



RAPORT

de activitate al Consiliului de administratie al
Regiei Autonome Monetaria Statului
aferent perioadei iulie 2010 – octombrie 2017

Cuprins

INTRODUCERE	3
.....	7
I. SITUATIA FINANCIARA	7
II. INVESTITII	10
III. RESURSE UMANE	12
IV. HOTARARI ALE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE	16
V. LITIGII	17
VI. CONTROL INTERN MANAGERIAL	22
VII. INFORMATII CLASIFICATE	24
VIII. RISCURI	25
IX. CONCLUZII	27

INTRODUCERE

Regia Autonoma MONETARIA STATULUI a fost infiintata in baza HG 231/1991 privind infiintarea regiilor autonome "Monetaria Statului" si "Imprimeria Bancii Nationale a Romaniei", inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J40/4373/1991.

Regia Autonoma MONETARIA STATULUI este persoana juridica si functioneaza pe baza de gestiune economica si autonomie financiara in subordinea Bancii Nationale a Romaniei.

Sediul Regiei Autonome MONETARIA STATULUI este in municipiul Bucuresti, str. Fabrica de Chibrituri nr. 30, sectorul 5.

Regia Autonoma MONETARIA STATULUI are ca **obiect de activitate**:

- fabricarea monedei metalice pentru satisfacerea necesarului de numerar al tarii;
- fabricarea de moneda nationala in scop numismatic;
- fabricarea de moneda metalica pentru alte tari;
- fabricarea de ordine, medalii, decoratii, plachete si insemne ale statului roman;
- fabricarea stampilelor din cauciuc, a sigiliilor metalice pentru ceara, pentru tus, a matritelor timbru sec, ce poarta pe ele stema Romaniei si alte semne specifice fiecarei institutii de stat solicitante;
- fabricarea masinilor si dispozitivelor pentru numerotarea diverselor imprimate, precum si pentru orice activitate, pentru care trebuie asigurata autentificarea statului si securitatea contrafacerii;
- fabricarea de poansoane gravate pentru marcarea bijuteriilor, precum si a poansoanelor si marcilor necesare activitatii de metrologie;
- prelucrarea aurului dentar;
- fabricarea de laminate si trefilate din metale pretioase si aliajele acestora;
- fabricarea de bijuterii din aur si argint;
- fabricarea insemnelor metalice pentru uniforme militare si pentru uniforme ale altor institutii;
- inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate;
- comertul cu amanuntul prin standuri, chioscuri si pietre ale altor produse.

Alte produse specifice domeniului de activitate:

- fabricarea sigiliilor, metalice utilizate la sigilarea vagoanelor C.F.R., containerelor si autovehiculelor destinate transportului de marfuri si produse;
- fabricarea de masini de numerotat, inregistrat, compostat, cu placi gravate manual si mecanic;
- fabricarea medaliiilor si plachetelor pentru activitatile sportive, aniversari si comemorari;
- fabricarea insignelor, insemnelor heraldice, materialelor numismatice si brelocurilor;
- efectuarea de expertize tehnice privind calitatea metalelor pretioase;

- efectuarea de expertize a falsurilor monetare, cooperarea cu organele de specialitate ale statului pentru prevenirea si eliminarea contrafacerilor monetare si de obiecte din metale pretioase;
- executarea de acoperiri galvanice-auriri, argintari;
- executarea de produse presate si acoperite galvanic;
- executarea de obiecte de arta si de podoaba din metale comune si metale pretioase;
- executarea de laminate din metale feroase si neferoase folosind procedeul de placare bimetalica la cald;
- executarea de proiecte de monede, medalii, ordine, decoratii, distinctii sportive, scolare, insigne etc.;
- executarea de lucrari de gravura pe obiecte reprezentative ale institutiilor administratiei de stat;
- fabricarea emblemelor si monogramelor;
- fabricarea altor produse care pot fi comercializate pe piata.

Obiectivele principale ale Regiei Autonome MONETARIA STATULUI sunt:

1. Asigurarea fabricarii monedei metalice pentru satisfacerea nevoilor de numerar ale statului, emiterea si fabricarea de ordine, medalii, decoratii, plachete si insemne ale statului roman, sigiliilor metalice, prelucrarea aurului, argintului si aliajelor sale pentru intreaga industrie, pentru bijuterii cu metalele pretioase, a stampilelor din cauciuc cu stema tarii si a insemnelor heraldice specifice.

2. Realizarea tuturor lucrarilor de intretinere si reparatii a instalatiilor si utilajelor din dotare, in vederea mentinerii capacitatii de productie.

3. Aplicarea masurilor pentru protectia mediului inconjurator, precum si pentru asigurarea securitatii si sanatatii in munca.

4. Realizarea lucrarilor de investitii in vederea re tehnologizarii capacitatilor existente potrivit reglementarilor legale.

5. Respectarea disciplinei muncii, respectarea atributiilor de serviciu si a prevederilor legale de catre intregul personal, pe baza statutului personalului Regiei Autonome MONETARIA STATULUI.

Organele de conducere ale Regiei Autonome MONETARIA STATULUI

Conducerea regiei a fost asigurată de consiliul de administrație constituit din 9 persoane, iar activitatea curentă a fost condusă de un director numit de guvernatorul Băncii Naționale a României, având și calitatea de președinte al consiliului de administrație.

Consiliul de administrație și-a desfășurat activitatea în baza propriului regulament de organizare și funcționare și a luat hotărâri în toate problemele privind activitatea regiei, cu excepția celor care, potrivit legii, sînt date în competența altor organe.

Consiliul de administrație al Regiei Autonome Monetăria Statului a fost numit prin ordin al guvernatorului Băncii Naționale a României.

La 01.07.2010 componenta Consiliului de administratie era urmatoarea:

- presedinte – Schen Octavian (RAMS)
- membru – Pauna Oana (RAMS)
- membru – Paunescu Dan (RAMS)
- membru – Ozarhevici Horia (BNR)
- membru – Patapievici Ioana (BNR)
- membru – Dinu Nicolae (BNR)
- membru – Patrascu Denisa Oana (Min.Muncii)
- membru – Tuleasca Tudor (Min.Justitiei)
- membru – Gramma Petrica (MFP)

Componenta Consiliul de administrație al Regiei Autonome Monetăria Statului a suferit urmatoarele modificari:

- Prin Ordinul guvernatorului BNR nr.174/01.03.2011 Consiliul de Administratie a fost asigurat de:
 - presedinte – Schen Octavian (R.A.M.S.)
 - membru – Dinu Nicolae (B.N.R.)
 - membru – Patapievici Ioana (B.N.R.)
 - membru – Ozarhevici Petru Horia (B.N.R.)
 - membru – Bojin Georgia (Min.Finante)
 - membru – Patrascu Denisa Ioana (Min.Muncii)
 - membru – Platon Petre Claudiu (Min.Justitie)
 - membru – Iordanescu Oana (R.A.M.S.)
 - membru – Paunescu Dan (R.A.M.S.)
- Prin Ordinul guvernatorului BNR 1163/26.11.2012 se inlocuieste domnul Ozarhevici Petre Horia cu doamna Ivanescu Laura auditor principal in cadrul Directiei audit intern a Bancii Nationale a Romaniei
- Prin Ordinul guvernatorului BNR nr. 1114/31.10.2013 se numeste un nou consiliu astfel:
 - presedinte – Schen Octavian (R.A.M.S.)
 - membru – Dinu Nicolae (B.N.R.)
 - membru – Patapievici Ioana (B.N.R.)
 - membru – Ivanescu Laura (B.N.R.)
 - membru – Bojin Georgia (Min.Finante)
 - membru – Patrascu Denisa Ioana (Min.Muncii)
 - membru – Platon Petre Claudiu (Min.Justitie)
 - membru – Iordanescu Oana (R.A.M.S.)
 - membru – Paunescu Dan (R.A.M.S.)

Pe parcursul anului 2014, componenta Consiliului de administratie a suferit urmatoarele modificari:

- din 1 mai au fost revocati membrii Patrascu Denisa si Platon Petre Claudiu si au fost numiti Acostachioaie Costel – RAMS si Toba Emilian – Ministerul Muncii (OGBNR 402/2014);
- din 15 octombrie a fost revocata doamna Ivanescu Laura si numita doamna Sandu Rowena Mihaela (BNR) cu data de 20.10.2014 (OGBNR 979/2014);

In anul 2016, conform OGBNR 91/2016 se revoca domnul Toba Emilian si se numeste doamna Morosanu Daniela reprezentant al Ministerului Muncii.

In anul 2017 d-na Bojin Georgia a fost inlocuita de catre doamna Balasoiu Antoaneta Carmen prin OGBNR nr.541/26.05.2017.

La 31.10.2017 Consiliul de Administratie al Regiei Autonome Monetaria Statului are urmatoarea componenta:

- presedinte – Schen Octavian – director general (RAMS)
- membru – Dinu Nicolae (BNR)
- membru – Patapievici Ioana (BNR)
- membru – Sandu Rowena Mihaela (BNR)
- membru – Balasoiu Antoaneta Carmen (Ministerul de Finante)
- membru Daniela Morosanu (Ministerul Muncii)
- membru – Pauna Oana (RAMS)
- membru – Paunescu Dan (RAMS)
- membru - Acostachioaie Costel (RAMS).



I. SITUATIA FINANCIARA

Regia Autonoma MONETARIA STATULUI este proprietara bunurilor din patrimoniul său. In exercitarea dreptului de proprietate, aceasta se foloseste si dispune in mod autonom, in conditiile legii, de bunurile pe care le are in patrimoniu, pentru realizarea obiectului sau de activitate si beneficiaza de rezultatele utilizarii acestora.

Patrimoniul regiei este reflectat in Situatiile financiare anuale si cuprinde totalitatea drepturilor si obligatiilor cu valoare economica, precum si a bunurilor materiale la care se refera aceste drepturi care apartin regiei.

Regia isi acopera toate cheltuielile, inclusiv dobanzile, amortizarea investitiilor si rambursarea creditelor cu veniturile provenite din activitatea proprie. Regia poate solicita acordarea de subventii de la buget, potrivit legii.

Regia intocmeste Situatiile financiare anuale si Raportari contabile. Formatul si conținutul situațiilor financiare anuale, principiile contabile si regulile de recunoastere, evaluare, scoatere din evidența si prezentare a elementelor in situațiile financiare anuale individuale, regulile de intocmire, aprobare, auditare/verificare si publicare a situațiilor financiare anuale, respecta reglementarile legale in vigoare.

Anul 2010 reprezinta un an critic in activitatea regiei, datorita suspiciunilor de fraudă asupra fostului contabil sef, impotriva caruia regia a depus plangere penala, sub aspectul savarsirii infractiunilor de delapidare si fals in inscrisuri sub semnatura privata, respectiv impotriva S.C.Small Business Consulting S.R.L., pentru savarsirea infractiunii de complicitate la delapidare.

Urmare a verificarilor efectuate in cadrul regiei, valoarea prejudiciului produs se ridica la valoarea de 16.426.925 lei, pentru care regia a formulat si depus completari la plangerea penala initiala.

La 31.12.2009 situatia economica a regiei se prezenta astfel:

Venituri totale	= 66.804.221 lei
Cheltuieli totale (fara chelt.cu impozit pe profit)	= 63.502.222 lei
Profit brut	= 3.301.999 lei
Profit net	= 2.685.168 lei
Creante	= 1.641.829 lei
Datorii	= 16.594.967 lei
Disponibilitati banesti	= 3.887.935 lei

Datoriile totale in valoare de 16.594.967 lei, se compun din:

- Datorii comerciale in valoare de 10.372.244 lei din care ponderea cea mai importanta o au furnizorii externi in valoare de 8.054.584 lei. Principalul furnizor extern era Verres SpA Italian Mint Services, fata de care regia avea o datorie de 8.001.200 lei la finele anului

2009, din care s-a achitat in trimestrul 1 2010 suma de 6.035.490 lei, diferenta de plata de 1.965.710 lei fiind achitata pana in luna mai.

- *Creditul bancar pe termen scurt* contractat, in suma de 1.632.679 lei, a fost lichidat la data de 18.01.2010 integral.
- *Datoriile cu bugetul consolidat al statului* si cele cu bugetele si fondurile speciale aferente salariilor, au fost lichidate in cursul lunilor ianuarie si februarie 2010, iar taxa pe valoarea adaugata de plata la 31.12.2009 a fost lichidata in luna aprilie 2010.
- *Avansuri incasate in contul comenzilor* in valoare de 404 lei.

La data de 31.12.2009 regia avea in derulare un numar de 8 contracte de leasing financiar, pentru achiziti de prese monetare si echipamente auxiliare, incheiate cu Fortis Lease IFN Romania, pentru care exista optiunea de cumparare a bunurilor respective la finele contractelor. Pentru toate aceste contracte erau emise bilete la ordin cu scadenta conform graficelor de plata anexate la contracte. Ultimul termen de plata al acestor contracte fiind iulie 2011. Valoarea acestora la 31.12.2009 era de 3.234.765 lei.

Evolutia principalilor indicatori economici in perioada 2010 – 31.09.2017 se prezinta astfel:

lei

Indicator	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	31,09,2017
Cifra de afaceri neta	60.757.138	49.647.245	45.291.014	45.896.220	44.936.767	55.620.797	64.792.850	77.421.953	41.804.875
Venituri totale	66.804.221	46.080.830	47.166.608	46.089.905	45.707.214	56.083.047	66.482.197	79.249.598	46.008.895
Cheltuieli totale	63.502.222	42.967.449	40.999.199	39.097.553	39.083.637	49.034.391	57.853.795	62.657.788	39.592.144
Profitul net	2.685.168	2.573.624	4.479.195	5.412.084	5.389.488	4.873.245	6.592.745	13.273.383	5.495.125
Creante	1.641.829	1.633.718	14.875.691	17.389.754	15.950.613	9.581.273	6.335.980	3.058.449	3.015.249
Datorii din care:	16.716.660	12.499.092	11.424.180	2.979.760	5.390.951	7.069.473	10.463.210	19.567.616	6.547.676
avansuri incasate in contul comenzilor	404	6.032	0	0	1.668.524	104.360	321.233	13.108.696	2.168.047
Disponibilitati banesti	3.887.935	1.387.169	2.131.586	952.282	2.054.222	2.935.665	16.496.434	41.587.980	23.089.239

La 31.09.2017 situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii ale Regiei Autonome MONETARIA STATULUI se prezinta astfel:

Activele imobilizate sunt in valoare de 24.359.517 lei, cuprinzand:

- **imobilizari necorporale** in valoare de 253.308 lei si constau in licente si programe informatice utilizate in cadrul regiei;
- **imobilizari corporale** in valoare de 24.104.942 lei, reprezinta terenuri in valoare de 7.745.944 lei; constructii in valoare de 6.534.151 lei, echipamente tehnice, masini, utilaje si instalatii de lucru in valoare de 8.672.836 lei; mobilier, birotica si alte active imobilizate in valoare de 263.961 lei; imobilizari corporale in curs in valoare de 888.050,08 lei;

- **imobilizari financiare** in valoare de 1.267 lei, reprezentand garantii constituite si cautiuni.

Regia este situata pe terenul din strada Fabrica de Chibrituri nr.30 si este in posesia documentelor care atesta proprietatea, pentru suprafata de 5.854 mp, valoarea terenului fiind inregistrata in activul bilantului. Regia desfasoara in continuare demersuri pentru a intra in posesia titlului de proprietate si pentru diferenta de teren, pana la suprafata de 8794 mp.

Actiunile circulante sunt in valoare de 40.772.054 lei, alcatuite din:

- **stocuri** in valoare de 14.667.566 lei, care cuprind materii prime si materiale, produse finite si marfuri;

- **creante** in valoare de 3.015.249 lei,

- **casa si conturi la banci** in valoare de 23.089.239 lei.

Datoriile de platit sunt in valoare de 6.547.676 lei, din care datoriile comerciale - furnizori in valoare de 1.836.643 lei, avansuri incasate in contul comenzilor 2.168.047 lei si 2.542.986 lei reprezentand alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale.

Datoriile cu bugetul statului si cele cu bugetele si fondurile speciale aferente salariilor, precum si cele aferente retenirilor din salarii au fost lichidate in cursul lunii octombrie 2017.

Patrimoniul regiei este de 580.431 lei, **rezervele din reevaluare** sunt in valoare de 13.909.541 lei, **rezerva legala** este de 116.086 lei, iar **alte rezerve** se ridica la 29.484.365 lei.

Rezultatul reporatat si rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat este in valoare de 9.479.023 lei.



II. INVESTITII

Modernizarea tehnologica a Monetariei Statului si dotarea acesteia cu echipamente si utilaje de ultima generatie s-a realizat prin efort propriu, pe seama sumelor repartizate din profitul realizat si a amortismentelor.

In stabilirea unei prioritizari a investitiilor s-au analizat dotarea tehnica, tehnologia de productie si fluxurile tehnologice. Includerea unui utilaj nou intr-o linie deja existenta a fost limitata de factori multipli, precum dimensiunea spatiului, posibilitatea de adaptare a tehnologiei la nou, gradul de pregatire al personalului, lichiditati.

S-au realizat un numar de 212 investitii în toate domeniile de interes ale regiei, astfel:

- Retehnologizare - 49 investiții, valoare totală 5.213.985 lei;
- Clădiri și amenajări – 24 investiții, valoare totală 1.172.294 lei;
- Domeniul IT - 84 investiții, valoare totală 453.765 lei;
- Securitate – 28 investiții, valoare totală 459.987 lei;
- Protecția mediului - 8 investiții, valoare totală 114.845 lei;
- Autovehicule - 6 investiții, valoare totală 427.843 lei;
- Sanatate si securitate in munca - 9 investiții, valoare totală 66.188 lei;
- Investiții diverse pentru activitatea curenta - 4 investiții, valoare totală 89.383 lei.

Utilajele din dotarea R.A. Monetaria Statului aveau in anul 2010 o vechime de 40-50 ani. Echipamentele erau uzate moral, ingreunand procesul de productie, iar in cladire nu erau efectuate investitii pentru a imbunatati conditiile de munca ale salariatilor.

Incepand cu anul 2010 pana in prezent au fost efectuate investitii cu scopul de a eficientiza procesul tehnologic, de a scurta timpii de livrare a produselor realizate si de a se imbunatati conditiile de munca ale salariatilor regiei.

Situatia investitiilor majore in utilaje si in cladire se prezinta astfel:

- Centrala termica a fost inlocuita cu o noua centrala VIESSMAN in anul 2014.
- Masinile de infisicat au fost achizitionate in anul 2014;
- Acoperisul regiei a fost inlocuit in intregime in anul 2015;
- Cuptorul de topit material pretios cu batare automata a fost achizitionat in anul 2017;
- Masina de gravat laser ACSYS achizitionata in 2013;
- Cuptor cu turnare continua achizitionat in 2014;
- Cuptor recoacere achizitionat in 2014;
- Cabina de vopsit achizitionata in 2017;
- Balanta electronica de 30 kg achizitionata in 2014;
- Strung comanda numerica achizitionat in 2013;
- Reabilitare atelier tamplarie in anul 2013;
- Stivuitor 2500kg achizitionat in 2016;
- Realizare rampa incarcare masina bancii in anul 2015;
- Realizare depozit materie prima in 2016;

- Realizare acoperis anexe cladire in anul 2017;
- Inlocuire ferestre lemn cu tamplarie PVC in 2016-2017;
- Reabilitarea Sectorului Monetar in anul 2015;
- Reabilitarea si igienizarea Atelierului Slaif in anul 2016;
- Reabilitarea Atelierului Turnare Metale Pretioase in anul 2017;
- Dotarea atelierelor si birourilor cu aparate de climatizare pentru imbunatatirea conditiilor de lucru in anul 2017;
- Realizarea unui laborator conform standardelor actuale (2013) si dotarea acestuia cu echipament performant in intervalul 2015-2017;
- Reabilitarea grupurilor sanitare 2017;
- Reabilitarea spatiului de depozitare Poarta I in anul 2015 si Poarta II in anul 2017;
- Realizarea postului de control acces in anul 2013 si dotarea acestuia cu echipament de detectie metale si scanner raze X in anul 2015;
- Realizarea unui sistem de detectie si alarmare a incendiilor in anul 2017;
- Reabilitarea corpului de cladire C4 in anul 2017;
- Realizarea spatiului aferent Muzeului actual in anul 2015;
- Instalatie SPALEK achizitionata in 2015;
- Reabilitarea Atelierului Galvano in anul 2011;
- Reabilitare biroul Serviciului Tehnic in 2014;
- Reabilitare birou Serviciu Financiar-Contabilitate in anul 2015;

În perspectiva adoptării monedei euro, Monetăria a demarat în ultimii ani un amplu program de re tehnologizare și desfășoară schimburi de experiență cu monetării din Uniunea Europeană în vederea îmbunătățirii posibilităților sale tehnice, astfel încât să îndeplinească cerințele impuse de Banca Centrală Europeană monetăriilor care fabrică moneda europeană unică.



III. RESURSE UMANE

Regia utilizeaza formele de salarizare in functie de competenta, realizarea atributiilor posturilor, rezolvarea problemelor in limita prescisa si cu toata responsabilitatea. Exercita controlul asupra tuturor activitatilor pe care le desfasoara. Se organizeaza pe principiul rentabilitatii maxime fara restrictii sau indicatii de ordin organizatoric.

Evolutia structurii de personal a regiei se face in concordanta cu etapele de restructurare tehnologica si organizatorica, avand ca obiective urmatoarele:

- o structura mai simpla si elastica a personalului, in care ponderea este asigurata de angajatii cu inalta calificare, corespunzator noilor tehnologii si programe de fabricatie;
- asigurarea unui numar de personal in conformitate cu necesitatile realizarii productiei regiei, prin pensionari naturale si relocari, in conditiile create de policalificarea angajatilor prin cursurile de perfectionare profesionala.

S-a avut in vedere ca recrutarea si selectarea personalului sa devina mai riguroase, cautandu-se specialisti in anumite domenii de activitate, care sa se dezvolte o data cu regia: ingineri, bijutieri, presatori, gravori, cizeleri, sculeri matriteri, prelucratori pe utilaje CNC (calculator cu comanda numerica).

Activitatea de formare a devenit foarte importanta, personalul angajat trebuie sa se deprinda rapid cu noile rigori, din ce in ce mai complexe ale regiei, iar pe de alta parte trebuie sa devina o conditie pentru acceptarea pe post. Motivarea este bine corelata cu performantele salariatilor. Dezvoltarea personalului este extrem de importanta, deoarece trebuie incurajat spiritul de inovatie, fara de care regia nu poate evolua.

In cadrul regiei, media de varsta a salariatilor este inaintata, fapt care evidentiaza necesitatea formarii unui personal tanar pentru functiile de specialitate (gravor, bijutier, slefuitor, sculer-matriter, presator, numarator, emailator etc.), iar formarea acestuia necesita perioade cuprinse intre 3 si 7 ani.

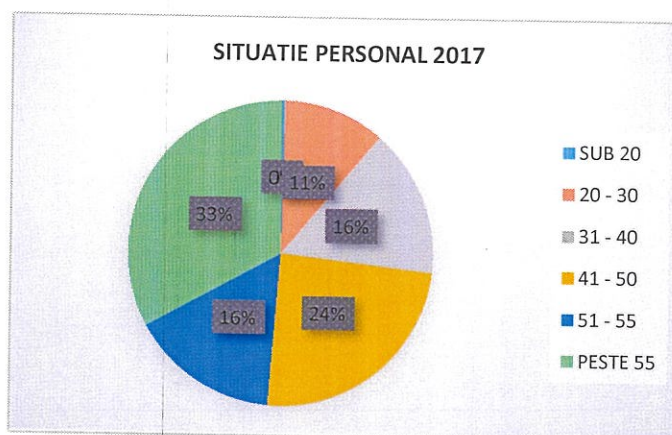
Regia a inteles importanta factorului uman in atingerea obiectivelor profesionale si investeste in formarea profesionala a acestora, prin Planul anual de formare profesionala, parte integranta a Contractului Colectiv de Munca si cursurile de perfectionare si calificare a salariatilor regiei.

Analiza nevoii de personal si analiza necesarului de formare profesionala bazata pe specificul activitatii Monetariei Statului impune angajarea de personal de specialitate, deoarece noile tehnologii de productie achizitionate impun detinerea de cunostinte avansate in domeniile de activitate specifice. Angajarea de personal cu studii de specialitate implica o pregatire profesionala superioara in baza careia sarcinile vor fi realizate la un inalt nivel profesional si remunerate corespunzator.

In ultimii ani regia a inregistrat un curs ascendent in incheierea de contracte de mare importanta, care au impus marirea volumului de munca si implicit angajarea sau calificarea de personal capabil sa realizeze prevederile contractuale in conditii de eficienta si calitate. Aceste aspecte determina necesitatea motivarii si fidelizarii personalului prin stimulare salariala, pentru a mentine o stare de stabilitate in procesul de realizare a productiei.

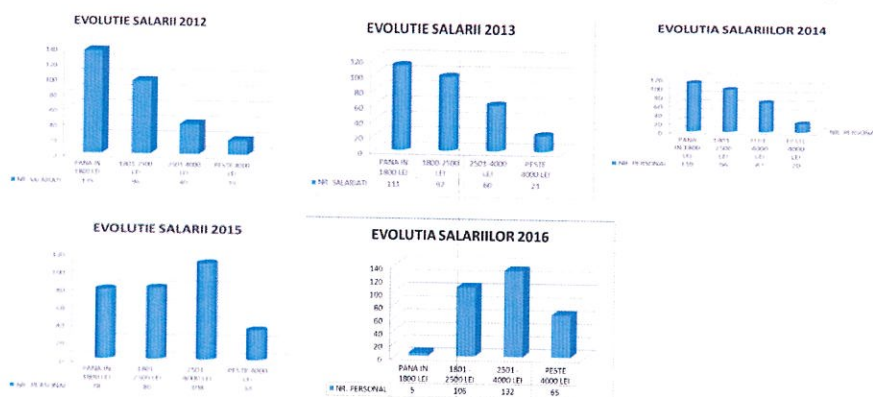
Situatia varstei personalului se prezinta astfel:

TOTAL PERSONAL 2017	VARSTA	NR. PERSONAL	TESA	PRODUCTIE
	SUB 20	1	0	1
20-30	35	29	6	
31-40	51	32	19	
41-50	79	24	55	
51-55	51	12	39	
PESTE 55	107	24	83	
TOTAL	324	121	203	

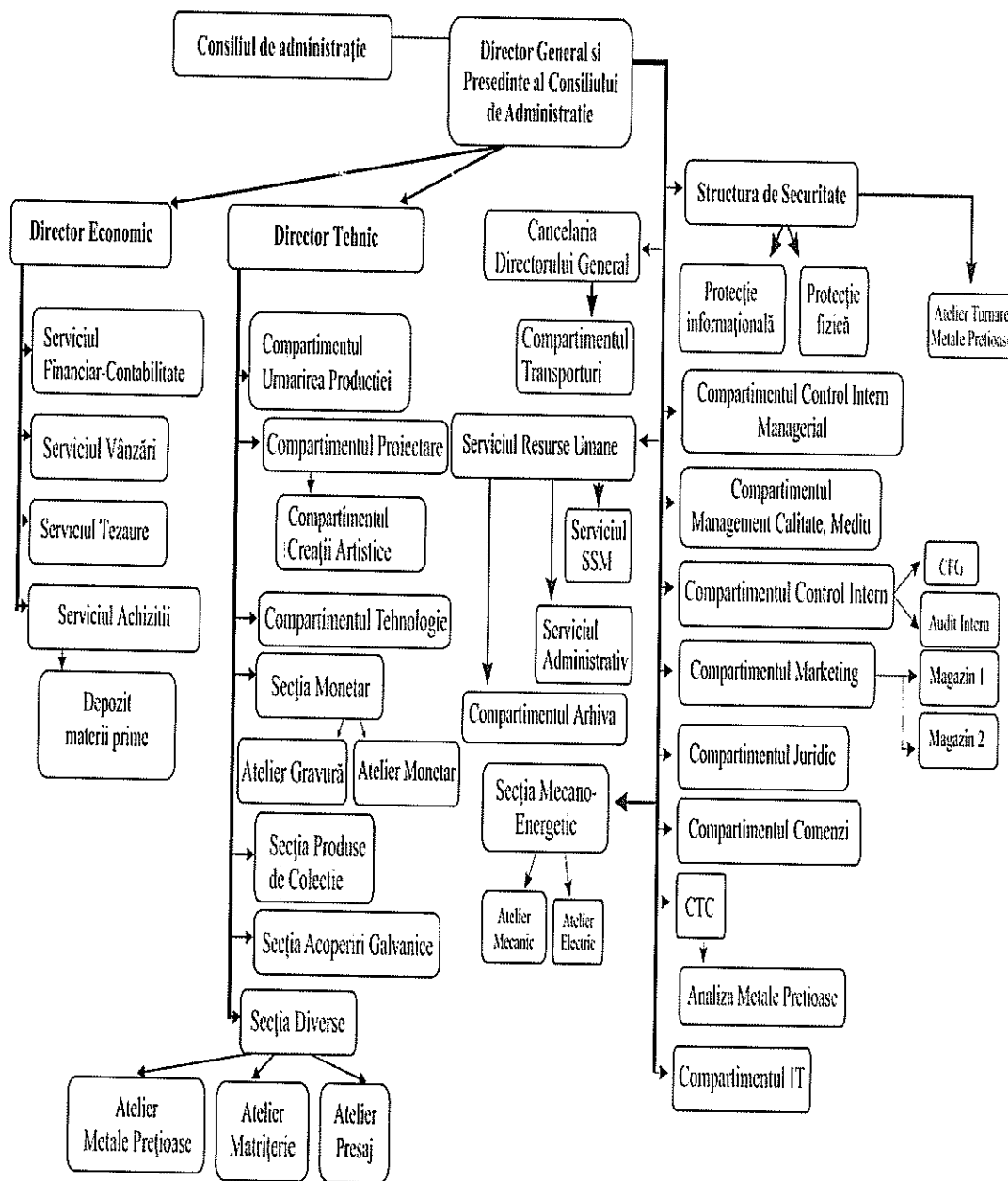


Analizand situatia Bugetului de Venituri si Cheltuieli din ultimii 5 ani in ceea ce priveste numarul de personal, cheltuielile cu salariile si profitul, se constata ca aceste criterii s-au aflat intr-o ascensiune evidenta, ascensiune care a favorizat in mod cert dezvoltarea activitatii regiei si cresterea profitului pana in prezent.

Diagramele de mai jos reflecta evolutia salariilor in ultimii 5 ani pe intervale salariale:



Numarul de personal a crescut in ultimii ani, pastrand un echilibru aproape perfect intre numarul stabilit prin BVC prin prognozare si situatia reala aferenta ultimilor 5 ani. Evolutia numarului de personal reflecta importanta factorului uman in atingerea obiectivelor regiei. De asemenea, trebuie mentionat ca regia a incheiat in ultimii ani un numar sporit de contracte de mare importanta, care au impus marirea volumului de munca si implicit angajarea sau calificarea de personal capabil sa onoreze prevederile contractuale incheiate in conditii de eficienta si calitate sporita.





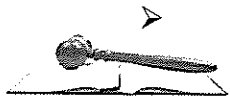
IV. HOTARARI ALE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

Subiectele dezbătute în cadrul sedintelor Consiliului de Administrație și hotărârile adoptate au vizat în principal următoarele:

- Aprobarea situațiilor financiare anuale;
- Aprobarea bugetelor de venituri și cheltuieli anuale;
- Analiza periodică a activității compartimentelor Audit Intern și CFG, aprobarea planurilor anuale și planurilor multianuale, precum și a planurilor de activități aferente acestor compartimente;
- Aprobarea modificărilor structurii organizatorice;
- Aprobarea Planurilor de investiții anuale;
- Aprobarea liniei de credit în 2011 și prelungirea acesteia în 2012;
- Aprobarea rezultatelor inventarierii anuale;
- Monitorizarea modului în care au fost respectate prevederile contractului de mandat al directorului general al regiei precum și gradul de realizare a indicatorilor de performanță;
- Aprobarea demersurilor privind obținerea titlului de proprietate al regiei asupra terenului din strada Fabrica de Chibrituri nr.30, sector 5 și celui din b-dl Ion Mihalache nr.119, sector 1.

Înscrierea terenului în Cartea funciara s-a efectuat prin **notarea posesiei** (conform Ordinului 700/2014 privind aprobarea Regulamentului de avizare, recepție și înscriere în evidențele de cadastru și carte funciara – 4.2.5. – Notarea posesiei – art 126) în baza depunerii mai multor documente. Cererea de înscriere a fost aprobată conform **Incheierii nr.18794/28.05.2015**.

- Monitorizarea permanentă a modului de implementare al măsurilor dispuse de instituțiile statului cu rol de coordonare, auditare și control. O atenție deosebită a fost acordată în special soluționării litigiilor având ca obiect activități economice ce au fost incluse în plângerea penală depusă împotriva fostului contabil șef;
- Aprobarea măsurilor pentru obținerea autorizației de mediu;
- Aprobarea Regulamentului și procedura operațională privind contabilitatea de gestiune, manualul politicilor și procedurilor contabile (22.10.2010), Ghidului de achiziții de bunuri, servicii și lucrări (14.01.2011), a regulamentelor interne, regulamentul de fabricație a monedelor, regulamentul de fabricație privind metalul prețios, regulamentul privind utilizarea sistemului informatic de prelucrare automată a datelor financiar – contabile. În data de 16.12.2013 Consiliul de administrație a hotărât ca aprobarea procedurilor se va efectua numai la nivelul conducerii executive;
- În cadrul sedintelor consiliului de administrație au fost discutate aspecte privind colaborarea regiei cu alte societăți sau instituții: SC Metrom SA, Patriarhia Română, International Gold Trust, MiGav SRL, Gold Recovery, Cabinet avocatura Pavelescu



V.LITIGII

În anul 2010 Consiliul de administrație a preluat o situație economică incertă ce a avut la bază suspiciunea de fraudă sub aspectul săvârșirii și delapidare și fals în înscrisuri sub semnătură privată. La **28.06.2010** regia a formulat plângere penală împotriva d-lui Radulescu George Claudiu – contabil șef, sub aspectul săvârșirii infracțiunilor de delapidare și fals în înscrisuri sub semnătură privată, respectiv împotriva S.C. Small Business Consulting S.R.L., pentru săvârșirea infracțiunii de complicitate la delapidare - dosar nr.315/474/28.06.2010.

Consiliul de administrație a hotărât verificarea evidenței contabile a regiei pentru perioada 2004 - 2009.

În data de 11.10.2010 Curtea de Conturi a României înaintează R.A.M.S. Decizia nr.X/30172/2010, privind înlăturarea abaterilor constatate și consemnate în Procesele-verbale de constatare nr.AD/147/2010 și AD/148/2010, încheiate în urma acțiunii „Controlul situației, evoluției și modului de administrare a patrimoniului R.A. Monetaria Statului”, unde consemnează la punctul 14 „*Nereguli privind modul de înregistrare în patrimoniu a unor prese monetare și echipamente auxiliare acestora, precum și a obligațiilor către furnizorii lor*” :

- *Inregistrarea în contabilitate a unor plăți pe baza unor extrase de cont care nu conțin informații reale privind beneficiarii acestora și fără a avea documente justificative privind obligația de plată;*
- *Majorarea obligațiilor de plată ale regiei, aferente unor contracte de leasing, prin înregistrarea în evidența contabilă, fără documente justificative, a unor diferențe de curs valutar;*
- *Majorarea fără documente justificative a valorii unei prese monetare;*
- *Inregistrarea și plata dublă a unei rate aferente unui contract de leasing;*
- *Inregistrarea contravalorii unor lucrări de service pentru prese monetare, pe baza unor documente din care nu rezultă realitatea serviciilor realizate;*
- *Alte nereguli privind modul de înregistrare în evidența contabilă a unor operațiuni aferente achiziționării de prese monetare și echipamente auxiliare acestora.”.*

În februarie 2011, regia întocmește și depune **Completare** la plângerea penală inițială, având nr. de înregistrare la M.A.I. – D.G.P.M.B. 460182/16.02.2011, în care valoarea prejudiciului constatat de regie include plățile către S.C. Small Business Consulting S.R.L. efectuate în anii 2007, 2008, 2009, 2010, precum și pentru sumele reprezentând majorări a valorii de inventar a mijloacelor fixe, fără documente justificative; sume virate în contul unor societăți cu care regia nu avea relații comerciale; valoarea contractului cu S.C. Rom Analitic S.R.L. nr. 4/11.05.2009; valoarea contractului 81590/27.11.2009 cu S.C. OF Systems S.R.L.; valoarea dobânzilor bancare aferente contractului de credit nr. 88088090022/07.12.2009; valoarea exprimată în euro a echipamentelor auxiliare pentru prese aferente contractelor de leasing 2218, 2350, 2516, 2590, 2755, 2888, 3153, 3173 încheiate cu S.C. Fortis Lease Romania IFN S.A. (valoare fără dobândă și TVA).”

In anul 2010 regia avea in derulare un numar de 8 contracte de leasing al caror obiect era vag definit. Aferente ratelor acestor contracte erau emise bilete la ordin lunare, conform graficelor de esalonare a biletelor la ordin.

Desi regia a emis conform intelegerii contractuale bilete la ordin care la momentul incheierii contractelor acopereau intreaga valoare finantata, datorita unor modificari legislative cum ar fi majorarea cotei de TVA de la 19% la 24% dar si a introducerii cu intarziere a biletelor la ordin din culpa finantatorului si a facturarii unor penalitati ulterioare, s-au acumulat debite cu privire la fiecare dintre respectivele contracte.

Incepand cu luna ianuarie 2010, facturile emise de SC Fortis Lease Romania IFN SA nu mai sunt vizate CFP deoarece operatiunea nu intruneste conditiile de legalitate, regularitate (conform OMFP 522/2003 privind normele metodologice generale de acordare a vizei de control financiar preventiv) datorita lipsei documentelor care sa ateste achizitionarea bunurilor ce faceau obiectul contractelor de leasing, punerea in functiune, intrarea in gestiune a acestora (lipsa facturilor fiscale de achizitie a bunurilor, lipsa proceselor verbale de punere in functiune, lipsa altor documente care sa ateste intrarea in gestiune).

Regia a intrepris demersuri pentru obtinerea documentelor care sa dovedeasca veridicitatea achizitionarii bunurilor de la furnizorii mentionati in contractele de leasing (Ex: Schuler Germania) fara a intra in posesia acestora.

In luna mai 2011 au fost transmise de catre societatea de leasing **notificari de reziliere** a contractelor, avand ca motivatie neplata unor rate.

Desi au reziliat contractele, societatea de leasing nu a pus la dispozitia regiei o lista a bunurilor (cu detalii, denumire, serie etc.), chiar daca regia a solicitat insistent acest lucru.

Pe baza hotararilor judecatoresti pronuntate de Judecatoria Sectorului 5 prin **incheierile de sedinta din data de 28.06.2011, se admit cererile si incuviinteaza executarea silita** privind creditorul SC Fortis Lease Romania IFN SA si debitorul Regia Autonoma Monetaria Statului, *fara cale de atac*.

Avand in vedere cererile de executare silita formulate de SC Fortis Lease Romania IFN SA, in baza titlurilor executorii reprezentate de Contractele de leasing financiar, BEJ Canea Catalin porneste executarea silita

Consiliul de Administratie intrunit in sedinta extraordinara in data de 13.09.2011 a hotarat **introducerea de urgenta a cererilor de suspendare a executarii silite prin ordonanta presedintiala a titlurilor executorii- contracte de leasing, urmand ca in termenul legal sa fie depuse si Contestatiile la executare**, cu precizarea ca actiunea sa se motiveze in drept pe prevederile art. 428 si 581 din Codul de Procedura Civila.

In data de 22.09.2011 ca urmare a constatarii **popririi** efectuate de Banca Comerciala Romana in favoarea Biroului Executorului Judecatoresc Canea Catalin, in baza adresei de poprire formulate de acesta la cererea creditorului Fortis Lease Romania IFN SA, invocand titlurile executorii – contracte de leasing financiar cu nr.: 2218/11.01.2008, 2350/27.02.2008, 2516/11.04.2008, 2590/09.055.2008, 2755/11.06.2008, 2888/21.07.2008, s-au transmis catre Banca Comerciala Romana si Banca Romaneasca adrese prin care informam ca regia a formulat cereri de suspendare a executarii silite prin ordonanta presedintiala si contestatii la executare si

solicitam ca pana la pronuntarea instantei sa nu se efectueze debitarea conturilor regiei si virarea oricaror sume in contul Biroului Executorului Judecatoresc Canea Catalin.

Atat Banca Comerciala Romana, cat si Banca Romaneasca au luat la cunostinta despre cele mentionate dar, din punctul lor de vedere considerau ca singurul care poate suspenda/opri actiunea este Biroul Executorului Judecatoresc Canea Catalin.

Avand in vedere termenele stabilite de instanta : 04.10.2011, 05.10.2011 si 07.10.2011, caracterul urgent al rezolvarii situatiei si tinand cont de sansele minime privind transmiterea de catre SC Fortis Lease Romania IFN SA a unei adrese catre Birou Executor Judecatoresc Canea Catalin de a sista actiunea de executare silita, singura modalitate de oprire a executarii a fost ca pana la termenul stabilit de instanta pentru solutionarea cererii de suspendare a executarii silita sa se introduca **cerere de suspendare provizorie** in conformitate cu prevederile art.82,112 si urmatoarele CPC, art.274, art. 403 alin 4 si art.428 CPC.

In 07.10. 2011 s-au constituit **cautiuni pentru suspendarea provizorie a executarii** in conformitate cu prevederile art.428 alin 1 Cod Procedura Civila « *Debitorul sau alta persoana interesata va putea solicita incetarea sau suspendarea urmaririi, numai daca depune valoarea ce i se cere sau, dupa caz, valoarea bunului reclamat, la Casa de Economii si Consemnatiuni, la dispozitia organului de executare.* »

Din luna ianuarie 2012 R.A.M.S. a incheiat un contract de prestari servicii cu Cabinetul de Avocatura Pavelescu Razvan Alexandru, avand ca obiect acordarea de asistenta juridica pentru solutionarea litigiilor in legatura cu contractele de leasing incheiate intre regie si S.C. Fortis Lease Romania IFN S.A.. Dupa aceasta data, lunar a fost prezentat in fiecare sedinta a Consiliului de administratie raportul intocmit de Cabinetul de Avocatura Pavelescu Razvan Alexandru.

Pentru rezolvarea litigiilor cu SC Fortis Lease Romania IFN SA s-au prezentat Consiliului de administratie prin note scrise de catre Cabinetul de Avocatura Pavelescu Razvan Alexandru, modalitati de stingere a litigiilor.

In anul 2012 s-au constituit cautiuni pentru suspendarea executarii, in cuantumul stabilit de instanta.

Pe baza hotararii instantei, in data de 08.05.2012 suma de 553.235 lei, constituita cautiune pentru **suspendarea provizorie a executarii** de catre regie, a fost executata conform P.V. intocmit de BEJ Canea Catalin si inregistrat in RAMS sub nr. AD/740/08.05.2012.

In anul 2012 instanta dispune, la cererea regiei, efectuarea de expertize contabile judiciare in dosarele 17751, 17752, 17750, 17754, 17753. Rapoartele de expertiza au fost depuse la dosar de catre fiecare expert contabil care a efectuat analiza.

Avand in vedere evolutia proceselor, precum si faptul ca indiferent de hotararile judecatoresti societatea de leasing calcula penalitati de intarziere, iar regia era in pericolul de a pierde bunurile si obligata la plata contractelor de leasing, in baza art.10.5 din contractele de leasing - pact comisoriu de grad IV (in caz de neexecutare, contractul se considera desfiintat de drept, fara a mai fi necesara punerea in intarziere si vreo alta formalitate prealabila), s-a hotarat in sedinta Consiliului de administratie din data 31.08.2012 solutionarea litigiilor cu SC Fortis Lease Romania IFN SA prin incheierea unei **Tranzactii judiciare**.

Forma Tranzactiei a fost negociata intre cele doua **parti prin intermediul avocatorilor**. Prin tranzactie partile au convenit sa renunte in mod expres si irevocabil la orice fel de pretentie, solicitare sau

actiune, prezenta sau viitoare, in baza contractelor de leasing sau a litigiilor existente, fiind de acord ca la data creditarii contului SC Fortis Lease cu suma de 572.660 lei de catre Monetaria Statului R.A., dreptul de proprietate asupra bunurilor sa fie transferat de la Fortis la Monetarie. Partile s-au angajat sa nu solicite punerea in executare a acelor hotarari judecatoresti deja pronuntate in Contestatii, declarand in mod expres ca eventualele creante rezultate din hotararile judecatoresti deja pronuntate sunt stinse prin semnarea Tranzactiei, plata sumelor indicate in aceasta si transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor.

Un accent deosebit s-a pus pe stabilirea intinderii prejudiciului creat in perioada 2004 -2010. In anul 2010 regia a formulat si depus plangere penala impotriva fostului contabil sef sub aspectul savarsirii infractiunilor de delapidare si fals in inscrieri sub semnatura privata, respectiv impotriva S.C.Small Business Consulting S.R.L., pentru savarsirea infractiunii de complicitate la delapidare dosar nr.315/474/28.06.2010.

Ulterior plangerea penala a fost completata prin:

- cerere nr. 460182/16.02.2011,
- cerere nr. 348927/07.12.2012'
- 568/30.03.2015

In data de 10.06.2014 regiei i s-a comunicat trimiterea in judecata a d-lui Radulescu George Claudiu, pentru savarsirea infr. prev. de art. 295 al. 1 ncp cu aplic. art. 308 ncp, art. 35 al. 1 ncp si art. 5 ncp si art. 322 ncp cu aplic. art. 35 al.1 ncp, ambele cu aplic. art. 33 al.1 lit.1 cp anul 1969 si disjungerea cauzei in vederea efectuarii de cercetari fata de susnumit sub aspectul sav. infr. prev. de art. 295 din cp, dosarul nou format fiind inregistrat sub nr. 5801/P/2014 si trimis la DGPMB;

Urmare a solutiei dispuse prin rechizitoriul intocmit in data de 28.05.2014 s-au format dosarele penale: nr. 14233/300/2014 aflat pe rolul Judecatoriei Sectorului 5 si nr. 5801/P/2014 aflat in cercetare la Parchetul de pe langa Judecatoria Sectorului 5.

In ceea ce priveste:

Stadiul dosarul penal 14233/300/2014

- Curtea de Apel Bucuresti, in data de 20.04.2015 a comunicat urmatoarea decizie penala definitiva:

„in baza art.19 si 397 cod proc.penala si art 998-999 cod civil de la 1864 cu aplicarea art.1000 alin.3 si art.1003 cod civil de la 1864 obliga pe inculpatul Radulescu George Claudiu in solidar cu partea responsabila civilmente S.C.Small Business Consulting SRL prin lichidator RIAL IPURL la plata catre partea civila Regia Autonoma Monetaria Statului a sumei de 1.049.948,20 lei cu titlu de daune materiale, precum si la plata dobanzilor aferente acestei sume calculate de la momentul efectuarii fiecarei plati care a generat prejudiciul total si pana la momentul achitarii integrale a acestuia.

Regia a solicitat Biroului Executorului Judecatoresc Culcea Raluca Mariana punerea in executare a Deciziei Penale nr.570 din data de 20 aprilie 2015 pronuntata de Curtea de Apel

Bucuresti in dosarul nr. 14233/302/2014. Astfel, s-a inregistrat **dosarul de executare nr.45/15.07.2015.**

Stadiul dosarului penal nr. 5801/P/2014 disjuns din dosarul 6578/P/2010

Dosarul penal nr.5801/P/2014 aflat pe rolul Parchetului de pe langa Judecatoria Sectorului 5 se afla in cercetare la DGPMB – Sectia 18 Politie.

In data de 03.06.2011 regia a formulat **Cerere de constituire ca parte civila in dosarul penal, inregistrata la DGPMB sub nr. 484153.**

Demersurile intreprinse pe latura civila pentru recuperarea sumelor reprezentand plati nedatorate

Regia Autonoma Monetaria Statului a initiat actiuni civile constituindu-se dosare civile prin transmiterea cererilor de chemare in judecata pentru plati nedatorate, solicitari de daune interese si cheltuieli de judecata pentru:

- S.C. Small Businss Consulting SRL - dosar nr. 17067/3/2013;
- S.C. EdyVis SRL – dosar nr.17066/3/2013,
- S.C. Metropolitan 10 Impex IFN SA – dosar nr.20271/3/2013 ,
- S.C. Nicole Consulting & Trading SRL – dosar nr.17663/4/2013,
- S.C. Andromas SRL – dosar nr.4411/278/2013,
- S.C. Arhi Visual SRL – dosar nr.15168/300/2013,
- S.C. Vila Net SRL – dosar nr.2626/3/2011.

Cabinetul de avocatura Razvan Pavelescu prezinta periodic consiliului de administratie stadiul dosarelor aflate pe rolul instantelor de judecata.



VI. CONTROL INTERN MANAGERIAL

În 2010 Regia avea elaborate și aprobate: Regulamentul de Ordine Interioară, Regulamentul de batere a monedei, Regulamentul de lucru cu metale prețioase și Contractul colectiv de muncă încheiat la nivelul regiei.

În prezent Regia exercită controlul asupra tuturor activităților pe care le desfășoară.

Regia Autonomă MONETARIA STATULUI are implementat și menține un sistem de management integrat în conformitate cu standardele ISO 9001 și ISO 14001.

Regia Autonomă MONETARIA STATULUI detine:

- Autorizație de mediu valabilă până în anul 2022 (autorizație nr. 500/04.09.2012);
- Autorizație pentru efectuarea operațiunilor cu metale prețioase, aliaje ale acestora și pietre prețioase (nr.0004998);
- Autorizare de gospodărire a apelor;
- Acord de preluare al apelor uzate;
- Autorizație pentru desfășurarea de activități în domeniul nuclear.

S-au demarat activitățile de implementare a prevederilor Ordinului Secretariatului General al Guvernului nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, inclusiv modificările și completările aduse de Ordinul 200/2016 și ținând cont de Ordinul 201/2016- normele de aplicare ale Codului C.I.M.

Astfel:

1. În regie sunt actualizate, armonizate și aplicate cu consecvență Regulamentul de Organizare și Funcționare, Regulamentul de Ordine Interioară, Codul de Etică și conduită profesională, Contractul Colectiv de Muncă;
2. Au fost elaborate Programele de dezvoltare a sistemului de control intern managerial nr. D/608/29.01.2016, respectiv D/1548/16.02.2017, care prevăd implementarea standardelor specifice, cu responsabilități concrete și termene de realizare;
3. Nivelul de realizare a celor prevăzute la punctul anterior se regăsește în Chestionarele de autoevaluare completate la sfârșitul fiecărui an de către șefii compartimentelor operaționale, care prin situația sintetică stau la baza Raportului întocmit de către Directorul General și înaintat BNR;
4. Prin Decizia Directorului General nr. 223/19.12.2016 au fost aprobate înființarea Comisiei de Monitorizare și Indrumare Metodologică cu privire la sistemul CIM, inclusiv componenta acesteia și Regulamentul de Organizare și Funcționare;
5. Prin Decizia nr. 224/19.12.2016 a fost aprobată înființarea, organizarea și funcționarea Echipei de Gestionare a Riscurilor (EGR) în regie, inclusiv componenta acesteia. Au fost elaborate și aprobate Regulamentul de Organizare și Funcționare a EGR, limitele de

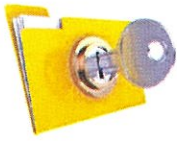
toleranta pentru anul in curs si a fost revizuita Procedura de Sistem „Managementul riscurilor”, cod PS. 594.03.

De asemenea, au fost completate si evaluate 248 formulare de alerta la risc, pe baza carora a fost elaborat Planul de masuri nr. EGR/36/04.05.2017.

La nivelul compartimentelor operationale au fost intocmite Registre de riscuri, iar la nivelul regiei a fost completat Registrul General de Riscuri nr. R/16/2016.

6. Urmare inventarierii activitatilor procedurabile, au fost elaborate 84 de proceduri de sistem si operationale, care se regasesc in Manualul procedurilor RAMS.

Anual Curtea de Conturi a Romaniei desfasoara misiuni de control avand ca tema „Controlul situatiei, evolutiei si modului de administrare al patrimoniului public si privat al statului, precum si legalitatea realizarii veniturilor si a efectuarii cheltuielilor”.



VII. INFORMATII CLASIFICATE

Bateria de moneda, machetele emisiunilor monetare ale Bancii Nationale a Romaniei si elementele de siguranta ale insemnelor monetare pentru depistarea falsurilor, nedestinate publicitatii, intra in categoria informatiilor secrete de stat. Pentru derularea contractelor avand ca obiect bateria de moneda de circulatie pentru BNR, regia detine certificat de securitate industrială.

VIII. RISCURI

Mediul macroeconomic	
<p>Profitabilitatea viitoare a operațiunilor regiei și fezabilitatea proiectelor sale sunt dependente de condițiile de piață din România și a celor din țările europene. Principalii factori de risc asociați mediului macroeconomic sunt grupați în următoarele trei categorii:</p>	
1. Riscul de piata	Categoria riscului de piață cuprinde riscuri de piața generale și riscuri asociate pieței de profil. Acest risc combina efectele performantei macroeconomice, evoluției pieței de profil și a volatilității pretului metalelor prețioase. Analiza riscului de piață are un impact direct asupra performanței generale a Regiei.
2. Riscul legislativ	Riscul legislativ este reprezentat de modificările care pot apărea în cadrul legislativ din România. Posibilele modificări se pot referi la impunerea unor noi taxe de către autoritățile locale și centrale și/sau de către Ministerul Finanțelor Publice. Efectul riscului legislativ poate fi creșterea neanticipată a costurilor de producție, care ar putea determina scăderea marjelor de profit. Totodată poate afecta sursele de finanțare a investițiilor prin diminuarea cotelor repartizate din profitul net.
3. Riscul valutar	Riscul valutar este determinat de activitățile curente ale regiei în condițiile în care o parte din acestea presupun tranzacții în valută. Aceste tranzacții includ achitarea datoriilor comerciale către furnizorii de materii prime, care sunt denumite în monedă străină.
Mediul operational	
<p>Operațiunile curente ale regiei sunt influențate de diferiți factori de risc adiționali care au un impact major asupra profitabilității actuale. Principalele categorii de riscuri sunt următoarele:</p>	
1. Riscul operational	Riscurile operationale sunt asociate cu activitatea regiei, cu capacitatea acesteia de a genera venituri și de a obține profit. Aceste riscuri depind de capacitatea regiei de a asigura cantitățile de monedă pe care și le-a asumat să le producă prin intermediul contractelor. Ținând cont de profilul producției, regia este expusă la riscuri operationale având în

	vedere că achiziția de materii prime (rondele, metale prețioase) se limitează la piața externă, piața internă fiind aproape inexistentă. Riscul operational include de asemenea și potențialele anulări ale contractelor încheiate pe piața concurențială din cauza reducerii activității clienților actuali.
2. Riscul de contrapartidă	Riscul de contrapartidă reprezintă riscul partenerilor de afaceri de a nu acționa în concordanță cu termenii și condițiile specificate în contractele încheiate. În condițiile crizei financiare, acest risc poate determina dificultăți financiare importante pentru clienți, care se vor reflecta în creșterea perioadei de încasare a creanțelor, sau în cel mai rău caz, în falimentul clienților (care determină creșterea cheltuielilor generale).
3. Riscul concurențial	Riscul concurențial trebuie analizat în contextul pieței internaționale, care facilitează accesul regiei pentru vânzarea producției sale către clienți din zona europeană. Regia va fi expusă la o creștere a concurenței regionale și la viitoarele îmbunătățiri, progrese tehnologice previzionate spre a fi realizate de producătorii din piața europeană.
4. Riscul de mediu	Riscul de mediu poate fi analizat în contextul legislativ actual și al reglementărilor în domeniul protecției mediului, care poate influența activitatea regiei prin necesitatea păstrării nivelurilor indicatorilor monitorizați în acordurile de preluare a apelor uzate, de deversare în canalizarea publică a apelor reziduale, de preluare și reciclare a deșeurilor. Funcționarea regiei este condiționată de prelungirea autorizației de mediu deținută în prezent.

IX. CONCLUZII

Indicator	Situatie initiala	Situatie actuala
Profitul net	2.685.168	5.495.125
Creante, din care	1.641.829	3.015.249
- comerciale	187.485	800.683
- alte creante	1.454.344	2.214.566
Datorii, din care	16.594.967	6.547.676
- comerciale	10.377.244	1.999.940
- catre institutiile de credit	1.632.679	0
- avansuri in contul clientilor	404	1.377.547
- alte datorii, inclusiv datorii fiscale si datorii privind asigurarile sociale	4.584.640	3.170.189
Disponibilitati banesti	3.887.935	23.089.239
Active imobilizate, din care	23.373.065	24.359.517
Imobilizari necorporale	17.622	253.308
Imobilizari corporale	23.343.266	24.104.942
- terenuri	0	7.745.944
- constructii	990.629	6.534.151
- echipamente tehnice, masini, utilaje si instalatii de lucru	21.481.182	8.672.836
- mobilier, birotica, alte active imobilizate	871.455	263.961
Imobilizari corporale in curs	0	888.050
Imobilizari financiare	12.177	1.267
Active circulante, din care	15.249.094	40.772.054
- stocuri	9.719.330	6.547.676
Patrimoniul regiei	580.431	580.431
Rezerve din reevaluare	4.730.387	13.909.541
Rezerva legala	116.86	116.086
Alte rezerve	3.786.579	29.484.365
Rezultat reportat si rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat	1.194.450	9.479.023
Proceduri operationale si de sistem	3	89