteanu în calitate de președinte al Consiliului de Administrație la Compania Națională „Imprimeria Națională” – S.A., începând cu data de 10.11.2024;
- a fost revalidat dl. Sorin-Victor Stancu-Borța – șef Serviciu Juridic, în funcția de Secretar al Consiliului de Administrație, pe durata de valabilitate a mandatului provizoriu al Consiliului de Administrație sau până la revocare.

- a aprobat delegările de competență în caz de indisponibilitate temporară a directorului general și/sau a directorului executiv al Direcției Economice;
- a fost desemnat domnul Pădurean Alexandru – auditor intern ca și coordonator al activităților desfășurate în cadrul Compartimentului Audit Public Intern din cadrul C.N. “Imprimeria Națională” – S.A.;
- a aprobat *Planul anual de audit public intern pentru anul 2025*, precum și *Planul multianual de audit public intern pentru perioada 2025 – 2028*;
- a avizat rapoarte ale misiunilor de audit derulate de Compartimentul de Audit Public Intern.

4. ANALIZA ACTIVITĂȚII ȘI A PERFORMANȚELOR ECONOMICO-FINANCIARE ALE COMPANIEI

4.1. Prezentarea companiei – obiect de activitate

Imprimeria Națională are ca obiect de activitate:

A. Activități principale:

- a) producția poligrafică, activitatea editorială, tipărirea publicațiilor periodice și neperiodice, imprimarea de formulare tipizate și/sau cu regim special, documente și tipărituri administrative specifice activității financiar-contabile și de trezorerie, bonuri de tezaur, acțiuni, titluri de stat și de proprietate, obligațiuni necesare pentru finanțarea deficitului bugetar, cecuri bancare, înscrisuri de stat, acte de identitate și imprimate confidentiale, alte hârtii de valoare;
- b) producerea, cu titlu de exclusivitate, a hârtiilor de valoare de natura timbrelor, banderolelor sau etichetelor utilizate la marcarea produselor supuse accizelor, certificatelor de trezorerie, bonurilor de tezaur, timbrelor fiscale, certificatelor de autorizare a unor activități;
- b^1) producerea, cu titlu de exclusivitate, a pașapoartelor electronice (diplomatice, de serviciu și simple);
- b^2) producerea, cu titlu de exclusivitate, a permiselor de ședere și a documentelor de călătorie care se eliberează străinilor, inclusiv a permiselor de mic trafic de frontieră;
- b^3) producerea, cu titlu de exclusivitate, a colantului uniform de viză;
- b^4) producerea, cu titlu de exclusivitate, a pașapoartelor temporare;
- b^5) producerea, cu titlu de exclusivitate, a titlurilor de călătorie pentru cetățenii români;
- b^6) producerea, cu titlu de exclusivitate, a titlurilor de călătorie provizorii pentru cetățenii din statele membre ale Uniunii Europene;
- b^7) producerea, cu titlu de exclusivitate, a colantelor pentru vize biometrie;
- b^8) producerea, cu titlu de exclusivitate, a formularelor pentru aplicarea vizei volante;
- b^9) producerea, cu titlu de exclusivitate, a altor documente ale căror specificații tehnice sunt clasificate "secret UE";
- b^10) producerea, cu titlu de exclusivitate, a cărților electronice de identitate, a cărților de identitate, a cărților de alegător aferente acestora, a cărților de identitate provizorii și a dovezilor de reședință;
- b^11) producerea, cu titlu de exclusivitate, a cărților de rezidență;
- c) gestionarea sistemului unitar de înseriere și numerotare a formularelor tipizate cu regim special, gestionarea activității de producere și distribuție a biletelor de tombolă, de pronosticuri (pariuri) sportive, de pariuri de orice fel și a cartoanelor pentru jocuri tip Bingo desfășurate în săli de joc, prin rețele de televiziune sau prin mijloace de transmisie asimilate;

- d) producerea, cu titlu de exclusivitate, a tipăriturilor cu caracter special ce impun măsuri de protecție împotriva falsificării sau contrafacerii, elaborate de alte instituții și de organele administrației publice centrale și locale;
- e) expertizarea privind autenticitatea hârtiilor de valoare românești și străine, care fac obiectul de activitate al Imprimeriei Naționale;
- f) difuzarea produselor specifice obiectului de activitate al Imprimeriei Naționale prin concesionarea drepturilor de vânzare altor agenți economici sau prin rețea proprie;
- g) efectuarea operațiunilor de transport și a altor servicii specifice obiectului propriu de activitate;
- h) efectuarea de experimentări, studii, prognoze și norme în domeniul specific de activitate;
- i) organizarea acțiunilor de formare și perfecționare profesională în domeniul specific de activitate;
- j) asigurarea, conform prevederilor legale în vigoare, a colaborării și cooperării tehnice, științifice și tehnologice în sistem de reprezentare și/sau prin asociere cu firme din țară și din străinătate pentru produsele specifice domeniului poligrafic;
- k) realizarea altor produse poligrafice sau activități, conform prevederilor legale.

B. Activități conexe celor prevăzute la lit. A, precum și alte activități:

- a) operațiuni de comerț interior și exterior, legate de obiectul de activitate;
- b) servicii informatice, activitate de software de bază și aplicativă pentru calculatoare și rețele de calculatoare;
- c) realizarea investițiilor pentru dezvoltări, modernizări, automatizări și retehnologizări;
- d) realizarea de studii de marketing și sondaje în legătură cu obiectul de activitate;
- e) servicii de reclamă și publicitate, organizarea de expoziții, simpozioane și schimburi de experiență;
- f) activități financiare, de consultanță, leasing, management și de reprezentare în nume propriu sau în asociere;
- g) gestionarea titlurilor de proprietate intelectuală preluate de la fosta Regie Autonomă "Imprimeria Națională", precum și a celor pentru care dobândește protecție, conform legislației în vigoare;
- h) participarea, inclusiv ca membru, la organizațiile europene și internaționale cu caracter profesional, la congresele, conferințele și la întreaga activitate a acestora, precum și colaborarea cu entități juridice similare din străinătate, în problemele specifice activității din domeniul producerii hârtiilor de valoare;
- h¹) gestionarea/dezvoltarea programelor informatice;
- h²) gestionarea formularelor electronice de declarare și plată a impozitelor, taxelor și a celorlalte creanțe datorate bugetului de stat;
- i) orice alte activități și servicii legate direct sau indirect de obiectul de activitate.

4.2. Analiza indicatorilor economica-financiari

Derularea activităților prevăzute în obiectul de activitate asigură realizarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al companiei. Execuția bugetară (cont de profit și pierdere) în exercițiul financiar 2024 și comparativ cu valorile înregistrate în exercițiul financiar anterior (2023), este prezentată în cele ce urmează:

= Mii Lei =

INDICATOR	REALIZAT 2023	APROBAT BVC 2024 ^(*)	REALIZAT 2024	Grad realizare	
0	1	2	3	4 = 3 / 1	5 = 3 / 2
1. Cifra de afaceri netă	552.240	446.343	491.831	0,89	1,10
Producția vândută	552.230	446.333	491.577	0,89	1,10
Venituri din vânzarea mărfurilor	10	10	254	25,40	25,40
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție	5.833	0	-12.610	-2,16	0,00
3. Alte venituri din exploatare	326	369	1.052	3,23	2,85
I. VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL	558.399	446.712	480.273	0,86	1,08
4. Cheltuieli privind stocurile	106.196	82.085	74.063	0,70	0,90
a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	99.091	73.000	67.211	0,68	0,92
b) Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	542	550	420	0,77	0,76
c) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)	6.556	8.500	6.184	0,94	0,73
d) Cheltuieli privind mărfurile	7	35	250	36,02	7,13
5. Cheltuieli cu personalul. din care:	50.892	51.758	51.412	1,01	0,99
a) Salarii și indemnizații	49.876	50.713	50.371	1,01	0,99
b) Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	1.016	1.045	1.041	1,03	1,00
6. Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	23.102	25.000	15.294	0,66	0,61
a) Cheltuieli	23.102	25.000	15.294	0,66	0,61
b) Venituri	0	0	0	0,00	0,00
7. Ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane	-5.362	-4.141	-3.643	0,68	0,88
a) Cheltuieli	32.135	29.464	28.493	0,89	0,97
b) Venituri	37.497	33.605	32.135	0,86	0,96
8. Alte cheltuieli de exploatare	45.904	53.959	48.732	1,06	0,90
a) Cheltuieli privind prestațiile externe	37.597	44.454	41.518	1,10	0,93
b) Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	1.166	1.505	1.540	1,32	1,02
c) Alte cheltuieli	7.142	8.000	5.674	0,79	0,71

INDICATOR	REALIZAT 2023	APROBAT BVC 2024 ^(*)	REALIZAT 2024	Grad realizare	
0	1	2	3	4 = 3 / 1	5 = 3 / 2
II. CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL	220.732	208.662	185.858	0,84	0,89
III. PROFITUL DIN EXPLOATARE	337.667	238.050	294.415	0,87	1,24
9. Venituri din dobânzi	24.605	19.855	23.193	0,94	1,17
10. Alte venituri financiare	9.185	9.052	7.562	0,82	0,84
IV. VENITURI FINANCIARE – TOTAL	33.790	28.907	30.755	0,91	1,06
11. Cheltuieli privind dobânzile	0	0	0	0,00	0,00
12. Alte cheltuieli financiare	141	25	28	0,20	1,12
V. CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL	141	25	28	0,20	1,12
VI. PROFITUL FINANCIAR	33.648	28.882	30.727	0,91	1,06
VII. VENITURI TOTALE	592.189	475.619	511.028	0,86	1,07
VIII. CHELTUIELI TOTALE	220.873	208.687	185.886	0,84	0,89
IX. PROFIT BRUT	371.315	266.932	325.142	0,88	1,22
15. Impozitul pe profit	51.177	42.047	45.338	0,89	1,08
X. PROFITUL NET AL EXERCIȚIULUI FINANCIAR	320.139	224.886	279.804	0,87	1,24

^(*) BVC 2024 – aprobat prin H.G. nr. 545 din 23.05.2024, publicată în Monitorul Oficial nr. 490 din 28 mai 2024. Limitele cheltuielilor și veniturilor au fost rectificate de Consiliul de Administrație prin Decizia nr. 25/19.09.2024, în conformitate cu prevederile OG nr. 26/2013, cu modificările și completările ulterioare.

4.3. Analiza economica pe baza indicatorilor de bilanț

= Lei =

Indicator	Sold la 31 decembrie 2023	Sold la 31 decembrie 2024	Variatie
0	1	2	3 (2-1)
A. ACTIVE IMOBILIZATE	220.493.265	183.021.500	-37.471.765
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE	2.012.056	13.990.935	11.978.879
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale	2.012.056	13.990.935	11.978.879
6. Avansuri	0	0	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE	100.776.209	169.030.565	68.254.356
1. Terenuri și construcții	44.375.063	81.093.337	36.718.274
2. Instalații tehnice și mașini	51.262.445	49.922.242	-1.340.203
3. Alte instalații, utilaje și mobilier	2.081.825	1.577.266	-504.559
5. Imobilizări corporale în curs de execuție	3.056.876	36.437.720	33.380.844
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE	117.705.000	0	-117.705.000
6. Alte împrumuturi	117.705.000	0	-117.705.000
B. ACTIVE CIRCULANTE	506.355.403	554.700.253	48.344.850
I. STOCURI	60.330.350	46.110.817	-14.219.533
1. Materii prime și materiale consumabile	33.395.047	28.305.829	-5.089.218
2. Producția în curs de execuție	25.446.928	13.828.291	-11.618.637
3. Produse finite și mărfuri	1.488.375	3.130.875	1.642.500
4. Avansuri	0	845.822	845.822
II. CREANTE	31.314.128	19.909.961	-11.404.167
1. Creanțe comerciale	25.048.167	12.406.268	-12.641.899
4. Alte creanțe	6.265.961	7.503.693	1.237.732
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT	395.461.997	463.842.143	68.380.146
2. Alte investiții pe termen scurt	395.461.997	463.842.143	68.380.146
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	19.248.928	24.837.332	5.588.404
C. CHELTUIELI ÎN AVANS	2.511.682	348.385	-2.163.297
<i>Sume de reluat într-o perioadă de până la un an</i>	<i>2.498.579</i>	<i>340.042</i>	<i>-2.158.537</i>

Indicator	Sold la 31 decembrie 2023	Sold la 31 decembrie 2024	Variatie
0	1	2	3 (2-1)
<i>Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an</i>	13.103	8.343	-4.760
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN	81.605.934	81.377.813	-228.121
3. Avansuri încasate în contul comenzilor	49.805.353	64.584.531	14.779.178
4. Datorii comerciale – furnizori	21.071.373	8.933.410	-12.137.963
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	10.729.208	7.859.872	-2.869.336
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE	418.083.559	473.475.493	55.391.934
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	638.589.927	656.505.336	17.915.409
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE 1 AN	0	0	0
H. PROVIZIOANE	3.877.361	3.401.268	-476.093
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	739.943	436.865	-303.078
3. Alte provizioane	3.137.418	2.964.403	-173.015
I. VENITURI ÎN AVANS	19.748.142	1.606.153	-18.141.989
1. Subvenții pentru investiții	1.793.142	1.606.153	-186.989
<i>Sume de reluat într-o perioadă de până la un an</i>	186.989	186.989	0
<i>Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an</i>	1.606.153	1.419.164	-186.989
2. Venituri înregistrate în avans	17.955.000	0	-17.955.000
<i>Sume de reluat într-o perioadă de până la un an</i>	8.977.500	0	-8.977.500
<i>Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an</i>	8.977.500	0	-8.977.500
J. CAPITAL SI REZERVE	624.128.913	651.684.904	27.555.991
I. CAPITAL	561.700	561.700	0
1. Capital subscris vărsat	561.700	561.700	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE	25.326.237	63.158.661	37.832.424
IV. REZERVE	270.591.172	300.649.260	30.058.088
1. Rezerve legale	112.341	112.341	0

Indicator	Sold la 31 decembrie 2023	Sold la 31 decembrie 2024	Variație
0	1	2	3 (2-1)
3. Alte rezerve	270.478.831	300.536.919	30.058.088
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	7.511.920	7.511.920	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR	320.137.884	279.803.363	-40.334.521
CAPITALURI PROPRII – TOTAL	624.128.913	651.684.904	27.555.991
CAPITALURI – TOTAL	624.128.913	651.684.904	27.555.991

Pe baza datelor înregistrate în situațiile financiare pentru anul 2024 evoluția indicatorilor comparativ cu anul 2023 se prezintă astfel:

INDICATORI DE LICHIDITATE					
Nr. crt.	Indicator	Formula de calcul	2023	2024	Diferențe
1	Indicatorul lichidității curente (Indicatorul capitalului circulant)	<u>Active curente</u> Datorii curente	6,20	6,82	0,62
2	Indicatorul lichidității imediate (Indicatorul test acid)	<u>Active Curente–Stocuri</u> Datorii curente	5,47	6,25	0,78
3	Rata solvabilității generale	<u>Active totale</u> Datorii totale	8,94	9,07	0,13

Indicatorul lichidității curente evidențiază gradul de acoperire a datoriilor curente din activele curente. Valoarea indicatorului a înregistrat o creștere de la 6,20 în 2023 la 6,28 în 2024, ceea ce semnifică faptul că Societatea are o capacitatea mai mare de a-și achita datoriile pe termen scurt cu activele circulante.

Indicatorul lichidității imediate prezintă capacitatea Societății de a-și achita datoriile curente cu elemente de active circulante ușor convertibile în disponibilități (și investiții pe termen scurt exclusiv stocuri). Indicatorul a înregistrat o creștere de la 5,47 în 2023 la 6,25 în 2024, ceea ce semnifică faptul că Societatea are capacitatea mare de a-și achita datoriile curente.

Rata solvabilității generale a înregistrat o creștere de 0,13% respectiv de la 8,94 în 2023 la 9,07 în 2024 urmare a creșterii activelor circulante cu 9,55%, creștere explicată pe seama investițiilor pe termen scurt, precum și urmare scăderii datoriilor cu 0,28% pe seama scăderii datoriilor comerciale către furnizori.

INDICATORI DE ECHILIBRU FINANCIAR					
Nr. crt.	Indicator	Formula de calcul	2022	2023	Diferențe
4	Rata autonomiei financiare	$\frac{\text{Capital propriu}}{\text{Capital permanent}}$	0,99	0,99	0,00
5	Rata de finanțare a stocurilor	$\frac{\text{Cap. perm} - \text{Active imobiliz.}}{\text{Stocuri}}$	6,75	10,24	3,49
6	Rata datoriilor	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Active totale}}$	0,11	0,11	0,00
7	Rata capitalului propriu față de activele imobilizate	$\frac{\text{Capital propriu}}{\text{Active imobilizate}}$	2,83	3,56	0,73

Raportul dintre Capitalul propriu și Capital permanent în anul 2024 se menține la același nivel față de indicatorii din 2023. În 2024 nu au existat elemente de natura împrumuturilor care să modifice structura capitalului permanent.

Rata de finanțare a stocurilor a înregistrat o scădere ca urmare a scăderii valorii activelor imobilizate pe seama amortizării, precum și urmare a scăderii nivelului capitalurilor permanente, pe seama scăderii profitului (profitul înregistrat în anul 2024 este cu 40.335 mii lei mai mic decât cel înregistrat în anul 2023 urmare scăderii vânzărilor de documente speciale de călătorie).

INDICATORI DE GESTIUNE					
Nr. crt.	Indicator	Formula de calcul	2022	2023	Diferențe
8	Rotația activelor circulante	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active circulante}}$	1,09	0,89	-0,20
	(viteza de rotație în zile)	Rotația activelor circulante x 365	397,85	324,85	-73,00
9	Rotația activului total	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active totale}}$	0,757	0,666	-0,09
	(viteza de rotație în zile)	Rotația activului total x 365	276,31	243,09	-33,22

În ceea ce privește indicatorii de gestiune (viteza de rotație), se remarcă o scădere nesemnificativă a rotației activelor circulante și o scădere nesemnificativă a rotației activelor totale, scădere cauzată de diminuarea cifrei de afaceri cu 10,94% față de anul 2023.

INDICATORI DE RENTABILITATE					
Nr. crt.	Indicator	Formula de calcul	2022	2023	Diferențe
10	Rata rentabilității economice	$\frac{\text{Profit brut}}{\text{Capital permanent}} \times 100$	59,13%	49,63%	-9,50%
11	Rata rentabilității financiare	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Capital propriu}} \times 100$	51,29%	42,94%	-8,36%

Atât rentabilitatea economică cât și cea financiară au scăzut ca urmare scăderii profitului cu 12,60% față de anul precedent, cauzată de diminuarea cifrei de afaceri față de anul precedent cu 60.408 mii lei, urmare a scăderii vânzărilor de documente speciale de călătorie.

INDICATORI AI FONDULUI DE RULMENT					- mii lei -
Nr. crt.	Indicator	Formula de calcul	2022	2023	Diferențe
12	Fondul de rulment total	Total active - Active imobilizate	508.867	555.049	46.182
13	Fondul de rulment permanent	Capital propriu total + Împrumuturi și datorii financiare - Total active imobilizate	403.636	468.663	65.028

Fondul de rulment total înregistrează o creștere (9,08%) urmare a creșterii activelor circulante cu 9,55%, creștere explicată de evoluția investițiilor pe termen scurt (depozite bancare) cu 17,29%. Fondul de rulment este un indicator al solvabilității, apreciat de către creditorii pentru că reprezintă o marjă de securitate pe care compania trebuie să o îndeplinească pentru a face față asimetriei riscurilor utilizărilor și datoriilor mai mici de un an. Indicatorul fondul de rulment este considerat cel mai important indicator al echilibrului financiar al unei societăți, fiind rezultatul arbitrajului între finanțarea pe termen lung și finanțarea pe termen scurt.

INDICATORI AI FONDULUI DE RULMENT					- mii lei -
Nr. crt.	Indicator	Formula de calcul	2022	2023	Diferențe
14	Fondul de rulment propriu	Capital propriu total - Total active imobilizate	403.636	468.663	65.028
15	Gradul de acoperire a activelor circulante cu capital propriu	$\frac{\text{Fond de rulment propriu}}{\text{Fond de rulment total}} \times 100$	79,32%	84,44%	5,12%

INDICATORI AI FONDULUI DE RULMENT					- mii lei -
Nr. crt.	Indicator	Formula de calcul	2022	2023	Diferențe
16	Necesarul de fond de rulment	Stocuri+Creanțe+Active de regularizare - Datorii curente - Pasive de regularizare	-7.198	-16.615	-9.417
17	Fondul de rulment net global	Capital permanent - Active imobilizate	407.513	472.065	64.552

Scăderea necesarului de fond de rulment arată că a crescut capacitatea Societății de a suporta cu resursele pe termen scurt nevoile suplimentare pe termen scurt. Practic, finanțarea nevoilor pe termen scurt se realizează pe seama fondului de rulment.

Creșterea fondului de rulment propriu și respectiv a fondului de rulment global este cauzată în principal de creșterea nivelului capitalurilor, pe seama creșterii rezervelor și respectiv a rezervelor din reevaluare pe de-o parte, precum și urmare a scăderii valorii activelor imobilizate pe seama amortizării.

Analiza cumulată a indicatorilor calculați relevă o situație pozitivă în ceea ce privește asigurarea de resurse pentru finanțarea activităților pe termen scurt dar și lung.

4.4. Analiza indicatorilor și criteriilor de performanță din Planul de Administrare

Planul de Administrare a fost elaborat de **Consiliul de Administrație al Companiei Naționale “Imprimeria Națională” - S.A., (“C.N.I.N”)** în conformitate cu prevederile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.109/30.11.2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 14 din 17.11.2020, a fost aprobat Planul de Administrare pentru perioada 2020 – 2024, prevăzut de O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr. 111/2016 pentru aprobarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

La data de 08.12.2020, în baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 3093 din 07.12.2020, a fost emisă Hotărârea A.G.A. nr. 11 din 08.12.2020, prin care au fost aprobați indicatorii de performanță financiari și nefinanciari ce se vor constitui, prin act adițional, anexă la contractul de mandat al administratorilor neexecutivi, astfel cum aceștia au fost supuși aprobării prin Nota privind propunerea de negociere a Indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari care vor constitui anexă la contractul de mandat al administratorilor neexecutivi precum și a cuantumului componentei variabile anuale a remunerației administratorilor neexecutivi ai companiei.

Prin aceeași Hotărâre, Adunarea Generală a Acționarilor a mai aprobat cuantumul componentei variabile anuale a remunerației administratorilor neexecutivi ai companiei și a modului de acordare a acesteia, precum și celelalte propuneri și clauze contractuale, astfel cum acestea au fost propuse și supuse aprobării *prin Nota privind propunerea de negociere a Indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari care vor constitui anexă la contractul de mandat al administratorilor neexecutivi precum și a cuantumului componentei variabile anuale a remunerației administratorilor neexecutivi ai companiei*, precum și forma actului adițional la contractele de mandat ale membrilor Consiliului de Administrație ai Companiei Naționale „Imprimeria Națională” – S.A.(CNIN), conform modelului prevăzut în anexa la Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3093 din 07.12.2020.

Prin Hotărârea AGA nr. 01/28.04.2021, în baza Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 525 din 26.04.2021, au fost aprobați indicatorii de performanță financiari și nefinanciari ce se vor constitui, prin act adițional, anexă la contractul de mandat al administratorilor neexecutivi.

În Planul de administrare 2020 – 2024, asumat de administratorii neexecutivi este prevăzut următorul obiectiv de îndeplinit **“Creșterea performanțelor economice în condițiile întăririi disciplinei financiare”** precum și următoarele obiective cuantificate enumerate mai în cele ce urmează:

I. INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ - FINANCIARI

1. creșterea vânzărilor în condițiile respectării prevederilor O.G. nr.26/2013;
2. creșterea profitului;
3. reducerea cheltuielilor;
4. creșterea vitezei de rotație a stocurilor;
5. menținerea nivelului de solvabilitate al companiei;
6. asigurarea lichidității pentru susținerea activității companiei;

II. INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ – NEFINANCIARI**A. OPERAȚIONALI**

7. reducerea defectelor de fabricație;
8. gestiune economică eficientă;
9. realizarea productivității muncii;
10. reducerea duratei de încasare a creanțelor;
11. lipsa arieratelor;
12. reducerea duratei de plată a obligațiilor față de terți;
13. volumul investițiilor și realizarea acestora conform graficului de execuție;

B. GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

14. implementarea/dezvoltarea sistemului de control intern/ managerial în conformitate cu cerințele legale în vigoare
15. stabilirea politicilor managementului de risc și monitorizarea riscului
16. creșterea integrității instituționale prin includerea măsurilor de prevenire a corupției ca element al administrării și conducerii companiei
17. raportarea la timp a gradului de îndeplinire a indicatorilor de performanță ai societății.

Evoluția indicatorilor cheie de performanță prevăzuți în Planul de administrare se prezintă astfel:

1. Creșterea vânzărilor în condițiile respectării prevederilor O.G. nr.26/2013

În anul 2024, **Cifra de afaceri realizată**, pe baza datelor înregistrate la 31.12.2024, a fost în sumă de 491.831 mii lei, indicele de realizarea a cifrei de afaceri, fiind în creștere cu 10,19%, față de valoarea programată în BVC 2024 (446.343 mii lei).

Veniturile totale au crescut cu 7,44% față de valorile programate în buget iar în cadrul acestora **veniturile din exploatare** au crescut cu 7,51%.

2. Reducerea cheltuielilor

Cheltuielile Totale au scăzut cu 10,93% față de valorile programate prin BVC 2024.

În anul 2024, Cheltuielile Totale pe baza datelor realizate la 31.12.2024, au fost în sumă de 185.886 mii lei față de valoarea programată și aprobată prin BVC 2024, respectiv suma de 208.687 mii lei.

Scăderea cheltuielilor totale și de exploatare împreună cu o creștere Veniturilor de exploatare (cifrei de afaceri) în perioada de raportare au influențat pozitiv rezultatul companiei.

3. Creșterea profitului

În anul 2024, profitul contabil (rezultatul brut) pe baza datelor realizate la 31.12.2024, a înregistrat o creștere cu 21,81% față de valorile programate în Bugetul de Venituri și Cheltuieli aprobat pentru anul 2024, respectiv cu 58.209 mii lei.

Profitul net (rezultatul net) înregistrează o creștere cu 24,42% față de valorile programate pentru anul 2024 prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli.

4. Creșterea vitezei de rotație a stocurilor

Valoarea calculată/realizată pentru anul 2024 este de 9,24 zile, fiind mai mare decât valoarea prevăzută în planul de administrare [3,00], aspect pozitiv ce evidențiază eficiența de utilizare a stocurilor, având ca efect eliberarea mai rapidă a resurselor financiare.

5. Creșterea solvabilității generale

Valoarea calculată pentru anul 2024 este de 9,07, fiind mai mare decât valoarea prevăzută în planul de administrare [1,00], aspect pozitiv ce scoate în evidență capacitatea societății de a face față tuturor scadențelor sale, atât pe termen scurt cât și pe termen mediu și lung.

6. Creșterea ratei lichidității curente

Valoarea calculată pentru anul 2024 este de 6,25, fiind mai mare decât valoarea prevăzută în planul de administrare [0,5], aspect pozitiv ce scoate în evidență capacitatea societății de a acoperi datoriile curente cu activele curente.

7. Reducerea defectelor de fabricație

În anul 2024 nu a fost înregistrat niciun defect de fabricație.

8. Diferențele de inventar

Constatarea diferențelor de inventar (în minus) se realizează cu ocazia valorificării inventarierii generale anuale a patrimoniului sau cu ocazia verificărilor (control de gestiune).

În anul 2024 a fost efectuat control de gestiune la 11 magazine și depozite din cadrul companiei, nefiind înregistrate diferențe de inventar (minusuri).

9. Productivitatea muncii

Productivitatea muncii este influențată de factorii care intră în calculul acesteia respectiv raportul dintre veniturile din exploatare și numărul de salariați.

În anul 2024, productivitatea muncii calculată pe baza datelor realizate este cu 13,46%, mai mare decât valoarea programată prin BVC 2024.

10. Viteza de rotație a creanțelor

Valoarea calculată pentru anul 2024 este de 13,90 zile, fiind mai mică decât valoarea prevăzută pentru acest indicator în Planul de administrare [45], aspect pozitiv ce scoate în evidență capacitatea societății de a încasa creanțele provenite din activitatea desfășurată.

11. Indicator de neachitare a arieratelor

Compania nu a înregistrat arierate în anul 2024.

12. Indicator de neachitare a datoriilor către furnizori comerciali

Compania nu a înregistrat datorii neachitate în termenul scadent către furnizorii comerciali în anul 2024.

13. Realizarea programului de investiții

Compania a realizat investițiile propuse pentru anul 2024 prin planul de investiții și dotări aprobat de Consiliul de Administrație anexă a bugetului de venituri și cheltuieli în procent de 85,47 %. Demararea procedurilor de achiziție pentru obiectivele de investiții propuse în plan s-a realizat după aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024.

14. Implementarea/dezvoltarea sistemului de control intern/managerial în conformitate cu cerințele legale în vigoare

Compania are implementat sistemul de control intern/managerial în conformitate cu Ordinul SGG nr. 600/2018 pentru aprobarea privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice.

Conform Raportului asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2024, înregistrat cu nr. 533/03.02.2025, sistemul de control intern managerial, implementat în cadrul companiei este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

15. Stabilirea politicilor managementului de risc și monitorizarea riscului

În anul 2024 Compartimentul de management al riscului, a întreprins următoarele acțiuni:

- Completarea *Declarației privind toleranța generală la risc și apetitul la risc în C.N. „Imprimeria Națională” - S.A.* [23.01.2024], aprobată de Directorul General;
- Reactualizarea Registrului strategic de risc aprobat de Directorul General prin integrarea informațiilor din Planurile de tratare a riscurilor [10.03.2024], valabile pentru anul 2024;
- Reactualizarea Planului de implementare a măsurilor de tratare pentru riscurile semnificative [10.03.2024], aprobat de Directorul General, conform ordinului 600/2018;
- Reactualizarea **Registrului tactic de risc** prin reevaluarea riscurilor specifice activităților proprii și prevederea măsurilor de tratare pentru riscurile majore, de către fiecare șef de serviciu [27.01.2024];
- Acordare consultanță responsabililor în ceea ce privește **Planurile de tratare a riscurilor** și reactualizarea planurilor de tratare [23.01.2024].
- Reactualizarea listei de responsabili în ceea ce privește planurile de tratare a riscurilor;
- Adăugarea de noi riscuri în registrul strategic și crearea, împreună cu responsabilii de risc, a planurilor de tratare aferente [10.03.2024];
- Analiza incidentelor [20.04.2024] în urma căreia rezultă o pierdere materială, de imagine sau corporală, raportate de șefii de servicii, în vederea stabilirii mijloacelor de tratare pentru incidentele repetitive. În urma acțiunii de completare a Fișei de raportare a producerii riscului pentru trimestrul I_2024, care include informații legate de incidentele (întâmplări neașteptate și neplăcute care survin într-o situație, în timpul unei activități, legată de personal, sistem informatic, utilaje, clădiri, utilități) din fiecare unitate organizatorică, s-a constatat că nu au fost semnalate incidente de vătămare corporală și nici nu au fost semnalate alte incidente în urma cărora s-au produs pagube materiale sau de imagine.
- Reactualizarea **Planului de Implementare a Măsurilor de Tratare a Riscurilor** [21.06.2024];
- Analiza incidentelor [27.06.2024] în urma căreia rezultă o pierdere materială, de imagine sau corporală, raportate de șefii de servicii, în vederea stabilirii mijloacelor de tratare pt incidentele repetitive. În urma acțiunii de completare a Fișei de raportare a producerii riscului pentru trimestrul II_2024, care include informații legate de incidentele (întâmplări neașteptate și neplăcute care survin într-o situație, în timpul unei activități, legată de personal, sistem informatic, utilaje, clădiri, utilități) din fiecare unitate organizatorică, s-a constatat că au fost semnalate incidente de vătămare corporală, dar care nu au produs pagube materiale sau de imagine:

- Accident de traseu al unui angajat, în timp ce se deplasa către locul de muncă. Măsura adoptată pentru corecție a fost luată prin Instruirea periodică suplimentară.
- În vederea diminuării riscului de poluare de incendiu, s-a desfășurat exercițiul de „*simulare cutremur și a unui incendiu*” cu alarmarea și evacuarea salariaților companiei cu intervenția Serviciului Pompieri SSG FIRE & RESCUE SRL. [09.08.2025] și exercitiu de „*simulare incendiu*” cu intervenția salariaților din cadrul Secției Tipar Digital, cu intervenția Serviciului Pompieri SSG FIRE & RESCUE SRL [06.09.2024].
- Analiza incidentelor [04.10.2024] în urma cărora rezultă o pierdere materială, de imagine sau corporală, raportate de șefii de servicii, în vederea stabilirii mijloacelor de tratare pt incidentele repetitive. În urma acțiunii de completare a Fișei de raportare a producerii riscului pentru trimestrul III_2024, care include informații legate de incidentele (întâmplări neașteptate și neplăcute care survin într-o situație, în timpul unei activități, legată de personal, sistem informatic, utilaje, clădiri, utilități) din fiecare unitate organizatorică, s-a constatat că nu au fost semnalate incidente de vătămare corporală și nici alte incidente în urma cărora s-au produs pagube materiale sau de imagine.
- Reactualizarea și aprobarea **Registrului strategic de risc** prin integrarea informațiilor din Planurile de tratare a riscurilor, valabile pentru anul 2024. La momentul reactualizării, erau gestionate 75 de riscuri, dintre care 12 depășeau nivelul de toleranță, cu un risc în plus față de ianuarie 2024.
- Reactualizarea și aprobarea **Planului de implementare a măsurilor de tratare pentru riscurile semnificative**, conform ordinului 600/2018.
- Reactualizarea **Registrelor tactice de risc**, prin reevaluarea riscurilor specifice activităților proprii și prevederea măsurilor de tratare pentru riscurile majore, de către fiecare șef de structură organizatorică.

În concluzie, sistemul de management al riscurilor este implementat în conformitate cu standardele în vigoare, fiind identificate, evaluate, gestionate și monitorizate riscurile la nivel de companie, cât și în cadrul fiecărei structuri.

16. Creșterea integrității instituționale prin includerea măsurilor de prevenire a corupției ca element al administrării și conducerii companiei

Referitor la implementarea măsurilor din Planul de integritate al companiei aferent anului 2024, precizăm că se monitorizează permanent realizarea obiectivelor cuprinse în Planul de integritate de către persoanele responsabile din cadrul companiei.

Evoluțiile relevante din perspectiva implementării măsurilor cu caracter permanent/periodic incluse în planul de integritate au constatat, în esență, în operaționalizarea și dezvoltarea Compartimentului de Etică și Integritate prin participarea consilierilor de etică la cursuri de formare și perfecționare profesională în domeniul eticii și integrității profesionale.

În vederea implementării obiectivului de creștere a gradului de informare și responsabilizare a salariaților din cadrul Companiei cu prevederile Codului de Etică și Integritate, salariatul încadrat pe funcția de consilier de etică a efectuat în luna Decembrie 2024 o instruire cu personalul de conducere cu privire la cerințele Codului de Etică și Integritate, urmată de susținerea unui test grilă de verificare a cunoștințelor dobândite, prin completarea „Fișei de evidență a instruirii interne” (cod F-PS-SMI-12-A).

Ulterior susținerii testului de verificare, salariații cu funcții de conducere au asigurat instruirea angajaților din subordine, formalizată prin întocmirea „Fișei de evidență a instruirii”, cod F-PS-SMI-12-A.

Pentru a putea garanta o utilizare corectă a patrimoniului companiei și pentru a minimiza riscul de corupție, conflictul de interese, o atenție specială se acordă în selectarea și monitorizarea partenerilor de afaceri. Astfel, toate contractele încheiate de către compania noastră (și în special cele relevante) conțin prevederi speciale privind prevenirea și combaterea corupției (ex. clauza anticorupție, clauza privind conflictul de interese, s.m.d.). Aceste măsuri trebuie respectate de către toți angajații companiei care se ocupă de încheierea/derularea contractelor.

De asemenea, în perioada de raportare a fost revizuită procedura operațională Definirea și Gestionarea Funcțiilor Sensibile la nivelul CNIN, cod PO-CM-CNIN-EI-05, ediția II, revizia 2 cu respectarea dispozițiilor H.G. nr. 1269/2021, privind aprobarea Strategiei naționale anticorupție pe perioada 2021-2025, a seturilor de indici de performanță, a riscurilor asociate obiectivelor și măsurilor din strategie, a Inventarului măsurilor de prevenire și a indicatorilor de evaluare, precum și a standardelor de publicare a informațiilor în interes public. Urmare aprobării procedurii mai sus indicate, aceasta a fost adusă la cunoștința întregului personal pe bază de semnătură în fișa pentru instruirea personalului.

Încrederea și integritatea personală a angajaților sunt factori importanți în reducerea riscurilor de corupție și a conflictelor de interese în cadrul companiei.

În vederea gestionării riscurilor care ar putea afecta obiectivele generale și specifice ale companiei documentele mai sus menționate, sunt aplicate de către toate structurile organizatorice din cadrul C.N.I.N. S.A. Sistemul de management al riscurilor este implementat în conformitate cu standardele în vigoare, fiind identificate, evaluate, gestionate și monitorizate riscurile la nivelul companiei, cât și în cadrul fiecărei structuri.

În perioada raportată, au fost întreprinse următoarele acțiuni:

- reactualizarea Registrului strategic de risc prin integrarea informațiilor din Planurile tratare riscuri;
- analiza măsurilor de tratare riscuri;
- centralizarea riscurilor în Planul de implementare a măsurilor de tratare pentru riscurile semnificative;

- reactualizarea registrului tactic de risc, prin reevaluarea riscurilor specifice activităților proprii și prevederea măsurilor de tratare pentru riscurile majore;
- revizuirea Politicii de Management al Riscului (ediția 2, revizia 2);
- analiza și reactualizarea Planurilor de tratare ale riscurilor din 2024, pentru 12 riscuri cu expunerea mai mare de nivelul 4;
- actualizarea și completarea stadiului realizării acțiunilor și valorilor riscului rezidual.

Totodată, în perioada de raportare nu au fost semnalate incidente de integritate.

În concluzie, măsurile implementate și activitățile realizate în anul 2024 asigură o monitorizare eficientă în scopul realizării obiectivelor de integritate instituțională.

17. Raportarea la timp a gradului de îndeplinire a indicatorilor de performanță ai societății

Gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță se calculează și se prezintă periodic în cadrul rapoartelor trimestriale, semestriale și anuale întocmite de directorii companiei și administratori.

Referitor la obiectivele generale prevăzute în Planul de administrare:

• Îndeplinirea indicatorilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024

Conform execuției Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024, pe baza datelor realizate la data de 31.12.2024, au fost îndepliniți indicatorii prevăzuți în buget, realizându-se o depășire în sens pozitiv pentru indicatori de eficiență și rezultat.

Prin O.G. nr. 26/2013 *privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară*, cu modificările și completările ulterioare, au fost stabilite regulile privind execuția bugetelor de venituri și cheltuieli. Astfel, la art 10 alin. (1) lit. b) din O.G. nr. 26/2013 se prevede că „în cazul în care se înregistrează depășiri sau nerealizări ale veniturilor totale aprobate, se pot efectua cheltuieli totale proporțional cu gradul de realizare a veniturilor totale, cu încadrarea în indicatorii de eficiență aprobați”.

Veniturile totale au fost realizate într-un grad superior (107,44%) raportat la gradul de realizare a **Cheltuielilor totale** (89,07%) comparativ cu valorile programate prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2024, fiind respectate prevederile O.G. nr. 26/2013.

Profitul brut realizat este de 325.142 mii lei comparativ cu 266.932 mii lei, valoarea programată în Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2023, gradul de realizare fiind de 121,81%.

Profitul net realizat crește față de valoarea programată în bugetul de venituri și cheltuieli cu 24,42%. Acest lucru a condus și la încadrarea în limita programată a indicatorului *Cheltuieli totale la 1.000 lei venituri totale* care înregistrează o reducere cu 17,10% (de la 438,77 valoare programată în BVC 2024 la 363,75 valoare realizată în 2024), fiind un aspect pozitiv raportat la eficiența angajării cheltuielilor raportat la efectul realizat (venituri).

- **îndeplinirea criteriilor de performanță din planul de administrare**

Gradul de îndeplinire global al obiectivelor și criteriilor de performanță din Planul de administrare și contractele pe baza indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari, este peste nivelul prevăzut în contractele de administrare.

4.5. Analiza generala a activității companiei

4.5.1 Analiza activității de producție

Activitățile specifice de producție se realizează cu respectarea strategiei și politicilor de calitate ale companiei, în vederea atingerii obiectivelor stabilite prin gestionarea eficienta a resurselor umane, tehnice, materiale, financiare și informaționale.

Direcția Tehnică are în subordinea sa următoarea structură organizatorică:

- Serviciul Planificare și Monitorizare Producție;
- Departamentul Producție Specială;
- Departamentul Producție Clasică;
- Departamentul Verificarea Producției.

Pe baza datelor înregistrate în rapoartele de activitate pe parcursul anului 2024 din Secțiile aferente Departamentelor de Producție, au rezultat următoarele:

- în anul 2024 au fost înregistrate un număr de 4.863 comenzi, față de un număr de 4.531 comenzi în 2023, înregistrându-se o creștere de aproximativ 7,34% a numărului de comenzi în producție;
- în anul 2024 s-a procesat o cantitate de hârtie sau alte materii prime de 165.027.133 coli în format echivalent A4, față de 161.705.022 coli în format echivalent A4 în anul 2023, înregistrându-se o creștere de aproximativ 2,05%;
- în anul 2024 s-au procesat un număr de 4.331 plăci pentru tipar, față de 4.780 plăci procesate în 2023, înregistrându-se o scădere de aproximativ 9,4%;
- în cadrul Secției de Tipar Digital s-au procesat formate cu date variabile: un număr de aproximativ 17.107.160 formate echivalent A4 în anul 2024, față de 19.581.664 formate echivalent A4 în 2023, înregistrându-se o scădere de aproximativ 12,64%;

Din analiza efectuată pe principalele clase de produse, s-au obținut următoarele rezultate:

- documente de călătorie (pașapoarte electronice; pașapoarte diplomatic si de serviciu sau speciale; pașapoarte temporare; permise de ședere sau de mic trafic) s-au produs un număr de 1.633.960 bucăți în anul 2024, față de 2.167.806 produse în anul 2023, înregistrându-se o scadere de 24.63 %;
- marcaje produse accizabile (timbre tutun, țigarete, țigări și țigări de foi, banderole alcool, băuturi spirtoase, țuică, rachiu, produse intermediare) s-au produs un număr de 1.651.982.771 bucăți în anul 2024, față de 1.543.208.478bucăți în anul 2023, înregistrându-se o creștere de 7,05 %;

Acești indicatori de producție au fost realizați cu un număr de 165 persoane.

4.5.2 Analiza activității comerciale și de vânzări

Veniturile din vânzările totale au înregistrat o scădere în anul 2024 față de perioada similară din 2023 cu 10,94 %.

S-au înregistrat creșteri în anul 2024 comparativ cu 2023 la următoarele produse principale în funcție de valoarea totală a vânzărilor:

- Documente de călătorie pentru cetățenii străini cu 7,53 % (vânzări totale în 2024 în valoare de 603,59 mii lei față de 561,33 mii lei în 2023);
- Permise ședere cu plată cu 21,68 % (vânzări în 2024 în valoare de 24.119,43 mii lei față de 19.822,21 mii lei în 2023);
- Cardul național de asigurări sociale de sănătate cu 38,81 % (vânzări totale în 2024 în valoare de 4.301,63 mii lei față de 3.098,84 mii lei în 2023);
- Formulare pentru comercializarea de produse de către producătorii agricoli cu 0,64 % (vânzări în 2024 în valoare de 1.908,03 mii lei față de 1.895,88 mii lei în 2023);
- Timbre tabac cu 5,29 % (vânzări în 2024 în valoare de 105.831,92 mii lei față de 100.513,77 mii lei în 2023);
- Banderole băuturi alcoolice cu 0,95 % (vânzări în 2024 în valoare de 17.511,00 mii lei față de 17.346,29 mii lei în 2023);
- Formulare de prescripție medicală cu 13,12 % (vânzări în 2024 în valoare de 13.669,48 mii lei față de 12.083,82 mii lei în 2023);
- Formulare tipizate pentru actele de studii cu 1,81 % (vânzări totale în 2024 în valoare de 7.412,67 mii lei față de 7.281,17 mii lei în 2023);
- Autocolante viză cu 54,97 % (vânzări în 2024 în valoare de 2.268,51 mii lei față de 1.463,84 mii lei în 2023).

Cele mai importante reduceri de vânzări s-au înregistrat la următoarele produse, funcție de valoarea totală a vânzărilor:

- Pașapoartele electronice (simple, diplomatice și de serviciu) cu 21,55 % (vânzări în 2024 în valoare de 284.730,13 mii lei față de 362.966,75 mii lei în 2023);
- Pașapoartele temporare cu 50,86 % (vânzări în 2024 în valoare de 3.640,50 mii lei față de 7.408,69 mii lei în 2023);
- Formulare Registru unic de control, Registru de evidență fiscală cu 23,11 % (vânzări în 2024 în valoare de 3.080,47 mii lei față de 4.006,58 mii lei în 2023).

Trebuie menționat că, la nivelul anului 2024, se înregistrează o creștere a valorii componente de servicii oferite clienților. Astfel, serviciile de acordare de serii pentru identificatorii unici în cadrul sistemului de trasabilitate marcate tutun, înregistrează o creștere cu 66,61% (vânzări totale în 2024 în sumă de 14.127,72 mii lei față de 8.479,75 mii lei în 2023).

Situația privind procedurile de achiziție la care compania noastră a participat în calitate de ofertant în anul 2024 și evoluția comparativ cu anii 2022 și 2023 este prezentată sintetic în cele ce urmează:

	2022	2023	2024
NUMAR TOTAL DE PROCEDURI, din care:	363	402	372
▪ <i>Număr proceduri la care nu s-a putut prezenta oferta sau au fost anulate</i>	180	118	78
▪ Număr proceduri câștigate	183	231	270
Valoare proceduri câștigate – MII LEI	9.055,97	23.731,44	27.820,90

4.5.3 Analiza activității de achiziții și aprovizionare

Compania Națională "Imprimeria Națională" – S.A. a asigurat prin intermediul Serviciului Achiziții, Aprovizionare și Investiții următoarele activități:

- *activitatea de achiziții:*

Procedurile de atribuire în conformitate cu legislația în vigoare în materia achizițiilor publice sunt desfășurate în cadrul Companiei Naționale "Imprimeria Națională" – S.A. începând cu anul 2009.

În anul 2024, Compania Națională "Imprimeria Națională" – S.A., în calitate de autoritate contractantă a derulat procedurile de achiziție publică prin utilizarea cu preponderență a mijloacelor electronice.

În anul 2024 nu a fost depusă nici o contestație în cadrul procedurilor de atribuire derulate de către companie.

Au fost atribuite 26 de proceduri de achiziții: licitații deschise, proceduri simplificate, dialog competitiv.

- *activitatea de aprovizionare:*

În anul 2024, numărul de repere de materii prime, materiale consumabile, piese de schimb, obiecte de inventar aprovizionate a fost de 1.362 fata de 1.196 în anul 2023.

- *activitatea de investiții:*

În anul 2024, dintr-un număr de 21 obiective de investiții propuse și aprobate în Planul de investiții și dotări pe anul 2024 al companiei, cu o valoare totală de 68.846,28 mii lei, s-au realizat 20 obiective.

4.5.4. Analiza sistemului de management

În cadrul C.N. „IMPRIMERIA NATIONALA”- S.A. sunt implementate și certificate trei sisteme de management, respectiv **Sistemul de Management Integrat**, alcătuit din cele trei componente ISO 9001:2015(Sistem de management de calitate), ISO 14001:2015(Sistem de management de mediu) și ISO 45001(Sistem de management al sănătății și securității în munca), **Sistemul de Management al Securității Informației**, conform ISO 27001:2013 și **Sistemul de Management al Securității pentru Imprimarea de Securitate**, conform ISO 14298:2013.

Fiecare dintre sistemele de management certificate are documentație de sistem distinctă, cu excepția Sistemului de Management al Imprimării de Securitate, conform ISO 14298, ale cărui cerințe sunt satisfăcute, prin documentele și procedurile sistemelor existente, respectiv Sistemul de Management Integrat, Sistemul de Management al Securității Informației, Sistemul de Control Intern Managerial.

Certificarea sistemelor de management reprezintă un proces strategic care permite C.N. "Imprimeria Națională" -S.A. să obțină numeroase avantaje și beneficii în administrarea și gestionarea corectă a resurselor, dar și să facă față provocărilor pieței.

C.N. "Imprimeria Națională" -S.A. a implementat sisteme de management începând cu anul 2005, respectiv Sistemul de management de calitate(ISO 9001), Sistemul de management de sanatare și securitate în munca(OH&SAS), Sistemul de management de mediu(ISO 14001) și Sistemul de management de al securitatii informatiei(ISO /IEC 27001).

C.N. "Imprimeria Națională" -S.A. pe de o parte a menținut aceste sisteme de management, prin edițiile actualizate ale acestor standarde de referință, dar a și implementat și certificat și alte sisteme de management.

În prezent C.N. "Imprimeria Națională" -S.A. este certificată pentru Sistemul de Management Integrat, format din ISO 9001:2015(calitate), ISO 14001:2015(mediu) și ISO 45001:2018(sănătate și securitate în munca), Sistemul de Management al Securității Informației (ISO/CEI 27001:2022), Sistemul de Management al Imprimării de Securitate (ISO 14298:2021).

Sistemele de management ale companiei au fost certificate conform procedurilor recunoscute internațional de către TUV Rheinland Cert GmbH și Intergraf, unele dintre cele mai prestigioase societăți de certificare din lume.

Aceasta confirmă că au fost implementate și se aplică sisteme de management ale calității, mediului, sănătate și securitate în muncă, securitatea informației, imprimare de securitate și expertizare în următoarele domenii: *Proiectare, dezvoltare, expertizare, executarea graficii de securitate și a formelor de tipar, producerea de: formulare și documente cu regim special de tipărire și numerotare, hârtii de valoare, cecuri bancare, documente de plată, timbre, documente de identitate și de călătorie(carti de identitate, carti electronice de identitate, pasapoarte, permise de sedere, permise de mic trafic), imprimate confidențiale, marcaje pentru produsele supuse accizarii (banderole, timbre și etichete), tichete și bonuri valorice, alte hârtii de valoare, vignete, carduri de sanatare, tipar digital,*

tipar de date variabile precum și servicii de implicuire a unor documente tipărite cu date variabile, activități de finisare tipografică (legătorie), servicii de integrare a unor sisteme complexe de gestionare și emitere a unor documente de identitate și călătorie și a unor documente cu regim special, producerea de tipărituri comerciale.

Potrivit standardului de calitate SR EN ISO/IEC 17025:2018, Laboratorul de Expertiză și Cercetare din cadrul C.N. "Imprimeria Națională" - S.A, s-a dezvoltat permanent ca entitate tehnică independentă, imparțială, cu scopul de a promova încrederea în buna funcționare care să permită obținerea de rezultate valabile, respectiv să demonstreze competența în domeniul de activitate.

Totodată, pentru creșterea eficacității sistemului de management, cât și pentru prevenirea efectelor negative a rezultatelor obținute, Laboratorul de Expertiză și Cercetare din cadrul C.N. "Imprimeria Națională" - S.A, a inițiat procedurile de obținere a acreditării începând cu anul 2006, astfel încât Consiliul German de Acreditare "*DAP Deutsches Akkreditierungssystem Profwesen GmbH*" recunoaște competențele tehnice ale Laboratorului de Expertiză și Cercetare de a efectua în regim de acreditare cercetări fizice și mecano tehnologice privind hârtia și cartonul în conformitate cu standardul de calitate SR EN ISO/CEI 17025:2005, prin emiterea Certificatului de Acreditare nr. DAP-PL-4038.00.

În anul 2011, în deplină concordanță cu cerințele Directivei Europene nr. EA-2/13 - "*EA Cross Frontier Policy for Cooperation between EA Members*", Laboratorul de Expertiză și Cercetare obține recunoașterea de bună practică din partea Asociației de Acreditare din România – RENAR, prin Certificatul de Acreditare nr. LI 912.

Conform obiectului de activitate declarat și acreditat de Asociația de Acreditare din România – RENAR, Laboratorul de Expertiză și Cercetare din cadrul C.N. "Imprimeria Națională" S.A. detine competența tehnică să efectueze:

- Determinarea parametrilor de calitate a hârtiilor, cartoanelor și a materialelor plastice (format, gramaj, grosime, densitate aparentă, rezistența la tracțiune, grad de alb CIE, grad de alb ISO, opacitate, conținut de umiditate, conținutul de cenusa, netezime, rugozitate, permeanta, modul de elasticitate, capacitatea de absorbție etc.);
- Expertize tehnico-științifice asupra documentelor de valoare, cecuri bancare, timbre, documente de identitate, pașapoarte, vize, imprimate confidentiale, timbre și banderole destinate marcării produselor supuse accizelor;
- Verificarea conformității produselor finite realizate în secțiile de producție speciale (pașaport, card etc.), în raport cu specificațiile de produs.

Cea mai prestigioasă certificare obținută de C.N. "Imprimeria Națională" -S.A este cea a Sistemului de Management al Imprimării de Securitate, conform cerințelor ISO 14298, certificare acordată de Intergraf, organism de certificare de top în domeniul printului de securitate.

Certificarea obținută de C.N. "Imprimeria Națională" -S.A., în anul 2015, este de "*Nivel guvernamental*" și plasează compania într-un grup select de imprimării naționale sau mari firme din domeniu.

Printre beneficiile importante ale certificării ISO 14298 - Sistem de Management al Imprimării de Securitate se pot enumera:

- abordarea piețelor externe, stabilind un limbaj internațional comun pentru imprimarea de securitate, astfel încât compania să se poată angaja în parteneriate noi;
- capacitatea companiei de a demonstra partenerilor economici, clienților și furnizorilor că este o firmă solidă și că prezintă suficientă încredere pentru a putea intra în afaceri, asigurând confidențialitate și integritate;
- diferențierea față de alți competitori în cadrul licitațiilor din sectorul public sau la încheierea unor contracte comerciale, care implică accesul la informații sau chiar secrete de stat;
- oferă managementului siguranța că nivelul vizat de securitate este atins în mod efectiv și menținut eficient;
- oferă clientului încrederea că nivelul de securitate este atins.

Certificările menținute de C.N. "Imprimeria Națională" -S.A. sunt următoarele:

- ISO 9001:2015 - Sistem de Management al Calității;
- ISO 14001:2015 - Sistem de Management de Mediu;
- ISO 45011:2018- Sistem de Management al Sănătății și Securității în Munca;
- ISO 27001:2022 - Sistem de Management al Securității Informației;
- ISO 14298:2021 - Sistem de Management al Imprimării de Securitate;
- ISO 17025:2018 - Laborator de Expertiză și Cercetare.

Fiecare dintre sistemele de management certificate are documentație de sistem distinctă, cu excepția Sistemului de Management al Imprimării de Securitate, conform ISO 14298, ale cărui cerințe sunt satisfăcute, prin documentele și procedurile sistemelor existente, respectiv Sistemul de Management Integrat, Sistemul de Management al Securității Informației, Sistemul de Control Intern Managerial.

Astfel, certificarea și menținerea Sistemului de Management al Imprimării de Securitate, conform ISO 14298 impune revizia procedurilor existente în cadrul companiei.

**Modificări aduse documentației Sistemului de Management Integrat
și Sistemului de Management al Imprimării de Securitate
(conține cerințele standardelor ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001, ISO 14298)**

În cursul anului 2024 Tuv Rheinland România a menținut certificarea pentru Sistemul de Management Integrat, fapt ce atestă eficiența și eficacitatea Sistemului de Management Integrat implementat în cadrul CNIN.

În anul 2024 au fost propuse și realizate:

- Analiza Efectuata de Management a SMI;
- Audit Extern al SMI;
- Audituri Interne al SMI;
- 4 instruiți interne programate.

În anul 2024, ca masura de îmbunătățire permanentă a Sistemului de Management Integrat, au fost adoptate sau revizuite următoarele documente:

Nr. crt.	COD DOCUMENT	DENUMIRE DOCUMENT	EDIȚIE / REVIZIE / DATA
1.	MSMI-01	Manualul SMI	3/2/15.05.2024
2.	PS-SMI-01	Elaborarea și controlul documentelor	2/1/20.08.2024
3.	PS-SMI-09	Cerințe legale și evaluarea conformării cu cerințele legale	2/1/23.05.2024
4.	PO-SMI-10	Măsurarea și monitorizarea satisfacției clienților	1/2/03.09.2024
5.	PL-SMI-02	Inserierea și numerotarea formularelor/ produselor cu regim special	2/2/04.09.2024
6.	IL-SMI-03	Intocmirea certificatului de garanție și declarației de conformitate	1/2/12.03.2024
7.	IL-SMI-04	Incinerarea la Incineratorul ecologic IE 25	1/2/26.11.2024
8.	IL-SMI-30	Imprimarea pe mașini de tipar offset în coli	1/1/02.04.2024
9.	IL-SMI-26	Aplicarea foliei securizate la mașina de aplicat folie în bandă Newmec Secur 20 Plus	1/1/26.03.2024

**Modificări aduse documentației
Sistemului de Management al Securității Informației
(conține cerințele standardelor ISO 27001, ISO 14298)**

Începând cu anul 2011 C.N. „IMPRIMERIA NAȚIONALĂ”- S.A a fost certificată pentru Sistemul de Management al Securității Informației, conform ISO/IEC 27001:2005.

Standardul ISO/IEC 27001 a fost revizuit în anul 2013, astfel că în perioada 2013-2015 C.N. „IMPRIMERIA NAȚIONALĂ”- S.A, conform reglementărilor în domeniu, a făcut tranziția către editia noua.

Implementarea ediției actualizată în anul 2013 a impus revizia documentației aferente Sistemului de Management al Securității Informației, iar în anul 2016 C.N. „IMPRIMERIA NAȚIONALĂ”- S.A a fost certificată conform ISO/IEC 27001:2013.

Standardul ISO/IEC 27001 a avut o nouă revizie în anul 2022, astfel ca C.N. „IMPRIMERIA NAȚIONALĂ”- S.A a făcut tranziția către această ediție în perioada 2022 - 2024.

Certificarea de către Tuv Rheinland România a C.N. „IMPRIMERIA NAȚIONALĂ”- S.A, conform cerințelor ISO/IEC 27001: 2022, în anul 2024, atestă că tranziția a fost realizată și a dovedit eficiența și eficacitatea sistemului implementat.

În anul 2024 au fost propuse și realizate:

- Analiza Efectuata de Management a SMSI;
- Audit Extern al SMSI;
- Audituri Interne al SMSI;
- 3 instruiți interne programate.

În anul 2024, ca măsură de îmbunătățire permanentă a Sistemului de Management al Securității Informației, au fost adoptate sau revizuite următoarele documente:

Nr. crt.	COD DOCUMENT	DENUMIRE DOCUMENT	EDITIE / REVIZIE / DATA
1	M-SMS-01	Manualul SMS	1/3/15.01.2024
2	M-SMSI-1	Manualul SMSI	2/3/20.08.2024
3	POL-SMSI-2	Politica Securității informației	2/3/27.09.2024
4	PG-SMSI-1	Elaborarea și controlul informațiilor documentate ale SMSI	2/2/28.08.2024
5	PG-SMSI-4	Managementul riscurilor informaționale	2/2/22.10.2024
6	PG-SMSI-8	Auditul la furnizori	1/3/03.04.2024
7	PO-SMSI-3	Managementul drepturilor de acces	3/1/12.06.2024
8	PO-SMSI-18	Managementul cheilor de acces în încăperile din cadrul CNIN	2/0/23.05.2024

Laboratorul Expertiza și Cercetare al Imprimeriei Naționale este acreditat de către Asociația de Acreditare din România – Organismul Național de Acreditare – RENAR, conform normei de calitate SR EN ISO / IEC 17025:2018, având Certificatul de Acreditare nr. LI 912, privind efectuarea de analize fizico-mecanice și optice în domeniul hârtiei, cartonului și a maselor plastice conform metodelor de încercare standardizate, expertiza tehnico-stiințifică a documentelor de valoare, cecuri bancare, timbre, documente de identitate, pasapoarte, vize, imprimate confidențiale, banderole și marcaje pentru marcarea produselor supuse accizelor, precum și verificarea conformității produselor finite speciale (pasaport, card, viza etc.) în raport cu specificațiile de produs.

Revizuirea documentației sistemului de management al calității în conformitate cu cerințele SR EN ISO/IEC 17025 reprezintă un proces esențial pentru menținerea conformității, actualității și eficacității sistemului.

Această activitate este inițiată ori de câte ori intervin modificări semnificative în cadrul de reglementare sau de referință tehnică, inclusiv:

- publicarea de noi standarde, respectiv abrogarea celor existente, conform comunicărilor oficiale emise de ASRO (Asociația de Standardizare din România);
- adoptarea și implementarea de standarde tehnice de metodă actualizate, relevante pentru domeniul de activitate al laboratorului;
- emiterea sau revizuirea procedurilor, politicilor, regulamentelor și cerințelor specifice de către RENAR (Organismul Național de Acreditare din România), în calitate de autoritate de acreditare.

Astfel, orice revizuire documentară se realizează într-un mod controlat, printr-o analiză riguroasă a impactului asupra activităților desfășurate, asigurând coerența și alinierea documentelor interne cu noile cerințe normative, tehnice sau de reglementare.

În anul 2024 nu au fost modificări aduse documentației în conformitate cu ISO 17025:2018

SISTEMUL DE CONTROL INTERN MANAGERIAL

În cursul anului 2024, eficiența și eficacitatea **Sistemului de Control Intern Managerial** a fost atestată prin menținerea gradului de implementare a tuturor standardelor de control intern managerial.

În anul 2024 măsurile de îmbunătățire permanentă a Sistemului de Control Intern Managerial au fost completate cu elaborarea/revizuirea următoarelor proceduri:

**Modificari aduse documentatiei Sistemului de Control Intern Managerial
elaborare/revizuire în anul 2024
(conțin cerinte legale și cerințe ale standardelor ISO 9001, ISO 14001,
ISO 45001, ISO 27001, ISO 14298)**

Proceduri SCIM revizuite în anul 2024:

Nr. crt.	COD DOCUMENT	DENUMIRE DOCUMENT	EDITIE / REVIZIE / DATA
1	PO-CM-CNIN-IM-01	Activitatea compartimentului DSCIM	2/2/21.11.2024
2	PO-CM-CNIN-EI-02	Egalitatea de sanse si de tratament intre femei si barbati	2/1/15.01.2024
3	PO-CM-CNIN-EI-05	Definirea si Gestionarea Functiilor Sensibile	2/2/07.10.2024
4	PO-CM-CNIN-SC-01	Exercitarea Controlului Financiar de Gestiune in cadrul CNIN	2/2/07.08.2024
5	PO-CM-CNIN-SC-02	Exercitarea Controlului Financiar Preventiv Propriu in cadrul CNIN	2/1/05.08.2024
6	PO-CM-CNIN-SJ-01	Verificarea legalitatii si avizare documentatii	2/0/23.12.2024
7	PO-CM-CNIN-SJ-02	Avizarea si aprobarea documentatiei privind plata obligatiilor banesti stabilite prin hotarari judecatoresti	1/3/23.12.2024
8	PO-CM-CNIN-MP-01	Activitatea Compartimentului de Management al Proiectelor	1/1/23.09.2024
9	PO-CM-CNIN-RU-01	Realizarea activitatii de Resurse Umane-Secretariat	2/2/26.08.2024
10	PO-CM-CNIN-RU-03	Modalitatea de acordare a tichetelor de masa si a tichetelor cadou	2/3/11.01.2024
11	PO-CM-CNIN-RU-06	Modalitatea de acordare a voucherelor de vacanta ptr. 2024	3/1/14.06.2024
12	PO-CM-CNIN-RU-10	Evaluarea performantelor profesionale individuale	2/1/25.11.2024
13	PO-CM-CNIN-RU-11	Completarea declaratiilor de avere si a declaratiilor de interese	1/3/18.01.2024
14	PO-CM-CNIN-SIPP-01	Activitatea Serviciului Intern de Prevenire si Protectie	1/3/07.02.2024
15	PO-CM-CNIN-DC-01	Desfasurarea activitatii Departamentului Comercial	2/1/02.12.2024
16	PO-CM-CNIN-DC-02	Calculatia preturilor in cadrul CNIN-SA	3/0/18.10.2024
7	PO-CM-CNIN-DC-03	Intocmirea ofertelor ptr achizitii publice	2/2/18.10.2024

4.5.5. Analiza activității de control

Controlul intern în cadrul societății a urmărit: conformitatea cu legislația în vigoare; aplicarea deciziilor luate de conducerea entității; buna funcționare a activității interne; utilizarea eficientă a resurselor; prevenirea și controlul riscurilor de a nu se atinge obiectivele fixate; asigurarea unei gestiuni contabile și a unei urmăriri financiare a activităților societății.

Controlul intern se aplică: anterior realizării operațiunilor, cu ocazia elaborării bugetului, ceea ce a permis, ulterior realizării operațiunilor, controlul bugetar; în timpul operațiunilor, cât și după finalizarea acestora, caz în care se analizează rentabilitatea operațiunilor și se constată existența conformității sau a eventualelor anomalii, care trebuie corectate.

Compania are implementat sistemul de control intern/managerial în conformitate cu Ordinul SGG nr. 600/2018 pentru aprobarea privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice.

Conform Raportului asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2024, înregistrat cu nr. 533/03.02.2025, sistemul de control intern managerial, implementat în cadrul companiei este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

Controlul intern s-a realizat și în anul 2024, conform prevederilor legale, prin structurile și compartimentele constituite la nivelul companiei:

- Control financiar preventiv propriu
- Control financiar de gestiune
- Control Intern Managerial
- Audit Public intern

4.5.6 Inventarierea patrimoniului

În cursul anului 2024 a avut loc operațiunea de inventariere generală a patrimoniului companiei. În urma finalizării operațiunii de inventariere, nu au rezultat diferențe ale elementelor patrimoniale față de evidențele scriptice.

4.5.7 Reevaluare

În cursul anului 2024 a avut loc reevaluare a unor active din patrimoniul companiei. Rezultatele reevaluării au fost aprobate de Adunarea Generală a Acționarilor și au fost înregistrate în evidențele contabile. Activele supuse reevaluării au fost prezentate în situațiile financiare la valoarea reevaluată.

5. PREVEDERI FINALE

Prezentul raport a fost întocmit de membrii Consiliului de Administrație al C.N. Imprimeria Națională Națională conformitate cu prevederile art. 56 din OUG 109 din 2011, privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Prezentul raport se publică pe pagina de internet a C.N. Imprimeria Națională S.A..

Beneficiar:	Compania Naționala “Imprimeria Națională” - S.A.		
Elaborat de:	CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE		
	Păpălă Victor-Daniel	Președinte	_____
	Moraru Liviu-Alexandru	membru	_____
	Balázs – Lészai Orsolya	membru	_____
	Țurcanu Daniela – Anca	membru	_____
	Bomboe Carmen – Andreea	membru	_____
	Coman Eduard – Valentin	membru	_____
	Preoteasa Claudiu – Tudorel	membru	_____
Data:	__ / __ / ____		