



MONETĂRIA STATULUI  
1870

Secretariat C.A.

**RAPORTUL ANUAL**  
al activitatii Regiei Autonome MONETARIA STATULUI,  
pentru anul 2021



# MONETĂRIA STATULUI

1870

Secretariat C.A.

## CUPRINS

### I. INTRODUCERE

- 1.1. Cadrul legislativ de întocmire a Raportului
- 1.2. Date generate privind Regia

### II. COMPONENTA SI ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

### III. EXECUTIA CONTRACTELOR DE MANDAT ALE DIRECTORILOR

### IV. ACTIVITATI OPERATIONALE

- 4.1. Activitatea de exploatare
- 4.2. Activitatea de investitii
- 4.3. Activitatea de resurse umane
- 4.4. Activitatea de natura juridica
- 4.5. Activitatea de control intern managerial

### V. PERFORMANTELE FINANCIARE ALE REGIEI

### VI. SITUATII FINANCIARE

### VII. MONITORIZAREA INDICATORILOR SI CRITERIILOR DE PERFORMANTA

### VIII. EVOLUTIA PROBabila A REGIEI IN ANUL 2022



# MONETĂRIA STATULUI

1870

Secretariat C.A.

## I. INTRODUCERE

### 1.1. Cadrul legislativ de întocmire a Raportului

În conformitate cu prevederile art. 56 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, 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.*

În conformitate cu prevederile OMFP nr. 1802/2014, pct. 489 *Consiliul de administrație elaborează pentru fiecare exercițiu financiar un raport, denumit în continuare raportul administratorilor, care conține o prezentare fidelă a dezvoltării și performanței activităților entității și a poziției sale, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini cu care aceasta se confruntă.*

Prezentul Raport al Consiliului de Administrație al Regiei Autonome MONETARIA STATULUI este întocmit în baza prevederilor art. 9, alin.(1), lit g<sup>1</sup>, art. 52, alin. (6)<sup>2</sup> și art. 55<sup>3</sup> din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice,

---

<sup>1</sup> Art. 9 , (1) Consiliul de administrație are următoarele atribuții de bază:

g) întocmește raportul semestrial privind activitatea regiei autonome, pe care îl prezintă autorității publice tutelare;

<sup>2</sup> Art.52, (6) În rapoartele semestriale și anuale ale consiliului de administrație sau, după caz, ale directoratului se vor menționa, într-un capitol special, actele juridice încheiate în condițiile alin. (1) și (3), precizându-se următoarele elemente: părțile care au încheiat actul juridic, data încheierii și natura actului, descrierea obiectului acestuia, valoarea totală a actului juridic, creanțele reciproce, garanțiile constituite, termenele și modalitățile de plată, precum și alte elemente esențiale și semnificative în legătură cu aceste acte juridice. În rapoarte se vor menționa și orice alte informații necesare pentru determinarea efectelor actelor juridice respective asupra situației financiare a societății.

<sup>3</sup> Art. 55. - (1) Consiliul de administrație sau, după caz, consiliul de supraveghere al întreprinderii publice prezintă semestrial, în cadrul adunării generale a acționarilor, un raport asupra activității de administrare, care include și informații referitoare la executia contractelor de mandat ale directorilor, respectiv ale membrilor directoratului, detalii cu privire la activitățile operationale, la performanțele financiare ale societății și la raportările contabile semestriale ale societății.



## MONETĂRIA STATULUI

*Secretariat C.A.*

aprobata cu modificari si completari prin Legea nr. 111/2016, cu modificarile ulterioare si a prevederilor OMFP nr. 1802/2014, punctele 489, 490 si 491.

### **1.2. Date generale privind Regia**

**Regia Autonoma MONETARIA STATULUI** a fost infiintata in baza H.G. nr. 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.

**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 din metale pretioase, a stampilelor din cauciuc cu stema tarii si a insemnelor heraldice specifice;
2. Realizarea tuturor lucrarilor de intretinere si reparatii ale 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.



## MONETĂRIA STATULUI

Secretariat C.A.

### II. COMPONENTA SI ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

Consiliul de Administratie al Regiei Autonome MONETARIA STATULUI s-a constituit prin Ordinele Guvernatorului B.N.R., dupa cum urmeaza:

**II.1. Ordinul Guvernatorului Bancii Nationale a Romaniei nr. 1235/19.12.2019** privind numirea membrilor Consiliului de Administratie al Regiei Autonome MONETARIA STATULUI, dupa cum urmeaza:

- Mihaela BODAN – administrator - Contract de mandat nr. 6152/19.12.2019 pentru durata ce coincide cu perioada ramasa din mandatul initial de 4 ani, respectiv pana la data de 05.12.2021.

**II.2. Ordinul Guvernatorului Bancii Nationale a Romaniei nr. 226/18.09.2020** privind numirea membrului Consiliului de Administratie al Regiei Autonome MONETARIA STATULUI, dupa cum urmeaza:

- Tiberiu Horatiu GORUN – administrator provizoriu, reprezentant al Ministerului Finantelor Publice, conform Contractului de mandat nr. XXVI/1/3003/18.09.2020, pentru o perioada de 4 luni, respectiv pana la data de 18.01.2021.

**II.3. Ordinul Guvernatorului Bancii Nationale a Romaniei nr. 233/28.09.2020** privind numirea membrului Consiliului de Administratie al Regiei Autonome MONETARIA STATULUI, dupa cum urmeaza:

- Marius MITRUS – administrator provizoriu, reprezentant al Bancii Nationale a Romaniei, conform Contractului de mandat nr. XXVI/1/3120/28.09.2020, pentru o perioada de 4 luni, prelungit prin actul aditional nr. 1/XXVI/1/216/26.01.2021, respectiv pana la data de 28.03.2021.

**II.4. Ordinul Guvernatorului Bancii Nationale a Romaniei nr. 65/26.03.2021** privind numirea membrului Consiliului de Administratie al Regiei Autonome MONETARIA STATULUI, dupa cum urmeaza:

- Marius MITRUȘ – administrator, reprezentant al Bancii Nationale a Romaniei, conform Contractului de mandat nr. XXVI/1/835/26.03.2021, pentru durata ce coincide cu perioada ramasa din mandatul initial de 4 ani, respectiv pana la data de 05.12.2021.



## MONETĂRIA STATULUI

*Secretariat C.A.*

**II.5. Ordinul Guvernatorului Bancii Nationale a Romaniei nr. 362/12.11.2021** privind numirea membrului Consiliului de Administratie al Regiei Autonome MONETARIA STATULUI, dupa cum urmeaza:

- Marius MITRUȘ – administrator provizoriu, reprezentant al Bancii Nationale a Romaniei, conform Contractului de mandat nr. XXVI/1/3317/12.11.2021, pentru o perioada de 4 luni, respectiv de la data de 05.12.2021 pana la data de 04.04.2022;
- Mihaela BODAN – administrator provizoriu, conform Contractului de mandat nr. XXVI/1/3318/12.11.2021, pentru o perioada de 4 luni, respectiv de la data de 05.12.2021 pana la data de 04.04.2022.

**II.6. Ordinul Guvernatorului Bancii Nationale a Romaniei nr. 398/10.12.2021** privind numirea membrului Consiliului de Administratie al Regiei Autonome MONETARIA STATULUI, dupa cum urmeaza:

- Mihaela-Gabi ENE - administrator provizoriu, reprezentant al Ministerului Finantelor, conform Contractului de mandat nr. XXVI/1/3614/10.12.2021, pentru o perioada de 4 luni, de la data de 10.12.2021 pana la data de 09.04.2022.

**\* Perioada 19 ianuarie 2021 – 09 decembrie 2021 - post vacant -- reprezentant Ministerul Finantelor Publice.**

Avand in vedere **perioada 19 ianuarie 2021 – 09 decembrie 2021**, starea de fapt si de drept a Consiliului de Administratie al Regiei Autonome MONETARIA STATULUI, in ceea ce priveste imposibilitatea organizarii unor sedinte legal constituite, conform O.U.G. nr. 109/2011, art. 5, alin. (2), litera a), Consiliul de Administratie a emis Hotarari incepand cu data de 17 decembrie 2021.

In anul 2021 nu s-au inregistrat tranzactii cu administratorii ori cu directorii, cu angajatii sau cu actionarii care detin controlul asupra societatii, sau cu o societate controlata de acestia, conform art. 52 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa.

**In anul 2021, perioada 19 ianuarie 2021 – 09 decembrie 2021**, Consiliul de Administratie nu s-a intrunit lunar in cadrul sedintelor ordinare/extraordinare, deoarece nu a fost statutar constituit, prin lipsa desemnarii reprezentantului Ministerului Finantelor.



## MONETĂRIA STATULUI

1876

*Secretariat C.A.*

Membrii Consiliului de Administratie, domnul Marius MITRUȘ respectiv, doamna Mihaela BODAN, au asigurat, impreuna cu Directorul General al Regiei, continuitatea activitatii institutiei, fiind intocmite Rapoarte de activitate pentru perioada mai sus mentionata.

Incepand cu 17 decembrie 2021 au fost organizate un numar de trei sedinte ale Consiliului de Admnsitratie (una ordinara si doua extraordinare) si au fost emise 9 (noua) Hotarari, care se refera la:

1. Alegerea in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie, pentru perioada 05 decembrie 2021 – 04 aprilie 2022, a domnului Marius MITRUȘ;
2. Constituirea Comitetului de Audit, format din urmatoarii membrii:
  - doamna Mihaela BODAN – presedinte,
  - doamna Mihaela – Gabi ENE – membru,
  - domnul Marius MITRUȘ – membru;
3. Aprobarea Componentei de management a Planului de administrare a Regiei Autonome MONETARIA STATULUI, Plan de management valabil pentru perioada 02 decembrie 2020 – 05 decembrie 2021;
4. Desemnarea Directorului General al Regiei Autonome MONETARIA STATULUI, domnul Octavian SCHEN, avand in vedere expirarea duratei Contractului de mandat nr. C/XX.04/02.12.2020;
5. Delegarea atributiilor de conducerea executiva a Regiei Autonome MONETARIA STATULUI, domnului Octavian SCHEN;
6. Aprobarea Componentei de administrare a Planului de administrare a Regiei Autonome MONETARIA STATULUI, Plan de administrare valabil pentru perioada decembrie 2021 – aprilie 2022;
7. Aprobarea Contractului de mandat al Directorului General al Regiei Autonome MONETARIA STATULUI, domnul Octavian SCHEN;



## MONETĂRIA STATULUI

1876

*Secretariat C.A.*

8. Imputernicirea Presedintelui Consiliului de Administratie pentru semnarea Contractului de mandat al Directorului General Regiei Autonome MONETARIA STATULUI, domnul Octavian SCHEN;

9. Aprobarea Componentei de administrare a Planului de administrare a Regiei Autonome MONETARIA STATULUI, aferenta perioadei decembrie 2020 – decembrie 2021.

### **III. EXECUTIA CONTRACTELOR DE MANDAT ALE DIRECTORILOR**

Conducerea executiva a fost delegata Directorului General prin Contractul de mandat nr. C/XX.04/02.12.2020, in urma finalizarii procedurii de selectie din data de 02 decembrie 2020, potrivit O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice.

In perioada 01.01.2021 – 17.12.2021, conducerea executiva si activitatea Regiei, a fost asigurata de catre Directorul General – Octavian SCHEN, avand in vedere starea de fapt si de drept a Consiliului de Administratie al Regiei Autonome MONETARIA STATULUI, in ceea ce priveste imposibilitatea organizarii unor sedinte legal constituite, conform O.U.G. nr. 109/2011, art. 5., alin. (2), litera a).

Conducerea executiva a regiei si-a folosit toate resursele legale de care dispune, pentru asigurarea continuitatii activitatii institutiei.

### **IV. ACTIVITATI OPERATIONALE**

#### **4.1. Activitatea de exploatare**

In anul 2021, activitatea Regiei a fost directionata spre realizarea obligatiilor contractuale, in special fata de Banca Nationala a Romaniei, privind baterea de moneda, atat de circulatie, cat si cea de moneda comemorativa, Administratia Prezidentiala, precum si onorarea unor contracte incheiate cu alte institutii ale statului.





## MONETĂRIA STATULUI

1870

*Secretariat C.A.*

Totodata, s-au realizat contractele incheiate cu Banca Nationala a Moldovei si respectiv, a Republicii Macedonia de Nord.

***Activitatea de exploatare – exprimata valoric (mii lei)***

***Cifra de afaceri***

Cifra de afaceri realizata in anul 2021 este de 72.098 mii lei, fiind mai mare cu 3.78% fata de aceeași perioada a anului precedent, cand s-a obtinut o cifra de afaceri de 69.473 mii lei.

Structura veniturilor aferente cifrei de afaceri si ponderea fiecarei categorii de venit in totalul cifrei de afaceri este reprezentata astfel:

	2021 (mii lei)	Pondere (%)
Cifra de afaceri neta, din care:	72.098	100
• Venituri din productia vanduta	70.424	97,68
• Venituri din vanzarea marfurilor	1.674	2,32

Ponderea principala in structura cifrei de afaceri, respectiv 97,68% este detinuta din veniturile din productia vanduta, din care 88,95 % reprezinta veniturile din vanzarea produselor finite catre Banca Nationala a Romaniei (62.645 mii lei).

Fata de aceeași perioada a anului 2020 se observa o crestere a veniturilor din productia vanduta, cu aproximativ 2,76%, datorata modificarii structurii productiei monetare catre Banca Nationala a Romaniei.

***Cheltuieli de exploatare***

Cheltuielile de exploatare realizate in anul 2021 au fost in valoare de 72.347 mii lei. Activitatea de exploatare a fost sustinuta din surse financiare proprii.



## MONETĂRIA STATULUI

1870

### Secretariat C.A.

Comparativ cu aceeași perioadă a anului 2020, cheltuielile de exploatare au crescut cu 4,57%, fiind corelate cu creșterea ușoară a volumului producției și structura acesteia, precum și cu creșterea prețurilor.

Structura cheltuielilor de exploatare se prezintă astfel:

- Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile - în valoare de 33.935 mii lei;
- Alte cheltuieli materiale - în valoare de 437 mii lei;
- Cheltuieli privind energia și apă - în valoare de 981 mii lei;
- Cheltuieli privind marfurile - în valoare de 1.421 mii lei.

Cheltuielile cu personalul, în valoare de 28.279 mii lei, se structurează astfel:

- Cheltuieli cu salarii și indemnizații - în valoare de 27.041 mii lei;
- Cheltuieli cu asigurările și protecția socială - în valoare de 1.239 mii lei.

Ajustările de valoare privind imobilizările corporale și necorporale sunt în valoare de 3.895 mii lei.

Ajustările de valoare privind activele circulante, în valoare de 59 mii lei.

Alte cheltuieli de exploatare, în valoare de 3.950 mii lei.

Ajustări privind provizioanele, în valoare de 610 mii lei.

Situația stocurilor de materii prime și materiale necesare desfășurării contractelor certe și posibile:

Denumire	Sold 31 decembrie 2021 (mii lei)
<b>Materii prime, din care:</b>	<b>14.017</b>
• Materii prime - metal prețios	6.553
• Materii prime - pietre prețioase	22
• Rondele, alte materii prime și materiale	7.442

Stocurile de runde necesare derulării contractului cu Banca Națională a României privind baterea de monedă de circulație sunt în valoare de 4.610 mii lei, reprezentând 61,95% din totalul materiilor prime „Rondele, alte materii prime și materiale”.



## MONETĂRIA STATULUI

1970

*Secretariat C.A.*

Stocurile de materii prime, reprezentand metal pretios, cuprind aur si argint sub diferite forme si puritati (titluri), necesare realizarii monedelor comemorative, medaliilor, lingourilor, obiectelor de cult bisericesc, bijuteriilor, obiectelor decorative, decoratiilor.

### **4.2. Activitatea de investitii**

Activitatea de investitii a avut ca scop modernizarea tehnologica a capacitatii de productie, in vederea dezvoltarii si consolidarii activitatii de productie pentru indeplinirea conditiilor necesare baterii monedei de circulatie, dezvoltarea sistemelor informatice, modernizarea si reabilitarea spatiilor existente.

Obiectivul principal il constituie cresterea competitivitatii, consolidarea si dezvoltarea Regiei Autonome MONETARIA STATULUI, ca un producator traditional de monede prin achizitia de utilaje, echipamente si aparate specifice.

Programul anual de investitii, aprobat pentru anul 2021, a fost realizat in proportie de 100% fata de nivelul programat prin incheierea contractelor de achizitii de bunuri/ servicii/lucrari.

In anul 2021 Regia si-a propus, prin Programul de investitii, realizarea unor proiecte care sa asigure:

- Modernizarea capacitatii de productie prin retehnologizare;
- Modernizarea, integrarea si securizarea fluxului informational si a infrastructurii IT (hardware si software) – Modernizare digitala;
- Modernizarea si extinderea sistemelor de protectie fizica;
- Investitii efectuate la imobilizarile corporale existente/modernizare;
- Relocarea Regiei.



## MONETĂRIA STATULUI

Secretariat C.A.

Cele mai importante investitii sunt prezentate in tabelul urmatoar:

Denumire	Valoare (lei)
Presă hidraulică Locatelli Mecanica	1.404.000
Mașină de gravat cu laser asistată de computer	1.370.000
Transpaletă Toyota	44.280
Server Fujitsu Sysdom Proiecte	41.700
Cuptor cupelație Laboratorium	37.070
Cuptor topire metale prețioase Sepadin	33.845
Sistem automat de încălzire baie decapare	23.762
Redresor răcire cu aer - model kraft powercon	12.505
Mașină magnetică de lustruit cu ace Mario di Maio	11.114
Mașină de sortat monede Pelikan Eutron	10.500
Mașină de carotat cu suport Bosh Triton	9.874
Laminor simplu electric Carrus Expert	9.550
Curățitor cu apa sub presiune Karcher	9.497
Imprimantă Zebra	7.853
<b>Total</b>	<b>3.025.550</b>

De asemenea, valoarea cladirilor Regiei a fost majorata cu suma de 336.019,29 lei, din care 235.299,77 lei reprezinta modernizarea corpului central al cladirii, iar suma de 100.719,52 lei reprezinta modernizarea spatiului comercial din strada 1 Mai.

Alte investitii aferente anului 2021:

- Dotari pentru Securitate, sisteme Cctv – 123.340 lei;
- Aparare aer conditionat – 18.665 lei;
- Birotica (computere, laptopuri, imprimante, ecran proiectie, videoproiector) – 172.177 lei;



## MONETĂRIA STATULUI

### Secretariat C.A.

- Diverse (con vibrant, baie de nisip Nitech, container cu fund basculant, foarfeca de taiat tabla, cusca pentru lucru la inaltime) – 31.260 lei;
- Majorarea valorii de inventar a presei Locatelli cu valoarea 16.333 lei, a masinii de gravat cu laser cu valoarea de 23.892 lei si a sistemului de incendiu cu valoarea de 3.165 lei;
- Aparate si instalatii de masura, in valoare de 14.012 lei reprezentand o balanta de precizie in valoare de 10.177 lei si o trusa cale paralele in valoare de 3.835 lei.

De asemenea, in anul 2021 a fost achizitionat un sistem de securitate (seif), pentru un autoturism jeep in valoare de 16.796 lei, precum si usi sectionale industriale si de garaj, in valoare de 37.610 lei, seifuri in valoare de 92.885 lei, compozitii in valoare de 29.459 lei, cabinet rack in valoare de 4.537 lei si mobilier in valoare de 194.449 lei.

S-au efectuat investitii in ceea ce priveste achizitia de licente si programe informatice, in valoare de 179.584,00 lei.

### 4.3. Activitatea de resurse umane

La data de 31 decembrie 2021 Regia inregistra un numar de 297 angajati. In tabelul de mai jos este prezentata fluctuatia personalului in perioada 1 ianuarie - 31 decembrie 2021:

Indicatori	Numar personal
Numar de angajati la inceputul perioadei	303
Numar de persoane nou angajate	23
Numar de persoane care au incetat raporturile de munca	29
Numar de angajati la sfarsitul perioadei	297



## MONETĂRIA STATULUI

Secretariat C.A.

### Cheltuielile cu personalul

<b>Indicatori</b>	<b>31.12.2020</b> <b>(mii lei)</b>	<b>31.12.2021</b> <b>(mii lei)</b>	<b>Variatie</b> <b>(%)</b>
Cheltuieli cu salariile	21.415	23.833	111,29
Cheltuieli cu tichetele de masa si tichetele de vacanta	1.746	1.926	110,31
Cheltuieli cu prime reprezentand participarea salariatilor la profit	797	655	82,18
Cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	5.905	6.517	110,36
Cheltuieli cu remuneratia membrilor C.A.	216	786	363,89
Cheltuieli cu remuneratia Directorului General	229	258	112,66
Total	30.308	33.975	112,10

Perfectionarea personalului Regiei se realizeaza pe baza unui Program de instruire profesionala a personalului, anexa la Contractul Colectiv de Munca. Propunerile de perfectionare profesionala aprobate pentru anul 2021 au fost realizate, dupa cum sunt prezentate in continuare:

<b>Tema</b>	<b>Numar de participanti</b>
Curs "Expert Achizitii Publice"	2
"Vaccinuri si vaccinari"	1
Curs "Radioprotectia in practici cu surse de radiatii ionizante nivel I"	4



MONETĂRIA STATULUI  
1878

Secretariat C.A.

Curs "Diplomatie si Protocol"	3
Curs "CFP SI CFG"	2
Curs "Auditor Mediu"	1
Curs "Abordarea bazata pe risc in ISO 9001"	1
Curs "Noul Sistem de Control Intern Managerial"	1
Curs "Emailator insigne si decoratiuni, preparator email"	11
Curs „Cartonagist"	9
Curs "Bijutier"	9
Curs "Audit intern in sectorul public"	3
Curs "Organizarea si derularea misiunilor de audit public intern de consiliere"	3
Curs "Autorizare ISCIR pentru functia de stivuitorist si prelungire talon vize actuale"	1
Curs "Auditori ai Sistemului de Management al Calitatii intr-un laborator acreditat/in proces de acreditar, conform standardelor SR EN ISO17025:2018 si SR EN ISO 19011:2018"	3
Curs "Validarea metodelor si controlul calitatii rezultatelor – aspecte practice legate de asigurarea validitatii rezultatelor analizelor intr-un laborator de analize fizico-chimice"	3
Agent de securitate	1



## MONETĂRIA STATULUI

1870

*Secretariat C.A.*

In domeniul **Sanatatii si Securitatii in Munca**, precum si in cel al situatiilor de urgenta in cadrul Regiei au fost desfasurate urmatoarele activitati:

- Efectuarea instruirilor si emiterea unor instructiuni cu privire la prevenirea raspandirii virusului SARS COV-19, in perioada starii de alerta;
- Achizitionarea materialelor igienico – sanitare pentru salariatii Regiei, in vederea protectiei salariatilor, dar si pentru prevenirea si raspandirea virusului SARS COV-19;
- Realizarea instruirii periodice conform prevederilor legale si competarea Fiselor de instruire individuala privind securitatea si sanatatea in munca;
- Instruirea periodica privind situatiile de urgenta si completarea Fiselor de instruire individuala SU;
- Desfasurarea sedintelor Comitetului de securitate si sanatate in munca unde s-au dezbaturat probleme legate de protectia salariatilor la locul de munca;
- Achizitionarea echipamentelor individuale de protectie a muncii;
- Evaluarea riscurilor de accidentare si imbolnaviri profesionale, prelevarea de probe de apa pentru analizele de control a potabilitatii apei, conform reglementarilor legale cu anexa analizelor de la DSPMB. In urma acestor verificari a rezultat ca apa este potabila, valorile rezultate incadrandu-se in parametrii optimi.
- Efectuarea determinarilor de noxe de catre Directia de Sanatate Publica a Municipiului Bucuresti, rezultatele urmand a fi comunicate;
- Efectuarea instructajului periodic al salariatilor Regiei pentru acordarea de prim ajutor;
- Monitorizarea stricta a fiselor medicale ale salariatilor Regiei, aferente controlului de medicina a muncii;
- Evaluarea si identificarea riscurilor pentru sanatate care exista la locurile de munca;
- Supravegherea factorilor mediului de lucru si a practicilor de munca susceptibile, ce pot afecta sanatatea angajatilor.





## MONETĂRIA STATULUI

1870

*Secretariat C.A.*

### **4.4. Activitatea de natura juridica**

In perioada de referinta, Compartimentul Juridic a intreprins demersuri pentru recuperarea creantelor/penalitatilor de intarziere - corespondenta/notificari/cerere de valoare redusa/cerere de inscriere la masa credala, a intreprins demersuri pentru intocmirea documentatiei cadastrale pentru notarea posesiei la O.C.P.I. a excedentului de teren – de la sediul Regiei, precum si demersuri/solicitari catre Primaria Sectorului 1 Bucuresti, privind demararea lucrarilor de cadastru sistematic UAT Sector 1, pentru inscrierea posesiei de fapt – spatiul comercial - magazin din Bdul. 1 Mai, actualul Ion Mihalache, a analizat si avizat contracte/acte aditionale, a verificat/completat/avizat decizii de sanctionare, a formulat puncte de vedere/opinii juridice pe aspecte solicitate de structurile functionale ale Regiei, a participat la comisii de receptie/cercetare disciplinara/achizitie/precum si in alte comisii numite prin decizia Directorului General, a participat la sedinte/intalniri pentru analiza si solutionarea unor aspecte contractuale, informarea structurilor functionale cu privire la actele normative de interes pentru Regie, a intocmit documentatia aferenta si a reprezentat Regia in instanta, in limitele mandatului acordat.

Stadiul litigiilor se prezinta astfel:

- Dosar nr. 8119/3/2020 (286/2021), Tribunalul Bucuresti, Sectia a VIII-a pentru Cauze privind conflicte de munca si asigurari sociale, contestatie decizie de sanctionare formulata de catre Dicu Delia Roxana, Solutie pe scurt: Respinge contestatia ca neintemeiata. Apel in termen de 10 zile de la comunicare. Document: Hotarare 3451/2020 23.07.2020, Apel declarat - Dicu Delia Roxana - apelant, Regia Autonoma Monetaria Statului – intimat, Solutia: Respinge ca nefondat apelul declarat de apelanta Dicu Delia Roxana. Definitiva. Document: Hotarare nr. 3332/2021 09.06.2021;



## MONETĂRIA STATULUI

1870

### Secretariat C.A.

- Dosar nr. 24753/3/2020 (3556/2021), Sectia a VIII-a pentru Cauze privind conflicte de munca si asigurari sociale, contestatie decizie de sanctionare formulata de catre Dicu Delia Roxana, Tip solutie: Admite in parte actiunea. Anuleaza Decizia nr. 179/17.08.2020 emisa de catre parata. Document: Hotararea nr. 1335/2021. Apel declarat de catre Regia Autonoma Monetaria Statului, Dicu Delia Roxana – intimat; Apelul a fost respins ca nefondat. Definitiva. Hotarare 770/2022 09.02.2022.
- Dosar nr. 20447/3/2020(4040/2021), Tribunalul Bucuresti, Sectia a VIII-a pentru Cauze privind Conflicte de Munca si Asigurari Sociale, contestatie decizie de sanctionare. Respinge cererea formulata de catre Sirbu Valentin. Respinge actiunea ca neintemeiata. Obliga reclamantul sa plateasca paratului cheltuieli de judecata in quantum de 5000 lei reprezentand onorariu partial avocat. Cu apel in 10 zile de la comunicare. Document: Hotarare nr. 83/2021. Apel declarat de catre Regia Autonoma Monetaria Statului; Respinge apelul, ca nefondat. Definitiva. Hotarare 197/2022 17.01.2022.
- Dosar nr. 9547/3/2020\* (1631/2021), Tribunalul Bucuresti, Sectia a VI-a civila, pretentii, Schen Octavian - reclamant, Regia Autonoma Monetaria Statului - parat, Tip solutie: Respinge cererea de chemare in judecata, ca neintemeiata. Respinge cererea reclamantului privind acordarea cheltuielilor de judecata, ca neintemeiata. Obliga reclamantul sa plateasca paratei suma de 8.000 lei, cu cheltuieli de judecata. Cu drept de apel in termen de 30 de zile de la comunicare. Document: Hotarare nr. 270/2021. Apel principal declarat de catre Schen Octavian si apel incident declarat de catre Regie. Apelul principal si apelul incident respinse ca nefondate – Hotararea nr. 2007/2021
- Dosar nr. 32644/3/2020, Tribunalul Bucuresti, Sectia a VIII-a pentru Cauze privind Conflicte de Munca si Asigurari Sociale, contestatie decizie de sanctionare: Dicu Delia Roxana - reclamant, Regia Autonoma Monetaria Statului - parat, Tip solutie: Respinge cererea de chemare in judecata, ca neintemeiata. Obliga reclamanta sa plateasca paratei cheltuieli de judecata in quantum de 9800



## MONETĂRIA STATULUI

1870

### Secretariat C.A.

lei, onorariu avocat. Hotarare nr. 3951/2021; Apel formulat de catre Dicu Delia Roxana; Termen de judecata: 20.06.2022.

- Dosar de executare nr. 45/2015 – Birou Executor Judecatoresc Culcea Raluca Mariana (punerea in executare a deciziei nr. 570/A/2015, pronuntata de Curtea de Apel Bucuresti in dosarul nr. 14233/302/2014), in care s-a instituit poprire pe veniturile debitorului Radulescu George Claudiu rezultate din salarii, precum si executarea bunului debitorului aflat sub sechestru asigurator (imobil); S-a achitat suma de 122.466,74 lei, conform extras 22097 din data de 07.04.2022; Se continua demersurile de recuperare prin intermediul executorului judecatoresc.
- Dosar nr. 10836/303/2021- Judecatoria Sectorului 6, Cerere de valoare redusa, Regia Autonoma Monetaria Statului- reclamant, S.C. ANDRADA SERVEXIM SRL parat. Admite cererea de valoare redusa formulata de reclamanta Regia Autonoma Monetaria Statului, in contradictoriu cu parata Andrada Servexim SRL. Obliga parata sa plateasca reclamantei suma de 3.964,46 de lei, reprezentand debit restant, la care se adauga penalitati de intarziere contractuale in cuantum de 6.457,48 lei pana la data introducerii actiuni. Hotarare camera consiliu 7186/2021 29.09.2021. Parata a declarat apel, Regia a forumulat intampinare.
- Dosarul nr. 11182/63/2013 - Tribunalul Dolj – Celule Electrice Bailesti - procedura insolventei. Aproba raportul asupra fondurilor obtinute din lichidarea bunurilor averii debitoarei si planul de distribuire. A fost achitata suma de 3.556 lei, la data de 22.11.2021.
- Dosar nr. 2839/93/2017 – Tribunalul Ilfov - Sectia Civila – Regia Autonoma Monetaria Statului creditor, Alfa El Bucur - debitor – Cerere de repunere in termen si admitere la masa credala. Solutia pe scurt: Admite cererea de repunere in termen a declaratiei de creanta. Dispune trimiterea declaratiei de creanta formulata de creditor la lichidatorul judiciar pentru verificarea acesteia conform prevederilor Legii nr. 85/2014. Document: Hotarare nr. 3293/2020.



## MONETĂRIA STATULUI

1870

### Secretariat C.A.

Creanta admisa inregistrata la pozitia 8 din Tabelul definitiv consolidat actualizat - Buletinul Procedurilor de Insolventa nr. 9244/25.05.2021; Procedura in derulare.

• Dosar nr. 3247/4/2021 – Judecatoria Sectorului 4 Bucuresti. Pretentii. Regia Autonoma Monetaria Statului reclamant, Dicu Delia Roxana parat. Respinge cererea ca neintemeiata. Obliga reclamanta sa plateasca paratei suma de 2464,20 lei cu titlu de cheltuieli de judecata. Cu drept de apel in termen de 30 zile de la comunicare. Cererea de apel se depune la Judecatorie. Document: Hotarare 14914/2021. Apel declarat de catre Regia Autonoma Monetaria Statului – reclamant apelant, Dicu Delia Roxana – apelant parat. Termen 31.05.2022.

• Dosar nr. 16521/302/2021 – Judecatoria Sectoului 5 Bucuresti - actiune in raspundere delictuala. Regia Autonoma Monetaria Statului – reclamant, Sirbu Valentin – parat . Termen 03.05.2022.

### 4.5. Activitatea de control intern managerial

Compartimentul Control Intern Managerial/Secretariatul Comisiei de Monitorizare in conformitate cu prevederile legislative in vigoare, Ordinului Secretariatului General al Guvernului nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entitatilor publice, a continuat activitatea de intocmire si armonizare a documentelor specifice.

Avand in vedere prevederile OSGG nr. 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial, in anul 2021 au fost desfasurate urmatoarele activitati specifice:

- 1) s-a aprobat Programul de Dezvoltare a Sistemului de Control Intern Managerial pentru anul 2021, document cu nr. de inregistrare D/3087/29.03.2021;
- 2) s-a emis Decizia nr. 80/17.03.2021 privind Modificarea Comisiei de Monitorizare;
- 3) s-a aprobat Regulamentul de organizare si functionare al Comisiei de Monitorizare, document cu nr. de inregistrare CIM/01/15.05.2019;
- 4) s-a demarat procesul de dezvoltare a **Standardului 1 Etica si integritate:**



## MONETĂRIA STATULUI

1870

### Secretariat C.A.

- S-a aprobat procedura de sistem PS-594.08 privind Etica si integritatea;
- S-a aprobat procedura operationala PO-594.01 privind Activitatea si atributiile Comisiei de Etica;
- S-a postat pe site-ul regiei Codul de etica, forma revizuita;
- S-a completat Declaratia cod de etica, de catre salariatii regiei;
- S-a aprobat procedura de sistem PS—594.04 privind Declararea bunurilor primite cu titlu gratuit;

#### 5) a fost demarat procesul de dezvoltare a **Standardului 2 Atributii, functii, sarcini:**

- S-a aprobat procedura de sistem PS-594.05 - Atributii, functii, sarcini;
- S-a intocmit Lista functiilor sensibile in Regia Autonoma Monetaria Statului, document cu nr. de inregistrare CIM/134/30.09.2021;
- S-a intocmit Planul pentru asigurarea diminuarii riscurilor asociate functiilor sensibile la nivelul regiei, document cu nr de inregistrare CIM/135/30.09.2021;
- S-a intocmit Registrul salariatilor care ocupa functii sensibile la nivelul regiei, document cu nr de inregistrare CIM/136/30.09.2021.

#### 6) a fost demarat procesul de dezvoltare a **Standardului 3 Competenta, Performanta:**

- S-a intocmit Calendarul privind formarea profesionala in cadrul regiei, document cu nr de inregistrare RAMS-HR 600265/15.07.2021.

#### 7) a fost demarat procesul de dezvoltare a **Standardului 4 Structura organizatorica:**

- S-a emis Decizia nr. 100/12.04.2021 privind Delegarea dreptului de reprezentare a regiei si desemnarea inlocuitorilor sefilor de structuri;
- S-a emis Decizia nr. 239/17.09.2021 privind Modificarea Deciziei 100/12.0.2021 privind inlocuitorii pe functie.

#### 8) a fost demarat procesul de dezvoltare a **Standardului 5 Obiective:**

- S-a intocmit Lista obiectivelor generale ale regiei, document cu nr de inregistrare D/4998/16.07.2019;



## MONETĂRIA STATULUI

### Secretariat C.A.

- S-a intocmit Lista obiectivelor generale si specifice in Regia Autonoma Monetaria Statului – anul 2021, document cu nr de inregistrare CIM/63/29.07.2021;
- S-a intocmit Lista obiectivelor specifice si a activitatilor in Regia Autonoma Monetaria Statului – anul 2021, document cu nr de inregistrare CIM/64/30.07.2021;

### 9) a fost demarat procesul de dezvoltare a **Standardului 6 Planificare:**

- S-a aprobat procedura de sistem PS-594.07 – Panificarea – Standardul 6;
- S-a intocmit Strategia Regiei Autonome Monetaria Statului pe anul 2021, document cu nr de inregistrare D/10383/23.12.2020.

### 10) a fost demarat procesul de dezvoltare a **Standardului 7 Monitorizarea performantelor:**

- S-a intocmit Lista cu Obiective specifice si indicatori de performanta.

### 11) a fost demarat procesul de dezvoltare a **Standardului 8 Managementul riscului:**

- S-a aprobat procedura de sistem PS-594.03 privind Managementul riscului;
- S-a emis Decizia nr. 96/08.04.2021 privind Aprobarea responsabililor cu gestionarea riscurilor in Regie;
- S-a intocmit Registrul riscurilor pentru fiecare structura din cadrul Regiei;
- S-a intocmit Registrul riscurilor la nivelul regiei, nr. de inregistrare R20/148/02.12.2020;
- S-a monitorizat activitatea privind riscurile, in baza informatiilor primite de la structuri – trimestrul I;
- S-a intocmit Raportul privind desfasurarea procesului de gestionare a riscurilor si Anexa la raport – trimestrul I anul 2021, document cu nr. de inregistrare D/5146/14.04.2021;
- S-a monitorizat activitatea privind riscurile, in baza informatiilor primite de la structuri – trimestrul II;
- S-a intocmit Raportul privind desfasurarea procesului de gestionare a riscurilor si Anexa la raport – trimestrul II anul 2021, document cu nr. de inregistrare CIM/65/02.08.2021;



## MONETĂRIA STATULUI

1870

### Secretariat C.A.

- S-a monitorizat activitatea privind riscurile in baza informatiilor primite de la structuri – trimestrul III;
- S-a intocmit Raportul privind desfasurarea procesului de gestionare a riscurilor si Anexa la raport – trimestrul III anul 2021, document cu nr de inregistrare CIM/169/22.12.2021.

#### 12) a fost demarat procesul de dezvoltare a **Standardului 9 Proceduri:**

- S-a intocmit Lista obiectivelor specifice, a activitatilor si a procedurilor – anul 2021, document cu nr de inregistrare CIM/98/30.08.2021;
- S-a intocmit Manualul procedurilor din cadrul regiei.

#### 13) a fost demarat procesul de dezvoltare a **Standardului 10 Supravegherea:**

- S-a efectuat supravegherea conform procedurilor interne, instructiunilor de lucru si deciziilor interne;

#### 14) a fost demarat procesul de dezvoltare a **Standardului 11 Continuitatea activitatii:**

- S-a aprobat procedura de sistem PS-594.06 – Standardul 11 Continuitatea activitatii;
- S-a intocmit Planul de continuitate pentru activitatea desfasurata in cadrul regiei – anul 2021, document cu nr de inregistrare RAMS-CIM 1050026/26.05.2021.

#### 15) a fost demarat procesul de dezvoltare a **Standardului 12 Informarea si comunicarea:**

S-au elaborat proceduri, decizii si regulamente interne, iar personalul salariat dispune de toate echipamentele informatice necesare.

#### 16) a fost demarat procesul de dezvoltare a **Standardului 13 Gestionarea documentelor:**

Gestionarea documentelor se realizeaza conform Legii arhivelor nationale si a deciziilor interne emise de Directorul General.

Sunt utilizate masuri de securitate: cartele de acces, legitimatie de serviciu, sigilii, parole, monitorizare video.

- S-a aprobat procedura operationala PO-528.01 privind Arhivarea documentelor;
- S-a aprobat procedura operationala PO-528.02 privind Inregistrarea documentelor in Registrul intrari- iesiri;



## MONETĂRIA STATULUI

### Secretariat C.A.

- S-a aprobat procedura operationala PO-531.05 privind Securitatea sistemelor informatice si de comunicatii (SIC);

### 17) a fost demarat procesul de dezvoltare a **Standardului 14 Raportarea contabila si financiara:**

- Procedurile contabile sunt elaborate si revizuite periodic, conform legislatiei in vigoare specifice domeniului financiar – contabil si a reglementarilor interne;
- Raportarile contabile sunt realizate in termen si in conformitate cu legislatia in vigoare;
- S-a aprobat PO-515.01 privind Manualul de politici si proceduri contabile;
- S-a aprobat PO-515.02 privind Organizarea si conducerea contabilitatii de gestiune in RAMS;
- S-a aprobat PO-515.04 privind Deplasarile in interesul serviciului ale personalului RAMS;
- S-a aprobat PO-515.06 privind Achizitia aurului de la populatie;
- S-a aprobat PO-515.07 privind Utilizarea sistemului informatic de prelucrare automata a datelor financiar-contabile;
- S-a aprobat PO-515.08 privind Inventarierea patrimoniului RAMS;
- S-a aprobat IL-515.08 privind Inventarierea patrimoniului RAMS;
- S-a aprobat PO-515.09 privind Organizarea activitatii de caserie.

### 18) a fost demarat procesul de dezvoltare a **Standardului 15 Evaluarea SCIM:**

- S-a emis Decizia nr. 22/20.01.2021 privind Autoevaluarea SCIM;
- S-au aprobat Chestionarele de autoevaluare a stadiului de implementare SCIM (Anexa 4.1.);
- S-a intocmit Situatiile Centralizatoare, avand la baza Chestionarele de autoevaluare a stadiului de implementare SCIM, primite de la structurile din cadrul regiei, document cu nr de inregistrare D/618/12.02.2021;
- S-a intocmit Situatiile Sintetice privind sistemul de control intern;
- S-a intocmit Raportul asupra SCIM la data de 31.12.2020;





## MONETĂRIA STATULUI

### Secretariat C.A.

- S-au trimis catre autoritatea publica tutelara, documentele cu privire la evaluarea SCIM la data de 31.12.2020, avand adresa de inaintare nr. D/673/17.02.2020 (nr. BNR 881/18.02.2021).

### 19) a fost demarat procesul de dezvoltare a *Standardului 16 Audit Intern*:

- S-a intocmit Raport de audit intern la finalizarea fiecărei misiuni de audit;

## V. PERFORMANTELE FINANCIARE ALE REGIEI

### Contul de profit si pierdere pentru perioada incheiata la 31.12.2021

Mii lei

Indicatori	Realizat 31.12.2020	Realizat 31.12.2021	Variatie	BVC 2021 Aprobat prin HG nr. 1098	Variatie
0	1	2	3=2/1x100	4	5 = 2/4x100
Venituri din exploatare	75.967	74.775	98,43%	90.261	82,84%
Cheltuieli din exploatare	69.187	72.347	104,57%	86.018	84,11%
Rezultat din exploatare	6.780	2.428	35,81%	4.243	57,22%
Venituri financiare	307	-16	-5,21%	220	-7,27%
Cheltuieli financiare	393	400	101,78%	406	98,52%
Rezultat din activitatea financiara	-86	-416	483,72%	-186	223,66%
Venituri extraordinare	0	0	0,00%	0	0,00%
Cheltuieli extraordinare	0	0	0,00%	0	0,00%
Rezultat extraordinar	0	0	0,00%	0	0,00%



## MONETĂRIA STATULUI

### Secretariat C.A.

Rezultat brut	6.694	2.012	30,06%	4.057	49,59%
Impozit	901	236	26,19%	605	39,01%
Rezultat net	5.793	1.776	30,66%	3.452	51,45%

Activitatea totala a Regiei Autonome MONETARIA STATULUI a permis obtinerea unui rezultat de 1.776.045 lei.

Acesta este influentat de cheltuielile nedeductibile fiscal in valoare de 5.308.543 lei, elemente similare veniturilor in valoare de 12.122 lei, venituri neimpozabile in valoare 1.697.801 lei si deducteri in valoare de 3.926.900 lei ceea ce duce la un rezultat impozabil de 1.472.008 lei.

	2020	2021
Profit (pierdere) contabila	5.792.811	1.776.045
Cheltuieli nedeductibile	4.762.840	5.308.543
Deducteri (amortizarea fiscala a mijloacelor fixe)	2.553.748	3.926.900
Venituri neimpozabile	2.384.372	1.697.801
Elemente similare veniturilor	16.198	12.122
Pierdere fiscala din anii precedenti	0	0
Profit impozabil	5.633.729	1.472.008
Impozit pe profit 16% declarat prin D100	901.397	235.521
Credit fiscal-sponsorizare-profit reinvestit	0	0
Impozit pe profit datorat	-215.962	-1.160.681

Impozitul pe profit datorat de Regie pentru anul 2021 este de 235.521 lei, s-a platit suma de 1.396.202 lei. Fata de impozitul datorat, regia are de recuperat impozit pe profit in suma de 1.160.681 lei,



MONETĂRIA STATULUI  
1870

Secretariat C.A.

	2020	2021
Impozit pe profit de plata (de recuperat)	-215.962	-1.160.681
Cheltuiala cu impozitul pe profit	901.397	235.521
Impozit pe profit platit	1.117.359	1.396.202
Impozit pe profit inregistrat direct pe rezultatul reportat (se aduna)	0	0
Impozit pe profit de recuperat	0	0
Impozit pe profit de plata	-215.962	-1.160.681

**Cheltuielile nedeductibile fiscal**

Cheltuielile nedeductibile fiscal, in valoare 5.308.543 lei, se compun din:

- 19.277 lei - valoarea amenzilor, dobanzilor si penalitatilor;
- 197.338 lei - valoarea provizionului constituit pentru participarea salariatilor la profit;
- 211.956 lei – provizioane pentru beneficii pensionare (conform Raportului actuarial);
- 104.883 lei – provizioane aferente concediului de odihna neefectuat;
- 256.800 lei – provizion pentru remuneratia variabila a directorului general;
- 19.389 lei – ajustari pentru deprecierea creantelor – debitori;
- 8.827 lei – cheltuieli cu activele cedate;
- 3.895.419 lei - cheltuieli cu amortizarea contabila;
- 9.133 lei – cheltuieli cu materialul nestocat;
- 350.000 lei – ajustari pentru litigii salariatii;
- 235.521 lei – impozitul pe profit;

Elemente similare veniturilor, in valoare de 12.122 lei:

- 12.122 lei - Surplusul realizat din rezerve din reevaluare.



## MONETĂRIA STATULUI

Secretariat C.A.

### Veniturile neimpozabile

Venituri neimpozabile, in valoare de 1.697.801 lei, se compun din:

- 1.380.753 lei, reprezentand venituri neimpozabile din anulara provizionului constituit pentru participarea salariatilor la profit in anul 2020, din anulara provizionului pentru beneficiile acordate salariatilor la pensionare, si din anulara provizionului pentru partea variabila.
- 317.048 lei reprezentand anulara ajustarilor pentru deprecierea creantelor.

Impozitul pe profit calculat in procent de 16% este de 235.521 lei.

Impozitul pe profit declarat prin D100 este de 1.396.202 lei, rezultand un impozit de recuperat de 1.160.681 lei.

Profitul net realizat este de 1.776.045 lei.

Cota de impozit pe profit rezultata este de 13,26%.

Repartizarea profitului net pe anul 2021 se face conform O.G. nr. 64/2001.

Pentru suma reprezentand "participarea salariatilor la profit in limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu mediu lunar realizat in exercitiul financiar de referinta" in valoare de 197.338 lei au fost cuprinse pe cheltuielile anului 2021 provizioane pentru riscuri si cheltuieli in suma de 197.338 lei.

La data platii acestor sume, in cursul anului 2022, provizioanele vor fi reluate la venituri si inregistrate pe cheltuielile anului 2022, ca si alte drepturi de natura salariala (participarea salariatilor la profit).

Rezultatul net al exercitiilor financiare anterioare anului 2021 ar mai putea fi influentat in exercitiile urmatoare, prin contul 117 "Rezultat reportat", in conformitate cu OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, Sectiunea 2.5 "**Politici contabile, corectarea erorilor contabile, estimari si evenimente ulterioare datei bilantului**" pct 2.5.2.



MONETĂRIA STATULUI  
1876

Secretariat C.A.

**Execuția bugetului de venituri și cheltuieli la 31.12.2021**

Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2021 a fost aprobat prin HG nr. 1098/2021.

Execuția bugetului de venituri și cheltuieli la 31.12.2021 se prezintă astfel:

<b>Indicatori</b>	<b>BVC 31.12.2021 aprobat prin HG nr. 1098/2021 mii lei</b>	<b>Realizat 31.12.2021 mii lei</b>	<b>Variatie</b>
Venituri din exploatare	90.261	74.775	82,84%
Cheltuieli din exploatare	86.018	72.347	84,11%
Rezultat din exploatare	4.243	2.428	57,22%
Venituri financiare	220	-16	-7,27%
Cheltuieli financiare	406	400	98,52%
Rezultat din activitatea financiara	-186	-416	223,66%
Venituri extraordinare	0	0	0,00%
Cheltuieli extraordinare	0	0	0,00%
Rezultat extraordinar	0	0	0,00%
Rezultat brut	4.057	2.012	49,59%
Impozit	605	236	39,01%
Rezultat net	3.452	1.776	51,45%

**VI. SITUATII FINANCIARE**

O.M.F.P. nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale



## MONETĂRIA STATULUI

*Secretariat C.A.*

ale Ministerului Finantelor, precum si pentru reglementarea unor aspecte contabile a fost publicat in Monitorul Oficial Nr. 100/01.02.2022.

Potrivit Ordinului, termenele pentru depunerea situatiilor financiare anuale la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice sunt urmatoarele:

- a) pentru societatile, companiile nationale, regiile autonome, instituttele nationale de cercetare-dezvoltare, 150 de zile de la incheierea exercitiului financiar.

Termenul de depunere al Situatiilor financiare incheiate la 31.12.2021 de catre Regia Autonoma Monetaria Statului este 31.05.2022.

### **VII. MONITORIZAREA INDICATORILOR SI CRITERIILOR DE PERFORMANTA**

Nu sunt stabilite criteriile si indicatorii de performanta, in conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011, pentru Consiliul de Administratie al Regiei.

Pentru Directorul General au fost aprobati indicatorii de performanta, conform Componentei de management, a Planului de administrare a Regiei Autonome Monetaria Statului, Plan de management valabil pentru perioada 02 decembrie 2020 – 05 decembrie 2021.

### **VIII. EVOLUTIA PROBabila A REGIEI IN CONTEXTUL ECONOMIC AL ANULUI 2022**

#### Dezvoltarea regiei

Conform contractelor ferme incheiate cu clientii si pe baza estimarilor efectuate pe baza indicatorilor realizati in ultimii trei ani, regia isi va desfasura activitatea in continuare in conditii de eficienta si eficacitate. Veniturile totale previzionate pentru anul 2022 se ridica la suma de 74.759 mii lei, iar cheltuielile la 73.430 mii lei. Totodata sunt desfasurate activitati in vederea retehnologizarii regiei conform Planului de investitii aprobat.



## MONETĂRIA STATULUI

1870

### *Secretariat C.A.*

In aceste circumstante, tinand cont de desfasurarea unei activitati in conditii de autonomie financiara si de profitabilitate, de neinregistrarea de arierate, de intocmirea situatiilor financiare anuale pe baza principiului continuitatii activitatii, regia isi propune indeplinirea obiectului principal de activitate, respectiv fabricarea de monede metalice pentru satisfacerea nevoilor de numerar ale tarii, precum si pentru vanzari in scop numismatic de catre Banca Nationala a Romaniei, in conditii de eficienta economica, atingand astfel obiectivul pentru care a fost creata.

### Riscul valutar

Regia isi desfasoara activitatea in Romania, intr-un mediu economic cu fluctuatii ale valutei nationale fata de alte valute. Riscul valutar este determinat de activitatile curente ale regiei in conditiile in care o parte din acestea presupun tranzactii in valuta. Aceste tranzactii includ achitarea datoriilor comerciale catre furnizorii de materii prime, care sunt denumite in monedă străină. Exista prin urmare un risc al deprecierei valorii activelor exprimate in valuta.

Moneda nationala a fost relativ stabila fata de EUR, (rata de schimb dintre leu si euro a fost de 4,9481 la 31 decembrie 2021, fata de 4,8694 la 31 decembrie 2020).

Exista prin urmare un risc temperat al deprecierei valorii activelor exprimate in valuta.

### Riscul aferent mediului economic

Riscurile operationale sunt asociate cu activitatea regiei, cu capacitatea acesteia de a genera venituri si de a obtine profit. Aceste riscuri depind de capacitatea regiei de a produce cantitatile de moneda asumate prin intermediul contractelor. Tinand cont de profilul productiei, regia este expusa la riscuri operationale avand in vedere că achizitia de materii prime (rondele, metale pretioase) se limiteaza la piata externa, piata interna fiind aproape inexistentă.



## MONETĂRIA STATULUI

### *Secretariat C.A.*

Riscul operational include de asemenea si potentialele anulări ale contractelor incheiate pe piata concurentiala din cauza reducerii activitatii clientilor actuali.

### *Riscul provocat de pandemia de Coronavirus (Covid-19)*

Chiar daca impactul pandemiei asupra activitatii economice s-a diminuat cu timpul, aplicarea in continuare a masurilor de limitare a raspandirii bolii si deficitul prelungit de personal ar putea afecta activitatea economica. De asemenea, ele ar putea afecta functionarea lanturilor de aprovizionare critice pentru o perioada mai lunga decat se preconizase.

Blocajele logistice si de aprovizionare, inclusiv deficitele de semiconductori si de anumite metale, vor continua sa afecteze productia, cel putin pe parcursul primei jumatati a anului. Nu in ultimul rand, se preconizeaza ca preturile energiei vor ramane ridicate pentru o perioada mai lunga decat se anticipase, cu un efect mai indelungat asupra economiei si presiuni inflationiste mai mari.

In schimb, incetinirea ritmului de crestere a cererii in viitorul apropiat poate contribui la rezolvarea blocajelor in aprovizionare putin mai devreme decat se preconizase.

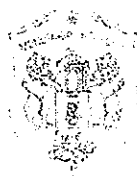
Cu raportare la contextul national si international, Regia Autonoma Monetaria Statului a supravegheat permanent evolutia pandemica si a functionat fara intreruperi, asigurand continuitatea activitatii pentru obtinerea obiectivului general – baterea monedei nationale.

Evolutiile ulterioare datei de raportare nu au implicatie asupra ipotezei continuitatii activitatii.

### *Riscul provocat de contextul politic*

Riscurile la adresa evolutiei inflatiei si a perspectivelor de crestere economica sunt puternic agravate de tensiunile geopolitice din Europa de Est, dintre Rusia si Ucraina.





MONETĂRIA STATULUI  
1870

Secretariat C.A.

Aceste tensiuni au creat noi provocari, tocmai cand Uniunea Europeana isi revenea de pe urma impactului economic al pandemiei, exercitand noi presiuni asupra preturilor materiilor prime, afectand lanturile de aprovizionare si majorand incertitudinea.

Marius MITRUȘ

Președinte Consiliul de Administrație



Octavian SCHEN

Director General

Gabriela BĂNOIU

Contabil Șef

