



**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORILOR**  
asupra activitatii Regiei Autonome Monetaria Statului  
pe anul 2018

*Aprobat prin HCA 58/29.05.2019*  
*Secretar C.A. [Signature]*





## CUPRINS

### I. INTRODUCERE

- 1.1. Cadrul legislative de intocmire a raportului
- 1.2. Date 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



## 1. INTRODUCERE

### 1.1. Cadrul legislativ de întocmire a raportului

În conformitate cu prevederile art.56 din OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa 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 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 corporativa a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.111/2016, cu modificările ulterioare și al prevederilor OMFP 1802/2014, punctele 489, 490 și 491.

### 1.2. Date generale privind regia

**Regia Autonomă MONETARIA STATULUI** a fost înființată în baza HG 231/1991 privind înființarea regiilor autonome "Monetaria Statului" și "Imprimeria Bancii Naționale a României", înscrisă la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J40/4373/1991.

<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 execuția contractelor de mandat ale directorilor, respectiv ale membrilor directoratului, detalii cu privire la activitățile operaționale, la performanțele financiare ale societății și la raportările contabile semestriale ale societății.



Regia Autonomă MONETĂRIA STATULUI este persoana juridică și funcționează pe baza de gestiune economică și autonomie financiară în subordinea Băncii Naționale a României.

**Obiectivele principale** ale Regiei Autonome MONETĂRIA STATULUI sunt:

1. Asigurarea fabricării monedei metalice pentru satisfacerea nevoilor de numerar ale statului, emiterea și fabricarea de ordine, medalii, decorații, plachete și însemne ale statului român, sigiliilor metalice, prelucrarea aurului, argintului și aliajelor sale pentru întreaga industrie, pentru bijuterii cu metale prețioase, a stămpilelor din cauciuc cu stema țării și a însemnelor heraldice specifice;
2. Realizarea tuturor lucrărilor de întreținere și reparații ale instalațiilor și utilajelor din dotare, în vederea menținerii capacității de producție;
3. Aplicarea măsurilor pentru protecția mediului înconjurător, precum și pentru asigurarea securității și sănătății în muncă;
4. Realizarea lucrărilor de investiții în vederea rețehnologizării capacităților existente potrivit reglementărilor legale;
5. Respectarea disciplinei muncii, respectarea atribuțiilor de serviciu și a prevederilor legale de către întregul personal, pe baza statutului personalului Regiei Autonome MONETĂRIA STATULUI.

## 2. COMPONENTA ȘI ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

Consiliul de administrație al Regiei Autonome Monetăria Statului s-a constituit cu respectarea principiilor O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativă, în baza unei selecții efectuate de către Banca Națională a României.

Consiliul de administrație a fost numit prin Ordinul Guvernatorului B.N.R. nr. 1244/05.12.2017 și avea următoarea componentă:

- Președinte – Eugen Dijmarescu
- Membru – Gheorghita Toma (perioada 05 decembrie 2017 – 05 iunie 2018)
- Membru – Octavian Schen
- Membru – Dan Paunescu
- Membru – Doru-Bebe Bulata

Prin Ordinul Guvernatorului B.N.R. nr. 682/19.06.2018 a fost numită d-na Madalina Gheorghe (administrator provizoriu) din partea MFP, mandatul fiind prelungit prin Ordinul Guvernatorului B.N.R. nr. 1143/18.10.2018

- Membru – Madalina Gheorghe (perioada 19.06.2018 – 19.12.2018).

Începând cu 01.08.2018 contractele de mandat ale membrilor numiți prin Ordinul Guvernatorului B.N.R.nr. 1244/05.12.2017 au încetat prin acordul de voință al partilor.



Prin Ordinului Guvernatorului B.N.R. nr. 808/01.08.2018 au fost numiti urmatoorii membrii ai Consiliului de administratie al RAMS, pentru o perioada de patru luni:

- Enache Jiru – administrator provizoriu
- Marius Mitrus - administrator provizoriu
- Ciprian Jipa - administrator provizoriu
- Stela Morar - administrator provizoriu

Mandatele acestora au fost prelungite cu doua luni prin Ordinului Guvernatorului B.N.R. nr. 1352/23.11.2018.

Prin Ordinului Guvernatorului B.N.R. nr. 1457/19.12.2018 a fost numit dl. Victor Lavric (administrator provizoiu) din partea MFP.

**In primul semestru al anului 2018**, Consiliul de administratie s-a intrunit lunar in cadrul sedintelor ordinare, prezenta administratorilor fiind de 100%. Au fost convocate 6 sedinte ordinare si un numar de 13 sedinte extraordinare. Astfel, au fost emise un numar de 20 hotarari, care se refera in principal la:

- delegarea atributiilor de conducere executiva catre un director general;
- aprobarea Regulamentului de organizare si functionare al Consiliului de administratie al Regiei Autonome Monetaria Statului;
- aprobarea Bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2017 si repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar incheiat la 31.12.2016 in cota de 90%;
- demararea procedurii de selectie a directorului general conform OUG 109/2011 de catre o comisie organizata la nivelul regiei;
- aprobarea Organigramei Regiei Autonome Monetaria Statului;
- aprobarea componentei Comisiei de selectie in conformitate cu prevederile art. 18 din O.U.G. 109/2011;
- aprobarea anuntului de selectie si a procedurii de selectie pentru ocuparea postului de director general;
- constituirea Comitetului de audit in cadrul Consiliului de administratie al Regiei Autonome Monetaria Statului;
- demararea achizitiilor aferente Planului de investitii pe anul 2018;
- aprobarea Planului de selectie pentru desemnarea directorului general al Regiei Autonome Monetaria Statului si anexele acestuia: Continutul anuntului; Matricea profilului candidatului; Planul de interviu;
- aprobarea Planului anual de audit intern pe anul 2018 si Planului multianual de audit intern pentru perioada 2018 – 2020;
- politica de gestionare a conflictelor de interese;
- Codul de etica;



- atribuirea contractului privind achizitia de servicii de audit statutar;
- aprobarea Bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2018 si intocmirea Memorandumului privind repartizarea profitului net aferent anului 2017;
- aprobarea Procesului – verbal privind rezultatele inventarierii patrimoniului Regiei Autonome Monetaria Statului la 31.12.2017;
- aprobarea Regulamentului de organizare si functionare al Comitetului de audit al Consiliului de administratie al Regiei Autonome Monetaria Statului;
- aprobarea Raportului anual privind activitatea Compartimentului Audit Intern pe anul 2017;
- incheierea politiei de asigurare de raspundere civila a administratorilor;
- aprobarea Situatiilor financiare anuale pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2017;
- Raportului auditorului extern aferent anului 2017; Raportului administratorilor pe anul 2017; Repartizarii profitului net pe anul 2017;
- aprobarea Raportului trimestrial privind activitatea conducerii executive;
- aprobarea realizarii unei analize diagnostic;
- reorganizarea Compartimentului Audit Intern.

Hotararile Consiliului de administratie sunt postate pe site-ul [www.monetariastatului.ro](http://www.monetariastatului.ro), sectiunea Organizare/Consiliul de administratie.

În primul semestru al anului 2018, nu s-au inregistrat tranzactii cu administratorii ori cu directorii, cu angajatii sau cu actionarii care detin controlul asupra societatii sau cu o societate controlată de aceștia, conform art.52 din O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativa.

**In al doilea semestru al anului 2018**, Consiliul de administratie s-a intrunit lunar in cadrul sedintelor ordinare, prezenta administratorilor fiind de 100%. Au fost convocate 6 sedinte ordinare. Astfel, au fost emise un numar de 21 hotarari, care se refera in principal la:

- Alegerea presedintelui Consiliului de Administratie;
- Constituirea Comitetului de audit intern;
- Delegarea atributiilor de conducere executiva catre directorul general;
- Revizuirea Regulamentului de organizare si functionare al Consiliului de administratie al Regiei Autonome Monetaria Statului;
- Revizuirea Regulamentului de organizare si functionare al Comitetului de audit intern al Regiei Autonome Monetaria Statului;
- Organizarea Compartimentului Audit intern;
- Aprobarea modificarii Organigramei Regiei Autonome Monetaria Statului;
- Aprobarea criteriilor de atribuire a contractului privind achizitia de servicii de audit statutar;
- Imputernicirea conducerii executive privind elaborarea proiectului HG privind modificarea HG 231/1991;
- Reluarea procedurii de angajare a unui auditor intern;
- Modificarea Cartei de audit intern;
- Revizuirea procedurilor operationale privind achizitiile publice;



- Efectuarea de catre conducerea executiva a regiei a unei analize privind eficienta activitatii aferente baterii de moneda in vederea diminuarii costurilor cu emisiunea monetara;
- Aprobarea Bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2018;
- Mandatarea directorului general pentru negocierea contractului de batere de moneda de circulatie cu Banca Nationala a Romaniei in conditii de profitabilitate;
- Elaborarea unei proceduri operationale de calcul a costului de batere a monedei de circulatie pentru Banca Nationala a Romaniei;
- Constituirea unei baze de date cu hotararile Consiliului de administratie la care sa aiba acces nerestricționat Compartimentul Audit intern;
- Aprobarea revizuirii Anexei 4 din Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2018 – Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare, în sensul relocării unor sume pentru realizarea investițiilor pe anul 2018;
- În baza rezultatelor Analizei, cu nr. de inregistrare D/8665/18.12.2018, efectuate în cadrul R.A.M.S. în vederea stabilirii sumelor care pot fi distribuite/redistribuite la bugetul de stat ca dividende din sumele înregistrate în „rezultatul reportat” și „alte rezerve” de către societățile naționale, companiile naționale și societățile cu capital integral sau majoritar de stat precum și la regiile autonome, membrii consiliului constata faptul că regia nu dispune de surse financiare si hotarasc in unanimitate, nedistribuirea sub formă de dividende din sumele înregistrate în „rezultat reportat” și „alte rezerve”;
- Aprobarea Planului Anual de Audit Intern pentru anul 2019 precum si a Planului Multianual de Audit Intern pentru perioada 2019 – 2021.

Hotararile Consiliului de administratie sunt postate pe site-ul [www.monetariastatului.ro](http://www.monetariastatului.ro), sectiunea Organizare/Consiliul de administratie.

În al doilea semestru al anului 2018, nu s-au inregistrat tranzactii cu administratorii ori cu directorii, cu angajatii sau cu actionarii care detin controlul asupra societatii sau cu o societate controlată de aceștia, conform art.52 din O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativa.

### 3. EXECUTIA CONTRACTELOR DE MANDAT ALE DIRECTORILOR

Conducerea executiva a fost delegata directorului general de catre Consiliul de administratie pe perioada 06 decembrie 2018 - pana la data numirii noului director general potrivit O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, conform hotararilor C.A. nr. 1/06.12.2017; 6/21.12.2017; 8/05.02.2018, 16/04.04.2018, 19/06.06.2018.

In perioada 01.01.2018 – 30.06.2018 conducerea executiva a fost asigurata de:

- director general – Octavian Schen.

In sedinta extraordinara din data de 21 decembrie 2017 Consiliul de administratie al Regiei Autonome Monetaria Statului a hotarat demararea procesului de selectie pentru postul de director general - Hotararea nr. 4 din 21 decembrie 2017.



Pana la data numirii directorului general conform OUG nr. 109/2011, conducerea regiei va fi asigurata de directorul general in functie (Hotararea C.A. 19/06.06.2018).

Conform hotararii C.A. din 23.08.2018, Consiliul de administratie numit prin Ordinul Guvernatorului B.N.R. nr. 808/2018 a delegat conducerea executiva directorului general.

In perioada 01.07.2018 – 31.12.2018 conducerea executiva a fost asigurata de:

- director general – Octavian Schen.

## 4. ACTIVITATI OPERATIONALE

### 4.1. Activitatea de exploatare

In anul 2018 intreaga activitate a regiei a fost directionata pe realizarea obligatiilor contractuale, in special fata de Banca Nationala a Romaniei, privind baterea de moneda, atat de circulatie, cat si comemorativa.

Totodata s-au realizat contractele incheiate cu Banca Nationala a Moldovei, Banca Nationala a Macedoniei, Administratia Prezidentiala, Patriarhia Romana.

#### *Activitatea de exploatare – exprimată valoric (mii lei)*

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri realizata in anul 2018 este de 72.232 mii lei, fiind mai mare cu 40,95% fata de aceeași perioada a anului precedent, cand s-a obtinut o cifra de afaceri de 51.246 mii lei.

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

	2018 (mii lei)	Pondere (%)
Cifra de afaceri neta	72.232	100
Venituri din vanzarea produselor finite	70.869	98,11
Venituri din vanzarea semifabricatelor	15	0,02
Venituri din vanzarea produselor reziduale	228	0,31
Venituri din lucrari executate si servicii prestate	8	0,01
Venituri din redevente, locatii de gestiune si chirii	157	0,22
Venituri din vanzarea marfurilor	953	1,32
Venituri din activitati diverse	2	0,01





Ponderea principala in structura cifrei de afaceri, respectiv 98% este detinuta din veniturile din productia vanduta, din care 80% reprezinta veniturile din vanzarea produselor finite catre Banca Nationala a Romaniei.

Fata de aceeași perioadă a anului 2017 se observa o crestere a veniturilor din productia vanduta cu aproximativ 40% datorata modificarii structurii productiei monetare catre Banca Nationala a Romaniei, dar si contractelor incheiate cu Banca Nationala a Moldovei si Banca Nationala a Macedoniei.

### *Cheltuieli de exploatare*

Cheltuielile de exploatare realizate in anul 2018 au fost in valoare de 63.813 mii lei. Activitatea de exploatare a fost sustinuta din surse financiare proprii.

Comparativ cu aceeași perioadă a anului 2017 cheltuielile de exploatare au crescut cu 11,06% fiind corelate cu cresterea volumului productiei si structura a acesteia.

Structura cheltuielilor de exploatare se prezinta astfel:

- Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile in valoare de 32.364 mii lei;
- Alte cheltuieli materiale in valoare de 290 mii lei;
- Cheltuieli privind energia si apa in valoare de 871 mii lei;
- Cheltuieli privind marfurile in valoare de 924 mii lei.

Cheltuielile cu personalul in valoare de 21.076 mii lei se structureaza astfel:

- Cheltuieli cu salarii si indemnizatii in valoare de 20.077 mii lei;
- Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala in valoare de 999 mii lei.

Ajustarile de valoare privind imobiliarile corporale si necorporale sunt in valoare de 3.133 mii lei.

Ajustarile de valoare privind activele circulante in valoare de 48 mii lei.

Alte cheltuieli de exploatare in valoare de 3.739 mii lei.

Ajustari privind provizioanele in valoare de 1.369 mii lei.

Situatia stocurilor de materii prime si materiale necesare desfasurarii contractelor certe si posibile:

Denumire	Sold 31 decembrie 2018 (mii lei)
materii prime	3.129
materii prime metal pretios	4.376
materii prime pietre pretioase	17
materiale consumabile	1.528



Din totalul materiilor prime in valoare de 7.522 mii lei, 27,66 % (2.081 mii lei) reprezinta stocuri de runde necesare derularii contractului cu Banca Nationala a Romaniei privind baterea de moneda de circulatie.

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

#### 4.2. Activitatea de investitii

Indicatori	BVC 31.12.2018 (mii lei)	Realizat 31.12.2018 (mii lei)	%
Amortizare	3.500	3.157	90,20
Sume repartizate din profitul net	25	25	100,00
Alte rezerve	17.048	17.048	100,00
<b>TOTAL SURSE</b>	<b>20.573</b>	<b>20.205</b>	<b>98,21</b>
<b>CHELTUIELI DE INVESTITII</b>			
Achizitia de bunuri	20.573	1.860	9,04
Rambursari de credite	0	0	0
Imobilizari corporale in curs	0	577	
Avansuri pentru imobilizari	0	395	
<b>Total cheltuieli de investitii</b>	<b>20.573</b>	<b>2.832</b>	<b>13,76</b>

Investitiile finalizate in anul 2018, in valoare de 1.860 mii lei cuprind:

- Licente, in valoare de 121 mii lei;
- Calculatoare si tehnica de calcul – 136 mii lei;
- Utilaje (Cuptor cu inductie, Masina de rectificat rotund, Balanta de mare precizie, Instalatii ventilatie/aer conditionat, Instalatie de degivrare) – 937 mii lei;
- Dotari pentru Securitate (containere, statii portabile, sisteme antiefracție) – 98 mii lei;
- Mobilier – 10 mii lei.
- Echipament de incarcare si manipulare a marfurilor (stivuator, transpaleta electrica) – 114 mii lei;
- Sistem avertizare PSI – 45 mii lei;
- Amenajari, renovari, zugraveli spatii – 363 mii lei;
- Server sistem informatic – 36 mii lei.

Se afla in curs de achizitie urmatoarele:

- Amenajare spatiu Creatii Artistice – valoare 79 mii lei fara TVA (valoare estimata 85 mii lei fara TVA) finalizata prin contract nr AD/8202/10.12.2018
- Amenajare spatiu Depozit Substante Periculoase – valoare 85 mii lei fara TVA (valoare estimata 100 mii lei fara TVA) finalizata prin contract nr AD/8201/10.12.2018



- Amenajare spatiu instalatie de neutralizare – valoare 80 mii lei fara TVA (valoare estimata 100 mii lei fara tva) – stadiul de solicitare clarificari la propunerea tehnica – intocmit contract nr. AD/1367/25.02.2019

#### 4.3. Activitatea de resurse umane

La data de 31 decembrie 2018 regia inregistra un numar de 311 angajati. In tabelul de mai jos este prezentata fluctuatia personalului in perioada 1 ianuarie - 31 decembrie 2018:

Indicatori	Numar personal
Numar de angajati la inceputul perioadei	324
Numar de persoane nou angajate	21
Numar de persoane care au incetat raporturile de munca	34
Numar de angajati la sfarsitul perioadei	311

#### Cheltuielile cu personalul

Indicatori	31.12.2017 (mii lei)	31.12.2018 (mii lei)	%
Cheltuieli cu salariile	13.822	18.348	132,74
Cheltuieli cu tichetele de masa si tichetele de vacanta	1.732	1.445	83,43
Cheltuieli cu prime reprezentand participarea salariatilor la profit	675	284	42,07
Cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	3.942	999	25,34
Total	20.171	21.076	4,48

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 2018 au fost realizate, dupa cum sunt prezentate în continuare:

Nr. Crt.	Tema	Numar de participanti
1	Perfectionare profesionala serviciul achizitii	2
2	Securitate cibernetica – IT	2
3	Programare Java si CCNA	2
4	Auditor mediu	1



5	Instruire utilizare SICAP/SEAP achizitii	2
6	Aplicare viza CFP	6
7	Curs GDPR	2
8	Implementare ISO/IEC 17025/2017	2
9	Management informatii clasificate NATO/UE	1
10	Formare cadru tehnic PSI	1
11	Cursuri formare profesionala in domeniul achizitiilor publice	2
12	Cursuri formare profesionala in domeniul GDPR	3
13	Cursuri formare profesionala in domeniul IT – Combaterea amenintarilor cibernetice	2
14	Auditor in domeniul protectiei mediului	1

In domeniul sanatatii si securitatii in munca, precum si in cel al situatiilor de urgenta in cadrul regiei au fost desfasurate urmatoarele activitati:

- s-a realizat instruirea periodica conform prevederilor legale si s-au completat Fisele de instruire individuala privind securitatea si sanatatea in munca;
- s-a realizat instruirea periodica privind situatiile de urgenta si s-au completat Fisele de instruire individuala SU;
- s-au desfasurat sedintele Comitetului de securitate si sanatate in munca unde s-au dezbaturat probleme legate de protectia salariatilor la locul de munca;
- s-au achizitionat echipamente individuale de protectie a muncii;
- s-au prelevat 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.
- s-au efectuat determinari de noxe de catre Directia de Sanatate Publica a Municipiului Bucuresti, rezultatele urmand a fi comunicate;
- s-au efectuat instructiuni de prim ajutor pentru instructajul periodic al agajatilor;
- s-a tinut evidenta si s-a urmarit situatia controlului medical periodic al angajatilor,
- s-au identificat si evaluat riscuri pentru sanatate care exista la locurile de munca;
- s-a realizat supravegherea factorilor mediului de munca si a practicilor de munca susceptibile de a afecta sanatatea angajatilor;
- s-a realizat educatie sanitara si actiuni pentru asigurarea unui mediu de munca sanatos: informarea asupra igienei locurilor de munca si a spatiilor comune.

#### 4.4. Activitatea de natura juridica

In perioada de referinta, Compartimentul Juridic a acordat consultanta de specialitate in probleme juridice aparute in activitatea curenta a regiei, a participat la formularea si incheierea efectiva a unui numar de 70 contracte si 28 acte aditionale, a informat conducerea despre contractele incheiate





precum si compartimentele functionale ale regiei implicate in indeplinirea clauzelor contractuale, a formulat puncte de vedere/opinii juridice pe aspecte solicitate de compartimentele functionale ale regiei, a intreprins demersuri in vederea obtinerii titlurilor de proprietate pentru excedentul de teren aferent sediului social al regiei precum si cel aferent punctului de lucru - spatiu comercial Bijuteria (corespondenta cu institutiile statului abilitate pentru solutionarea aspectelor).

Situatia privind litigiile in curs se prezinta astfel:

**Dosar nr. 2627/2/2016**

ICCJ – Sectia de Contencios Administrativ si Fiscal – Reclamant OANCEA IOAN, Obiectul dosarului: obligatia de a face, Stadiu procesual: Recurs. Potrivit sedintei de judecata din data de 07.12.2016 cauza se afla in procedura de filtru. Primul termen de judecata urmeaza a fi alocat ulterior.

Dosarul s-a judecat si la Curtea de Apel Bucuresti, Sectia a VIII-a contencios administrativ si fiscal, solutia pronuntata de instanta de judecata fiind de respingere a cererii introduse de reclamantul Oance Ioan (Solutia pe scurt: Respinge exceptia necompetentei materiale ca neintemeiata. Respinge exceptia inadmisibilitatii pentru lipsa procedurii prealabile, ca neintemeiata. Respinge actiunea ca neintemeiata. Cu recurs in 15 zile de la comunicare. Recursul se va depune la C.A.B.- sectia a VIII a C.A.F. sub sanctiunea nulitatii.

Pronuntata in sedinta publica din data de 10.10.2016 prin Hotararea nr. 2970/2016).

**Dosare suspendate de catre instanta de judecata:**

**Dosar 2626/3/2011/a1** (SC Vila Net SRL) – TMB – Sectia a-VII-a Civila, Suspenda judecarea cauzei in temeiul art. 242 pct. 2 Vechiul Cod de Procedura Civila, conform Incheiere - Suspendare din data de 17.05.2017;

**Dosar 20271/301/2013** (Metropolitan 10 Impex IFN SA) – Judecatoria Sector 3 – In temeiul art. 413 alin.1 pct. 1 C.pr.civ. mentine suspendarea judecarii cauzei dispusa la data de 31.10.2013, pana la solutionarea in mod definitiv a dosarului penal nr. 5801/P/2014 al Parchetului de pe langa Judecatoria Sectorului 5 Bucuresti, disjuns din dosarul penal nr. 6578/P/2010, conform Incheiere - Suspendare din data de 05.05.2016.

**Dosar 17755/302/2011** (Fortis Lease Romania IFN) – Judecatoria Sector 5 - se mentine suspendarea cauzei, cu recurs pe toata durata suspendarii, conform Incheiere - Suspendare din data de 09.09.2015.

**Alte informatii:**

**Dosar penal nr.14233/302/2014:** s-a solicitat Biroului Executorului Judecatoresc Culcea Raluca Mariana punerea in executare a Deciziei Penale nr.570/A/ din data de 20.04.2015 pronuntata de



Curtea de Apel Bucuresti in dosarul nr.14233/302/2014, se continua executarea prin poprire de catre BEJ Culcea Raluca Mariana in dosarul de executare nr.45/15.07.2015,  
- s-a formulat și introdus acțiune de partaj judiciar înregistrată pe rolul Judecătoriei Sectorului 5 sub nr.13313/302/ 2017.

**Dosar nr. 13313/302/2017:** s-a formulat si introdus actiune de partaj judiciar inregistrata pe rolul Judecatoriei Sectorului 5 prin care s-a solicitat partajarea imobilului situat in Bucuresti, str. Capitan Anghelache Ivan, nr.5, cu solutia pronuntata de instanta de judecata la data de 28.06.2018, de amanare a cauzei pentru a se transmite la dosar raportul de expertiza.

Tip solutie:Admite in parte cererea.

Solutia pe scurt: Admite în parte cererea. Constată că pârâții au dobândit în timpul căsătoriei, cu cote egale de contribuție, imobilul situat în București,sector 5. Atribuie pârâtului Rădulescu George Claudiu în deplină proprietate și posesie imobilul. Obligă pârâtul Rădulescu George Claudiu la plata către pârâta Rădulescu Dolores a sumei de 35.950 Euro, echivalentul în lei la cursul BNR din ziua plății, cu titlu de sultă. Stabilește termen pentru plata sultei o lună de la data rămânerii definitive a prezentei sentințe. Obligă pârâtul Rădulescu George Claudiu la plata către reclamantă a sumei de 5.960,22 lei reprezentând cheltuieli de judecată. Obligă pârâta Rădulescu Dolores la plata către reclamantă a sumei de 5.960,22 lei reprezentând cheltuieli de judecată. Cu apel în 30 zile de la comunicare, apelul urmând a se depune la Judecătoria Sectorului 5.  
Document: Hotarâre 101/2019 10.01.2019

**Dosar penal nr.5801/P/2014** aflat pe rolul Parchetului de pe lângă Judecătoria Sectorului 5 se afla in cercetare la DGPMB-Serviciul de Investigare a Fraudelor;

**Dosarul 4963/P/2016** constituit in urma plangerii penale formulata de regie, inregistrata sub nr.AD/2981/27.05.2016, prin care s-a dispus conexarea acestuia la dosarul 5801/P/2014, se afla la data prezentei in cercetare la DGPMB-Politia Sector 5 - **Serviciul de Investigare a Criminalitatii Economice.**

Dosarele penale constituite sunt urmare plangerilor penale formulate si inaintate de catre Regia Autonoma MONETARIA STATULUI catre Parchetul de pe langa Judecătoria Sectorului 5.

**Dosar 10663/4/2013 TMB S.C. NICOLE CONSULTING & TRADING S.R.L.** - Acțiune admisă, definitivă, pronunțată în ședință publică din data de 26.11.2015 prin hotărârea nr. 4610/2015 /26.11.2015 - dosar de executare 1815/2017.

**Dosar 17067/3/2013 TMB S.C. SMALL BUSINESS CONSULTING S.R.L.** - Dosar executare nr. 3902/2014 stadiul dosarului este detaliat în adresanr.D/1947/21.03.2016.

**Decizia 15168/300/2013 JUDECĂTORIA SECTORULUI 2 - S.C. ARHI VISUAL SRL** - Admite cererea, admite acțiunea precizată, obligă pârâta la plata sumei de 69.997 lei plată



nedatorată și 20.404,71 lei dobânda legală penalizatoare. Obligă pârâta la 3010,94 lei cheltuieli de judecată către reclamantă – sentință civilă 10939/2014. - BEJA GONȚ și PANAIT - Dosar executare nr.134/2015- stadiul dosarului este detaliat în adresa nr.D/1947/21.03.2016.

### Alte litigii

**Dosarul 11182/63/2013** TRIBUNALUL DOLJ - CELULE ELECTRICE BAILEȘTI - (procedura insolvenței).

Aprobă raportul asupra fondurilor obținute din lichidarea bunurilor averii debitoarei și planul de distribuire întocmit la data de 21 martie 2018 și dispune distribuirea sumelor conform propunerii făcute.

Acordă termen la 27 iunie 2018 pentru valorificarea bunurilor din averea debitoarei. Cu apel în termen de 30 de zile de la comunicare.

Document: Încheiere de ședință 18.04.2018.

**Dosarul 16854/303/2016** JUDECĂTORIA SECTOR 6 - S.C NOVAKIM INTERNAȚIONAL S.R.L. - în executare - BEJA GONȚ și PANAIT – Dosar executare nr.1313/ 08.08.2017 – stadiul dosarului este detaliat în adresa nr.AD/2800/11.05.2018

## 4.5. Activitatea de control intern managerial

S-au continuat 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.

A fost derulată activitatea de autoevaluare a stadiului de implementare a standardelor de control intern managerial în regie; șefii compartimentelor operationale au completat chestionarele de autoevaluare, pe baza cărora au fost întocmite Situația sintetică a rezultatelor autoevaluării și Raportul Directorului General asupra sistemului de control intern managerial la data de 31.12.2017, înregistrat cu nr. D/1658/26.02.2018.

Având în vedere modificările legislative, survenite cu prilejul intrării în vigoare a Ordinului Secretariatului General al Guvernului nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, a fost inițiată activitatea de armonizare a documentelor specifice din regie cu noile prevederi.

Astfel, prin prisma desființării Echipei de gestionare a riscurilor și a celorlalte modificări prevăzute, a fost demarată activitatea de modificare și completare a Deciziei nr. 223/ 19.12.2016, referitoare la înființarea, organizarea și funcționarea Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică și a Regulamentului de Organizare și Funcționare al Comisiei.

De asemenea, au fost continuate activitățile de elaborare a procedurilor de sistem și de verificare și avizare a elaborării/ revizuirii procedurilor operationale în regie și a fost desfășurată constant activitatea de gestionare a deciziilor Directorului General al regiei.



Având în vedere modificările survenite în legislația specifică, prin abrogarea OSGG nr. 400 și intrarea în vigoare, la data de 07.05.2018, a OSGG nr. 600 privind aprobarea Codului controlului intern managerial, în semestrul II al anului 2018 au fost desfășurate următoarele activități specifice:

1. Elaborarea Deciziei Directorului General nr. 124/05.07.2018, privind actualizarea componentei Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică referitoare la sistemul de control intern managerial, conform Referatului nr. D/05.07.2018;
2. Cu nr. D/6510/27.09.2018, au fost elaborate „Demersurile practice pentru implementarea/dezvoltarea standardelor de control intern managerial în regie;
3. La data de 22.10.2018 a fost organizată ședința Comisiei de monitorizare, ale cărei lucrări au fost consemnate în Procesul verbal înregistrat cu nr. D/7678/09.11.2018;
4. A fost continuată activitatea de actualizare a procedurilor de sistem, conform modificărilor legislative survenite, cât și a Manualului procedurilor – în consecință.

## 5. PERFORMANȚELE FINANCIARE ALE REGIEI

*Contul de profit și pierdere pentru perioada încheiată la 31.12.2018*

Mii lei

Indicatori	Realizat 31.12.2017	Realizat 31.12.2018	Variatie	BVC 2018 Aprobat prin HG	Variatie
0	1	2	3=2/1x100	4	5 = 2/4x100
Venituri din exploatare	59.330	68.982	116,27%	68.130	101,25%
Cheltuieli din exploatare	56.124	63.813	113,70%	64.430	99,04%
Rezultat din exploatare	3.205	5.168	161,25%	3.700	139,68%
Venituri financiare	703	191	27,17%	853	22,39%
Cheltuieli financiare	361	238	65,93%	261	91,19%
Rezultat din activitatea financiara	342	-47	-13,74%	592	-7,94%
Venituri extraordinare	0	0		0	
Cheltuieli extraordinare	0	0		0	
Rezultat extraordinar	0	0		0	
Rezultat brut	3.547	5.121	144,38%	4.292	119,32%
Impozit	992	1.120	112,90%	836	133,97%
Rezultat net	2.555	4.001	156,71%	3.456	115,86%

Activitatea totală a Regiei Autonome MONETARIA STATULUI a permis obținerea unui **rezultat de lei 4.000.556 lei.**





Acesta este influențat de **cheltuielile nedeductibile fiscal** în valoare de 6.562.298 lei, **elemente similare veniturilor** în valoare de 70.046 lei, **venituri neimpozabile** în valoare 472.626 lei și deduceri în valoare de 3.158.518 lei ceea ce duce la un **rezultat impozabil de 7.001.756 lei**.

**Cheltuielile nedeductibile fiscal**, în valoare de 6.562.298 lei, se compun din:

- 402.898 lei valoarea amenzilor, dobanzilor și penalităților la Bugetul Statului;
- 455.985 lei valoarea provizionului constituit pentru participarea salariaților la profit;
- 1.384.312 lei – provizioane pentru beneficii pensionare (conform Raportului actuarial);
- 49.198 lei – ajustări pentru deprecierea creanțelor – debitori;
- 5.157 lei – cheltuieli cu activele cedate;
- 3.132.762 lei - cheltuieli cu amortizarea contabilă;
- 11.705 lei – cheltuieli cu chiria spațiului din str.Eforie;
- 1.120.281 lei – impozitul pe profit;

**Elemente similare veniturilor**, în valoare de 70.046 lei:

- 70.046 lei - Surplusul realizat din rezerve din reevaluare;

**Venituri neimpozabile**, în valoare de 472.626 lei, se compun din:

- 471.026 lei, reprezentând venituri neimpozabile prin anularea provizionului constituit pentru participarea salariaților la profit în anul 2016 și prin anularea provizionului pentru beneficiile acordate salariaților la pensionare;
- 1.600 lei reprezentând anularea ajustărilor pentru deprecierea materiilor prime și materialelor.

**Alte deduceri**, în valoare de 3.158.518 lei reprezintă amortizarea fiscală a mijloacelor fixe.

**Impozitul pe profit** calculat în procent de 16% este de 1.120.281 lei.

Impozitul pe profit declarat prin D100 este de 1.076.006 lei, rezultând un impozit de plată de 44.275 lei.

**Profitul net realizat** este de **4.000.556 lei**.

Repartizarea profitului net pe anul 2018 se face conform OG 64/2001 și a Memorandumului M.F.P. nr. 20/4737/T.G./18.03.2019.

Pentru suma reprezentând *“participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu mediu lunar realizat în exercitiul financiar de referință”* în valoare de 445.951 lei au fost cuprinse pe cheltuielile anului 2018 provizioane pentru riscuri și cheltuieli în suma de 455.985 lei compusă din 445.951 lei reprezentând participarea salariaților la profit și suma de 10.034 lei reprezentând contribuția asiguratorie de muncă 2,25%. La data plății acestor sume, în cursul anului 2019, provizioanele vor fi reluate la venituri și înregistrate pe cheltuielile anului 2019, ca și alte drepturi de natură salarială (participarea salariaților la profit).



Rezultatul net al exercitiilor financiare anterioare anului 2018 ar mai putea fi influentat in exercitiile urmatoare, prin contul 117 "Rezultat reportat", in conformitate cu OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, Sectiunea 2.5 "Politici contabile, corectarea erorilor contabile, estimări și evenimente ulterioare datei bilanțului" pct 2.5.2.

**Executia bugetului de venituri si cheltuieli la 31.12.2018**

Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2018 a fost aprobat prin HG 991/13.12.2018.

Indicatori	BVC 31.12.2018 aprobat prin HG 991	Realizat 31.12.2018	Variatie
Venituri din exploatare	68.130	68.982	101,25%
Cheltuieli din exploatare	64.430	63.813	99,04%
Rezultat din exploatare	3.700	5.168	139,68%
Venituri financiare	853	191	22,39%
Cheltuieli financiare	261	238	91,19%
Rezultat din activitatea financiara	592	-47	-7,94%
Venituri extraordinare	0	0	
Cheltuieli extraordinare	0	0	
Rezultat extraordinar	0	0	
Rezultat brut	4.292	5.121	119,32%
Impozit	836	1.120	133,97%
Rezultat net	3.456	4.001	115,76%

**6. SITUATII FINANCIARE**

O.M.F.P. nr. 10/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile a fost publicat în Monitorul Oficial Nr. 35 / 14.01.2019.

Potrivit ordinului, termenele pentru depunerea situațiilor financiare anuale la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice sunt următoarele:



- a) pentru societățile, societățile/companiile naționale, regiile autonome, institutele naționale de cercetare-dezvoltare, 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar.

Termenul de depunere al Situațiilor financiare încheiate la 31.12.2018 de către Regia Autonomă Monetăria Statului este 30.05.2019.

## 7. MONITORIZAREA INDICATORILOR SI CRITERIILOR DE PERFORMANTA

Nu sunt stabilite criteriile și indicatorii de performanță în conformitate cu prevederile OUG 109/2011.

## 8. EVOLUTIA PROBabila A REGIEI IN ANUL 2019

### Riscul valutar

Regia își desfășoară activitatea în România, într-un mediu economic cu fluctuații ale valutei naționale față de alte valute. 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 denominate în monedă străină. Există prin urmare un risc al deprecierei valorii activelor exprimate în valută.

Moneda locală a fost relativ stabilă față de EUR (rata de schimb dintre leu și euro a fost de 4,6639 la 31 decembrie 2018, față de 4,6597 la 31 decembrie 2017).

Există prin urmare un risc temperat al deprecierei valorii activelor exprimate în valută.

### Riscul aferent mediului economic

Riscurile operaționale 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 operaționale având în vedere că achiziția de materii prime (rondele, metale prețioase) se limitează la piața externă, piața internă fiind aproape inexistentă.

Riscul operațional include de asemenea și potențialele anulări ale contractelor încheiate pe piața concurențială din cauza reducerii activității clienților actuali.

Unul dintre factorii care pot atenua aceste riscuri este acela de a lua în considerare negocierea unor contracte pe termen lung, cu prețuri predefinite și clauze comerciale specifice privind rezilierea și prejudiciile, cu scopul de a reduce volatilitatea perioadei de colectare prin asigurarea fluxului de numerar necesar operațiunilor și investițiilor.

### Riscul de credit





În cursul activității sale, Regia este expusă riscului de credit din creanțe comerciale. Conducerea Regiei supraveghează permanent această expunere pentru menținerea riscului la un nivel redus.

## Dezvoltarea previzibilă a societății

Conform contractelor ferme încheiate cu clienții și pe baza estimărilor efectuate pe baza indicatorilor realizați în ultimii trei ani, regia își va desfășura activitatea în continuare în condiții de eficiență și eficacitate. Veniturile totale previzionate pentru anul 2019, conform BVC se ridică la suma de 73.397 mii lei, iar cheltuielile la 69.909 mii lei. Totodată sunt desfășurate activități în vederea re tehnologizării regiei conform Planului de investiții aprobat.

În aceste condiții, ținând cont de desfășurarea unei activități în condiții de autonomie financiară și de profitabilitate, de neînregistrarea de arierate, de întocmirea situațiilor financiare anuale pe baza principiului continuității activității, regia își propune menținerea numărului de salariați existent pentru îndeplinirea obiectului principal de activitate, respectiv fabricarea de monede metalice pentru satisfacerea nevoilor de numerar ale țării, precum și pentru vânzări în scop numismatic de către B.N.R..