



administrația română a serviciilor de trafic aerian

Administrația Centrală

Blvd. Ion Ionescu de la Brad nr. 10, CP 18-90

sector 1, 013813 București, România

telefon: (+4021) 208 31 00

fax: (+4021) 230 24 42

AFTN: LRBBRTYD

SITA: BUHXSYP

e-mail: romatsa.office@romatsa.ro

www.romatsa.ro

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
asupra situațiilor financiare anuale întocmite la data de
31.12.2021

CUPRINS:

CAP. I	GENERALITĂȚI
CAP. II	DATE PRIVIND SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII
CAP. III	SITUAȚIA PROFITULUI SAU PIERDERII ȘI A ALTOR ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL
CAP. IV	REALIZAREA BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
CAP. V	PRINCIPALII INDICATORI FINANCIARI
CAP. VI	REALIZAREA BAZEI DE COST ÎN ANUL 2021
CAP. VII	ORGANIZAREA CONTROLULUI FINANCIAR PROPRIU ȘI ACȚIUNILE DE CONTROL DERULATE
CAP. VIII	ASPECTE ȘI MĂSURI REZULTATE CA URMARE CONTROALELOR EFECTUATE DE CĂTRE ORGANELE ABILITATE
CAP. IX	AUDITUL INTERN ȘI COMITETUL DE AUDIT
CAP. X	SISTEMUL DE CONTROL INTERN MANAGERIAL
CAP. XI	DECLARAȚIA NEFINANCIARĂ
CAP. XII	PROIECTE CU FINANȚARE EUROPEANĂ
CAP. XIII	DIVERSE

CAP.I. GENERALITĂȚI

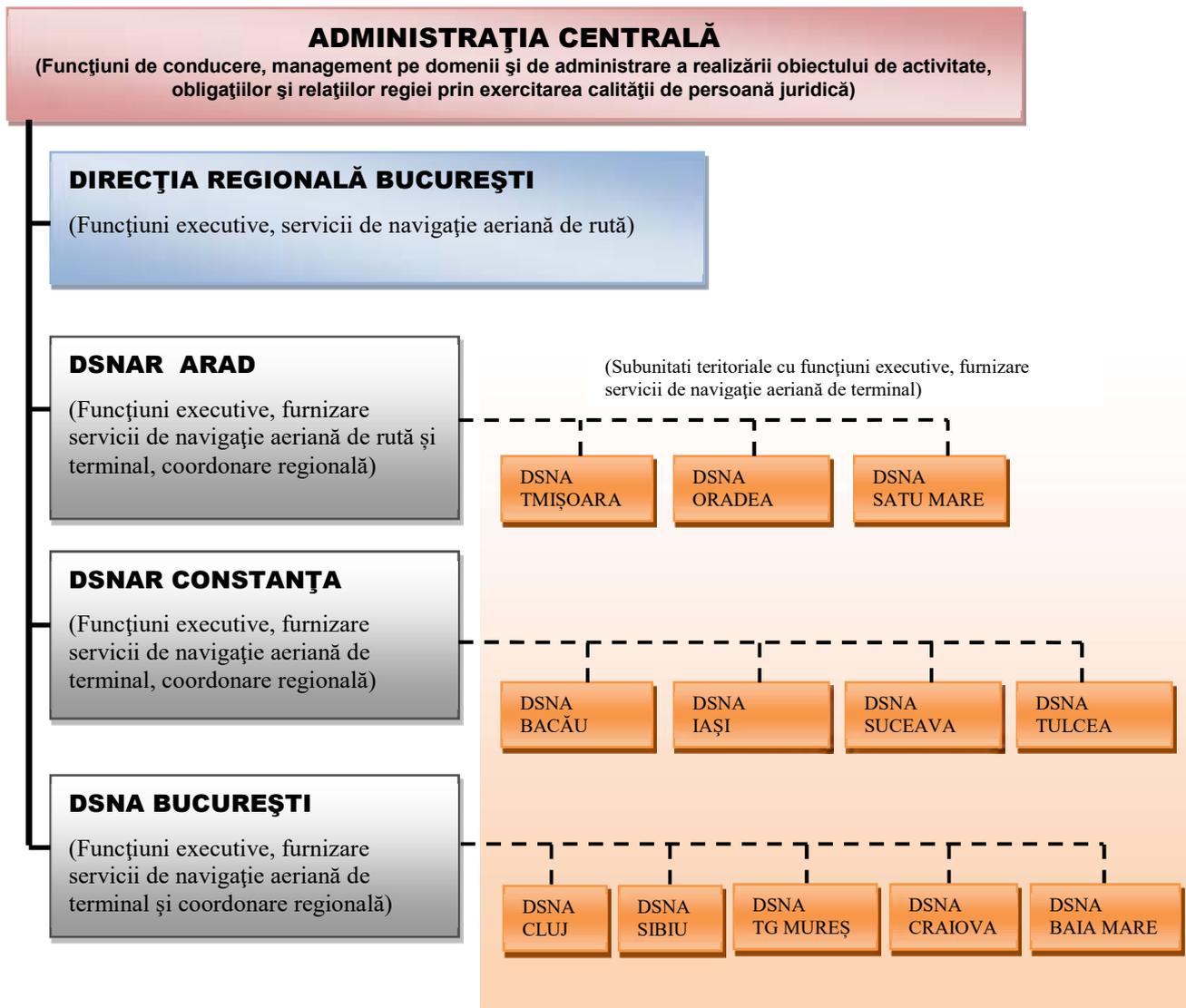
Regia Autonomă "Administrația Română a Serviciilor de Trafic Aerian" – ROMATSA (denumită în continuare Regia sau ROMATSA), funcționează în baza H.G. nr. 74/1991 modificată și completată cu H.G. nr. 731/1992, H.G. nr. 75/ 2005, H.G. nr. 1251/2007. Obiectul principal de activitate al regiei este exploatarea spațiului aerian al României și furnizarea de servicii de navigație aeriană, incluzând servicii de trafic aerian, navigație și supraveghere în domeniul aeronautic, servicii meteorologice aeronautice, servicii de căutare și salvare, servicii de informare aeronautică, precum și coordonarea operațiunilor de căutare și salvare a aeronavelor aflate în pericol și a supraviețuitorilor unui accident de aviație produs în regiunea de informare a zborurilor FIR – București.

R.A. ROMATSA este membru CANSO (Organizația Serviciilor de Navigație Aeriană Civilă) din 1998, ATG (Grupul de Acțiune pentru Transporturile Aeriene) și EUROCAE (Organizația Europeană pentru Echipamentele de Aviație Civilă) din 2004. De la 1 ianuarie 2018 ROMATSA este membru al SESAR Deployment Alliance AISBL care exercită rolul de SESAR Deployment Manager.

O descriere succintă a modelului de afaceri, a obiectului de activitate, a organizațiilor din care face parte Regia se regăsesc în cadrul Capitolului XI Declarație nefinanciară.

Din punct de vedere al datelor de identificare, Administrația Română a Serviciilor de Trafic Aerian – ROMATSA R.A. are domiciliul fiscal în Bd. Ion Ionescu de la Brad nr. 10, Sector 1, București, este înregistrată cu Codul Unic de Înregistrare 1589932 și numărul de înregistrare la Registrul Comerțului J/40/1012/1991, iar activitatea preponderentă se încadrează în codul CAEN 5223 – Activități de servicii anexe transporturilor

Din punct de vedere organizatoric, Regia are în componență 16 subunități fără personalitate juridică dispersate pe teritoriul țării și Administrația Centrală, cu personalitate juridică. Structurile organizatorice principale ale R.A. ROMATSA și funcțiunile acestora sunt prezentate în figura următoare:



La data de 31.12.2021, Regia era reprezentată de DI. Marius-Adrian COJOC, în calitate de Director General și de DI. Cristian CÎTU-RADU, în calitate de Director Economic, iar la momentul semnării prezentului raport Regia este reprezentată de Marius-Adrian COJOC, în calitate de Director General și de DI. Cristian CÎTU-RADU, în calitate de Director Economic.

Componența Consiliului de Administrație la data de 31.12.2021 era următoarea:

- DI. Mihai – Daniel ANIȚEI – Președinte
- DI. Felix Corneliu ARDELEAN – membru
- Dna. Valentina Sorina MĂNĂSESCU – membru
- DI. Corvin NEDELICU – membru
- DI. Cătălin Mihai NICHIFOR – membru
- Dna. Iulia Daniela POSTOLEA – membru

În prezent componența Consiliului de Administrație este:

- DI. Felix Corneliu ARDELEAN – Președinte
- DI. David Alexandru BURGHIU – membru
- DI. Nicolae Sebastian CIOLAN – membru
- DI. Corvin NEDELCU – membru
- DI. Eduard GRAMA - membru
- Dna. Elena Zinica OLTEANU – membru
- Dna. Mădălina GHEORGHE – membru

Situațiile financiare sunt întocmite cu respectarea prevederilor Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, a Reglementărilor contabile aprobate prin Ordinul M.F.P. nr. 2.844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, precum și a Ordinului M.F. nr. 85/26.01.2022 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, aferente exercițiului financiar al anului 2021.

În conformitate cu Standardele Internaționale de Contabilitate (IAS) și Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS), emise de către Consiliul pentru Standarde Internaționale de Contabilitate (IASB), situațiile financiare aferente anului 2021 cuprind:

- ◆ Situația poziției financiare;
- ◆ Situația rezultatului global;
- ◆ Situația modificărilor capitalurilor proprii;
- ◆ Situația fluxurilor de trezorerie;
- ◆ Note la situațiile financiare

În conformitate cu Ordinul M.F. nr. 85/26.01.2022 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, entitățile (printre care și R.A. ROMATSA) au obligația ca pe lângă situațiile financiare anuale menționate mai sus, să depună, de asemenea, *raportări contabile anuale încheiate la 31 decembrie*, obținute prin folosirea programului de asistență elaborat de M.F.

Raportarea contabilă anuală la data de 31.12.2021 cuprinde:

- ◆ Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii – formular Cod 10;
- ◆ Situația veniturilor și cheltuielilor – formular Cod 20;
- ◆ Date informative – formular Cod 30;
- ◆ Situația activelor imobilizate – formular Cod 40.

În conformitate cu Ordinul M.F.P. nr. 2.844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, raportările contabile anuale se întocmesc în formatul stabilit de Ministerul Finanțelor Publice. Prezentarea în aceste raportări a elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, respectiv a veniturilor și cheltuielilor, poate fi diferită de cea din situațiile financiare anuale întocmite conform IFRS, fiind determinată de cerințele de informații ale instituțiilor statului.

Prezentul raport este întocmit pe baza informațiilor prezentate atât în situațiile financiare anuale la data de 31.12.2021, cât și pe baza informațiilor cuprinse în raportările contabile anuale la data de 31.12.2021.

CAP.II. DATE PRIVIND SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Situația poziției financiare este documentul contabil de sinteză prin care se prezintă elementele de activ, datorii și capitaluri proprii ale R.A. ROMATSA la sfârșitul exercițiului financiar.

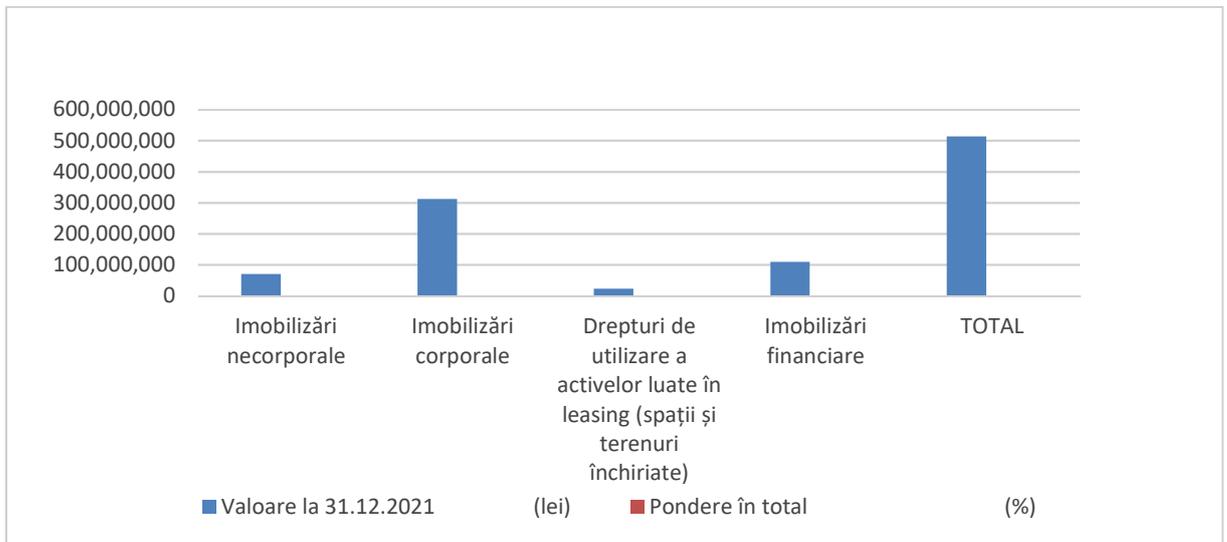
Din analiza datelor înscrise în Situația poziției financiare la 31.12.2021 rezultă următoarele:

1. ACTIVE IMOBILIZATE

Activele imobilizate la 31 decembrie 2021 sunt în valoare netă totală de **514.245.433** lei și provin din:

Denumirea imobilizării	Valoare la 31.12.2021 (lei)	Pondere în total (%)
Imobilizări necorporale	70.073.779	13,64%
Imobilizări corporale	312.563.243	60,76%
Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing (spații și terenuri închiriate)	22.516.510	4,39%
Imobilizări financiare	109.091.901	21,21%
TOTAL	514.245.433	100,00%

Grafic, ponderea fiecărei categorii de imobilizări în total se prezintă astfel:



Evoluția situației imobilizărilor în cursul anului 2021 se prezintă astfel:

A1. Imobilizări necorporale

Pentru anul 2021 structura imobilizărilor necorporale (valoare brută) este următoarea:

- lei

Explicații	Existent la 01.01.2021	Modificări 2021		Existent la 31.12.2021
		Intrări	leșiri	
0	1	2	3	4=1+2-3
Total imobilizări necorporale, din care:	169.031.707,00	1.897.384,00	1.484.797,00	169.444.294,00
- Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare (cont 205)	1.157.496	780.250,00	0,00	1.937.746,00
- Alte imobilizări necorporale (cont 208)	167.874.211	1.117.134,00	1.484.797,00	167.506.548,00
TOTAL				
Din care imobilizari in curs (nedotate) cont 208.N.	0,00	1.077.564,00	836.924,00	240.640,00
- Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (cont 4094)	1.213.471	0,00	0,00	1.213.471,00

Creșterea valorii brute înregistrate la imobilizările necorporale la finele anului 2021 a fost reprezentată în principal de licențe și aplicații informatice necesare desfășurării activității Regiei.

Pentru imobilizările necorporale, în cursul anului 2021, s-au calculat amortismente în valoare totală de 10.992.337 lei, iar valoarea amortizării cumulate este de 100.583.986 lei.

Situația amortizării imobilizărilor necorporale se prezintă astfel:

- lei -

Explicații	Cumulat până la 01.01.2021	Modificări 2021		Cumulat la 31.12.2021
		Amortizare în cursul anului	Amortizare aferentă imobilizărilor scoase din evidență	
0	1	2	3	4=1+2-3
Total valoare amortizată imobilizări necorporale, din care:	90.239.522	10.992.337	647.873	100.583.986
- Amortizarea concesiunilor, brevetelor, licențelor, mărcilor comerciale (cont 2805)	269.240	483.234	0	752.474
- Amortizarea altor imobilizări necorporale (cont 2808)	89.970.282	10.509.103	647.873	99.831.512

Imobilizările necorporale (din conturile 205 și 208) constau din licențe, programe informatice utilizate atât pentru scopuri administrative, cât și operaționale care se amortizează liniar pe perioada contractului sau pe durata de utilizare, în cazul licențelor, sau într-o perioadă de 3 ani, programele informatice .

La începutul anului 2021 valoarea netă a imobilizărilor necorporale este de 78.792.185 lei, rezultată din valoarea imobilizărilor necorporale de 169.031.707 lei, diminuată cu valoarea cumulată a amortizării în sumă de 90.239.522 lei, iar la sfârșitul anului 2021 valoarea netă a imobilizărilor necorporale este de 68.860.308 lei, rezultată din valoarea imobilizărilor necorporale existente de 169.444.294 lei, diminuată cu valoarea cumulată a amortizării în sumă de 100.583.986 lei. În concluzie valoarea netă a imobilizărilor necorporale a scăzut în valoare absolută cu 9.931.877 lei.

În **Anexa nr. 1/a** este prezentată detaliat evoluția imobilizărilor corporale și necorporale pentru exercițiul financiar 2021.

Precizăm că imobilizările necorporale în curs (cont 208.N) înregistrează la data de 31.12.2021 o valoare de 240.640 lei.

A2. Imobilizări corporale

Valoarea netă a imobilizărilor corporale la finele anului 2021 este de 257.593.071 lei. Componenta pe categorii a imobilizărilor corporale (valoare brută) este următoarea:

Elemente de imobilizări	Valori brute			
	Sold inițial la 01.01.2021	Modificări 2021		Sold final la 31.12.2021
		Creșteri	Reduceri	
0	1	2	3	4=1+2-3
A.Total imobilizări corporale, din care:	575.182.665	44.700.983	10.226.632	609.657.015
A1.Terenuri, din care:	5.825.494	0	158.798	5.666.696
-Terenuri proprietate	5.825.494	0	158.798	5.666.696
A2.Imobilizări corporale, din care:	530.612.604	9.320.747	834.366	539.098.985
- Construcții (ct. 212)	225.942.114	1.129.247	37.390	227.033.971
- Instalații tehnice și mijloace de transport, din care:	292.162.138	7.623.586	518.426	299.267.298
- Echipamente tehnologice (ct. 2131)	216.436.209	6.899.017	353.355	222.981.871
- Aparate de măsură și control (ct. 2132)	70.129.416	724.570	160.601	70.693.385
- Mijloace de transport (ct. 2133)	5.596.514	0	4.471	5.592.043
- Mobilier, aparatură birotică (ct. 214)	12.508.352	567.914	278.550	12.797.715
A3.Avansuri și imobilizări corporale în curs, din care:	38.744.567	35.380.236	9.233.468	64.891.335
- Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231)	37.079.325	35.379.871	9.233.103	63.226.093
- Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	1.665.241	365	365	1.665.241

În **Anexa nr. 1/a** este prezentată detaliat evoluția imobilizărilor corporale și necorporale pentru exercițiul financiar 2021.

Precizăm că imobilizările corporale în curs (cont 231) înregistrează la data de 31.12.2021, o valoare de 63.204.434 lei.

Situația imobilizărilor corporale în curs de execuție, detaliate pe obiective de investiții, este redată în **Anexa nr. 1/c** la prezentul raport.

Din totalul proiectelor de investiții aflate în soldul contului 231 *Imobilizări corporale în curs de execuție* la începutul anului 2021 actualizate cu intrările din cursul anului în valoare totală de 72.260.416 lei au fost puse în funcțiune obiective în valoare de 9.055.982 lei, reprezentând 12,53% din totalul investițiilor aflate în derulare la începutul anului 2021.

După cum rezultă din tabelul de mai jos, dintre investițiile care nu au fost încă recepționate în cursul anului ponderea cea mai mare (41,38%) o deține Sistem ATM 2015+ Faza 2 care a fost dotat în februarie 2022 urmat de "Actualizare software sistem DPS LEONARDO" (27,20%) care nu a primit încă autorizarea A.A.C.R. și care a fost dotat în ianuarie 2022:

- lei -

Obiective de investiții în derulare în cursul anului 2021	Sold inițial la 01.01.2021	Modificări 2021		Sold final la 31.12.2021	Pondere sold final în total obiective investiții aflate în sold la 31.12.2021
		Creșteri	Reduceri		
0	1	2	3	4=1+2-3	%
Actualizare software sistem DPS LEONARDO	17.190.968,00	0,00	0,00	17.190.968,00	27,20%
Alte cheltuieli (studii fezabilitate, PT)	380.457,00	9.184,47	0,00	389.641,47	0,62%
Amenajare și dotare vigie la TWR Cluj	37.500,00	463.452,79	0,00	500.952,79	0,79%
Bază materială și didactică COM VHF Pregătire	1.188.347,00	0,00	1.188.347,00	0,00	0,00%
Dotări independente	2.426.686,00	4.576.041,59	4.562.877,04	2.439.850,55	3,86%
Echipare anexă clădire Constanța	675.608,00	12.905,24	0,00	688.513,24	1,09%
Echipare turn nou la A/P Suceava	2.422.128,00	0,00	2.422.128,00	0,00	0,00%
Implementare acord PBN - Achiziție DME INEA SPICE	9.863.057,00	1.114.284,00	0,00	10.977.341,00	17,37%
Implementare acord PBN - Implementare PBN Constanta	0,00	3.005.381,28	0,00	3.005.381,28	4,76%
Instalație electrică TWR Oradea	472.740,00	160,00	472.900,00	0,00	0,00%
Modernizare sală odihnă și TWR DSNA Oradea	50.473,00	337.898,18	0,00	388.371,18	0,61%
Modernizare sistem electroalim echipam,rack,poziții lucru sală ACC	16.000,00	21.000,00	0,00	37.000,00	0,06%
Modernizare turn control DSNA Timișoara	47.500,00	0,00	0,00	47.500,00	0,08%
Platf betonate AICHB la Centrul de emisie 1, 2, Centrul recepție	134.839,00	0,00	0,00	134.839,00	0,21%
Realizare cuplă TGU CDZ București	15.000,00	87.600,00	102.600,00	0,00	0,00%
Sist semnalizare luminoasa OTP	48.092,00	0,00	0,00	48.092,00	0,08%

Obiective de investiții în derulare în cursul anului 2021	Sold inițial la 01.01.2021	Modificări 2021		Sold final la 31.12.2021	Pondere sold final în total obiective investiții aflate în sold la 31.12.2021
		Creșteri	Reduceri		
0	1	2	3	4=1+2-3	%
Sistem ATM 2015+ Faza 2	638.532,00	25.516.315,92	0,00	26.154.847,92	41,38%
Sistem cablare structurată la DSNA Oradea	307.290,00	-160,00	307.130,00	0,00	0,00%
Sistem detecție vânt de forfecare la AIHCB (LIDAR)	302.446,00	0,00	0,00	302.446,00	0,48%
Sistem monitorizare echipamente electrice principale CDZ Buc	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,01%
Sistem panouri fotovoltaice pt.autoconsum CDZ Buc.	24.500,00	37.026,56	0,00	61.526,56	0,10%
Turn nou Aeroport CJ	829.163,00	0,00	0,00	829.163,00	1,31%
TOTAL	37.079.326,00	35.181.090,03	9.055.982,04	63.204.433,99	100,00%

Din totalul proiectelor de investiții noi a căror derulare a început în anul 2021, în sumă de 402.593 lei, au fost recepționate imobilizări în valoare de 380.933 lei, respectiv 94,62%, după cum rezultă din tabelul de mai jos:

- lei -

Obiective de investiții noi în cursul anului 2021	Sold inițial la 01.01.2021	Modificări 2021		Sold final la 31.12.2021	Pondere sold final în total obiective investiții aflate în sold la 31.12.2021
		Creșteri	Reduceri		
0	1	2	3	4=1+2-3	%
Deviație canalizație FO la DSNA SV	0	36.506,06	36.506,06	0,00	0,00%
ELECTROALIMENTARE TWR BAIA MARE	0	10.000,00	0,00	10.000,00	46,17%
Instalare cablu electroalim. ILS GP-11 meteo Timisoara	0	112.965,00	112.965,00	0,00	0,00%
Modernizare Sistem CA si Sistem BMS CDZ Bucuresti	0	4.200,00	0,00	4.200,00	19,39%

- lei -

Obiective de investiții noi în cursul anului 2021	Sold inițial la 01.01.2021	Modificări 2021		Sold final la 31.12.2021	Pondere sold final în total obiective investiții aflate în sold la 31.12.2021
		Creșteri	Reduceri		
0	1	2	3	4=1+2-3	%
Monitorizare tensiune si curent de sarcina TDE operationale	0	231.461,54	231.461,54	0,00	0,00%
Sistem climatizare echip.sala th si operationala APP CK	0	7.460,00	0,00	7.460,00	34,44%
TOTAL OBIECTIVE NOI	0	402.592,60	380.932,60	21.660,00	100%

Pentru imobilizările corporale (cu excepția terenurilor, imobilizărilor în curs și avansurilor acordate furnizorilor de investiții), s-au acumulat amortismente, până la data de 31.12.2021, în sumă totală de 287.172.609 lei. Situația amortizării pe categorii de active corporale se prezintă astfel:

-lei-

Explicații	Cumulat până la 01.01.2021	Modificări 2021		Cumulat la 31.12.2021
		Amortizare în cursul anului	Amortizare aferentă imobilizărilor scoase din evidență	
0	1	2	3	4=1+2-3
Total valoare amortizată imobilizări corporale, din care:	250.120.909	37.669.746	618.046	287.172.609
- Amortizarea construcțiilor (cont 2812)	87.213.051	10.433.538	24.633	97.621.956
- Amortizarea instalațiilor și mijloacelor de transport (cont 2813)	157.077.029	26.356.101	381.550	183.051.580
- Amortizarea altor imobilizări corporale (cont 2814)	5.830.829	880.107	211.863	6.499.073

În anul 2021 s-a vândut o imobilizare corporală, aprobată pentru scoatere din funcțiune și casare ca rezultat al inventarierii patrimoniului, cu valoarea de inventar de 4.471 lei, valoarea rămasă neamortizată de 0 lei, iar valoarea de vânzare (fără TVA) a fost în sumă de 720 lei.

Nr. crt.	Denumire	Valoare de inventar	Valoare amortizare plus depreciere la data vânzării	Valoare rămasă	Valoare de vânzare (fără TVA)
0	1	2	3	4=2-3	5
1	REMORCA HUMBAUER 1260-1 STEELY 750660191+ACCESORII REMORCA	4.471	4.471	0	720
	TOTAL	4.471	4.471	0	720

A3. Dreptul de utilizare a activului suport care face obiectul contractului de leasing (cont 251)

Începând cu 1 ianuarie 2019, ROMATSA RA aplică prevederile IFRS 16 – Contracte de Leasing.

O noțiune care dobândește o importanță sporită în contextul noului standard este “*dreptul de utilizare a activului suport*”. Activul care stă la baza contractului de leasing (activ-suport) este definit, raportat la dreptul de utilizare, ca fiind un activ pentru care un locator a acordat dreptul de utilizare a acelui activ unui locatar.

Pentru realizarea obiectului său principal de activitate, *R.A. ROMATSA are calitatea de locatar în cadrul contractelor de închirire (leasing) având ca obiect: spații din clădirile proprietatea aeroporturilor, terenuri, echipamente.*

La începutul contractului, Regia recunoaște concomitent în bilanț un activ necorporal denumit „drept de utilizare” și o datorie de leasing.

După data de început a contractului de leasing, Regia măsoară activul „drept de utilizare” folosind un model bazat pe cost, adică este evaluat la cost minus amortizarea cumulată și deprecierea cumulată.

Amortizarea activului suport se realizează pe durata estimată a contractului de leasing. Valoarea netă a dreptului de utilizare a activului suport este la 31.12.2021, în sumă de 22.516.510 lei, în creștere față de anul anterior atât ca urmare a încheierii unor noi contracte de leasing (cu ORANGE, TELEKOM COMMUNICATIONS SA cât și ca urmare a creșterii valorii contractului datorită actualizării la inflație, închirierii de noi spații sau renegocierii valorii contractului.

Explicații	Valoarea dreptului de utilizare reclasificat conform IFRS 16 la 01.01.2021	Modificări 2021		Existent la 31.12.2021
		Intrări	leșiri	
0	1	2	3	4=1+2-3
(A) Dreptul de utilizare a activelor suport luate în leasing (cont 251)	29.363.959	3.733.793	3.357.568	29.740.184
(B) Amortizarea cumulată a dreptului de utilizare a activelor suport luate în leasing (cont 285)	5.580.349	2.971.745	1.328.420	7.223.674
(A-B) Valoare netă contabilă a dreptului de utilizare a activelor luate în leasing (cont 251 - 285)	23.783.610			22.516.510

Situația detaliată a dreptul de utilizare a activului suport care face obiectul contractului de leasing (cont 251) și a datoriei de leasing (cont 167) pe fiecare contract de leasing este redată în **Anexa nr. 1/b** la prezentul raport.

A4. Imobilizări financiare

Imobilizările financiare ale Regiei înregistrate la valori brute (fără o ține seama de ajustările pentru depreciere) la finele anului 2021 sunt în sumă de **137.987.003.80** lei și constau în principal din:

- 106.384.150 lei - titluri de stat; Regia a achiziționat în data de 22.03.2016, 6000 obligațiuni de stat cupon denominate în euro (seria RO1621DBE048) în valoare nominală totală de 30.000.000 EUR, cu scadența în data de 26.02.2021. La data de 31.12.2020 valoarea lor contabilă era de 146.082.000 lei. Întrucât între data de 31.12.2020 până la data scadenței de 26.01.2021, era o perioadă mai mică de 3 luni, Regia a reclasificat contabil titlurile de stat de la active imobilizate (ct. 267) la active curente (ct. 508). La data scadenței, 26.02.2021, statul a rascumparat obligațiunile de stat deținute de regie în portofoliu și a bonificat cuponul de 1,25%, respectiv EUR 375.000,00 în valoare absolută. Tot la aceasta dată regia a achiziționat de pe piața secundară, prin BCR, 4300 obligațiuni de stat cu cupon denominate în euro (ROG3L3GMYYR6) în valoare nominală totală de 21.500.000 EUR, scadente în data 24 august 2026. La data de 31.12.2021 acestea sunt constituite ca active imobilizate și sunt utilizate ca garanții pentru credit BCR garantat de statul român.
- 1.329.801,88 lei - dobânzi la titlurile de stat, constituite ca garanție credit BCR act adițional 1 Contract de Ipoteca
- 27.635.102,50 lei - participații la C.N. TAROM S.A. în conformitate cu Ordonanța Guvernului nr. 45/1997 și Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 173/2001,

modificată și aprobată prin Legea nr. 323/27.05.2002. Precizăm că titlurile de participare la C.N.TAROM S.A. au fost ajustate integral pe seama cheltuielilor de exploatare încă din anul 2002, astfel că în bilanț sunt prezentate la valoarea lor netă (zero);

- 1.260.000 lei reprezintă capitalul subscris, pentru constituirea Centrului Regional de Excelență în Aviația Civilă (CREAC). Participarea R.A. ROMATSA la această societate a fost aprobată în ședința Consiliului de Administrație nr.10/28.07.2011, punctul 7.3 în baza notei de fundamentare nr.13.109/25.07.2011. CREAC este o societate pe acțiuni de tip închis având un capital social format din 1.050.000 acțiuni nominative în valoare de 10 lei fiecare. R.A. ROMATSA deține 40% din acțiuni, respectiv 420.000 de acțiuni cu o valoare totală de 4.200.000 lei, diminuată în cursul anului 2016 cu suma de 2.940.000 lei prin anularea obligației de plată pentru 294.000 de acțiuni. Precizăm, de asemenea, că participarea R.A. ROMATSA în cadrul CREAC a fost ajustată pe seama cheltuielilor de exploatare, integral, în anul 2016 astfel că în bilanț sunt prezentate la valoarea lor netă (zero);
- 1.094.847 lei cauțiuni depuse pentru litigii.

În ceea ce privește CREAC, consemnăm faptul că până la data de 31.12.2021, nu s-au finalizat demersurile pentru punerea în aplicare a hotărârilor Consiliilor de Administrație ale R.A. ROMATSA, C.N. Aeroporturi București S.A. și Adunării Generale a Acționarilor TAROM, deși au fost efectuate intervenții repetate în scris la cele două companii pentru stabilirea formalităților concrete, respectiv a modalităților legale de dizolvare a societății CREAC.

2. ACTIVE CIRCULANTE

La 31 decembrie 2021 activele circulante sunt în valoare de 892.532.831 lei. Situația comparativă a evoluției elementelor componente ale activelor circulante se prezintă astfel:

- lei -

Explicații	Existent la	Existent la	Diferențe	Pondere în total active circulante%	
	31.12.2020	31.12.2021		2020	2021
0	1	2	3=2-1	4	5
1. Stocuri	11,883,913	11,883,155	-758	1.59%	1.23%
2. Avansuri pentru stocuri	230,526	230,526	0	0.03%	0.02%
3. Creanțe comerciale	546,354,604	875.719.853	329.365.249	73.27%	98.11%
4. Avansuri pentru servicii	193,440	185,705	-7,735	0.02%	0.01%
5. Alte creanțe	17,798,842	16,627,274	-1,171,568	2.39%	1.73%
6. Casa și conturi la bănci	23,123,848	15,812,812	-7,311,036	3.10%	1.64%
7. Investiții pe termen scurt	146,082,000	0	-146,082,000	19.59%	0.00%
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (1+2+3+4+5+6+7I)	745,667,173	920.459.324	174.792.152		

I. STOCURI

Se poate constata că stocurile de materiale consumabile (combustibili, piese de schimb, materiale consumabile și alte materiale) au suferit o scădere nesemnificativă cu 758 lei față de anul anterior, ponderea lor în total active circulante crescând de la 1,59 % în anul 2020, la 2,03% în anul 2021.

Totalul stocurilor reprezintă valoarea materialelor consumabile (combustibili, piese de schimb, materiale consumabile și alte materiale) și este de 11.883.155 lei, iar în cadrul acestora, piesele de schimb au valoarea cea mai mare, respectiv 7.697.129 lei, reprezentând o pondere de 64,77%, urmate de materialele consumabile cu o valoare de 1.738.468 lei, cu o pondere de 14,63%, iar diferența de 20,60% în valoare de 2.447.559 lei, o reprezintă combustibilii, alte materiale și materiale în curs de aprovizionare.

II. CREANȚE COMERCIALE

Creanțele comerciale cuprind:

- lei -

Nr. Crt.	Explicații	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 31 decembrie 2021
0	1	2	3
A.1.	Creanțe reprezentând zboruri exceptate –MT (rută și terminal)	10.709.672,58	1.693.407,24
A.2.	Clienți cerți	169.996.140,78	165.924.773,64
A.3.	Clienți incerți sau în litigiu	666.141,48	246.148,20
A4.	Clienți facturi de întocmit	403.084.187,68	735.907.996,96
A.	TOTAL CLIENȚI (rd. A.1. la A.4.)	584.456.142,52	903.772.326,04
B.1.	Ajustări de valoare pentru deprecierea creanțelor – clienți	38.101.537,94	28.052.472,67
B.	TOTAL AJUSTĂRI DE VALOARE - CLIENȚI (rd. B.1.)	38.101.537,94	28.052.472,67
C.	VALOARE NETĂ A CREANȚELOR COMERCIALE (Rd. A-B)	546.354.604,58	875.719.853,37

Situația sumelor facturate și a încasărilor pentru clienții externi, interni și subunități aferente anului 2021 este redată în tabelul următor:

cont 411+418		anul 2021			- lei -
Categoriile clienti	Sold la 31.12.2020	Rulaj debitor clienți 2021	Rulaj creditor clienți 2021	Sold la 31.12.2021	
Clienți facturi de întocmit (cont 418)	403.084.187,68	335.343.606,96	2.519.797,68	735.907.996,96	
Clienți externi (cont 411)	164.055.731,91	618.987.952,46	634.795.387,35	148.248.297,02	
Clienți interni (cont 411)	17.249.343,26	49.474.562,01	47.129.172,08	19.594.733,19	
Clienți AIS(int/ext) (cont 411)	4.336,91	90.105,35	87.245,45	7.196,81	
Clienți subunități(int/ext) (cont 411)	62.542,76	475.264,10	523.704,80	14.102,06	
Total	584.456.142,52	1.004.371.490,88	685.055.307,36	903.772.326,04	

În data de 31.12.2021, prin aplicarea mecanismului de ajustare conform Regulamentului (UE) 2019/317 art. 29 (5) și ținând cont de prevederile IFRS 15 „Venituri din contractele cu clienții”, s-a înregistrat o ajustare a veniturilor în valoare de 335.343.606,96 lei în contul 418 „Clienți facturi de întocmit” (aprobată prin nota Nr. 7842 /05.05.2022).

În Anexa nr. 2 se prezintă situația nominală a clienților neîncasați existenți în sold la data de 31.12.2021 .

Valoarea totală a clienților neîncasați (cont 411) la 31 decembrie 2021 este de 167.864.329,08 lei, din care clienți externi în sumă de 148.263.134,77 lei (88.32%), iar clienți interni în sumă de 19.601.194,31 lei (11.68%).

În perioada 1 ianuarie – 31 martie 2022, din soldul clienților neîncasați la 31 decembrie 2021, s-au încasat 127.883.882,32 lei, din care 121.985.674,73 lei de la clienți externi, 5.898.147,59 lei de la clienți interni. Rămân neîncasați clienți în sumă totală de 39.980.506,73 lei.

Sold rămas neîncasat 31.03.2022	Detaliere sold	Explicații
(lei)	(lei)	
39.980.506,73	26.272.806,77	Eurocontrol (servicii și penalități)
	13.707.699,96	Sume rămase neîncasate în principal de la Blue Air Aviation, TAROM SA - ce fac obiectul planurilor de eşalonare cu extindere termen de plată

Suma de 241.494,96 lei reprezintă soldul clienților interni incerti pentru care R.A. ROMATSA face demersuri de recuperare a debitelor în instanță, detalierea acestora este prezentată în tabelul următor:

Nr. Crt.	Denumire operator	Perioada constituirii debitului	Valoare -lei-	Explicații
1	BLUE AIR TRANSPORT AERIAN /BATA SKY IMOBILIARE	2013	113.817,69	Face obiectul unui dosar <i>in rem</i> de urmărire penală (se așteaptă o decizie)
2	EUROTOTAL COMP SRL	2020	74.682,37	Dosar nr. 5616/299/2021/Tribunalul București
3	TEN AIRWAYS SRL	2009	23.749,50	Dosar nr. 6608/3/2015/Tribunalul București
4	MIC.RO RETAIL SRL	2011-2012	12.006,80	Dosar nr. 4399/3/2012/Tribunalul București
5	UNIC GENERAL CONSTRUCTOR SRL	2011	6.295,63	Dosar nr. 5475/110/2012/Tribunalul Bacău
6	EUROJET ROMANIA SRL	2014	4.584,64	Dosar în fază de executare silită a EUROJET
7	ROMAVIA RA	2012	4.054,18	Dosar nr. 2431/93/2014/Tribunalul Ilfov
8	CA SERVICES SRL	2018-2019	2.127,79	Dosar 9409/215/2019 Tribunal Craiova
9	S.C. TEHNIC-ASIST S.R.L.	2018	176,36	Transmis la Serviciul Juridic

Din totalul creanțelor clienți externi incerți, respectiv 940,41 euro (4.653,24 lei) la 31.12.2021, 363,60 euro (1.799,13 lei) reprezintă debitul lui Adria Airways și 576,81 euro (2854,11 lei) reprezintă debitul lui Atlasjet Havacilik. Au fost demarate proceduri de recuperare a creanțelor înregistrate pe numele acestor operatori.

În Anexa nr.3 se prezintă "Situația lunară a sumelor facturate și încasate în perioada 1998-2021 de către EUROCONTROL", din care rezultă că la data de 31 decembrie 2021, R.A. ROMATSA are de încasat de la EUROCONTROL suma de 26.410.392,30 euro (130.681.262,24 lei la cursul de reevaluare BNR la 31.12.2021 - 4.9481 lei/eur).

Nr. crt.	Anul efectuării prestației	Suma rămasă de încasat	Suma rămasă de încasat
		-euro-	-lei-
1.	2004	51.134,89	253.020,56
2.	2005	47.779,89	236.419,68
3.	2006	3.407,92	16.862,73
4.	2007	74.958,26	370.900,96
5.	2008	21.504,59	106.406,85
6.	2009	3.343,90	16.545,96
7.	2010	63.009,62	311.777,93
8.	2011	99.868,67	494.160,12
9.	2012	12.332,85	61.024,15
10.	2013	3.483,22	17.235,33

Nr. crt.	Anul efectuării prestației	Suma rămasă de încasat	Suma rămasă de încasat
		-euro-	-lei-
11.	2014	107.868,06	533.741,90
12.	2015	155.748,52	770.659,41
13.	2016	180.150,40	891.402,12
14.	2017	33.2712,39	1.646.294,18
15.	2018	843.554,47	4.173.991,90
16.	2019	132.4159,60	6.552.074,14
17.	2020	397.095,34	1.964.867,48
18.	2021	22.688.279,71	112.263.876,86
TOTAL la 31.12.2021		26.410.392,30	130.681.262,24

În ce privește soldul penalităților facturate și încasate de către EUROCONTROL, valoarea soldului la data de 31.12.2021 este în sumă de 1.098.946,10 euro, iar soldul (5.437.695,17 lei la cursul de reevaluare BNR la 31.12.2021 - 4.9481 lei/eur).

Principalii clienți facturați de către EUROCONTROL care au debite restante din perioada 2004 - 2021 sunt:

Denumire operator	Perioada înregistrării debitului	Valoare debit restant (mii euro)	Încadrare operator (EUROCONTROL)
BLUE AIR AVIATION 2	2021	415	activ
JET AIRWAYS	2019-2020	546	în lichidare
BRAVO AIRWAYS	2019-2021	300	activ
MIL CANADA	2018-2021	175	activ
MIL UK RAF	2021	130	activ

În H.C.A. nr.20/17.12.2021 a fost aprobată trecerea pe cheltuieli a sumei de 1.670.274,96 euro (936.676,56 euro servicii de rută și 733.598,40 euro penalități) reprezentând debite înregistrate de către MIL CANADA în perioada 1998-2017.

III. ALTE CREAŢE

- Suma de 16.627.274 lei menţionată în Situaţia activelor, datoriilor şi capitalurilor proprii la „alte creanţe” constă în principal, din:

Simbol cont	Denumire cont	Explicaţii	Valoare -lei-
4424	TVA de recuperat	Taxa pe valoarea adăugată de recuperat la 31.12.2021, cu cerere de rambursare,TOTAL , din care:	3.572.082
		<i>Pentru luna octombrie</i>	904.786
		<i>pentru luna noiembrie</i>	1.273.568
		<i>pentru luna decembrie</i>	1.393.728
4428	TVA neexigibilă	Taxa pe valoarea adăugată neexigibilă aferentă facturilor emise şi nesosite pentru prestaţii din anul 2020 precum şi TVA la încasare	20.107
4458	Alte sume primite cu caracter de subvenţii	Sume primite de R.A. ROMATSA cu caracter de subvenţii, aferente proiectelor cu finanţare europeană din care face parte Regia, total, din care:	5.390.478
		<i>Proiect SDM</i>	1.474.121
		<i>Proiect PKI</i>	90.276
		<i>Proiect S Generation</i>	3.904
		<i>Proiect eGAFOR</i>	43.689
		<i>Proiect SPICE</i>	3.693.050
		<i>Proiect NEW PENS</i>	69.191
	<i>Proiect INEA şi proiect WXMM 2023</i>	16.247	
425	Avansuri acordate personalului	Avans concedii de odihnă - plătite în 2020, aferente lunii ianuarie 2021	29.120
4382	Alte creanţe sociale	Alte datorii şi creanţe sociale - sumele ce urmează a se încasa de la bugetul asigurărilor sociale, reprezentând CM din FNUASS	5.275.673
461	Debitori diverşi	Sume datorate Regiei de către debitori (situaţia detaliată este prezentată mai jos)	56.898.054
496	Ajustări pentru deprecierea creanţelor – debitori diverşi	Ajustări constituite pentru deprecierea debitului d-lui Donciu Bogdan, pentru debitorii Mareea Comtur SRL, Asigurare Reasigurare Astra S.A, Delstar SRL, precum şi ajustări debit ANAF pt. RIF F-MC 119 şi RIF F-MC 7 (coresp. 461.ANAF119)	56.285.777
4282	Alte creanţe în legătură cu personalul	Soldul contului reprezintă, în principal, sumele pe care salariaţii ai R.A. ROMATSA le datorează conform unor hotărâri judecătoreşti rămase definitive, şi sume din avansuri spre decontare	212.572
5187	Dobânzi de încasat	Dobânzi de încasat aferente disponibilităţilor aflate în conturile curente	265.404
		TOTAL alte creanţe, valoare netă	16.627.274

Situația detaliată a contului 496 – Ajustări pentru deprecierea creanțelor – debitori diverși este următoarea:

- lei -

Nr. crt.	DENUMIREA DEBITORULUI	NUMĂRUL și DATA DOSARULUI	SOLD LA 31.12.2021
1.	MAREEA COMTUR S.R.L.	4272/97/2016	77.537
2.	ASIGURARE REASIGURARE ASTRA S.A.	32802/3/2015	688.319
3.	ANAF - DGAMC pt. RIF F-MC 119	3718/2/2019	29.557.864
4.	ANAF – DGAMC pt. RIF F-MC 7	725/2/2019	25.962.057
	TOTAL		56.285.777

Suma de 1.249.559,35 lei aflată în soldul contului 473 “Decontări din operațiuni în curs de clarificare” este compusă în principal din:

- Suma de 853.696,64 lei –servicii refuzate la plata proiectare harti –ctr.145/2015 AIRSIGHT , vezi situația litigiilor;
- Suma de 317.714 lei reprezintă obligațiile stabilite în sarcina Regiei conform sentinței nr.10433/23.05.2018 pronunțate de Tribunalul din Roma-Secția Falimente în dosarul nr.35512/2015, respectiv 67.313,67 euro. Plata s-a facut în baza aprobării prin H.C.A. nr. 11/19.06.2019.
- Suma de 62.758 lei servicii refuzate la plata EUROTOTALCOMP, vezi situația litigiilor

Suma de 56.898.054,04 lei reprezentând soldul contului 461 „Debitori diverși”, este compusă din următoarele sume:

Nr. crt.	Denumire debitor	Sold cont 461 la 31.12.2021	Observații
1.	461.ANAF119.	29.557.864,00	ANAF RIF F-MC 119-21.06.2018
2.	461.ANAF7.	25.962.057,00	ANAF RIF F-MC 7-25.01.2019
3.	461.ASTRA	688.319,59	masa credală ASIGURARE REASIGURARE ASTRA SA, nr.dosar 32802/3/2015
4.	servicii medicale Trăsnea Elena	200.923,02	Servicii medicale, cf Acord
5.	cval servicii medicale-Poștaru Roxana	105.039,59	Servicii medicale, cf Acord
6.	MAREEA COMTUR SRL	77.537,00	dosar masa credală 4272/97/2016
7.	GLOBETROTTER	5.886,01	Se incaseaza esalonat in 6 rate cf Hot. Jud
8.	Suciu Emil	266.077,50	recuperare rate lunare de 2190 lei –litigiu fost salariat
9.	BEJ COJOCARU	25.224,58	Întoarcere executare silită cf decizie judecătorească (legate de litigiul cu Aerop. Timișoara)
10.	DRAGOMIR CRISTIAN	8.252,00	Fost salariat, proces în derulare
11.	DIVERSE	842,59	regularizări facturi-reconciliere
	TOTAL	56.898.054,04	

IV.CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI / INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT

Disponibilitățile bănești (elemente incluse în stabilirea fluxurilor de trezorerie) la data de 31 decembrie 2021, sunt în sumă de 15.812.812 lei, după cum urmează:

Simbol cont	Explicații	Valoare -lei-
	Disponibilități bănești aflate în conturi bancare și casierie, TOTAL, din care:	15.812.812
512	<i>Conturi curente la bănci</i>	12.570.123
5328	<i>Alte valori</i>	15
531	<i>Casa</i>	149.478
508	Investiții pe termen scurt, (titluri de stat, depozite bancare pe termen scurt și "overnight"), total, din care:	3.093.211
	<i>depozit "overnight" scadent în 03.01.2021</i>	3.093.211

La sfârșitul anului 2021 disponibilul de numerar a avut scăderi semnificative (soldurile conturilor 5121, 5124, 508), pe fondul crizei provocate de pandemia de COVID – 19, precum și a contractării unui credit pe termen lung în valoare de 319.046.200 lei, disponibilul de numerar scăzând cu 7.311.036 lei.

3. CHELTUIELI ÎN AVANS – cont 471

Cheltuielile în avans înregistrate la finele anului 2021 sunt în sumă de 18.680.094 lei și constau în:

Nr. crt.	Explicații	Valoare -lei-
1.	Prime de asigurare achitate în anul 2021 pentru anul 2022 (asigurări privind răspunderea față de terți privind activitatea și asigurări auto)	129.726
2.	Cheltuieli financiare cu amortizarea titlurilor de stat achiziționate în februarie 2021	1.465.786
3.	Comision de analiză și garantare credit Eximbank	5.364.178
4.	Licențe personal achitate în anul 2021 cu valabilitate în anii următori	1.154.079
5.	Valoare tichete de masă achiziționate în anul 2021 pentru ianuarie 2022	24.285
6.	Concedii de recuperare psihologică și concedii de odihnă suplimentare aferente lunii ianuarie 2022	124.174
7.	Abonamente la ziare și reviste pentru anul 2022	86.785
8.	Valoare taxe rutiere aferente anului 2022	14.014
9.	Abonamente cutia poștală pentru anul 2022	488
10.	Cheltuieli cu actualizare baze date și asistență tehnică pentru anul 2022	23.347
11.	Cotizații organisme internaționale (contribuție Eurocontrol) pentru anul 2022	9.842.137
12.	Alte cotizații organisme internaționale pentru anul 2022	319.137
13.	Cval. abonamente bilete de avion plătite în 2020 și 2021 dar care se efectuează în 2022	67.150
14.	Alte cheltuieli aferente anului 2022	50.976
15.	Indexare taxa concesiune pentru an 2022	13.832
	TOTAL	18.680.094

4. DATORII - SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN

În conformitate cu Standardele Internaționale de Contabilitate, datoriile cu termen de plată într-o perioadă de până la un an sunt grupate și evidențiate distinct în bilanț.

Conform standardului internațional de contabilitate *IAS 1 – Prezentarea Situațiilor Financiare*, o datorie trebuie clasificată drept datorie curentă atunci când satisface oricare dintre următoarele criterii:

- a) se așteaptă să fie decontată în cursul normal al ciclului de exploatare al Regiei;
- b) este deținută în primul rând în scopul de a fi tranzacționată;

- c) este exigibilă în termen de douăsprezece luni după data bilanțului;
- d) Regia nu are un drept necondiționat de a amâna decontarea datoriei pentru cel puțin douăsprezece luni după data bilanțului.

La 31.12.2021 datoriile totale pe termen scurt ale Regiei însumau **113.232.425 lei**. Situația detaliată este redată mai jos:

- lei -

Nr. crt.	DENUMIREA ELEMENTULUI	SOLD LA 31.12.2021	EXPLICAȚII
A.	Datorii curente diverse (comerciale), legate de furnizori de bunuri și servicii, furnizori pentru investiții (cont 401+ 404 +408)	39.479.966,00	Sumele datorate furnizorilor conform datelor scadente în anul 2022. Regia nu înregistrează obligații restante.
B.	Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale total din care:	73.752.459,00	
B.1.	Datorii și contribuțiile unității în legătură cu personalul, total, din care:	67.898.347,00	
B.1.1.	Salarii (cont 421)	26.096.303,00	Salarii achitate în ianuarie 2022
B.1.2.	Ajutoare materiale datorate (cont 423)	150.855,00	Contravaloarea CM achitate în ianuarie 2022
B.1.3.	Sume reținute din salarii datorate terților (popriri) aferente lunii decembrie 2020 (cont 427)	836.780,00	Sume virate terților la chenzina a doua a lunii decembrie 2021
B.1.4.	Drepturi de personal neridicate (cont 426)	929.547,00	Drepturi aferente beneficiilor de pensionare, acordate esalonat
B.1.5.	Impozit pe veniturile din salarii (cont 444)	4.856.585,00	Sume achitate bugetului de stat la chenzina a doua a lunii decembrie 2021
B.1.6.	Sume datorate asigurărilor de sănătate (cont 4316)	7.501.533,00	Sume achitate bugetului de stat în luna ianuarie 2022
B.1.7.	Alte datorii în legătură cu personalul (cont 4281)	1.453.544,00	Sume achitate personalului începând cu luna ianuarie 2022
B.1.8.	Contribuția angajatorului la pensii facultative Pilon III (cont 4381)	5.908.976,00	Sume achitate către societățile de administrare a pensiilor private în luna ianuarie 2022
B.1.9.	Contribuția asiguratorie pentru muncă (cont 436)	1.689.115,00	Sume achitate bugetului de stat în luna ianuarie 2022
B.1.10.	Sume datorate asigurărilor sociale (cont 4315)	19.713.260,00	Sume achitate bugetului de stat în luna ianuarie 2022
B.2.	Creditori diverși (cont 462.1. și 462.2.) companii aeriene interne și externe	995.892,00	Sumele reprezintă depozite constituite de clienți interni și externi
B.3.	Creditori diverși (cont 462.1. și 462.5.)	36.999,00	Garanții de participare la proceduri de achiziție
B.4.	Fonduri speciale și alte taxe și vărsăminte asimilate (cont 446+447)	139.840,00	Sume achitate bugetului de stat în luna ianuarie 2022
B.5.	Sume în curs de lămurire (cont 473)	1.245.559,35	Sume aflate în litigiu cu diversi furnizori etc.
B.6.	Datorii leasing IFRS 16, Garanții primite (din cont 167)	3.435.821,32	Datorii de leasing pe termen scurt, garanții de bună execuție care se vor restitui în anul 2022
	TOTAL datorii curente (cu scadență mai mică de un an) (A+B)	113.232.425,00	

5. ACTIVELE CIRCULANTE NETE /DATORII CURENTE NETE

Activele circulante nete mai puțin datoriile curente nete sunt în sumă de 823.509.397 lei, provin din activele circulante în sumă de 920.459.324 lei, la care se adaugă cheltuielile în avans de reluat într-o perioadă de până la un an de 16.842.352 lei, din care se scad datoriile de 113.232.425 lei care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an, veniturile înregistrate în avans de 65.125 lei și sumele reprezentând subvenții pentru investiții (imobilizări corporale și necorporale primite cu titlu gratuit și constatate plus de inventar) de 494.729 lei, care se reiau la venituri într-o perioadă de până la un an.

6. TOTALUL ACTIVELOR FĂRĂ DATORII CURENTE

Totalul activelor Regiei fără datoriile curente la 31.12.2021 sunt în sumă de 1.339.592.573 lei provenită din activele imobilizate în sumă de 514.245.433 lei la care se adaugă activele circulante nete în sumă de 823.509.397 lei și cheltuielile în avans de reluat într-o perioadă mai mare de un an de 1.837.742 lei. Cu toate că disponibilitățile din conturile bancare au scăzut de la 339.374.040 lei în 2019, la 23.123.848 lei în 2020, iar în 2021 la 15.812.812 lei, totalul activelor minus datoriile curente au crescut datorită înregistrării în contabilitate a sumei de 335.343.606,96 lei în contul 418 „Clienți facturi de întocmit” (aprobată prin nota Nr. 7842 /05.05.2022).

7. DATORII-SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN

În conformitate cu standardul internațional de contabilitate *IAS 1 – Prezentarea Situațiilor Financiare*, Regia trebuie să clasifice toate celelalte datorii, altele decât cele prezentate la pct. 3. Datorii – sumele care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an, drept datorii pe termen lung. Datoriile Regiei pe termen lung sunt datoriile aferente instituțiilor de credit (credite bancare în lei cu garanția statului), contractelor de leasing, conform *IFRS 16 Leasing* aplicabil începând cu data de 01.01.2019 și într-o proporție mică datorii în legătură cu garanțiile primite, aferente unor contracte de lucrări și prestări servicii care se vor restitui furnizorilor după o perioadă mai mare de un an.

Începând cu luna martie 2020, odată cu răspândirea pandemiei COVID-19 în Europa și instituirea restricțiilor de deplasare în interiorul țării și între state, traficul aerian a scăzut dramatic. Având în vedere traficul preponderent între Orientul Mijlociu și Îndepărtat cu Europa Centrală și de Vest care tranzitează România, scăderea a fost vizibilă încă din luna ianuarie atât din cauza focarelor COVID-19 din Asia, cât și din cauza situației tensionate din Iran și Irak.

Situația economico-financiară a ROMATSA a fost afectată atât de scăderea traficului aerian, cât și de acceptarea de către majoritatea statelor membre EUROCONTROL a solicitării companiilor aeriene de a fi amânate plățile pentru serviciile de navigație

aeriană prestate în perioada februarie – mai 2020, aceste sume urmând a fi încasate eşalonat în perioada noiembrie 2020 - august 2021.

Astfel, conform proiecțiilor financiare, deficitul de numerar ajungea până la sfârșitul anului 2021 la valoarea de aprox. 646 mil. lei. Acest deficit urma să fie parțial finanțat din lichiditățile disponibile la 01.01.2020 iar restul printr-o linie de credit de aproximativ 466 mil. lei. Prin Hotărârea Comitetului Interministerial de Finanțări, Garanții și Asigurări nr. 219/ 19.08.2020 s-a aprobat solicitarea regiei formulată prin cererea nr. 13626/ 17.07.2020, privind emiterea unei garanții, pentru garantarea în proporție de 80% a unui credit pe obiect, în valoare de 466.000.000 lei, pentru susținerea activității curente. Utilizarea liniei de credit este făcută pe măsura necesităților de lichiditate ale Regiei, pentru acoperirea cheltuielilor de exploatare și a cheltuielilor de capital, astfel încât dobânda aplicată la soldul creditului utilizat să fie minimă. Astfel, la data de 31.12.2021 Regia a utilizat suma de 319.046.200 lei.

Rata dobânzii este formată din procentul de 0.6% pe an și 6M ROBOR. În contractul de credit inițial încheiat în anul 2020 era prevăzută o perioadă de utilizare de 18 luni pentru utilizări multiple efectuate în perioada de utilizare urmând ca rambursarea să se facă în transe trimestriale inegale începând cu 30.03.2022, precizându-se și suma rambursată anual de minim 58.000.000 lei.

Începând cu data de 5 noiembrie 2020 a intrat în vigoare Regulamentul (UE) 2020/1627 privind măsurile excepționale pentru a treia perioadă de referință (2020-2024) a sistemului de performanță și de tarifare din cadrul Cerului unic european luate în contextul pandemiei de COVID-19, care modifică prevederi din Regulamentul (UE) 2019/317.

Astfel, conform art. 5, alin. 4 din Regulament, ajustările pentru perioada 2020-2021 sunt calculate pe baza proiectelor de planuri de performanță relevante pentru stabilirea ratelor unitare și a costurilor și traficului aerian actual, iar acestea trebuie repartizate în mod egal pe o perioadă de 5 până la 7 ani calendaristici, începând cu anul următor celui în care a fost adoptat planul de performanță. Mai exact, pierderea de venituri cumulată pentru perioada 2020-2021 va fi recuperată, începând cu anul 2023, pe o perioadă de 7 ani, prin creșterea tarifului încasat de la utilizatorii spațiului aerian pentru serviciile prestate.

Date fiind modificările legislative menționate mai sus, cu impact asupra premiselor avute în vedere la momentul contractării creditului, ROMATSA a întreprins începând cu anul 2021 acțiunile necesare pentru amânarea termenului perioadei de tragere și a perioadei de grație, fără însă a modifica durata contractului de credit încheiat cu BCR.

În acest context, în luna martie 2022 au fost semnate acte adiționale la contractul de credit și la convenția de garantare din 2020 prin care a fost prelungit termenul perioadei de tragere până la data de 31.12.2022, a fost modificată perioada de grație până la data de 30.03.2023 și a fost modificată suma minimă de rambursat anual de 66.570.000 lei fără a schimba durata totală a creditului.

Conform *IFRS 16 Leasing* un contract este sau conține un leasing dacă transmite dreptul de a controla utilizarea unui activ identificat în mod specific, pe o anumită durată și în schimbul unei contravalori. Controlul este transmis atunci când clientul are atât dreptul de a dispune utilizarea activului, cât și dreptul de a obține în mod substanțial toate beneficiile economice ce decurg din această utilizare.

Datoria de leasing este inițial evaluată la valoarea actualizată a ratelor de leasing plătitibile pe durata contractului, actualizate cu rata dobânzii implicite a contractului, dacă aceasta poate fi determinată. Dacă această rată a dobânzii nu poate fi determinată cu precizie, locatarul va utiliza rata sa marginală de împrumut. La stabilirea datoriei de leasing au fost luate în considerare atât perioada contractuală, cât și intențiile de prelungire ale duratelor contractelor de închiriere.

Regia a recunoscut contracte de leasing contractele având ca obiect închirierea de spații în clădiri și terenuri.

La 31.12.2021 datoriile totale pe termen lung ale Regiei erau în sumă de 340.113.432 lei după cum urmează:

- lei -

Nr. crt.	DENUMIREA ELEMENTULUI	SOLD LA 31.12.2021	EXPLICAȚII
A.	Credite bancare interne garantate de stat (cont 1627)	319.046.200	Suma utilizată din creditul intern garantat de stat de 466 mil. lei
B.	Datoria de leasing evaluată la valoarea actualizată a ratelor de leasing plătitibile pe durata contractului, actualizate cu rata dobânzii implicite a contractului (din cont 167.1.)	20.933.027,36	Datoria de leasing pe termen lung aferentă contractelor de închiriere/ concesiune în care Regia are calitatea de locator
C.	Garanții de bună execuție primite (din cont 167.2.)	134.204,75	Garanții de bună execuție primite exigibile după o perioadă de un an
	TOTAL datorii pe termen lung (cu scadență mai mare de un an) (A+B+C)	340.113.432,00	

H. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

În conformitate cu prevederile standardelor internaționale de contabilitate *IAS 19 – Beneficiile angajaților și IAS 37 – Provizioane, datorii contingente și active contingente*, R.A. ROMATSA avea la data de 01.01.2021, constituite provizioane în sumă totală de 563.074.855 lei după cum urmează:

-lei-

Nr. Crt.	DENUMIREA PROVIZIONULUI	SOLD LA 01.01.2021
1.	Provizioanele pentru litigii (cont 1511)	31.643.213
2.	Provizion pentru beneficii angajați (cont 1517)	517.679.545
3.	Provizion pentru fond participare la profit din anul 2015 (cont 1518.3.)	39.436
4.	Provizion pentru concedii neefectuate în anii 2020/2021 (cont 1518.6.)	12.693.555
5.	Alte provizioane pentru sume datorate moștenitorilor legali ai salariaților decedați (cont 1518.7.)	1.019.106
	TOTAL PROVIZIOANE LA 01.01.2021	563.074.855

Din provizioanele înregistrate în anii anteriori, în anul 2021 s-a reluat la venituri suma de 66.140.668 lei astfel:

- lei -

Nr. crt.	DENUMIREA PROVIZIONULUI	Sume reluate la venituri în 2021 (cont 7812)
1.	Provizioanele pentru litigii (cont 1511)	3.532.978
2.	Provizion pentru beneficii angajați (cont 1517)	47.112.185
3.	Provizion pentru concedii neefectuate în anii 2019/2020 (cont 1518.6.)	12.114.546
4.	Alte provizioane pentru sume datorate moștenitorilor legali ai salariaților decedați (cont 1518.7.)	0
5.	Provizion pentru drepturi de personal amânate la plată în 2020	0
TOTAL SUME RELUATE LA VENITURI ÎN 2021		62.759.709

S-a reluat de asemenea la venituri suma de 3.380.959 lei , reprezentând provizion pentru beneficii angajați (cont 1517) pe seama rezultatului reportat (sume reprezentate în Situația rezultatului global la rândul “alte elemente ale rezultatului global – cont 1171”).

S-au constituit provizioane noi în sumă totală de 69.444.132 lei, astfel:

- Provizioane constituite pe seama cheltuielilor de exploatare, în sumă de 69.444.132 lei:

- lei -

Nr. crt.	DENUMIREA PROVIZIONULUI	Sume constituite pe seama cheltuielilor de exploatare în anul 2021 (cont 6812)
1.	Provizioanele pentru litigii (cont 1511)	5.367.106
2.	Provizion pentru beneficii angajați (cont 1517)	42.433.150
3.	Provizion pentru concedii neefectuate în anii 2020/2021 (cont 1518.6.)	11.743.548
4.	Alte provizioane pentru sume datorate moștenitorilor legali ai salariaților decedați (cont 1518.7.)	592.554
5.	Provizion pentru drepturi de personal amânate la plată în 2021	9.307.774
TOTAL SUME CONSTITUITE PE SEAMA CHELTUIELILOR DE EXPLOATARE ÎN 2021		69.444.132

Astfel, ca urmare a operațiunilor descrise mai sus, în conformitate cu prevederile standardelor internaționale de contabilitate *IAS 19 – Beneficiile angajaților și IAS 37 – Provizioane, datorii contingente și active contingente*, la finele anului 2021 R.A. ROMATSA are constituite provizioane în sumă totală de 566.378.319 lei , după cum urmează:

- lei -

DENUMIREA PROVIZIONULUI	SOLD LA 31.12.2021
Provizioanele pentru litigii (cont 1511)	31.643.213
Provizion pentru beneficii angajați (cont 1517)	509.619.551
Provizion pentru fond participare la profit din anul 2015 (cont 1518.3.)	39.436
Provizion pentru concedii neefectuate în anii 2020/2021 (cont 1518.6.)	12.322.557
Alte provizioane pentru sume datorate moștenitorilor legali ai salariaților decedați (cont 1518.7.)	1.611.660
Alte provizioane pentru sume datorate angajaților (inflație cf. mecanism ajustare) (cont 1518.9.)	9.307.774
TOTAL PROVIZIOANE LA 31.12.2021	566.378.319

NOTĂ:

Provizionul pentru litigii în sumă de 33.477.341 lei a fost constituit atât pentru procese aflate în derulare pe rolul instanțelor, în care regia are calitatea procesuală de pârât și are șanse mici de a fi câștigate în sumă de 2.423.640 lei, cât și pentru sume stabilite de Agenția Națională de Administrare Fiscală ca urmare a inspecției economico – financiară (RIEF nr. MC_IEF-826/26.10.2018) în sumă de 31.053.701 lei.

Situația actualizată a litigiilor este prezentată în **Anexa 6**.

Provizionul constituit pentru beneficii angajați, în sumă de 509.619.551 lei, a rezultat ca urmare a calculului actuarial al drepturilor acordate salariaților conform contractelor individuale de muncă și ale acordului încheiat între conducerea regiei și sindicatul reprezentativ, pentru prime fidelitate (jubiliare) și pentru ajutoare acordate cu ocazia pensionării.

În conformitate cu *IAS 19 – Beneficiile angajaților*, pe baza calculului actuarial, Regia a recunoscut în contul de profit și pierdere costul serviciului curent și costul dobânzii aferent datoriei nete și în alte elemente ale rezultatului global (rezultatul reportat) reevaluările datoriei nete respectiv pierderi actuariale. Reevaluările datoriei nete (câștigurile și pierderile actuariale) recunoscute în alte elemente ale rezultatului global, nu pot fi niciodată reclasificate în contul de profit și pierdere.

Provizionul pentru concedii neefectuate reprezintă contravaloarea concediilor de odihnă neefectuate în anii 2020 și 2021, inclusiv contravaloarea contribuției asiguratorii pentru muncă datorate de angajator (2,25%) și este în sumă de 12.322.557 lei.

În conformitate cu prevederile acordului încheiat între conducerea Regiei și sindicatul reprezentativ, în cazul decesului salariatului suma constituită în evidențele contabile ale Regiei se va acorda soțului/soției sau rudelor de gradul I. Astfel a fost constituit un

provizion pentru sumele datorate de Regie moștenitorilor legali ai salariaților decedați pentru suma de 1.611.660 lei.

I. CAPITAL ȘI REZERVE

La 31.12.2021 Regia deține capitaluri în valoare totală de 368.709.155 lei în următoarea structură:

Nr. crt.	Explicații	SOLD LA 31.12.2020 lei	SOLD LA 31.12.2021 lei
1.	Patrimoniul Regiei (cont 1015)	214.684.295	214.684.295
2.	Ajustări ale patrimoniului Regiei conform IAS 29 (cont 1028)	162.269.747	162.269.747
3.	Rezerve legale (cont 1061)	34.633.712	37.148.815
4.	Alte rezerve (cont 1068)	22.316.961	22.316.961
5.	Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită (contul 1171) (rd. 5.1.+5.2.) din care:	-60.296.733	-79.177.531
5.1.	- pierderea neacoperită din anul 2017	-8.989.537	-8.989.537
5.2.	- pierderea neacoperită din anul 2020	-51.307.196	-73.568.952
5.3	- câștiguri actuariale din provizionul de beneficii angajați 2021		3.380.959
6.	Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (contul 1175)	648.386	1.359.695
7.	Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea IFRS, mai puțin IAS 29 (cont 1177), din care (rd. 7.1.+7.2.):	6.272.237	6.272.237
7.1.	Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea IFRS, câștiguri și pierderi actuariale la provizionul pentru beneficii angajați din 2016, 2017 (contul 1177.1.)	2.062.139	2.062.139
7.2.	Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea IFRS, diferența între pierderea contabilă conf. OMFP-IFRS (contul 1177.3.)	4.210.098	4.210.098
8.	Rezultatul reportat reprezentând provenit din utilizarea la data trecerii la aplicarea IFRS, a valorii juste drept cost presupus (contul 1178)	183.921.764	183.210.454
9.	Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS 29 (contul 118) (rd. 10.1.+10.2.) din care:	-173.479.456	-173.479.456
9.1.	- aplicarea IAS 29 pentru patrimoniu regiei	-162.269.747	-162.269.747
9.2.	- aplicarea IAS 29 pentru rezerva legală	-11.209.709	-11.209.709
10.	Profit sau pierderea la sfârșitul perioadei de raportare (cont 121)	-22.261.756	50.302.057
11.	Repartizarea profitului (cont 129)	2.515.103	0
	CAPITALURI TOTAL (rd. 1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.+8.+9.+10.+11.)	368.709.155	422.392.171

Începând cu anul 2018, Regia organizează și conduce contabilitatea conform O.M.F.P. nr. 2.844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme Standardelor Internaționale de Raportare Financiară și întocmește situații financiare anuale statutare conform IFRS. Trecerea la aplicarea IFRS a adus elemente importante pentru conturile de capitaluri ale Regiei:

A. Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS 29

La data trecerii la IFRS, R.A. ROMATSA a identificat patrimoniul Regiei și rezerva legală ca elemente nemonetare constituite înaintea anului 2003. Astfel, în conformitate cu *IAS 29 - Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste* aceste elemente ale capitalului și rezervelor, constituite înainte de anul 2003, au fost indexate cu factori de inflație relevanți.

Toate ajustările efectuate elementelor de capitaluri și rezerve, constituite înainte de anul 2003 au fost efectuate în contrapartidă cu rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a *IAS 29 - Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste* cont 118.

Suma de 162.269.747 lei reprezentând indexarea la inflație a patrimoniul Regiei, a fost înregistrată în contul creditor 1028 – *Ajustări ale patrimoniului regiei*, în corespondență cu contul debitor 118 – *Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS 29*.

Suma de 11.209.708 lei reprezentând indexarea la inflație a rezervei legală a fost înregistrată în contul creditor 1061 – *Rezerve legale* în corespondență cu contul debitor 118 – *Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS 29*.

Astfel soldul debitor (pierdere) al contului 118 – *Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS 29* este la 31.12.2021 în sumă de 173.479.456 lei.

B. Rezultatul reportat provenit din trecerea la IFRS

Ca urmare a faptului că primele situații financiare în conformitate cu IFRS au fost cele întocmite la 31.12.2016 (în scop informativ) iar data trecerii la IFRS-uri este începutul primei perioade pentru care sunt prezentate informații comparative complete conform IFRS-urilor, respectiv 01.01.2015, în situațiile financiare anuale la data 31.12.2018 se regăsesc diferențele provenite din retratarea situațiilor financiare. Aceste diferențe sunt cuprinse în soldul contului 1177 – *Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea IFRS mai puțin a IAS 29*.

Soldul debitor al contului 1177 – *Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea IFRS mai puțin a IAS 29* în sumă de 6.272.237 lei este defalcat în două analitice:

- În analiticul 1 care prezintă la 31.12.2021 un sold creditor de 2.062.139 lei (profit) au fost înregistrate reevaluările datoriei nete (cuprind câștiguri și pierderi actuariale) privind beneficiile angajaților conform IAS 19, pentru exercițiile financiare 2016 și 2017. Conform acestui standard internațional de contabilitate reevaluările datoriei nete (câștigurile și pierderile actuariale) se înregistrează în alte elemente ale rezultatului global și nu se reclasifică niciodată în contul de profit și pierdere.

- În analiticul 3 care prezintă la 31.12.2021 un sold creditor (profit) de 4.210.098 lei au fost înregistrate diferențele dintre pierderile contabile aferente exercițiilor 2016, 2017 înregistrate de Regie conform O.M.F.P. nr. 1.802/2014, comparativ cu pierderile înregistrate de Regie conform IFRS.

C. Rezultatul reportat provenit din utilizarea, la data trecerii la IFRS, a valorii juste drept cost presupus

În conformitate cu *IFRS 1 - Adoptarea pentru prima dată a Standardelor internaționale de raportare financiară* o entitate care adoptă pentru prima dată IFRS-urile poate alege să folosească o reevaluare conform GAAP-urilor anterioare (baza de contabilitate folosită înaintea adoptării IFRS-urilor) a unui element de imobilizări corporale, la sau înainte de data trecerii la IFRS-uri, drept cost presupus la data reevaluării, dacă reevaluarea a fost, la data reevaluării, comparabilă, în linii mari, cu valoarea justă. Această prevedere este valabilă și pentru imobilizările necorporale care îndeplinesc criteriile de recunoaștere din *IAS 38 - Imobilizări necorporale*.

Astfel la data trecerii la IFRS (01.01.2015), R.A. ROMATSA a folosit valoarea justă înregistrată ca rezultat al reevaluării activelor la data de 31.12.2013, drept cost presupus.

Prin utilizarea acestei opțiuni, toate rezervele din reevaluarea imobilizărilor, contabilizate în *contul 105 - Rezerve din reevaluare* înregistrate în perioada 2001-2007, 2010, 2013 au fost încorporate în *Rezultatul reportat provenit din utilizarea la data trecerii la aplicarea IFRS, a valorii juste drept cost presupus - cont 1178*.

În conformitate cu pct. 175 din O.M.F.P. nr. 2.844/2016 rezultatul reportat provenit din utilizarea la data trecerii la aplicarea IFRS, a valorii juste drept cost presupus și reflectat în creditul contului 1178 – *Rezultatul reportat provenit din utilizarea la data trecerii la aplicarea IFRS, a valorii juste drept cost presupus* **se consideră câștig realizat** la scoaterea din evidență a activului corespunzător sau pe măsura folosirii acestuia. R.A. ROMATSA consideră prin politicile contabile adoptate, drept câștig realizat la scoaterea din evidență a activului, moment în care soldul creditor al contului 1178 - *Rezultatul reportat provenit din utilizarea la data trecerii la aplicarea IFRS, a valorii juste drept cost presupus* este diminuat concomitent cu înregistrarea câștigului realizat în creditul contului 1175 – *Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare*. Astfel soldul creditor (profit) al *contului 1175 – Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare* este de 1.359.695,22 lei la 31.12.2021.

D. Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită

Soldul contului 1171 – *Rezultatul reportat provenit din profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită* este defalcat pe analitice aferente fiecărui exercițiu financiar, după cum urmează:

- Analiticul aferent anului 2017, în sumă de 8.989.537,21 lei, reprezintă pierderea neacoperită aferentă exercițiului financiar 2017 rezultată în urma operațiunilor contabile prezentate în Referatul nr. 13.658/21.07.2020, aprobat în ședința

Consiliului de Administrație nr.15 din 30.07.2020 odată cu aprobarea situațiilor financiare anuale la 31.12.2019);

- Analiticul aferent anului 2020, în sumă de 73.568.952 lei reprezintă pierderea neacoperită aferentă exercițiului financiar 2020 rezultată în urma operațiunilor contabile prezentate în Referatul nr. 9469/24.05.2021, aprobat în ședința Consiliului de Administrație din 22.06.2021 odată cu aprobarea situațiilor financiare anuale la 31.12.2020);
- Analiticul aferent anului 2021, în sumă de 3.380.959 lei reprezintă reevaluările datoriei nete privind beneficiul determinat (câștigurile actuariale), sumă înregistrată conform pct. 120 lit (c) și pct 127 din *IAS 19 – Beneficiile angajaților*. La începutul exercițiului financiar 2022 soldul acestui cont se va cumula cu soldul contului 121 – Profit sau pierdere cu sold creditor (câștig) de 47.786.954 lei. Astfel, soldul acestui analitic aferent anului 2021 va avea, la începutul anului 2021, un sold creditor de 51.167.913 lei reprezentând rezultatul global al anului 2021, respectiv profit contabil.

E. Rezerve legale

Din profitul contabil al anului 2021 a fost constituită rezerva legală în sumă de 2.515.103 lei, rezerva legală totală în sumă de 25.939.106 lei fiind în limita de deductibilitate prevăzută de Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, în cotă de „5% aplicată asupra profitului contabil, la care se adaugă cheltuielile cu impozitul pe profit, până ce aceasta va atinge a cincea parte din capitalul social subscris și vărsat sau din patrimoniu, după caz”. La această sumă se adaugă suma de 11.209.709,00 lei rezultată din aplicarea, la data trecerii la aplicarea IFRS, a standardului de contabilitate IAS 29 - Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste. Astfel soldul contului 1061 – Rezerve legale are, la sfârșitul anului 2021, un sold creditor de 37.148.815 lei.

F. Alte rezerve

Soldul contului 1068 – Alte rezerve este la data de 31.12.2021 în sumă de 22.316.960,70 lei, defalcat după cum urmează:

- Analiticul 4 în sumă de 15.066.011,70 lei reprezintă rezerve constituite în exercițiile financiare 2002, 2003 ca urmare a unor facilități fiscale în vigoare la data respectivă;
- Analiticul 5 în sumă de 7.250.949 lei reprezintă rezerve constituite în exercițiul financiar 2019 în conformitate cu prevederile Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, art. 22 - Scutirea de impozit a profitului reinvestit, pentru întreaga sumă a profitului impozabil aferent anului 2019.

Se menționează că, în conformitate cu prevederile Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, rezervele reprezentând facilități fiscale (sume pentru care s-a beneficiat de scutire de impozit pe profit) nu pot fi utilizate pentru majorarea capitalului social, pentru distribuire sau pentru acoperirea pierderilor. În cazul în care nu sunt respectate prevederile prezentului alineat, aceste sume se impozitează ca elemente similare veniturilor în perioada fiscală în care sunt utilizate.

CAP.III. SITUAȚIA PROFITULUI SAU PIERDERII ȘI A ALTOR ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL

În conformitate cu IAS 1 – *Prezentarea situațiilor financiare*, în situația profitului sau pierderii și a altor elemente ale rezultatului global (situația rezultatului global) se va prezenta:

- a) Profitul sau pierderea;
- b) Alte elemente ale rezultatului global;
- c) Rezultatul global aferent perioadei, care este totalul dintre profit și pierdere și alte elemente ale rezultatului global.

Comparativ cu exercițiul financiar al anului 2020, situația rezultatului global înregistrează următoarele valori la finele anului 2021:

-lei-

Nr. crt.	Denumirea indicatorului	2020	2021	Diferențe
	0	1	2	3=2-1
I.A.	VENITURI DIN EXPLOATARE, din care:	883.740.370	1.002.808.833	119.068.463
I.A.1.	Producția vândută (cifra de afaceri netă)	879.104.096	995.854.688	116.750.592
I.A.2.	Venituri din subvenții de exploatare	2.403.461	3.713.488	1.310.027
I.A.3.	Alte venituri din exploatare	2.232.813	3.240.656	1.007.843
II.A.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE, din care:	914.879.787	950.274.583	35.394.796
II.A.1.	Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile	3.098.760	2.132.458	966.302
II.A.2.	Alte cheltuieli materiale	215.096	202.170	12.926
II.A.3.	Cheltuieli externe (cu energie, apă)	6.539.420	6.450.810	88.610
II.A.4.	Cheltuieli cu personalul, din care:	700.984.271	761.520.611	60.536.340
II.A.4.1.	salarii și indemnizații	645.452.721	684.350.099	38.897.378
II.A.4.2.	cheltuieli cu asigurările și protecția socială	55.531.550	77.170.512	21.638.962
II.A.5.	Amortizare, deprecierea imobilizărilor corporale și necorporale	50.493.545	51.625.699	1.132.153
II.A.6.	Ajustare privind activele circulante	11.945.189	-3.629.405	-15.574.593
II.A.7.	Alte cheltuieli de exploatare	128.921.583	125.287.817	-3.633.765
II.A.8.	Ajustări privind provizioanele (cheltuieli - venituri)	12.681.923	6.684.423	-5.997.500
A.	PROFIT DIN EXPLOATARE (I.A-II.A)	-31.139.417	52.534.249	83.673.666
I.B.	VENITURI FINANCIARE	13.455.223	6.457.092	-6.998.131
II.B.	CHELTUIELI FINANCIARE	4.577.562	8.689.284	4.111.722
B	PROFIT FINANCIAR (I.B-II.B)	8.877.661	-2.232.192	-11.109.853
I.	I.VENITURI TOTALE (I.A+I.B)	897.195.593	1.047.690.484	150.494.892
II.	II.CHELTUIELI TOTALE (II.A+II.B)	919.457.349	958.963.867	39.506.518
C.	PROFITUL SAU PIERDERE BRUT(Ă) (A+B)	-22.261.756	50.302.057	72.563.813

-lei-

Nr. crt.	Denumirea indicatorului	2020	2021	Diferențe
	0	1	2	3=2-1
	PROFIT	0	50.302.057	50.302.057
	PIERDERE	-22.261.756		22.261.756
D.	IMPOZIT PE PROFIT	0	0	0
E.	PROFITUL NET/ PIERDERE NETA			0
E.1.	PROFIT	-22.261.756	50.302.057	72.563.813
E.2.	PIERDERE	-22.261.756		22.261.756
F.	ALTE ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL	-51.307.196	3.380.959	54.688.155
G.	REZULTATUL GLOBAL AFERENT PERIOADEI PIERDERE (E.1./E.2. + F)	-73.568.952	53.683.016	127.251.968

Din analiza situației contului de profit și pierdere se poate constata că R.A. ROMATSA a înregistrat în anul 2021 un profit contabil de 50.302.057 lei înregistrat în soldul creditor al contului 121 Profit sau pierdere. La această sumă se adaugă 3.380.959 lei reprezentând câștigurile actuariale privind planurile de beneficii determinate conform IAS 19 înregistrată în soldul creditor al contului 1171 Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită. Astfel, rezultatul global total este de 53.683.016 lei și reprezintă profitul care se va recupera în exercițiile financiare viitoare. Veniturile totale (din exploatare și financiare) au fost în sumă de 1.009.265.924 lei, iar cheltuielile totale (de exploatare și financiare) în valoare de 958.963.867 lei din care rezultă un profit brut de 50.302.057 lei.

Principalele elemente care au condus la acest rezultat al exercițiului financiar 2021, sunt:

- Scăderea veniturilor aferente cifrei de afaceri datorită pandemiei de COVID-19 de la suma de 988.806.725 lei în 2019 la 478.539.706 lei în 2020 și la suma de 660.511.081 lei în anul 2021. Această pierdere de venituri a fost compensată prin înregistrarea sumei 400.564.390 lei în anul 2020 și a sumei de 335.343.607 lei în anul 2021, în conformitate cu art. 29 (5) al Regulamentului (UE) 2019/317 așa cum este prezentat în Nota nr. 7.062/20.04.2021 și în Nota 7842/05.05.2022;
- Actualizarea pe seama cheltuielilor de exploatare provizionul de beneficii angajați în conformitate cu prevederile IAS 19 – *Beneficiile angajaților*, pe baza calculului actuarial efectuat de KPMG Advisory S.R.L. cu suma de 42.433.150 lei, sumă considerată nedeductibilă fiscal la calcularea profitului impozabil;
- Au fost înregistrate cheltuieli privind asigurările și protecția socială în sumă de 60.716.267,14 lei;
- Au fost înregistrate cheltuieli cu salariile personalului în sumă de 683.783.729 lei.

În ceea ce privește impozitul pe profit, prin aplicarea prevederilor Legii 227/2015 privind Codul Fiscal, referitoare la calculul impozitului pe profit, respectiv ajustarea rezultatului

contabil brut în sumă de 50.302.057 lei lei, prin scăderea veniturilor neimpozabile în sumă de 73.240.656 lei, adăugarea cheltuielilor nedeductibile în sumă de 126.139.967 lei, a altor elemente similare veniturilor în sumă de 392.908 lei și a amortizării fiscale de 69.006.410 lei a rezultat un profit fiscal de 32.072.763 lei.

De menționat că în exercițiile financiare 2019, 2020 Regia a înregistrat pierdere fiscală în sumă de 76.768.505 lei, care cumulată cu pierderea fiscală de 7.753.623 lei rezultă totalul pierderii fiscale cumulate la 31.12.2021 de 84.522.128. Această sumă va fi recuperată din profiturile impozabile obținute în următorii 7 ani consecutivi, în ordinea înregistrării acestora, la fiecare termen de plată a impozitului pe profit, potrivit prevederilor legale în vigoare din anul înregistrării acestora.

Întrucât în exercițiile financiare 2018, 2019, 2020, R.A. ROMATSA nu a datorat impozit pe profit, sumele reprezentând sponsorizări aferente acestor exerciții financiare se reportează și vor fi scăzute din impozitul pe profit în următorii 7 ani consecutivi, după recuperarea pierderilor fiscale. Valoarea sponsorizărilor efectuate este de 296.760 lei pentru exercițiul financiar 2018, de 600.733 lei pentru exercițiul financiar 2019, de 134.961 lei pentru exercițiul financiar 2020 și de 48.400 lei pentru exercițiul financiar 2021, în total 1.080.854 lei.

Elementele luate în calcul la determinarea profitului impozabil pentru anul 2021, în conformitate cu prevederile Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal sunt prezentate detaliat în tabelul de mai jos:

Nr. crt.	DENUMIRE INDICATOR	SUME lei
1	Venituri totale – din exploatare și financiare (cf. Declarație 101/2020)	1.085.558.285
2	Cheltuieli totale – din exploatare și financiare (cf. Declarație 101/2020)	1.035.256.228
3	REZULTAT BRUT (1-2)	50.302.057
4	Elemente similare veniturilor	392.908
5	Venituri neimpozabile care se scad din profitul impozabil, din care (rd. 5.1. la 5.10.):	73.240.656
5.1.	- venituri din reluarea ajustărilor pentru deprecierea creanțelor - clienți	7.034.346
5.2.	- venituri din reluarea ajustărilor pentru deprecierea creanțelor - debitori	3.348.674
5.3.	- venituri din reluarea provizionului pentru beneficiile angajaților	47.112.185
5.4.	- venituri din reluarea provizionului pentru concedii neefectuate în 2020.2021	12.114.546
5.5.	- venituri din reducerea sau anularea provizioanelor pentru care nu s-a acordat deducere (drepturi salariale neacordate în cursul anului 2020)	0
5.6.	- venituri din reducerea sau anularea provizioanelor pentru care nu s-a acordat deducere (provizion beneficii angajați decedați)	0
5.7.	- venituri din reluarea provizioanelor pentru litigii pentru care nu s-a acordat deducere (Delstar, litigiu salariat dosar14309/3/2020, litigiu fost salariat dosar 1736/33/2011)	3.536.478
5.8.	- venituri din creanțe reactivate	86.298
5.9.	- venituri din diminuarea ajustărilor pentru deprecierea imobilizărilor corporale	8.129

Nr. crt.	DENUMIRE INDICATOR	SUME lei
6	Alte deduceri, din care (rd. 6.1. la 6.2.):	71.521.513
6.1.	- amortizarea fiscală	69.006.410
6.2.	- rezerva legală deductibilă	2.515.103
7	Cheltuieli nedeductibile fiscal, care se adaugă la profitul impozabil, din care (rd. 7.1. la 7.4.):	126.139.967
7.1.	- cheltuieli cu dobânzi/majorări și amenzi datorate autorităților române	2033
7.2.	- cheltuieli de protocol care depășesc limitele prevăzute de lege (2% din profitul contabil)	11.976
7.3.	- cheltuieli de sponsorizare	48.400
7.4.	- cheltuieli cu amortizarea contabilă	49.035.210
7.3.	- cheltuieli cu provizioanele și ajustări pentru depreciere, din care:	69.444.132
7.3.1.	· provizion pentru sume datorate moștenitorilor salariaților decedați	592.554
7.3.2.	· provizion pt. drepturi de personal amânate la plată în cursul anului 2020	9.307.774
7.3.3.	· provizion pentru concedii neefectuate în anii 2020,2021	11.743.548
7.3.4.	· ajustări pentru deprecieri creanțe clienți	0
7.3.5.	· provizion pentru beneficiile angajaților (IAS 19)	42.433.150
7.3.6.	· provizion pentru litigii	5.367.106
7.4.	- alte cheltuieli nedeductibile din care:	7.610.192
7.4.1.	· cheltuieli întreținere spații comune și aferente întreținerii apartamentelor locuințe de serviciu	3.901
7.4.2.	· cheltuieli aferente deplasărilor	990
7.4.3.	· pierderi din creanțe clienți incerti	6.933.532
7.4.4.	· taxe și cotizații la organisme interne și internaționale peste limita de 4.000 EUR	414.648
7.4.5.	· alte cheltuieli nedeductibile autovehicule, despăgubiri terți etc	5.925
7.4.6.	- diferența privind costurile excedentare îndatorare	251.197
8	Profit impozabil impozabil/pierdere fiscală înainte de reportarea pierderii (3+4-5-6+7)	32.072.763
9	Pierdere fiscală de recuperat din anii precedenți	84.522.128
10	Profit impozabil/ pierdere fiscală, de recuperat în anii următori (7-8)	-52.449.365
11	Impozit pe profit calculat (16%)	0
12	Sume reprezentând sponsorizări care se scad din impozitul pe profit, în limitele prevăzute de lege, din anul curent și reportate din perioada precedentă	0
13	Impozit pe profit datorat aferent anului 2020 (10-11)	0

CAP. IV. REALIZAREA BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2021 al R.A. ROMATSA a fost aprobat prin Ordinul comun al ministrului transporturilor și infrastructurii nr. 1.363/28.10.2021 și al ministrului finanțelor publice nr. 1.430/15.11.2021 și a fost publicat în Monitorul Oficial nr. 1100 din data de 18.11.2021, Partea I.

Față de Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2021, execuția la 31.12.2021 prezintă o realizare a veniturilor totale în procent de 161,72% și a cheltuielilor totale în procent de 101,68% iar, pe principalele capitole, execuția se prezintă după cum urmează:

mii lei

Nr. crt.	INDICATORI	Nr. rd. BVC	2021 Aprobat	2021 Realizat	Diferente	%
0	1	2	3	4	5=4-3	6=4/3
I	VENITURI TOTALE	1	671.253,16	1.085.558,28	414.305,12	161,72%
1	Venituri din exploatare, din care:	2	665.453,16	1.079.101,19	413.648,03	162,16%
	servicii navigație aeriană de rută	4	515.035,81	548.787,12	33.751,31	106,55%
	servicii navigație aeriană de terminal	5	47.794,61	54.438,35	6.643,74	113,90%
	din alte surse	6	1.100,00	5.201,29	4.101,29	472,84%
	ajustări	7	-1.784,88	333.558,73	353.343,61	-18688,02%
	servicii navigație aeriană de terminal alte aeroporturi	8	34.910,59	37.417,07	2.506,48	107,18%
	rambursarea contravalorii unor servicii de navigație aeriană	9	18.795,00	20.165,61	1.370,61	107,29%
	alte venituri din exploatare	11	49.602,03	79.533,02	29.930,99	160,34%
2	Venituri financiare	12	5.800,00	6.457,09	657,09	111,33%
II	CHELTUIELI TOTALE	18	1.018.181,02	1.035.256,23	17.075,21	101,68%
1	Cheltuieli de exploatare, din care:	19	1.004.129,41	1.026.566,94	22.437,53	102,23%
	cheltuieli de personal	20	768.670,57	763.222,77	-5.447,80	99,29%
	alte cheltuieli de operare	26	183.794,84	211.710,35	27.915,51	115,19%
	amortizare	37	51.664,00	51.633,82	-30,18	99,94%
2	Cheltuieli financiare	38	14.051,61	8.689,29	-5.362,32	61,84%
III	REZULTAT BRUT	42	-346.927,86	50.302,05	397.229,91	-14,50%

Analizând datele înscrise în tabel, prezentăm, în cele ce urmează, comparația sumelor realizate în 2021 față de cele aprobate prin BVC 2021.

A. VENITURI

Așa cum se poate observa, depășirea în realizare a veniturilor totale cu 414.305,12 mii lei, reprezentând o depășire cu 61,72% a veniturilor totale aprobate prin BVC pe anul 2021, se datorează, în principal, depășirii veniturilor conform bazelor de cost și a altor venituri din exploatare, după cum urmează:

A.1. Venituri din exploatare

La finele anului 2021, veniturile din exploatare înscrise în bugetul de venituri și cheltuieli sunt realizate în procent de 162,16%.

În cadrul veniturilor din exploatare, **veniturile conform bazelor de cost** prevăzute prin Bugetul de venituri și cheltuieli s-au realizat în procent de 167,57% și sunt detaliate după cum urmează:

mii lei				
Nr. crt.	Indicatori	2021 Aprobant	2021 Realizat	%
0	1	2	3	4=3/2
1	VENITURI cuprinse în baza de cost, din care:	580.940,54	962.151,10	165,62%
2	- din prestarea serviciilor de navigație aeriană de rută	531.614,31	875.409,12	164,67%
	- venituri facturate	531.614,31	566.342,59	106,53%
	- ajustare venituri de trafic		309.066,53	
3	- din prestarea serviciilor de navigație aeriană de terminal reglementat	50.011,11	83.325,57	166,61%
	- venituri facturate	50.011,11	57.048,49	114,07%
	- ajustare venituri de trafic		26.277,08	
4	- ajustări provenite din 2019	-1.784,88	-1.784,88	100,00%
5	- din alte surse (chirii, telecomunicații, finanțări europene etc.)	1.100,00	5.201,29	472,84%

Depășirea nivelului aprobat al **veniturilor cuprinse în bazele de cost** provine, pe de o parte, din depășirea valorilor traficului estimat iar, pe de altă parte, din aplicarea mecanismelor de împărțire a riscurilor, conform Reg. (UE) 2019/317 și Reg. (UE) 2020/1627 care modifică anumite prevederi din Reg. (UE) 2019/317. Astfel, aceste venituri au fost majorate cu suma de 309.066,53 mii lei pentru activitatea de rută și cu suma de 26.277,08 mii lei pentru activitatea de terminal. Aceste ajustări vor fi recuperate de la operatorii aeriени prin majorarea corespunzătoare a ratelor unitare ale tarifelor pentru serviciile de navigație aeriană de rută și terminal - începând cu anul următor celui în care a fost adoptat planul de performanță, pe o perioadă de șapte ani, în tranșe egale.

Veniturile din exploatare din serviciile de navigație aeriană de terminal de pe alte aeroporturi s-au realizat în procent de 107,18% datorită depășirii traficului estimat la momentul planificării.

Alte venituri din exploatare au fost depășite cu 29.930,99 mii lei și sunt structurate astfel:

mii lei

INDICATORI		2021 Aprobant	2021 Realizat	%
Alte venituri din exploatare, din care:		49.602,03	79.533,02	160,34%
1.	venituri din creanțe reactivate și debitori diverși		123,28	
2.	alte venituri din exploatare (inclusiv din penalități)	1.800,00	3.240,66	180,04%
3.	venituri din provizioane și ajustări privind activitatea de exploatare, din care:	47.802,03	76.169,08	159,34%
3.1.	provizioane pentru beneficii angajați	46.088,28	47.112,18	102,22%
3.2.	provizion CO neefectuat		12.114,55	
3.3.	provizion pentru litigii		3.532,98	
3.4.	ajustări pentru depreciere activelor curente/clienti neîncasați	1.713,75	13.401,24	781,98%
3.5.	ajustări pentru depreciere imobilizărilor		8,13	

Așa cum se poate observa din tabelul de mai sus, depășirea în realizare la acest element de venituri se datorează înregistrării unor venituri din provizioane care nu sunt cuprinse în proiectul bugetului de venituri și cheltuieli (reluare provizion concedii de odihnă neefectuate sau provizion debit aferent operatorului MIL CANADA). Menționăm că aceste sume se regăsesc evidențiate și pe cheltuielile realizate pentru anul 2021 (constituire provizion concedii odihnă neefectuate și treceri pe costuri creanțe), efectul lor în rezultatul brut fiind, practic, inexistent.

A.2. Veniturile financiare

La finele anului 2021 veniturile financiare sunt realizate în cuantum de 6.457,09 mii lei față de 5.800 mii lei prevăzuți, reprezentând o depășire cu 11,33% a nivelului aprobat pentru anul 2021 la această categorie de venituri, din care:

- Venituri din dobânzi – depășire cu 208,82% pe seama dobânzilor la titlurile de stat deținute de regie în cursul anului 2021.

B. CHELTUIELI

Cheltuielile totale realizate la 31.12.2021 sunt în sumă de 1.035.256,23 mii lei, reprezentând o realizare de 101,68% a cheltuielilor totale aprobate pentru anul 2021.

B.1. Cheltuielile de exploatare

La finele anului 2021 **cheltuielile de exploatare** sunt realizate în procent de 102,23% pe seama următoarelor elemente:

- a. **Cheltuielile cu personalul** – economie de 5.447,8 mii lei, reprezentând o nerealizare cu 0,71% comparativ cu cheltuielile cu personalul aprobate prin BVC 2021, din care:
 - cheltuielile cu salariile s-au realizat în procent de 99,73%;
 - cheltuielile cu asigurările și protecția socială și alte obligații legale s-au realizat în procent de 96,99%;
 - alte cheltuieli cu personalul s-au realizat în procent de 98,67%;
 - cheltuielile pentru contractele de mandat s-au realizat în procent de 102,88%, depășire ce provine din înregistrarea la acest element a unor cheltuieli ce decurg din contractul de mandat al directorului general (ca de ex. - cheltuieli cu deplasările, pensie facultativă, servicii de telefonie mobilă);

- b. **Alte cheltuieli de operare** – depășire cu 27.915,51 mii lei, reprezentând o realizare de 115,19% din valoarea aprobată prin BVC 2021 la acest element și provine din:

mii lei					
Nr. crt.	Element de cheltuială	2021 Aprobat	2021 Realizat	Diferente	% Realizat/Aprobat
0	1	2	3	4=3-2	5=3/2
1	Alte cheltuieli de operare, din care: (1+2+3+4)	183.794,84	211.710,35	27.915,51	115,19%
1	Cheltuieli materiale	5.161,19	2.334,63	-2.826,56	45,23%
2	Cheltuieli cu energia și apa	6.790,99	6.450,81	-340,18	94,99%
3	Cheltuieli cu serviciile executate de terți	144.511,50	120.521,79	-23.989,71	83,40%
4	Alte cheltuieli de exploatare, din care: (4.1+4.2+4.3+4.4+4.5+4.6)	27.331,16	82.403,12	55.071,96	301,50%
4.1	cheltuieli de protocol	25,00	6,98	-18,02	27,92%
4.2	impozite, taxe, vărsăminte	2.206,07	2.176,65	-29,42	98,67%
4.3	pierderi din creanțe	1.632,34	9.895,12	8.262,78	606,19%
4.4	alte cheltuieli de exploatare	516,50	831,84	315,34	161,05%
4.5	cheltuieli de sponsorizare	250,00	48,40	-201,60	19,36%

mii lei

Nr. crt.	Element de cheltuială	2021 Aprobat	2021 Realizat	Diferente	% Realizat/Aprobat
0	1	2	3	4=3-2	5=3/2
4.6	cheltuieli cu provizioanele și ajustările pentru depreciere, din care: a)+b)+c)+d)+e)+f)	22.701,25	69.444,13	46.742,88	305,90%
a)	provizion pentru beneficii angajați	19.024,81	42.433,15	23.408,34	223,04%
b)	proviz.pt. pensionări eşalonate	3.676,44	0,00	-3.676,44	
c)	provizion pentru salariați decedați		592,55	592,55	
d)	provizion pentru litigii		5.367,11	5.367,11	
e)	provizion pt. concedii de odihna neefectuate		11.743,55	11.743,55	
f)	proviz. pt. drepturi amânate la plată		9.307,77	9.307,77	

Pe baza informațiilor prezentate în tabel se poate constata:

- Subcapitolul *Cheltuieli cu provizioanele*, prezentat în tabel la rd. 4.6, prezintă o depășire cu 205,9% generată de înregistrarea unor provizioane ce nu au fost planificate prin BVC 2021 sau a căror planificare a fost depășită:
 - provizionul pentru beneficii angajați este constituit în conformitate cu prevederile OMFP nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cu ale Standardului Internațional de Contabilitate IAS 19 – Beneficiile angajaților. Acest provizion este calculat de către KPMG România S.R.L., firmă specializată în calcul actuarial, cu care Regia a avut încheiat un contract de prestări servicii. Provizionul pentru beneficiile angajaților reflectă sumele ce vor fi plătite de R.A. ROMATSA la momentul în care angajații părăsesc regia cu ocazia pensionării. Valoarea cheltuielilor privind provizionul pentru beneficiile angajaților pentru anul 2021 este de 42.433,15 mii lei, sumă reflectată pe cheltuielile de exploatare ale anului în cauză. Totodată, în urma acestui calcul, s-a înregistrat în contul 1171 (rezultatul reportat) un câștig actuarial în sumă de 3.380,96 mii lei, în conformitate cu prevederile IFRS;
 - provizion pentru drepturi amânate la plată – constituit la valoarea de 9.307,77 mii lei, reprezentând sumele datorate salariaților regiei privind anumite drepturi, conform Actului Adițional nr. 10 la Acordul nr. 25942/14.12.2018 încheiat între R.A. ROMATSA și partenerul social.
 - provizion pentru concedii de odihnă neefectuate – constituit la valoarea de 11.743,55 mii lei, reprezentând contravaloarea concediilor de odihnă neefectuate la 31.12.2021, inclusiv contravaloarea contribuției asiguratorie pentru muncă datorate de regie.

- Elementul *Pierderi din creanțe* – depășirea cu 506,19% provine din înregistrarea pe costuri a sumei de 8.266,19 mii lei ca urmare a aprobării, de către Consiliul de Administrație, a scoaterii din evidența contabilă a debitului aferent zborurilor militare canadiene în spațiul aerian românesc. Această sumă nu a fost planificată prin BVC 2021, dar fiind provizionată integral a generat concomitent și înregistrarea de venituri.

B.2. Cheltuielile financiare

La finele anului 2021 cheltuielile financiare sunt realizate în sumă de 8.689,29 mii lei, reprezentând o realizare de 61,84% a nivelului aprobat.

C. BUGETUL ACTIVITĂȚII DE INVESTIȚII

Realizarea bugetului activității de investiții se prezintă astfel:

- ◆ sursele pentru investiții realizate în anul 2021 provin din:

Indicatori	- mii lei -	
	<u>2021</u> <u>Aprobat</u>	<u>2021</u> <u>Realizat</u>
➤ surse proprii (amortizare + resurse neconsumate în anii precedenți)	51.664,00	51.633,82
Total surse	51.664,00	51.633,82

- ◆ cheltuielile pentru investiții s-au realizat după cum urmează:

Indicatori	- mii lei -	
	<u>2021</u> <u>Aprobat</u>	<u>2021</u> <u>Realizat</u>
➤ cheltuieli pentru investiții inclusiv pentru investiții în curs la finele anului	46.791,77	36.471,74
Total cheltuieli pentru investiții și rambursări	46.791,77	36.471,74

Diferența dintre valoarea aprobată și valoarea realizată a PI 2021 se datorează, în mare măsură, următorilor factori:

- **de ordin extern:**
 - respingeri repetate de documentații în SICAP;
 - anularea unor proceduri de achiziție motivat de prezentarea unor oferte neconforme sau neparticiparea potențialilor furnizori la anumite proceduri inițiate de RA ROMATSA.
- **de ordin intern:**
 - contracte în derulare la care, din motive tehnice și operaționale, a survenit decalarea termenelor de realizare a unor etape contractuale;
 - interdependența dintre obiectivele majore de investiții în sensul în care întârzierea realizării unor obiective conduce la decalarea termenelor de declanșare a altor obiective;

- respingerea unor proiecte tehnice în CTE ROMATSA datorită nerespectării cerințelor din caietele de sarcini;
- semnarea unor contracte în ultimul trimestru al anului 2021 cu realizare în anul 2022.

Situația privind realizarea indicatorilor prevăzuți în BVC aprobat este prezentată detaliat în Anexele 4.1, 4.1a, 4.1b, 4.2 și 4.3 la prezentul raport.

D. INDICATORII PREVĂZUȚI ÎN DATELE DE FUNDAMENTARE

- **Productivitatea muncii** calculată ca venituri totale/ număr mediu de personal a fost de 684,49 lei/pers, față de 417,97 lei/ pers. aprobat prin bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2021;
- **Cheltuiala totală la 1000 lei venituri totale** a fost de 953,66 lei/ 1000 lei față de 1.516,84 lei/ 1000 lei aprobată prin bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2021;
- ROMATSA nu înregistrează **plăți restante**. Chiar dacă situația financiară a regiei este puternic afectată de efectele pandemiei, ROMATSA nu are obligații de plată neachitate la scadența prevăzută de prevederile legale și contractele încheiate.
- La finele anului 2021 s-au înregistrat **creanțe restante** conform scadențelor în sumă de 44.919,28 mii lei (3,89% din total venituri de exploatare), față de 52.600 mii lei (7,9% din total venituri de exploatare planificate).

CAP. V. PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

În vederea analizei situației financiare pe baza indicatorilor economici se prezintă în cele ce urmează tabelul centralizator privind elementele componente ale activului și pasivului din situația activelor, datoriilor și capitalurilor.

Nr. Crt.	DENUMIREA ELEMENTULUI	SOLD LA 31.12.2020 (lei)	SOLD 31.12.2021 (lei)
0	1	2	3
1.	Imobilizări necorporale	80.005.656	70.073.779
2.	Imobilizări corporale	315.132.464	312.563.243
3.	Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing	23.783.610	22.516.510
4.	Imobilizări financiare	1.292.023	109.091.901
5.	Active imobilizate – total (rd. 1+2+3+4)	420.213.753	514.245.433
6.	Stocuri	12.114.439	12.113.681
7.	Creanțe	564.346.886	892.532.831
8.	Alte investiții pe termen scurt (reclasificare titlurilor de stat scadente 26.02.2021)	146.082.000	0

Nr. Crt.	DENUMIREA ELEMENTULUI	SOLD LA 31.12.2020 (lei)	SOLD 31.12.2021 (lei)
9.	Casă și conturi la bănci	23.123.848	15.812.812
10.	Active circulante – total (rd. 6+7+8+9)	745.667.173	920.459.324
11.	Cheltuieli în avans, din care: (rd. 11.1.+11.2.):	18.022.842	18.680.094
11.1.	- Sume de reluat într-o perioadă de până la un an	17.721.358	16.842.352
11.2.	- Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an	301.484	1.837.742
12.	Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de un an, din care (rd. 12.1.+12.2.):	86.301.827	113.232.425
12.1.	- datorii comerciale - furnizori	37.413.506	39.479.966
12.2.	- alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datoriile privind asigurări sociale	48.888.321	73.752.459
13.	Active circulante nete/datorii curente nete (rd. 10+11.1.-12.-18.1.-19.1)	676.199.684	823.509.397
14.	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 5+11.2.+13.)	1.096.714.922	1.339.592.573
15.	Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	154.725.068	340.113.432
16.	Provizioane	563.074.855	566.378.319
17.	VENITURI ÎN AVANS (rd. 18+19):	11.092.864	11.268.504
18.	Venituri în avans, din care (rd. 18.1.+18.2.):	789.792	65.125
18.1.	- Sume de reluat într-o perioadă de până la un an	789.792	65.125
18.2.	- Sume de reluat într-o perioadă de până la un an		
19.	Subvenții pentru investiții, din care (rd. 19.1.+19.2.):	10.303.072	11.203.379
19.1.	- Sume de reluat într-o perioadă de până la un an	97.228	112.034
19.2.	- Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an	10.205.844	11.091.346
20.	Capital - patrimoniul regiei	214.684.295	214.684.295
21.	Ajustări ale patrimoniului Regiei	162.269.747	162.269.747
22.	Rezerve legale	34.633.712	37.148.815
23.	Alte rezerve	22.316.961	22.316.961
24.	Rezultat reportat, cu excepția IAS 29 (sold creditor)	130.545.652	111.664.855
25.	Rezultat reportat, provenit din IAS 29 (sold debitor)	-173.479.456	-173.479.456
26.	Rezultatul exercițiului (sold debitor - pierdere, sold creditor profit)	-22.261.756	50.302.057
27.	Repartizarea profitului (sold debitor)	0	-2.515.103
28.	TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd. 20 la 26)	368.709.155	422.392.171
29.	Patrimoniul public	0	0
30.	TOTAL CAPITALURI (rd. 28+29)	368.709.155	422.392.171
31.	CIFRA DE AFACERI NETĂ	879.104.096	995.854.688

Pe baza datelor de mai sus, s-au determinat o serie de indicatori economico –financiari pentru a analiza:

- ◆ Lichiditatea și solvabilitatea unității;
- ◆ Viteza de intrare sau ieșire a fluxurilor de numerar ale întreprinderii;
- ◆ Eficiența întreprinderii în realizarea de profit din resursele disponibile.

1. INDICATORI DE LICHIDITATE

a) Indicatorul lichidității curente (indicatorul capitalului circulant) – ILC

$$\text{ILC} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$$

$$\text{ILC}/2021 = \frac{920.459.324 \text{ (rd. 10/col. 3)}}{113.232.425 \text{ (rd. 12/col. 3)}} = 8,13 \text{ ori}$$

$$\text{ILC}/2020 = \frac{745.667.174 \text{ (rd. 10/col. 2)}}{86.301.827 \text{ (rd. 12/col. 2)}} = 6,95 \text{ ori}$$

Valoarea acceptabilă este în jurul valorii de 2, cu cât este mai mare oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichidități imediate (indicatorul test acid) – ILI

$$\text{ILI} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$$

$$\text{ILI}/2021 = \frac{920.459.324 \text{ (rd.10/col. 3)} - 12.113.681 \text{ (rd.6/col.3)}}{113.232.425 \text{ (rd. 12/col. 3)}} = 8,02 \text{ ori}$$

$$\text{ILI}/2020 = \frac{745.667.174 \text{ (rd.10/col. 2)} - 12.114.439 \text{ (rd.6/col.2)}}{86.301.827 \text{ (rd. 12/col. 2)}} = 8,50 \text{ ori}$$

Valoarea celor doi indicatori prezintă situația economică a regiei prin care se asigură garanția acoperirii datoriilor curente.

2. INDICATORI DE ACTIVITATE (INDICATORI DE GESTIUNE)

Acest indicator furnizează informații cu privire la:

- ◆ Viteza de intrare sau ieșire a fluxurilor de numerar ale întreprinderii;
- ◆ Capacitatea întreprinderii de a controla capitalul circulant și activitățile comerciale de bază ale întreprinderii.

a) Viteza de rotație a debitelor – clienți (VRD)

- calculează eficacitatea regiei în colectarea creanțelor sale;
- exprimă numărul de zile până la data la care clienții își achită datoriile către regie.

$$\text{VRD} = \frac{\text{Sold mediu clienți}^*}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 \text{ zile}$$

$$\text{*Soldul mediu clienți (fără ajustări)} = \frac{\text{sold inițial cont 411} + \text{sold final cont 411}}{2}$$

$$\text{VRD/2021} = \frac{174.618.142}{995.854.688 \text{ (rd. 31/col. 3)}} \times 365 = 64 \text{ zile}$$

$$\text{VRD/2020} = \frac{174.099.904}{879.104.096 \text{ (rd. 31/col. 2)}} \times 365 = 72 \text{ zile}$$

Pentru anul 2021 se observă o descreștere a numărului de zile în care clienții achită contravaloarea serviciilor facturate.

b) Viteza de rotație a creditelor – furnizor (VRC)

- aproximează numărul de zile de creditare pe care întreprinderea le obține de la furnizorii săi.

$$\text{VRC} = \frac{\text{Sold mediu furnizori}^*}{\text{Cheltuieli de exploatare bilanț (total)}} \times 365 \text{ zile}$$

$$*Soldul\ mediu\ furnizori = \frac{\text{sold\ inițial\ cont\ (401+404+408) + sold\ final\ cont\ (401+404+408)}}{2}$$

$$VRC/2021 = \frac{38.446.736}{950.274.583} \times 365 = 15\ \text{zile}$$

$$VRC/2020 = \frac{36.215.409}{914.879.787} \times 365 = 14\ \text{zile}$$

c) Viteza de rotație a activelor imobilizate – RAI

- evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin exprimarea valorii cifrei de afaceri generată de o anumită cantitate de active imobilizate.

$$VRAI = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$$

$$VRAI/2021 = \frac{995.854.688\ (\text{rd. } 31/\text{col. } 3)}{514.245.433\ (\text{rd. } 5/\text{col. } 3)} = 1,94$$

$$VRAI/2020 = \frac{879.104.096\ (\text{rd. } 31/\text{col. } 2)}{420.213.753\ (\text{rd. } 5/\text{col. } 2)} = 2,09$$

Se constată diminuarea acestui indicator față de nivelul anului anterior.

d) Viteza de rotație a activelor totale – VRAT

$$VRAT = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$$

$$VRAT/2021 = \frac{995.854.688\ (\text{rd. } 31/\text{col. } 3)}{1.434.704.757\ (\text{rd. } 5+\text{rd. } 10/\text{col. } 3)} = 0,69$$

$$\text{VRAT}/2020 = \frac{879.104.096 \text{ (rd. 31/col. 2)}}{1.165.880.926 \text{ (rd.5+rd.10/col. 2)}} = 0,75$$

Și la acest indicator se înregistrează o scădere față de anul precedent.

CAP.VI REALIZAREA BAZEI DE COST ÎN ANUL 2021

Conform calendarului prevăzut de Regulamentul (UE) 2019/317 Planul de Performanță pentru cea de-a treia perioadă de referință 2020-2024 a fost elaborat în cadrul ROMATSA și înaintat către AACR și Ministerul Transporturilor spre transmitere către Comisia Europeană la sfârșitul anului 2019.

Art. 29 (5) al Reg. (UE) 2019/ 317 stipulează că, în situația în care statele membre nu au adoptat un plan de performanță înainte de începerea perioadei de referință, ratele unitare se recalculează, dacă este necesar, și se aplică cât mai curând posibil, pe baza planului de performanță adoptat sau a planului de performanță revizuit adoptat.

Începând cu data de 5 noiembrie 2020 a intrat în vigoare Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2020/ 1627¹, care modifică prevederi din Regulamentul (UE) 2019/ 317.

Conform noului Regulament, Comisia Europeană a stabilit obiective de performanță revizuite la nivelul Uniunii pentru RP3 prin Decizia de punere în aplicare nr. 891/2021.

În conformitate cu termenele prevăzute în cele două Regulamente anterior menționate, proiectul Planului de Performanță a fost aprobat prin HCA nr. 14/ 27.09.2021 și transmis către AACR și MTI. Ulterior, având în vedere solicitările de clarificări primite de la Comisia Europeană în data de 17 octombrie 2021 au fost efectuate modificări, aprobate prin HCA nr. 17/ 12.11.2021 și transmise către AACR și MTI.

Situația realizării bazelor de cost ale anului 2021 defalcate pe activități (rută, terminal Aeroporturi București și terminal alte aeroporturi), detaliată pe elemente de cheltuieli, este prezentată în Anexa 5 și a fost întocmită având în vedere următoarele:

- elementele de cost au fost grupate pe tipurile de cheltuieli stabilite pentru raportarea către EUROCONTROL și Comisia Europeană;
- alocarea cheltuielilor între activitatea de rută și celelalte activități s-a efectuat pe baza informațiilor și datelor din balanțele de verificare și a instrucțiunilor privind repartizarea cheltuielilor aprobate de Comitetul Consultativ în data de 14 octombrie 2008, cu modificările aduse prin Decizia Directorului General al R.A. ROMATSA, nr. 238 din 22.05.2009 și prin Hotărârea Comitetului Director din 17.06.2013;
- cursul leu/ euro utilizat la stabilirea sumelor în euro a fost de 4,91854 lei și reprezintă cursul mediu de schimb al anului 2021 stabilit de EUROCONTROL pe baza mediei cursurilor zilnice „closing rate” calculate de Reuters;

¹ Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2020/ 1627 al Comisiei din 3 noiembrie 2020 privind măsurile excepționale pentru a treia perioadă de referință (2020-2024) a sistemului de performanță și de tarificare din cadrul Cerului unic european luate în contextul pandemiei de COVID-19

- din capitolul de cheltuieli cu personalul au fost scăzute venituri din reluări din provizioane astfel:
 - beneficii angajați pensionare (42.540,544 mii lei);
 - concedii neefectuate în 2020 (12.114,546 mii lei);
 - beneficii angajați prime de fidelitate (4.571,641 mii lei).
- provizionul pentru litigii constituit la sfârșitul anului 2021 (5.367,106 mii lei);
- la capitolul privind alte cheltuieli de exploatare nu s-au înregistrat cheltuieli cu diferențe de curs valutar, acestea, împreună cu veniturile din diferențe de curs valutar, fiind tratate în afara bazei de cost;
- din capitolul de cheltuieli de exploatare au fost scăzute veniturile din reluări provizioane litigii (3.532,978 mii lei), reluări provizioane clienți incerti (-13.401,239 mii lei), ajustări pentru deprecierea imobilizărilor (8,129 mii lei) și din creanțe reactivitate EUROCONTROL (123,283 mii lei);
- în baza de cost realizată s-au înregistrat costurile cu rentabilitatea activelor proprii („Equity”), calculată în conformitate cu prevederile Regulamentului (UE) nr. 2019/317 privind schema de performanță și tarifare. Astfel, s-a stabilit valoarea netă medie a activelor imobilizate și valoarea medie a activelor circulante nete (cu excepția conturilor purtătoare de dobândă) pentru anul 2021 (media aritmetică între valorile înregistrate la 31.12.2020 și 31.12.2021). În calculul valorii activelor a fost inclus și patrimoniul public în sumă de 154.372,489 mii lei (reevaluat la data de 31.12.2018), înregistrat începând cu anul 2014 în afara bilanțului. Valoarea medie a activelor anului 2021 a fost defalcată pe activități (rută, terminal aeroporturi București și terminal alte aeroporturi) proporțional cu amortizarea realizată pe aceste activități în 2021. La aceste valori ale activelor s-au aplicat ratele de rentabilitate de 8,10% la rută și 8,10% la terminal.

Din analiza datelor prezentate rezultă următoarele elemente privind realizarea bazelor de cost pe activități:

I. ACTIVITATEA DE RUTĂ

a) Trafic

Volumul de trafic, exprimat în unități de servicii, a înregistrat o scădere cu 0,97% față de valoarea planificată prin proiectul revizuit al Planului de Performanță pentru cea de-a treia perioadă de referință (RP3, 2020-2024), transmis în vederea aprobării de către Comisia Europeană în Octombrie 2021, respectiv 2.869,906 mii unități de servicii față de 2.898,081 mii unități de servicii.

b) Costuri

Costurile totale de rută în monedă națională se situează la 101,82% din valoarea determinată. Gradul de realizare al costurilor anuale pe capitole este următorul:

- Personal 105,81%
- Pensii 218,17%
- Alte cheltuieli de exploatare 73,08%
- Amortizare 102,13%
- Costul capitalului 100,0%

Pentru calculul totalului general al bazei de cost s-au scăzut din cheltuieli venituri din alte surse în sumă de 5.037,6 mii lei la activitatea de rută, reprezentând venituri din chirii, activități diverse și finanțări europene.

c) Tarif unitar

Tariful unitar rezultat (recalculat la nivelul costurilor și volumului de prestații realizate efectiv) este de 61,44 euro, cu 20,71 euro (+50,87 %) peste nivelul planificat (40,72 euro).

În moneda națională tariful unitar recalculat este cu +53,47% peste nivelul aprobat (tarif realizat de 302,18 lei/ unitatea de servicii față de tariful aprobat de 196,89 lei/ unitatea de servicii).

Conform prevederilor art. 5, alin 1 și 2, al Reg. (UE) 2020/ 1627, pentru anii 2020 și 2021, ajustările ratelor unitare prevăzute la articolul 27 alin. (2)-(5) din Reg. (UE) 2019/ 317 se calculează în funcție de costurile determinate totale relevante pentru acești doi ani și de pierderea totală de venituri rezultate din diferența dintre unitățile de servicii preconizate în planul de performanță și unitățile de servicii efectiv înregistrate pentru acești doi ani.

La acești doi ani se face referire ca la o singură perioadă, ei înlocuind perioada menționată în dispozițiile respective drept „anul n”, iar ajustările ratelor unitare se efectuează în anii calendaristici 2023 și 2024.

Și pe parcursul anului 2021 tarifele unitare la care s-au facturat efectiv prestațiile de rută ale ROMATSA au fost recalulate lunar în funcție de cursul de schimb, în conformitate cu mecanismul stabilit de EUROCONTROL.

d) Situația realizării veniturilor anului 2021 și soldul anului 2021

Veniturile din activitatea de rută facturate s-au situat în anul 2021 la nivelul de 564.790,79 mii lei, cu 50,28% sub nivelul planificat de 1.099.681,75 mii lei prin proiectul de Plan de Performanță.

Prin aplicarea mecanismului de ajustare conform Reg. (UE) 2019/317, art. 29 (5) în cazul planurilor de performanță aprobate după începerea perioadei de referință a reieșit la data de 05.05.2022, necesitatea înregistrării unei ajustări pentru activitatea de rută în cuantum de 322.665,455 mii lei, la care s-a aplicat, ca și în anul 2020, o marjă de risc de 4,4% rezultând o valoare finală de 309.066,528 mii lei,

Astfel valoarea totală a ajustării pentru perioada 2020-2021, discountată cu un procent de 4,4%, este de 676.526,568 mii lei, după cum reiese și din tabelul de mai jos:

Ajustări conform template-ului Bazelor de cost Rută 2022	Valoare ajustări cumulate aferente anilor 2020 și 2021	Valoare ajustări înregistrate în anul 2020	Valoare ajustări aferente anului 2021
Diferențe de venituri obținute în urma aplicării unei rate unitare temporare conform prevederilor Art. 25(2)(k)	676.526.568,17	367.460.040,00	309.066.528,17
TOTAL	676.526.568,17	367.460.040,00	309.066.528,00

De menționat că recuperarea acestor sume se va realiza anual, în mod egal, prin tarif, pe o perioadă de 7 ani, începând cu anul 2023.

II. ACTIVITATEA DE TERMINAL LA AEROPORTURILE DIN BUCUREȘTI (HENRI COANDĂ ȘI AUREL VLAICU)

a) Trafic

Volumul total al traficului de terminal înregistrat la aeroporturile din București s-a situat cu -7,67% sub nivelul prognozat, în loc de 47,00 mii unități de servicii totale realizându-se 43,39 mii unități de servicii. Ca și în cazul tarifului unitar de rută, nu vor fi calculate ajustări conform mecanismului de ajustare în funcție de inflație și mecanismului de împărțire a riscului de trafic.

b) Costuri

În ceea ce privește costurile, acestea s-au realizat în proporție de 96,17%. Gradul de realizare al costurilor anuale pe capitole este următorul:

- Personal 98,91%
- Pensii 220,70%
- Alte cheltuieli de exploatare 73,09%
- Amortizare 101,09%
- Costul capitalului 100,00%

c) Tarif unitar

Tariful unitar rezultat (recalculat la nivelul costurilor și volumului de prestații realizate efectiv) este de 1.967,04 lei, cu 651,75 lei (+49,55 %) peste nivelul planificat.

d) Situația realizării veniturilor anului 2021 și soldul anului 2021

Veniturile din activitatea de navigație aeriană terminală la aeroporturile din București s-au situat în anul 2021 la nivelul de 56.815,42 mii lei, cu 46,56% sub nivelul planificat prin Planul de Performanță.

Prin aplicarea mecanismului de ajustare conform Reg. (UE) 2019/317, art. 29 (5) în cazul planurilor de performanță aprobate după începerea perioadei de referință a reieșit

la data de 05.05.2022, necesitatea înregistrării unei ajustări pentru activitatea de rută în cuantum de 27.433,270 la care s-a aplicat o marjă de risc de 4.4% rezultând o valoare finală de 26.277,079 mii lei.

Astfel valoarea totală a ajustării pentru perioada 2020-2021, discountată cu un procent de 4,4%, este de 56.381,428 mii lei după cum reiese și din tabelul de mai jos:

Ajustări conform template-ului Bazelor de cost Terminal 2022	Valoare ajustări cumulate aferente anilor 2020 și 2021	Valoare ajustări înregistrate în anul 2020	Valoare ajustări aferente anului 2021
Diferențe de venituri obținute în urma aplicării unei rate unitare temporare conform prevederilor Art. 25(2)(k)	59.381.428,79	33.104.350,00	26.277.078,79
TOTAL	59.381.428,79	33.104.350,00	26.277.078,79

De menționat că recuperarea acestor sume se va realiza anual, în mod egal, prin tarif, pe o perioadă de 7 ani, începând cu anul 2023.

III. ACTIVITATEA DE TERMINAL LA CELELALTE AEROPORTURI DIN ROMÂNIA

a) Trafic

Pentru celelalte aeroporturi din România nu se calculează unități de servicii, datorită faptului că se aplică altă formulă de tarifare, astfel că evoluția traficului se poate urmări doar pe baza numărului de zboruri. Astfel, în cursul anului 2021 traficul a înregistrat o creștere, numărul de zboruri facturate (27.671 decolări) fiind cu 135,32% peste numărul înregistrat în anul 2020 (20.448 decolări).

b) Costuri

Costurile se situează la 84,65% din nivelul aprobat inițial, în cea mai mare parte datorită economiilor de la cheltuieli de exploatare. Se menționează, de asemenea, că la activitatea de terminal pe celelalte aeroporturi, costurile sunt influențate în măsură mai mare de coeficienții de alocare statistică între activități.

c) Situația realizării veniturilor anului 2021 și rezultatul anului 2021.

Veniturile din activitatea de navigație aeriană terminală la celelalte aeroporturi s-au situat în anul 2021 la nivelul de 37.417,08 mii lei, 107,18% față de nivelul planificat în bugetul aprobat.

Din analiza diferenței între venituri și cheltuieli, se remarcă faptul că pierderea înregistrată în 2021 la serviciile de navigație terminală pe celelalte aeroporturi, calculată pe elemente ale bazei de cost, este de -47.942,23. Această sumă se suportă din costul capitalului propriu ("equity") aplicat serviciilor de rută și serviciilor de terminal la aeroporturile din București precum și din profitul financiar, dacă există.

CAP.VII. ORGANIZAREA CONTROLULUI FINANCIAR PROPRIU ȘI ACȚIUNILE DE CONTROL DERULATE

Pe parcursul anului 2021 – controlul financiar propriu a fost organizat și exercitat prin controlul financiar preventiv și respectiv controlul financiar de gestiune.

Controlul financiar preventiv – este organizat în baza prevederilor Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 923/2014 pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv și a Codului specific de norme profesionale care desfășoară activitatea de control financiar propriu (republicat), modificat și completat prin O.M.F.P. nr. 2.332/30.08.2017, atât la nivelul Administrației Centrale cât și la nivelul fiecărei subunități, metodologia de exercitare a controlului financiar preventiv fiind conform INSTRUCȚIUNILOR-DGR-DEF-PIN5003-I_CFP, ediția nr. 5.0 (cu aplicare începând cu data de 15.02.2018).

Nu s-au înregistrat documente refuzate la viza de control financiar preventiv.

Controlul financiar de gestiune

Serviciul de Control Financiar de Gestiune este organizat și funcționează în conformitate cu prevederile Legii nr. 107/2012 pentru aprobarea Ordonanței de Urgență nr. 94/2011 privind organizarea și funcționarea inspecției economico-financiare, Hotărârii Guvernului nr. 1151/27.11.2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune, precum și cu reglementările interne în materie (N.I. DGR-CFG-PIN550-NORME CFG, ediția 7.0/19.04.2019 ale R.A. ROMATSA), având în principal următoarele obiective:

- asigurarea integrității patrimoniului R.A. ROMATSA;
- respectarea prevederilor legale și a reglementărilor interne, incidente activității economico - financiare a R.A. ROMATSA;
- creșterea eficienței în utilizarea resurselor alocate.

Serviciul de Control Financiar de Gestiune este organizat la nivel de R.A. ROMATSA - Administrația Centrală, pentru controlul gestiunilor proprii, precum și cele de la subunitățile din structura regiei.

Atribuțiile funcției de Șef Serviciu CFG au fost preluate, începând cu data de 30.12.2019, de către un expert din cadrul serviciului, ca urmare a pensionării pentru limită de vârstă a titularului postului, până la data de 26.11.2021 când a încetat CIM-ul acestuia, ca urmare a pensionării la limită de vârstă, conform Deciziei DGR nr. 612/02.11.2021, iar începând cu data de 27.11.2021, de către un alt expert din cadrul serviciului, conform Deciziei DGR nr. 644/18.11.2021.

Atât în anii 2020 și 2021, în condițiile pandemiei de COVID-19, nu a fost posibilă organizarea concursului pentru ocuparea postului de șef serviciu. În cadrul serviciului, activitatea sa desfășurat cu patru salariați, din care 1 salariat este în concediu creștere copil, începând cu data de creșterea copilului până la împlinirea vârstei de 2 ani a acestuia, conform Deciziei DGR nr. 583/20.11.2020.

În anul 2021, acțiunile de control ale Serviciului CFG s-au derulat în cadrul legislativ-normativ specific activității de control financiar de gestiune, a reglementărilor interne în materie și a “Programului de control” aprobat de Directorul General al R.A. ROMATSA.

Desfășurarea acțiunilor de control s-a efectuat la sediul AC București, ca urmare a adaptării activității la condițiile pandemiei de COVID-19, în baza referatului nr. 20.817/11.11.2020, actualizat prin referatul nr. 22.264/13.12.2021, și a adresei serviciului nr. 7.252/08.04.2020, aprobate de către Directorul General.

Situația realizării programului de control al Serviciului CFG pe anul 2021 se prezintă astfel:

Nr. crt.	Specificație	Prevăzut în program	Realizat
1	Număr acțiuni de control de fond, la subunități	12 ²	12
2	Număr de acțiuni de control tematic planificate	0	0
3	Număr de acțiuni de control tematic neplanificate	2	2
4	Completări la acțiunile de control anterioare	0	3
	Total	14	17
Realizat în anul 2021		121,43 %	

De la 01.01.2021 și până la data de 31.12.2021, Serviciul Control Financiar de Gestiune, a inițiat și finalizat următoarele acțiuni de control:

- DSNA Cluj - control de fond 3 ani;
- DSNAR Arad - control de fond 3 ani;
- DSNA Sibiu - control de fond 3 ani;
- DR București - control de fond 2 ani;
- DSNAR Constanța și DSNA Tulcea - control de fond 2 ani, respectiv 4 ani;
- DSNA Baia Mare - control de fond 1 an;
- DSNA Satu Mare - control de fond 1 an;
- DSNA Oradea - control de fond 1 an;
- DSNA Bacău - control de fond 1 an;
- DSNA Timișoara - control de fond 1 an;
- DSNA Iași - control de fond 1 an;
- DSNA Tg. Mureș - control de fond 1 an;

² Pentru DSNA Suceava a fost întocmită delegația de control (4/05.04.2021), transmisă subunității (05.04.2021), care preciza ca data de transmitere a documentelor, solicitate prin delegația de control (07.05.2021). Prin e-mailul din data de 11.05.2021, subunitatea ne-a informat că: „întreaga activitate economică, financiară, gestiune, patrimoniu, salarizare, resurse umane este realizată de o singură persoană, în speță Șef Birou FCRUA, deoarece un salariat s-a pensionat în februarie 2021, un alt salariat este în CM, iar materialele solicitate de echipa CFG vor fi trimise în măsura în care vor fi procesate”, iar în data de 20.05.2021, “directorul subunității a solicitat, deplasarea echipei de control la sediul din Suceava, pentru operativitate (solicitarea nu a fost agreată de conducere, regia fiind în deficit de fonduri)”. Astfel, prin referatul serviciului nr. 9.412/24.05.2021, aprobat de către DG ROMATSA, s-a aprobat suspendarea delegației nr. 04/05.04.2021.

- Control tematic: Verificarea realității afirmațiilor din Raportările voluntare nr.1.647/29.01.2021, respectiv nr. 5.340/25.03.2021 și din Petiția înaintată către MTI în luna decembrie 2020, cu privire la justificarea unor cheltuieli legate de transferul activității în Turnul de control nou Suceava, perioada verificată: 2016 – 2021;
- Control tematic: Analizarea modului de inițiere, atribuire, derulare a contractelor încheiate de către DR București și verificare încasări, conform prevederilor din legislația în vigoare și a procedurilor interne, pentru următoarele contracte – nr. 292/2003, încheiat cu S.C. VODAFONE ROMANIA S.A.; nr. 516/2005, încheiat cu S.C. ORANGE ROMANIA S.A. respectiv nr. 277/2018, încheiat cu S.C. INTERNATIONAL FOOD SERVICE S.R.L., perioada verificată: 2003 – 2021.

Urmare controalelor efectuate au rezultat deficiențe, în principal, la un număr de înscrisuri/documente justificative, care au prezentat deficiențe, în raport cu legislația aferentă și cu normele interne (*ref. edițiile în vigoare pentru perioada verificată*):

- a) instrucțiuni privind acordarea și justificarea avansului de trezorerie lei;
- b) instrucțiunile privind exercitarea CFP în RA ROMATSA;
- c) instrucțiunile privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, codificate DEF-COS-PIN5002-INV-ADCP;
- d) instrucțiunile privind procesul de achiziție în cadrul RA ROMATSA;
- e) acceptarea la decontare BOT/COS a unor documente care nu se regăsesc în legislația în domeniu, pentru care s-a propus recalcularea drepturilor și recuperarea sumelor nejustificate, etc.
- f) deficiențe referitoare la situația juridică a terenurilor, cladirilor și spațiilor închiriate de ROMATSA, au fost preluate în Planul de măsuri operativ;
- g) manualul de politici și proceduri contabile;
- h) instrucțiunile privind derularea contractelor de furnizare produse și servicii aferente pentru care ROMATSA RA este beneficiar;
- i) deficiențe referitoare la efectuarea unor operațiuni generatoare de cheltuieli (și implicit plăți) reglementate în principal prin acord RA ROMATSA, cu privire la decontarea transportului la și de la locul de muncă;
- j) neconformități privitoare la Codul muncii (Legea nr. 53/2003, cu modificările și completările ulterioare).
- k) instrucțiunile privind arhivarea documentelor;
- l) instrucțiuni casare imobilizări corporale, materiale consumabile și alte materiale.

Stadiul realizării măsurilor la 31.12.2021, inclusiv cele anterioare anului 2021, arată că din totalul de 44 de măsuri, 37 au fost remediate și 7 nerezolvate.

Actele de control emise de către Serviciul Control Financiar de Gestiuine, având în vedere atribuțiile stabilite prin lege, specifică că au autoritate juridică în raport cu managementul intern și Consiliul de Administrație, Directorul General având doar prerogativa de a dispune sau a nu dispune ducerea la îndeplinire a măsurilor din actele de control³. Acesta răspunde direct în fața legii de neimplementarea acestora și de consecințele economico-financiare create prin neimplementarea lor.

³ HG nr. 1151/2012 la art. 10 menționează următoarele:

“(1) Actele de control se prezintă conducătorului operatorului economic.

(2) Conducătorul operatorului economic analizează, dispune și urmărește ducerea la îndeplinire a măsurilor înscrise în actele de control.

pagina 56/119

final_Raport Administratori 31.12.2021.docx1/ RA ROMATSA

Deficiențele, măsurile, modul de rezolvare și termenele sunt consemnate în rapoartele amintite mai sus și sunt monitorizate în cadrul serviciului prin Situația centralizatoare a deficiențelor consemnate în rapoartele de control. Acestea se referă, în principal, la modul de derulare a inventarierii anuale și consemnarea în documente a rezultatelor, la situația juridică a terenurilor, clădirilor, spațiilor închiriate, necesitatea modificării/clarificarea aplicării unor proceduri interne, organizarea sistemului de control intern/managerial.

Toate măsurile nerezolvate se află în urmărirea continuă a Serviciului CFG, pentru care se solicită/transmit lunar informări de la/la structurile responsabile de ducerea lor la îndeplinire; trimestrial/anual se prezintă stadiul realizării măsurilor către Directorul General/Consiliul de Administrație.

Tot în această perioadă, salariații serviciului au efectuat completări la acțiunile de control, astfel:

1. În vederea realizării Informării asupra activității CFG pentru anul 2021, având în vedere că uneori responsabilii de îndeplinirea măsurilor, nu au transmis întotdeauna informări cu privire la stadiul realizării acestora din rapoartele de control, la termenele stabilite și aprobate de Directorul General R.A. ROMATSA, Serviciul CFG, prin adresele nr. 659/14.01.2021, 13.466/30.07.2021, respectiv 21.754/06.12.2021 a solicitat responsabililor de îndeplinirea acestora o informare care să cuprindă următoarele:
 - a) modul de îndeplinire a măsurilor de către responsabili, așa cum au fost stabiliți în planurile de măsuri aprobate pentru fiecare act de control în parte;
 - b) motivația avută în vedere pentru netransmiterea/întârzierea informărilor asupra stadiului de realizare a măsurilor la termenele aprobate de către DG ROMATSA;
 - c) precizări asupra ariei de responsabilitate în îndeplinirea măsurilor, în sensul în care, rezolvarea măsurii intră în responsabilitatea subunității sau este de competența structurilor din Administrația Centrală.
2. În trimestrele I și II, Serviciul CFG a furnizat materiale/informații privind remedierea recomandărilor stabilite de Curtea de Conturi a României, în urma desfășurării misiunii de audit pentru anii 2019 și 2020.
3. În prezent, salariații serviciului CFG lucrează la întocmirea unei situații actualizate privitoare la activele (imobile) proprietate RA ROMATSA inclusiv a terenurilor, clădirilor și spațiilor închiriate de ROMATSA, pentru implementarea măsurii 17 din Raportul Curții de Conturi a României.

(3) *Conducătorul operatorului economic asigurat, trimestrial sau ori de câte ori se impune, informarea consiliului de administrație cu privire la exercitarea și rezultatele controlului financiar de gestiune.*

(4) *Persoana desemnată de conducătorul operatorului economic, cu atribuții de control financiar de gestiune, participă la ședințele consiliului de administrație, atunci când se dezbate probleme financiare, contabile și de control financiar de gestiune.*

OBIECTIVELE ȘI MODUL DE EFECTUARE A ACȚIUNILOR DE CONTROL. ÎNTOCMIREA DOCUMENTELOR DE CONTROL

Referitor la obiectivele acțiunilor de control efectuate în anul 2021, s-a urmărit, la fel ca și în perioadele precedente, încadrarea în principalele obiective prevăzute pentru Serviciul CFG prin reglementările specifice, respectiv:

- a. existența, integritatea, păstrarea și paza bunurilor de orice fel, deținute cu orice titlu;
- b. utilizarea valorilor materiale, inventarierea, declasarea și casarea de bunuri;
- c. efectuarea, în numerar sau prin cont, a încasărilor și plăților, în lei și valută;
- d. întocmirea, circulația și păstrarea documentelor primare, operative și contabile;
- e. întocmirea și execuția bugetului de venituri și cheltuieli;
- f. deficiențe de sistem privind modul întocmire a PIN-urilor (proceduri, instrucțiuni, norme).

Tematica și obiectivele supuse controlului au fost stabilite – concret – prin delegațiile de control, semnate de Directorul General al R.A. ROMATSA, în baza cărora s-au derulat acțiunile de control.

În ceea ce privește verificarea îndeplinirii măsurilor și remedierii deficiențelor consemnate în documentele de control precedente, primul capitol al fiecărui proces-verbal cuprinde stadiul de rezolvare a măsurilor respective.

Referitor la modul de efectuare a controlului, pentru primul obiectiv de control din tematica generală, specifică CFG, controlul faptic, pe teren, nu s-a efectuat, urmare măsurilor dispuse în cadrul regiei, pentru prevenirea răspândirii COVID-19, iar pentru celelalte obiective prevalând controlul documentar – contabil.

Controlul s-a efectuat prin sondaj, urmărindu-se asigurarea unui nivel corespunzător de relevanță și de fundamentare a concluziilor, măsurilor și propunerilor.

Prin acțiunile de control desfășurate în anul 2021 s-a urmărit respectarea și aplicarea reglementărilor specifice privind întocmirea și valorificarea documentelor de control, Serviciul CFG transmițând cu regularitate "*Informările*" aferente actelor de control (și – după caz – extrase din actele de control) la subunitățile/compartimentele controlate, precum și la alți factori interesați – spre știință, în vederea conturării la nivelul acestora a acțiunilor ce le revin pentru remedierea și prevenirea deficiențelor constatate.

CAP.VIII. ASPECTE ȘI MĂSURI REZULTATE CA URMARE A CONTROALELOR EFECTUATE DE CĂTRE ORGANELE ABILITATE

I. AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

A. Inspecția fiscală 2006 – 2011

Începând cu data de 07.05.2012, R.A. ROMATSA a fost supusă unei activități de inspecție fiscală, aferentă perioadei 2006-2011, care a fost finalizată în data de 31.05.2018.

În urma inspecției fiscale, Agenția Națională de Administrare Fiscală prin Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili (ANAF - DGAMC) a emis Raportul de inspecție fiscală nr. F-MC 119/21.06.2018 și Decizia de impunere nr. F-MC 219/21.06.2018 prin care s-au impus Regiei obligații fiscale suplimentare în cuantum total de 26.743.193 lei.

În data de 31.01.2019, R.A. ROMATSA a achitat suma, continuând/demarând, în același timp, demersurile de contestare a raportului și a deciziei de impunere. Dosarul nr. 3718/2/2019 aflat pe rolul Curtii de Apel București are ca obiect anularea Deciziei de suspendare a soluționării contestației fiscale nr. 20/23.01.2019, ca urmare a inspecției fiscale pentru perioada 2006-2011. Instanța de judecată a admis cererea formulată de ROMATSA și a dispus anularea Deciziei nr. 20/23/01/2019, obligând organele fiscale la soluționarea contestației fiscale. Totodată, Curtea de Apel București a respins, în rest, acțiunea ca nefondată și a obligat pârâtele la plata către ROMATSA a sumei de 450 lei cu titlu de cheltuieli de judecată. Împotriva Sentinței Civile nr. 409/15.06.2020 au declarat recurs pârâtele ANAF și DGAMC. Primul termen în recurs a fost stabilit în data de 06.05.2022.

Se estimează că o contestare în instanță a acesteia să poată fi definitivată până în 2024.

B. Inspecția economico-financiară 2009 – 2014

La solicitarea Corpului de Control al Primului-Ministru, Serviciul de Inspecție Economico-Financiară din cadrul ANAF - DGAMC a demarat, în data de 22.08.2014 o acțiune de inspecție având ca obiect "Verificarea și stabilirea situației reale a serviciilor turistice achiziționate de ROMATSA și a cuantumului acestora, în perioada 01.01.2009-30.09.2014".

În data de 29.10.2018 ANAF - DGAMC a transmis raportul de inspecție economico-financiară înregistrat la R.A. ROMATSA cu nr. MC_IEF-826/26.10.2018, document însoțit de dispoziția obligatorie nr. MC_IEF-827/26.10.2018, ce conține constatările echipei de inspecție și stabilește influențele financiare ca urmare a acestora.

Regia a întreprins demersurile legale în vederea suspendării și contestării acestui raport, iar Curtea de Apel București a admis în data de 12.12.2018 cererea de suspendare, în prezent continuând aceste demersuri. Litigiul având o valoare de 69.299.196 de lei se află pe rolul Secției de Contencios Administrativ și Fiscal a Înaltei Curți de Casație și Justiție. Dosarul nr. 2926/2/2019 are ca obiect cererea de

suspendare a executării dispoziției obligatorii formulate în temeiul art. 15 din Legea nr. 554/2004. Cererea de suspendare a fost admisă prin Sentința nr. 228/05.06.2019. DGAMC a formulat recurs împotriva Sentinței pronunțate de Curtea de Apel București.

Prin Sentința Civilă nr. 634/16.07.2020 Curtea de Apel București a admis în parte acțiunea ROMATSA și a dispus anularea Dispoziției Obligatorii în ceea ce privește vărsămintele calculate suplimentar împreună cu accesoriile, aferente perioadei 2009-2010. A menținut, în rest, actele contestate și a obligat părțile în solidar la plata către societate a sumei de 25.000 lei cu titlu de cheltuieli de judecată. Împotriva Sentinței Civile nr. 634/16.07.2020 au declarat recurs atât ROMATSA cât și DGAMC și Ministerul Finanțelor Publice. Primul termen de judecată în recurs a fost stabilit în data de 13.09.2022.

C. Inspekția fiscală 2012-2016

În data de 22.12.2017 a fost demarată inspekția fiscală cu privire la respectarea, de către Regie, a obligațiilor în legătură cu stabilirea bazelor de impozitare și a obligațiilor fiscale și contabile în perioada 01.01.2012-31.12.2016.

În data de 31.01.2019, ANAF-DGAMC a prezentat Regiei raportul de inspekție fiscală nr. F-MC 7/ 25.01.2019, însoțit de Dispoziția obligatorie (înregistrat în R.A. ROMATSA sub nr. 1917/31.01.2019). Raportul stabilește în sarcina Regiei obligații fiscale suplimentare în valoare de 15.878.479 lei, aferente perioadei 2012 – 2016. Suma stabilită a fost plătită de R.A. ROMATSA în data de 18 februarie 2019. În același timp, Regia a continuat demersurile de contestare a raportului și a deciziei de impunere. ANAF a dispus suspendarea soluționării acesteia. Urmează să se solicite reluarea soluționării contestației având la bază hotărârea judecătorească pe care o sperăm favorabilă din dosarul 3718/2/2019, ce vizează anularea deciziei similare de suspendare privind primul control fiscal.

D. Ministerul Finanțelor Publice – Direcția Generală de Inspekție Economico-Financiară.

În data de 30.06.2021 a demarat acțiunea de inspekție economico-financiară care a avut ca obiectiv Verificarea respectării prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 26/2013, pentru perioada 2020 - la zi. Această acțiune s-a finalizat prin două Procese Verbale de constatare și sancționare a contravențiilor referitor la:

- Regia nu a transmis la termenul legal formularul S1001-anexa 7.1. – date finale – pentru exercițiul financiar al anului 2020
- Regia a efectuat în lunile ianuarie, iunie, iulie, septembrie, octombrie 2021 cheltuieli totale lunare peste limita de 1/12 din cheltuielile totale aprobate prin BVC 2020.

II. CURTEA DE CONTURI A ROMÂNIEI

A. Control 2021

În perioada 01.02-26.03.2021, Curtea de Conturi a României a efectuat acțiunea *“Controlul situației, evoluției și modului de administrare a patrimoniului public și privat al statului, precum și realitatea realizării veniturilor și a efectuării cheltuielilor”* pentru perioada 2019-2020 la Regia Autonomă “Administrația Română a Serviciilor de Trafic Aerian” – ROMATSA. Prin Raportul întocmit Curtea de Conturi a formulat următoarele recomandări:

1. Analiza formalizată de către conducerea R.A. ROMATSA a cauzelor care au dus la nerealizarea programelor de investiții aprobate pentru perioada 2019-2020 și dispunerea măsurilor necesare pentru creșterea gradului de execuție a investițiilor, urmărindu-se încadrarea în termenele propuse pentru fiecare obiectiv.
2. Analiza formalizată de către conducerea ROMATSA a modului de selecție și angajare a CTA, a procedurilor utilizate, a costurilor generate de pregătirea profesională inițială a CTA și dispunerea măsurilor care se impun, corespunzător rezultatelor acestor analize.
3. Conducerea entității va dispune măsurile care se impun pentru recuperarea sumelor reprezentând componentă variabilă achitată fără temei legal în perioada 2019-2020 directorilor generali cu contract de mandat provizoriu și regularizarea cu bugetul statului a sumelor achitate cu titlu de contribuții.

Prin adresa nr. 6436/09.04.2021 (înregistrată la Curtea de Conturi a României sub nr. 125854/09.04.2021) R.A. ROMATSA a depus obiecțiuni față de constatarea Curții de Conturi cu privire la nerespectarea condițiilor prevăzute de guvernanta corporativă privind remunerația persoanelor din structurile de conducere ale întreprinderilor publice.

Prin Decizia nr. III/3/21.04.2021 (înregistrată la R.A. ROMATSA sub nr. 8435/10.05.2021) Curtea de Conturi a României a transmis măsurile dispuse pentru înlăturarea deficiențelor constatate și consemnate în Raportul de control nr. 5427/26.03.2021, respectiv:

1. Analiza formalizată de către conducerea RA ROMATSA a cauzelor care au dus la nerealizarea programelor de investiții aprobate pentru anii 2019 și 2020 și dispunerea măsurilor pentru creșterea gradului de execuție a investițiilor și pentru încadrarea în termenele de realizare aprobate pentru fiecare obiectiv.
2. Analiza formalizată de către conducerea ROMATSA a modului de selecție și angajare a controlorilor de trafic aerian, a procedurilor utilizate, a costurilor generate de pregătirea profesională a CTA și dispunerea măsurilor care se impun, corespunzător rezultatelor acestei analize.
3. Recuperarea sumelor reprezentând componentă variabilă achitată fără temei legal în perioada 2019-2020 directorilor general cu contract de mandat provizoriu și regularizarea cu bugetul statului a sumelor achitate cu titlu de contribuții.

Toate cele trei măsuri au ca termen de implementare data de 30.09.2021.

În data de 24.05.2021, R.A. ROMATSA a depus contestație prin care a solicitat:

- anularea măsurii nr. 3 și a abaterilor cu privire la acordarea componentei variabile ca fiind netemeinice și nelegale;
- prorogarea până la data de 30.09.2022 a termenului de aducere la îndeplinire a măsurii nr. 3, în cazul respingerii contestației.

Depunerea contestației suspendă obligația executării măsurii până la soluționarea acesteia de către Comisia de soluționare a contestațiilor, conform prevederilor pct. 210 din *Regulamentul privind organizarea și desfășurarea activităților specifice Curții de Conturi*.

B. Control 2015

În perioada 29.03-02.04.2021, Curtea de Conturi a României a efectuat o nouă acțiune de follow-up cu privire la modul de ducere la îndeplinire a măsurilor dispuse prin Decizia Curții de Conturi nr. III/39/11.11.2015. Ca urmare a acțiunii, prin Raportul nr. 5866/02.04.2021, Curtea de Conturi a constatat următoarele:

- **Gradul de îndeplinire** a măsurilor dispuse a fost de **95,45%**, raportat la numărul măsurilor și submăsurilor implementate (21 din 22 măsuri și submăsuri);
- Conducerea entității nu a stabilit în plus alte măsuri față de cele dispuse prin decizie, în vederea înlăturării deficiențelor constatate de Curtea de Conturi.

În ceea ce privește măsura *I.2.1. - Inventarierea tuturor creanțelor și datoriilor aflate în afara termenului legal de prescripție prevăzut de lege pentru încasarea și respectiv lichidarea acestora, analiza cauzelor care au condus la menținerea în conturi a acestor sume și stabilirea eventualelor prejudicii determinate de nerecuperarea creanțelor în termenul legal de prescripție, precum și recuperarea acestora, potrivit legii*, aceasta este implementată parțial din **cauze neimputabile regiei**. Astfel, au rămas 5 dosare de insolvență cu termene până în luna mai 2021 și un dosar penal în instrumentare la IGP.

C. Control 2018

În perioada 05-09.04.2021, Curtea de Conturi a României a efectuat o nouă acțiune de follow-up cu privire la modul de ducere la îndeplinire a măsurilor dispuse prin Decizia Curții de Conturi nr. III/39/11.11.2015.

Anterior, ca urmare a acțiunii de follow-up din 2019 cu privire la modul de ducere la îndeplinire a măsurilor dispuse prin Decizia Curții de Conturi nr. III/9/16.05.2018, din cele 7 măsuri stabilite inițial, a rămas implementată parțial o măsură, respectiv măsura nr. 4 - *Inventarierea corespunzătoare a bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare și valorificarea rezultatelor inventarierii, în vederea inițierii proiectului de act normativ privind actualizarea datelor cuprinse în "Inventarul bunurilor care alcătuiesc*

domeniul public al statului” pentru Regia Autonomă “Administrația Română a Serviciilor de Trafic Aerian” – ROMATSA, în conformitate cu prevederile legale.

Ca urmare a acțiunii din 2021, prin Raportul nr. 6457/09.04.2021, Curtea de Conturi a constatat următoarele:

- **Gradul de îndeplinire** a măsurilor dispuse a fost de **100%**, raportat la numărul măsurilor implementate integral;
- Conducerea entității nu a stabilit în plus alte măsuri față de cele dispuse prin decizie, în vederea înlăturării deficiențelor constatate de Curtea de Conturi.

CAP. IX. AUDITUL INTERN ȘI COMITETUL DE AUDIT

Activitatea de audit intern derulată de către Compartimentul Audit Intern în cursul anului 2021, s-a desfășurat în conformitate cu prevederile:

- *Legii nr. 672/2002, privind auditul public intern*, republicată, cu modificările ulterioare;
- *H.G. nr. 554/2014 pentru înființarea comitetelor de audit intern*;
- *O.M.F.P. nr. 252/2004 pentru aprobarea Codului privind conduita etică a auditorului intern*;
- *H.G. nr. 1.086/2013 pentru aprobarea Normelor generale privind exercitarea activității de audit intern*;
- *O.M.T nr. 1.380/03.11.2016 pentru aprobarea Normelor specifice privind exercitarea activității de audit intern în cadrul Ministerului Transporturilor*;
- *O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice*, aprobată prin *Legea nr. 111/2016*;
- *H.G. nr. 722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice*, cu modificările și completările ulterioare;
- *O.S.G.G. nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice*, cu modificările și completările ulterioare.

și în baza:

- Planului multianual de audit intern pe anii 2019 – 2021, nr. 23.625/16.11.2018;
- Planului multianual de audit intern pe anii 2019 – 2021 actualizat, nr. 19.020/24.09.2019;
- Planului de audit intern pe anul 2021, nr. 20.874/12.11.2020.

Detaliat, activitatea derulată de structura de audit intern în perioada raportată, este prezentată în Raportul privind activitatea de audit intern aferentă anului 2021 desfășurată la nivelul R.A. ROMATSA, înregistrat sub nr. 900/ 17.01.2022, document care are ca scop principal, de a prezenta activitatea de audit intern desfășurată la nivelul R.A. ROMATSA în cursul anului 2021 și contribuția activității specifice de audit intern la îmbunătățirea, în general, a activității regiei.

Având în vedere art. 13, lit. „e” și „f” din Legea nr. 672/2002 privind auditul intern, republicată, acest Raport este destinat:

- managementului R.A. ROMATSA, care poate aprecia rezultatele activității specifice de audit intern,
- Serviciului Audit Intern din cadrul Ministerului Transporturilor și Infrastructurii, raportul fiind unul din principalele instrumente de monitorizare a activității de audit intern desfășurate pe parcursul unui an în cadrul unei entități publice aflate în subordinea/sub autoritatea acestuia,
- Unității Centrale pentru Armonizarea Auditului Public Intern - UCAAPI (prin organul ierarhic superior),
- Curții de Conturi a României – CCR.

La nivelul R.A. ROMATSA, activitatea de audit intern la nivelul anului în anul 2021 a constat în derularea unui număr de 11 (unsprezece) misiuni astfel:

- 9 (nouă) misiuni de asigurare;
- 2 (două) misiuni de consiliere formalizată informală;
- alte acțiuni conexe, respectiv:
 - Informare privind stadiul implementării recomandărilor formulate în raportul de audit urmare derulării misiunii de audit „Performanța activității specifice desfășurate de către Regia Autonomă Administrația Română a Serviciilor de Trafic Aerian” – ROMATSA - derulată de Curtea de Conturi a României la luna iunie 2021 – nr. 11724/ 30.06.2021;
 - Informare privind stadiul implementării recomandărilor formulate în raportul de audit urmare derulării misiunii de audit „Performanța activității specifice desfășurate de către Regia Autonomă Administrația Română a Serviciilor de Trafic Aerian” – ROMATSA - derulată de Curtea de Conturi a României la luna decembrie 2021 – nr. 21.630/03.12.2021.

În ceea ce privește abordarea domeniilor, situația se prezintă astfel:

- în cadrul celor 9 misiuni de asigurare: s-au abordat domenii/funcții specifice entității (resurse umane, juridic, anticorupție, pregătire și organizare resurse CTA, licențiere, inventariere, economic, IT).
- misiunile de consiliere au abordat domeniul SCIM, precum și implementarea măsurilor/recomandărilor formulate cu ocazia efectuării diverselor controale/audituri interne/externe.

Concret, misiunile/acțiunile de audit intern derulate în anul 2021, au fost:

- ***misiunea de audit intern cu tema „Evaluarea procesului de autoevaluare și raportare a Sistemului de Control Intern Managerial implementat la nivelul R.A. ROMATSA” ; Raport audit intern nr. 1968/ 03.02.2021.***

Structuri auditate: Comisia de monitorizare SCIM

Scopul misiunii de consiliere este de a da asigurare Directorului General al R.A. ROMATSA că activitatea de autoevaluare a SCIM la 31.12.2020 respectă cadrul normativ și obiectivele asumate de R.A. ROMATSA prin Programul de dezvoltare al SCIM pentru anul 2020 sunt aduse la îndeplinire, prin acordarea de consiliere formalizată Comisiei.

Obiectivele misiunii de consiliere:

1. Facilitarea înțelegerii pentru cunoașterea în profunzime a modului de completare a chestionarului de autoevaluare.
2. Identificarea obstacolelor întâmpinate în procesul de raportare SCIM.
3. Acordarea de consultanță Comisiei asupra modului de monitorizare a îndeplinirii obiectivelor stabilite în Programul de dezvoltare al SCIM pentru anul 2020 (de către structurile responsabile).

- ***misiunea de audit intern cu tema: „Evaluarea modului de gestionare a fișelor posturilor la nivelul R.A. ROMATSA cu respectarea cadrului legislativ și în condiții de evitare a conflictelor de interese și incompatibilități”, Raport audit intern nr. 2.717 / 15.02.2021 - misiune de audit intern ah-hoc de regularitate.***

Structurile supuse auditării au fost Serviciul Resurse Umane (SRU), din cadrul Administrației Centrale (AC) și structurile responsabile cu activitatea de resurse umane de la nivelul subunităților.

Scopul misiunii de audit intern este de a da asigurare Consiliului de Administrație și Directorului General că, acele condiții cuprinse în fișele de post aferente funcțiilor de conducere (directori) ocupate de personalul angajat în prezent, de la nivelul Administrației Centrale și subunități, sunt stabilite potrivit cerințelor legale și specifice regiei, sunt uniforme și sunt respectate.

Obiectivul misiunii de audit intern ad-hoc este:

Verificarea modului de îndeplinire a condițiilor din Fișele de post ale tuturor membrilor conducerii executive (directori), atât la nivelul Administrației Centrale, cât și la nivelul subunităților.

- ***misiunea de audit intern: „Evaluarea activității juridice”, Raport de audit intern nr. 6.676 / 14.04.2021***

Structura supusă auditării a fost Serviciul Juridic (SJR);

Scopul misiunii de audit intern este asigurarea Directorului General al regiei că organizarea și desfășurarea activității juridice la nivelul R.A. ROMATSA se desfășoară cu respectarea cadrului legislativ.

Obiectivele misiunii de audit intern sunt:

1. Analiza modului de organizare a structurii organizatorice responsabilă cu efectuarea activităților specifice domeniului juridic.
2. Evaluarea modului de desfășurare a activităților în vederea atingerii obiectivelor specifice structurii.
3. Evaluarea subsistemului de control intern managerial.

- ***misiunea de audit intern „Evaluarea sistemului de prevenire a corupției 2021”, Raport nr.10.335/04.06.2021;***

Structura supusă auditării a fost „Coordonatorul implementării Planului de Integritate al R.A. ROMATSA”.

Scopul misiunii de audit intern este de a furniza Directorului General al regiei asigurări cu privire la respectarea reglementărilor în vigoare pentru implementarea măsurilor preventive, referitoare la conflictul de interese, incompatibilități și interdicții după încheierea angajării în cadrul R.A. ROMATSA.

Obiectivul misiunii de audit intern este *Evaluarea măsurilor preventive, stabilite prin Anexa 3 la Strategia Națională Anticorupție, referitoare la conflicte de interese, incompatibilități și interdicții după încheierea angajării în entităților publice (pantouflage).*

- ***misiunea de audit intern: „Pregătirea profesională și organizarea resurselor CTA, Raport de audit intern nr. 16.587 / 23.09.2021;***

Structura supusă auditării a fost Departamentul Operațional - Serviciul Managementul Pregătirii Profesionale și Organizarea Resurselor CTA Direcția Economică de la nivelul Administrației Centrale și Compartimentele financiar-contabile din subunitățile R.A. ROMATSA.

Scopul misiunii de audit intern este asigurarea Directorului General al regiei că organizarea și desfășurarea activității de pregătire profesională în domeniul CTA la nivelul R.A. ROMATSA se desfășoară cu respectarea cadrului legislativ.

Obiectivele misiunii de audit intern sunt:

1. Evaluarea procesului de gestionare a pregătirii profesionale și organizării resurselor CTA.
2. Analiza modului de selecție și angajare a CTA, a procedurilor utilizate, a costurilor generate de pregătirea profesională inițială a CTA; menționăm că acest obiectiv a fost introdus în misiunea de audit intern pentru a răspunde recomandării Curții de Conturi consemnată în Raportul de control înregistrat la R.A. ROMATSA sub nr. 5.427/26.03.2021, întocmit cu ocazia acțiunii „Controlul situației, evoluției și modului de

administrare a patrimoniului public și privat al statului, precum și legalitatea realizării veniturilor și a efectuării cheltuielilor”.

- ***misiunea de audit intern: „Licențierea personalului”; Raport de audit intern nr.13.464 / 30.07.2021;***

Structura supusă auditării a fost Serviciul Resurse Umane (în etapa intervenției la fața locului vor fi purtate interviuri inclusiv la nivelul Departamentului Operațional, Departamentului Tehnic Dezvoltare și a subunităților)

Scopul misiunii de audit intern este asigurarea Directorului General al regiei că organizarea și desfășurarea activității de licențiere a personalului la nivelul R.A. ROMATSA se desfășoară cu respectarea cadrului legislativ.

Obiectivul misiunii de audit intern este:

Analiza modalității de desfășurare a activității de licențiere a personalului - organizare, planificare, derulare și control.

- ***misiunea de audit intern: „Evaluarea modalității de întocmire și respectare a Fișelor de post ale unor salariați din cadrul Serviciului CNS – Administrația Centrală, respectiv D.S.N.A.Suceava”; Raport de audit intern nr. 12.898 / 21.07.2021 ;***

Structura auditată: Departamentul Tehnic Dezvoltare, Direcția Tehnică - Serviciul CNS, Direcția Dezvoltare -Serviciul Coordonare Programe, D.S.N.A.Suceava;

Scopul misiunii de audit intern este de a da asigurare Directorului General că, atribuțiile și responsabilitățile menționate în Fișele de post ale unor salariați din cadrul Serviciului CNS – Administrația Centrală, respectiv D.S.N.A. Suceava și a Fișelor Compartimentului aferente acestor structuri sunt stabilite într-un mod uniform, respectă cerințele legale sau specifice regiei și sunt respectate.

Obiectivele misiunii de audit intern:

1. Evaluarea și verificarea modului în care au fost întocmite și respectate Fișele de post și Fișele Compartimentului Serviciului CNS – Administrația Centrală și D.S.N.A. Suceava.
2. Analiza acțiunilor de evaluare, monitorizare și control exercitată de șefii locurilor de muncă (Director General, Director Departament Tehnic Dezvoltare, Director Tehnic, Șef Serviciu CNS, Director D.S.N.A. Suceava, responsabil tehnic D.S.N.A. Suceava) din punct de vedere administrativ, asupra aspectelor semnalate de semnatarii Raportărilor voluntare/petiției.

- ***misiunea de audit intern: „Evaluarea procesului de inventariere generală a patrimoniului” ; Raport de audit intern nr. 19.805 / 05.11.2021 ;***

Structura auditată: Direcția Economică, Serviciul Administrativ și Patrimoniu;

Scopul misiunii de audit intern este asigurarea Directorului General al regiei că organizarea și desfășurarea inventarierii generale a patrimoniului la nivelul R.A. ROMATSA se desfășoară cu respectarea cadrului legislativ.

Obiectivele misiunii de audit intern :

1. Evaluarea procesului de organizare și desfășurare a activității de inventariere și evaluare a bunurilor regiei.
2. Analiza modului de reflectare în contabilitate a rezultatelor inventarierii.

- ***misiunea de audit intern: „Analiza modului de realizare a plăților asumate prin angajamente legale, constituirea veniturilor și stabilirea titlurilor de creanță, precum și respectarea cadrului legal/procedural în exercitarea activităților financiare”; Raport de audit intern nr. 19.637/04.11.2021;***

Structura auditată: Direcția Economică,

Scopul misiunii de audit intern este asigurarea Directorului General al regiei că plățile asumate prin angajamente legale, inclusiv din fondurile comunitare – plăți, încasările prin bănci sau casierie/planificare, organizare, control; constituirea veniturilor la nivelul R.A. ROMATSA, modul de stabilire a titlurilor de creanță precum și a facilităților acordate la încasarea acestora; activitățile financiare sau cu implicații financiare desfășurate de R.A. ROMATSA din momentul constituirii angajamentelor până la utilizarea fondurilor de către beneficiarii finali, inclusiv a fondurilor provenite din finanțare externă, se desfășoară cu respectarea cadrului legislativ.

Obiectivele misiunii de audit intern:

1. Analiza activităților desfășurate în vederea realizării plăților asumate prin angajamente bugetare și legale.
2. Evaluarea modului de constituire a veniturilor și stabilire a titlurilor de creanță.
3. Verificarea respectării cadrului legal și procedural în exercitarea activităților financiare sau cu implicații financiare.

- ***misiunea de audit intern: „Evaluarea activității derulate la nivelul Serviciului Sisteme IT în legătură cu Sistemele Informatice utilizate la nivelul regiei” Raport de audit intern nr. 22.750 / 17.12.2021;***

Structura auditată: Serviciul Sisteme IT / Direcția Tehnică

Scopul misiunii de audit intern este asigurarea Directorului General că organizarea și desfășurarea activităților IT la nivelul R.A. ROMATSA se desfășoară în concordanță cu cerințele domeniului IT și specificul regiei.

Obiectivele misiunii de audit intern sunt:

1. Evaluarea modului de organizare și funcționare al Serviciului Sisteme IT.
 2. Analiza proceselor privind securitatea IT.
 3. Analiza procedurilor privind controlul accesului utilizatorilor la sistemele IT.
- **de consiliere informală: “Pentru urmărirea și raportarea implementării, celor 22 recomandări ale Curții de Conturi a României, Compartimentul Audit Intern, fiind desemnat structură integratoare”**

 - **misiunea de de consiliere informală: „Analiza, la nivelul lunii august 2021, a modului/stadiului de îndeplinire de către structurile din cadrul R.A. ROMATSA, a recomandărilor Compartimentului Audit Intern urmare a misiunilor derulate în perioada 2018 - 31.07.2021, precum și a recomandărilor /măsurilor dispuse de Curtea de Conturi, ANAF, Ministerul Finanțelor, Ministerul Transporturilor și Infrastructurii, aflate în atenția/urmărirea managementului regiei”, Raport de audit intern nr. 17.642 / 08.10.2021;**

Structurile de specialitate din cadrul regiei care vor fi implicate în această activitate, sunt structurile de specialitate din cadrul Administrației Centrale (departamente, direcții, servicii, compartimente) și subunitățile regiei, preponderent:

- Serviciul Juridic
- Serviciul Control Financiar de Gestiune
- Serviciul Administrativ-Patrimoniu
- Direcția Tehnică
- Direcția Economică
- Compartiment Contabil Șef
- Compartiment Intern de Prevenire și Protecție
- Serviciul Organizare și Relații
- Serviciul Resurse.

Scopul acțiunii de audit intern, este:

- asigurarea Directorului General al R.A. ROMATSA asupra caracterului adecvat a modului de aducere la îndeplinire de către structurile de specialitate responsabile din cadrul regiei, a recomandărilor/măsurilor dispuse prin diverse acte de control/rapoarte urmare misiunilor de audit intern derulate la nivelul regiei (recomandări deschise/aflate în diverse stadii de implementare), contribuind astfel la îndeplinirea obiectivelor specifice/generale ale regiei.

Obiectivul acțiunii de audit intern de consiliere este:

Evaluarea/analiza la nivelul lunii august 2021 a acțiunilor întreprinse de către structurile de specialitate responsabile, pentru punerea în aplicare în cadrul R.A. ROMATSA, a



recomandărilor/măsurilor însușite de conducerea regiei în urma acțiunilor de control/audit intern derulate.

Urmare a analizei efectuate de către Compartimentul Audit Intern, pe baza documentelor puse la dispoziție de către structurile de specialitate menționate mai sus, acțiunea de audit intern de consiliere a fost finalizată prin întocmirea unei Situații centralizatoare a măsurilor dispuse/recomandărilor aferente diverselor organe de control externe (Curtea de Conturi a României, MFP, ANAF, MTI) sau interne (CFG, Audit Intern), aflate în urmărire structurilor din cadrul ROMATSA, la data de 31.07.2021, sub forma unui Tabel centralizator al măsurilor rămase în atenția managementului, utilizat pentru a înțelege imaginea de ansamblu a măsurilor emise de diferitele funcții de control, documentul fiind discutat în ședința ordinară a CAUD din luna octombrie 2021, Comitetului Director și Consiliului de Administrație.

În această calitate, Compartimentul Audit Intern, a procedat pe tot parcursul anului 2021 la monitorizarea acțiunilor întreprinse pentru ducerea la îndeplinire a Planului de măsuri pentru implementarea recomandărilor finale pentru raportul de audit al performanței al Curții de Conturi a României în urma misiunii „Performanța activității specifice desfășurate de către Regia Autonomă Administrația Română a Serviciilor de Trafic Aerian” – ROMATSA înregistrat sub nr. 4449/01.03.2019, parte integrantă a Deciziei Directorului General al R.A. ROMATSA nr. 428/15.07.2019, modificată și completată cu Decizia Directorului General al R.A. ROMATSA nr.18/12.01.2021 și actualizată prin Decizia nr.649/18.11.2021.

În acest sens, CAI a informat periodic Consiliul de Administrație precum și Curtea de Conturi, cu privire la stadiul actual al măsurilor dispuse de Directorul General al R.A. ROMATSA și la acțiunile întreprinse de compartimentele și persoanele nominalizate prin decizii ale conducerii pentru implementarea recomandărilor formulate de Curtea de Conturi a României urmare derulării misiunii de audit „Performanța activității specifice desfășurate de către Regia Autonomă Administrația Română a Serviciilor de Trafic Aerian” – ROMATSA în perioada septembrie 2018 – martie 2019, în urma căreia a fost elaborat Raportul de audit nr. 4449/01.03.2019, transmis regiei cu adresa nr. 40554/10.06.2019 (înregistrată la R.A. ROMATSA sub nr. 12.009/13.06.2019).

În cadrul misiunilor de audit intern derulate în cursul anului 2021:

- nu au fost constatate iregularități;
- nu au existat situații în care recomandările să nu fie însușite de către Directorul general al regiei.

Referitor la **urmărirea implementării recomandărilor**, această activitate se referă la recomandările formulate de către Compartimentul Audit Intern în cadrul misiunilor de asigurare anterioare și pentru care structura de audit intern are obligația urmăririi modului de implementare.

În acest context, în cursul anului 2021 au fost urmărite un număr de **72 recomandări** (dintre care **31 recomandări** aferente misiunilor desfășurate în anul 2021 și **41 recomandări parțial implementate/neimplementate** aferente misiunilor desfășurate în perioada 2018 – 2020, **monitorizate în anul 2021**) cu următoarele rezultate:

- **6** recomandări implementate, din care:
 - **6** recomandări implementate în termenul stabilit;
 - **0** recomandări implementate după termenul stabilit.
- **24** recomandări parțial implementate (în curs de implementare), din care:
 - **19** recomandări pentru care termenul de implementare stabilit nu a fost depășit;
 - **5** recomandări cu termenul de implementare depășit.
- **41** recomandări neimplementate, din care:
 - **24** recomandări pentru care termenul de implementare stabilit nu a fost depășit;
 - **17** recomandări cu termenul de implementare depășit.

Domeniul	Număr de recomandări implementate		Număr de recomandări parțial implementate		Număr de recomandări neimplementate	
	în termenul stabilit	după termenul stabilit	pentru care termenul de implementare stabilit nu a fost depășit	cu termenul de implementare depășit	pentru care termenul de implementare stabilit nu a fost depășit	cu termenul de implementare depășit
Bugetar	0	0	0	0	0	0
Financiar-contabil	0	0	1	0	3	1
Achiziții publice	0	0	0	0	0	0
Resurse umane	2	0	4	0	3	0
Tehnologia informației	0	0	0	0	4	0
Juridic	0	4	0	0	4	0
Fonduri comunitare	0	0	0	0	0	0
Funcții specifice entității	0	0	6	0	6	0
SCM/SCIM	0	0	0	0	0	0
Alte domenii	0	0	8	5	5	16
TOTAL 1	2	4	19	5	25	17
TOTAL 2	6		24		42	

Independența structurii de audit intern din cadrul R.A. ROMATSA

Pentru păstrarea independenței structurii de audit, Comitetul de Audit (CAUD) prin Procesul verbal nr. 11.846/11.06.2018, a stabilit modalitatea de lucru dintre Compartimentul Audit Intern și conducerea regiei, astfel:

- structura de audit intern se subordonează operațional Consiliului de Administrație, prin intermediul Comitetului de Audit în sensul raportării rezultatelor activității de audit intern (documente întocmite de către auditorii interni și avizate/aprobate inițial de către directorul general), respectiv rapoarte de audit intern, rapoarte de activitate, stadii privind urmărirea implementării recomandărilor formulate cu ocazia misiunilor de audit intern, planurile multianuale și anuale de audit intern, proceduri operaționale aferente activităților de audit intern, regulamente de organizare și funcționare al Compartimentului Audit Intern, acest aspect fiind reliefat în cadrul organigramei printr-o linie punctată de la CAI către Consiliul de Administrație;
- Compartimentul Audit Intern se subordonează funcțional Directorului General pentru realizarea activităților curente, cu respectarea prevederilor legale cuprinse în Legea nr. 672/2002 privind auditul public intern, republicată și a Normelor specifice privind exercitarea activității de audit intern la nivelul Ministerului Transporturilor, anexa nr. 1 la O.M.T. nr. 1380/2016, reglementări aplicabile obligatoriu de către R.A. ROMATSA;
- funcția de audit intern trebuie să raporteze direct Directorului General al R.A. ROMATSA;
- numirea și destituirea șefului executiv al auditului intern, respectiv al auditorului intern, trebuie să fie supuse procesului de avizare, conform legii.

Referitor la poziția compartimentului de audit intern în organigrama R.A. ROMATSA:

- Compartimentul Audit Intern este structură din cadrul Administrației Centrale a R.A. ROMATSA, fiind în directă subordonare a Directorului General al R.A. ROMATSA.

Persoanele din cadrul Compartimentului Audit Intern au statutul de personal angajat al R.A. ROMATSA, în baza contractului individual de muncă pe durată nedeterminată, semnat cu Directorul General R.A. ROMATSA.

Această relație de subordonare este fundamentată de cadrul legislativ existent (Legea nr. 672/2002, cu modificările ulterioare, respectiv Legea nr. 111/2016 pentru aprobarea O.U.G. nr. 109/2011, cu modificările ulterioare), în acord cu Standardele Internaționale pentru Practica Profesională a Auditului Intern.

O relație de subordonare incorectă ar putea conduce la afectarea independenței auditorilor interni și poate determina un conflict de interese pentru persoanele implicate” și recomandarea acestei echipe este ca, “din punct de vedere operațional, Compartimentul de Audit Intern să fie subordonat Consiliului de Administrație, iar funcțional, pentru a facilita activitățile curente, Directorului General”.

În contextul menționat mai sus, coroborat cu prevederile art. 50 din O.U.G. nr. 109/2011, privind raportarea directă la Consiliul de Administrație (n.b. – „întreprinderile publice organizează auditul intern în conformitate cu dispozițiile Legii nr. 672/2002 privind auditul public intern, cu modificările și completările ulterioare. Auditorii interni raportează direct Consiliului de Administrație”, pe tot parcursul anului 2019, Compartimentul Audit Intern a supus avizării Comitetului de Audit - înainte de a fi promulgate spre informare Consiliului de Administrație, rapoartele de audit intern elaborate, avizate de către directorul general, precum și alte documente importante elaborate de Compartimentul Audit Intern.



Astfel Compartimentul Audit Intern (structura asigură secretariatul CAUD) transmite electronic și Comitetului de Audit al Consiliului de Administrație, organism care se întrunește în ședințe ordinare (cel puțin o dată pe lună) pentru analiza și avizarea respectivelor documente de pe ordinea de zi (în acest mod respectându-se prevederile Legii nr. 111/2016, de raportare către Consiliul de Administrație - CAUD fiind Comitet al Consiliului de Administrație).

Ca atare, documente cum ar fi PIN-urile aferente activităților de audit intern, Fișa de compartiment, Planul multianual de audit intern, Planul anual de audit intern, Rapoarte anuale de activitate care, conform Legii nr. 672/2002, sunt aprobate de directorul general, sunt transmise și CAUD, pentru informare/avizare.

Obiectivitatea auditorilor interni din cadrul R.A. ROMATSA

Referitor la implicarea auditorilor interni în exercitarea activităților auditabile:

În cursul anului 2021, Compartimentul Audit Intern nu a fost implicat în activități pe care, ulterior, le poate audita.

Completarea declarației de independență

La nivelul Compartimentului Audit Intern - R.A. ROMATSA, pentru toate misiunile de audit intern desfășurate în anul 2021, auditorii interni și supervisorul au completat declarații de independență.

Asigurarea cadrului metodologic și procedural

Cadrul metodologic și procedural aferent activității de audit public intern se referă la aspecte care sunt de natură a asigura buna desfășurare a acestei activități, prin prisma metodologiilor și a procedurilor aplicabile, luând în calcul și aplicarea și respectarea codului de conduită etică al auditorului public intern.

Referitor la aceste aspecte, activitatea de audit public intern a fost reglementată începând cu anul 2003, pe lângă legislația primară cunoscută, și de O.M.F.P. nr. 38/2003 pentru aprobarea Normelor generale privind exercitarea activității de audit public intern.

În anul 2013, ulterior modificării și republicării Legii auditului public intern, a fost emisă H.G. nr. 1.086/2013 pentru aprobarea Normelor generale privind exercitarea activității de audit public intern. Aceasta aduce o serie de modificări și îmbunătățiri pentru vechea versiune a normelor generale. Ambele versiuni ale normelor generale prevedeau emiterea de norme proprii de audit public intern.

Referitor la procedurarea activităților din cadrul structurii de audit public intern, acestea sunt supuse și ele emiterii de proceduri de sistem sau operaționale, după caz. Noțiunea de procedură este utilizată în cadrul prezentului raport în sensul dat de O.S.G.G. nr. 600/2018 și de sistemul de calitate implementat la nivelul regiei. De menționat că procedurarea activităților de audit intern respectă atât sistemul de control intern managerial, cât și sistemul de calitate, fiind elaborat un singur set de proceduri.

Având în vedere acest lucru, este necesar ca structurile de audit public intern să analizeze și să decidă câte dintre activitățile derulate trebuie să fie procedurate (adică să se emită o procedură scrisă pentru acea activitate). În acest context gradul de procedurare poate varia de la o entitate la alta, în funcție de judecata profesională aplicată. De asemenea, pentru activitățile procedurabile, se va stabili care este gradul de emiterie a procedurilor. În mod firesc ținta este de 100%, urmărindu-se apropierea cât mai mult de acest scor.



Emiterea normelor proprii

În cursul anului 2021, activitatea C.A.I. din cadrul R.A. ROMATSA s-a desfășurat în baza O.M.T. nr. 1.380/03.11.2016 pentru aprobarea Normelor specifice privind exercitarea activității de audit intern în cadrul Serviciului Audit al Ministerului Transporturilor.

Emiterea procedurilor scrise specifice activității de audit intern:

La nivelul Compartimentului Audit Intern din cadrul R.A. ROMATSA, s-a procedat la analiza activităților specifice derulate de auditorii interni, au fost identificate un număr total de 12 activități. Dintre acestea s-a stabilit că un număr de 12 activități sunt procedurabile, ceea ce reprezintă 100%.

În anul 2021, procedurile specifice nu au suferit modificări.

Aceste documente sunt postate pe portalul intranet al R.A. ROMATSA, în folderul „Audit Intern”, pentru accesul integral la informație al tuturor angajaților.

Asigurarea și îmbunătățirea calității activității de audit intern

Elaborarea și actualizarea Programului de Asigurare și Îmbunătățire a Calității (PAIC) activității de audit intern

În conformitate cu prevederile punctului 2.3.7. din anexa nr. 1 la H.G. nr. 1086/2013, la nivelul structurii de audit public intern se elaborează un program de asigurare și îmbunătățire a calității (PAIC) sub toate aspectele auditului intern, care să permită un control continuu al eficacității acestuia.

Programul de asigurare și îmbunătățire a calității activității de audit intern trebuie să garanteze că activitatea de audit intern se desfășoară în conformitate cu normele, instrucțiunile și Codul privind conduita etică a auditorului intern și să contribuie la îmbunătățirea activității structurii de audit public intern.

Un PAIC ar trebui să ajute la exprimarea unor concluzii cu privire la calitatea activității de audit intern și să ducă la efectuarea unor recomandări pentru implementarea unor îmbunătățiri corespunzătoare a acestei activități. Acest program ar trebui să permită o evaluare a:

- conformității cu baza legală în vigoare;
- contribuției auditului intern la procesele de guvernanță, management al riscurilor și controlul organizației;
- acoperirii integrale a sferei auditabile;
- respectării legilor, reglementărilor și procedurilor aplicabile activității de audit intern;
- riscurilor care afectează funcționarea auditului intern.

PAIC ar trebui să impună o abordare sistematică și disciplinată a procesului de autoevaluare periodică, inclusiv modalitatea de realizare a autoevaluărilor periodice pentru fiecare an intermediar între evaluările externe.

Un PAIC pe deplin funcțional exercită o monitorizare permanentă a activității de audit intern și o autoevaluare periodică a acesteia pentru a asigura conformitatea cu cadrul legal și procedural aplicabil.

Cu ajutorul acestui proces, evaluarea externă ar trebui să devină efectiv o oportunitate de a obține noi idei de la evaluator sau de la echipa de evaluare, cu privire la modalitățile de îmbunătățire a calității generale a auditului intern, a eficienței și a eficacității.



În anul 2021, a fost actualizat și aprobat de către Directorul General al R.A. ROMATSA, Programul de asigurare și îmbunătățire a calității activității de audit intern, sub numărul nr. 23.858/29.12.2020.

Realizarea evaluării externe

Complementar Programului de asigurare și îmbunătățire a calității activității de audit intern (PAIC), calitatea funcției de audit intern se poate îmbunătăți prin evaluările externe. Aceste evaluări sunt efectuate de regulă la fiecare cinci ani, conform cerințelor legislației naționale, dar și standardelor internaționale de audit intern emise de către Institutul Auditorilor Interni (IIA). Obiectivul evaluării externe este de a evalua activitatea de audit intern din punctul de vedere al conformității cu definiția auditului intern, cu cerințele codului de etică și cu prevederile legislației naționale în domeniu.

Evaluările externe se concentrează, de asemenea, pe identificarea oportunităților de îmbunătățire a funcției de audit intern, oferind sugestii pentru a îmbunătăți eficacitatea acestei activități și promovând idei pentru a spori imaginea și credibilitatea funcției de audit intern.

În anul 2020, activitatea Compartimentului Audit Intern din cadrul R.A. ROMATSA, a fost supusă evaluării Curții de Conturi a României urmare derulării misiunii de follow-up derulată pentru verificarea modului de ducere la îndeplinire a recomandărilor dispuse prin Scrisoarea nr. 40554/10.06.2019 (înregistrată la R.A. ROMATSA sub nr. 12.009/13.06.2019). „Performanța activității specifice desfășurate de către Regia Autonomă Administrația Română a Serviciilor de Trafic Aerian” – ROMATSA în perioada septembrie 2018 – martie 2019, urmare căreia a fost elaborat Raportul de audit nr. 4449/01.03.2019.

Recomandarea în ceea ce privește activitatea Compartimentului Audit Intern, formulată la cap. V. Evaluarea sistemului de control intern managerial și a auditului intern: „Includerea în sfera auditului intern a tuturor activităților desfășurate la nivelul subunităților regiei”, este consemnată în Raportul de follow-up, înregistrat sub nr.23463/21.21.2020; în urma justificărilor prezentate auditorilor Curții de Conturi, această recomandare **a fost apreciată ca implementată.**

Totodată activitatea de audit intern a fost evaluată și rezultatele au fost consemnate în Raportul de control întocmit cu ocazia acțiunii „Controlul situației, evoluției și modului de administrare a patrimoniului public și privat al statului, precum și legalitatea realizării veniturilor și a efectuării cheltuielilor” derulată de Curtea de Conturi-Departamentul III, în temeiul prevederilor Legii nr.94/1992 privind organizarea și funcționarea Curții de Conturi, republicată, la R.A. ROMATSA, în perioada 01.02.2021-26.03.2021, înregistrat la R.A. ROMATSA sub nr.**5427/26.03.2021, la Cap.4 Evaluarea activității de control intern și nu** au fost consemnate aspecte negative.

Alte activități ale Compartimentului Audit Intern

În cursul anului 2021, activitatea de audit intern a fost desfășurată cu respectarea reglementărilor în domeniul specific de activitate.

Astfel, a fost respectată planificarea aferentă Planului anual de audit intern pentru 2021, planul fiind realizat în proporție de 100%, fiind realizate și 3 misiuni de audit intern ad-hoc față de planificarea inițială.

Realizarea altor acțiuni

În cadrul legal permis, Compartimentul Audit Intern a realizat în anul 2021 o serie de acțiuni care au condus la o înțelegere mai corectă din partea structurilor de specialitate auditate, a unor responsabilități specifice, dar și la îmbunătățirea acestora, inclusiv prin soluțiile propuse.

De asemenea, Compartimentul Audit Intern a derulat și alte acțiuni, sub următoarele modalități:

- participarea, în calitate de invitat, la Ședințele Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial, prilej cu care, pentru fiecare dintre subiectele incluse în ordinea de zi, atunci când a fost cazul, a contribuit la analiza problemelor în discuție și găsirea unor soluții optime de tratare;
- consiliere specifică aferentă activităților de implementare și dezvoltare a Sistemului de Control Intern Managerial;
- consiliere specifică aferentă activităților de implementare a Strategiei Naționale Anticorupție 2016 - 2020;
- acțiuni de consiliere pe teme punctuale, concretizate în următoarele documente:
 - sprijin/consiliere în identificarea riscurilor aferente activităților/proceselor de management și suport, ori de câte ori Compartimentul Audit Intern a fost solicitat;
 - sprijin/consiliere în activitatea de autoevaluare a stadiului de implementare a standardelor de control intern/managerial;
 - în toate cazurile când au fost consultați, Compartimentului Audit Intern a prezentat terțelor persoane din cadrul R.A. ROMATSA, soluții sau informații în aplicarea prevederilor legale, la condițiile specifice regiei.

Din punctul de vedere al C.A.I., se încercă permanent ca, prin calitatea activităților și a recomandărilor formulate, să se aducă o contribuție care să fie apreciată de toți actorii participanți, pentru bunul mers al activităților regiei.

COMITETUL DE AUDIT (CAUD)

Activitatea Comitetului de Audit de la nivelul R.A. ROMATSA, constituit în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011 aprobată prin Legea nr. 111/2016, este reglementată prin Regulamentul de Organizare și Funcționare al Comitetului de Audit al Consiliului de Administrație al R.A. ROMATSA, cod DGR – REG 0032 – CAUD/ROF.

Regulamentul privind organizarea și funcționarea Comitetului de Audit din cadrul Consiliului de Administrație al R.A. ROMATSA (denumit în continuare Comitet de Audit), stabilește misiunea, competența, organizarea, atribuțiile și modul de desfășurare a activității acestuia:

- (1) Comitetul de Audit este organismul de analiză, evaluare, informare și consiliere al Consiliului de Administrație al R.A. ROMATSA pe linia controlului intern managerial și auditului intern având și o funcție consultativă în ceea ce privește strategia și politica regiei privind sistemul de control intern managerial, auditul intern și auditul extern, precum și controlul modului în care riscurile semnificative sunt administrate.

Comitetul de Audit poate prezenta Consiliului de Administrație propuneri, recomandări, puncte de vedere și, la cererea acestuia, avize privind problemele din domeniul de competență al conducerii R.A. ROMATSA pe linia controlului intern managerial și auditului intern.

(2) Comitetul de Audit este constituit în conformitate cu prevederile art. 10 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea nr. 111/2016, coroborat cu prevederile art. 65 din Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative.

Componența Comitetului de Audit (CAUD)

În conformitate cu prevederile art. 65 din Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative și Hotărârea Consiliului de Administrație R.A. ROMATSA nr. 1/29.01.2018, s-a înființat o structură în cadrul Consiliului de Administrație R.A. ROMATSA, denumită „Comitetul de Audit” (CAUD), formată din (3) trei membri neexecutivi ai Consiliului. Structura/componența Comitetului de Audit a Structura/componența Comitetului de Audit al Consiliului de Administrație al R.A. ROMATSA, a fost stabilită în ședința Consiliului de Administrație - R.A. ROMATSA din data 13.05.2021.

Comitetul de Audit este organismul de analiză, evaluare, informare și consiliere al Consiliului de Administrație al R.A. ROMATSA pe linia controlului intern managerial și auditului intern având și o funcție consultativă în ceea ce privește strategia și politica regiei privind sistemul de control intern managerial, auditul intern și auditul extern, precum și controlul modului în care riscurile semnificative sunt administrate.

- Componența este stabilită prin HCA R.A. ROMATSA;
- Comitetul de Audit este format din 3 (trei) membri neexecutivi ai Consiliului de Administrație R.A. ROMATSA;
- Cel puțin un membru al Comitetului de Audit trebuie să dețină competențe în domeniul contabilității și auditului statutar, dovedite prin documente de calificare pentru domeniile respective;
- Comitetul de Audit trebuie să aibă calificările prevăzute de lege în domeniul în care își desfășoară activitatea entitatea;
- Majoritatea membrilor Comitetului de Audit trebuie să fie independenți de R.A. ROMATSA;
- Președintele Comitetului de Audit este numit de membrii acestuia sau de către Consiliul de Administrație al R.A. ROMATSA și este independent de R.A. ROMATSA;
- Orice modificare în structura nominală a membrilor neexecutivi în cadrul Consiliului de Administrație R.A. ROMATSA va fi urmată de HCA R.A. ROMATSA privind nominalizarea membrilor Comitetului de Audit;
- Ședința Comitetului de Audit este statutar constituită dacă sunt prezenți cel puțin 2 membri, iar propunerile/recomandările se adoptă prin vot direct cu majoritatea membrilor prezenți;

- membrii Comitetului de Audit au obligația de a-și exercita mandatul cu prudență și diligența unui bun administrator, cu loialitate, în interesul regiei și nu au voie să divulge informații confidențiale și secrete de afaceri ale regiei.
- la ședințe pot fi invitați și membrii conducerii, conducătorii compartimentelor, alți specialiști, inclusiv persoane din afara regiei, cu consultarea Directorului General, care pot contribui la soluționarea problemelor supuse examinării.

Funcționarea Comitetului de Audit

Comitetului de Audit funcționează ca organ de lucru al Consiliului de Administrație R.A. ROMATSA, constituind un suport în luarea deciziilor finale de către Consiliul de Administrație, având competența de „avizare”.

- Comitetul de Audit își desfășoară activitatea în cadrul ședințelor ordinare, la convocarea scrisă a președintelui, dar nu mai puțin de patru ori pe an.
- Pentru realizarea atribuțiilor ce intră în competența sa, Comitetul de Audit se poate întruni și în ședințe extraordinare, ori de câte ori este nevoie, la convocarea scrisă a președintelui. Ședințele extraordinare se organizează numai pentru realizarea atribuțiilor prevăzute la art. 10, lit. b), d) și f) din Legea nr. 672/2002 privind auditul public intern, republicată, cu modificările și completările ulterioare.
- Comitetul de Audit se întrunește, de regulă, la sediul R.A. ROMATSA sau în orice alt loc.
- Convocarea membrilor Comitetului de Audit și a invitaților se face, de regulă, cu cel puțin 7 zile lucrătoare înainte de data planificată pentru desfășurarea ședinței ordinare sau extraordinare, prin transmiterea unei invitații.
- Ședințele Comitetului de Audit se desfășoară în baza ordinii de zi comunicată de către Secretariatul Comitetului de Audit odată cu invitația de participare la ședință cu acordul președintelui Comitetului de Audit. Ordinea de zi a ședințelor este stabilită de către președintele Comitetului de Audit.
- Desfășurarea ședințelor Comitetului de Audit se face în baza ordinii de zi, comunicată de președinte în scris și/sau electronic, membrilor acestuia.
- Ordinea de zi comunicată poate fi modificată, cu cel puțin 3 zile înainte de data planificată pentru desfășurarea ședinței, atunci când urgența modificării este justificată de necesitatea analizării unui volum mare de documente/informații.
- Documentele supuse dezbaterii în cadrul ședințelor se pun la dispoziția membrilor Comitetului de Audit, la sediul Compartimentului Audit Intern – R.A. ROMATSA sau se transmit prin email (în funcție de volumul și caracterul documentelor), de regulă, cu cel puțin 5 zile lucrătoare înainte de data organizării ședinței.
- La deschiderea fiecărei ședințe, președintele Comitetului de Audit este obligat să constate dacă este întrunit cvorumul legal. Acest lucru va fi menționat și în Procesul-verbal al ședinței Comitetului de Audit.
- Înainte de începerea dezbaterilor în cadrul ședinței, cu acordul tuturor membrilor prezenți, se poate modifica prezentarea și dezbaterea punctelor aflate pe ordinea de zi, precum și introducerea unor alte documente de interes imediat, cu excepția situațiilor care necesită un volum mare de documente de analizat.

- În condițiile în care unul dintre membrii Comitetului de Audit nu este prezent, acesta poate mandata un alt membru neexecutiv al Consiliului de Administrație R.A. ROMATSA care să-l reprezinte în cadrul ședințelor de lucru ale Comitetului de Audit.
- Votul poate fi exprimat și prin mijloace de comunicare la distanță, - teleconferință, videoconferință, precum și prin poșta electronică.
- Comitetul de Audit are o funcție consultativă în ceea ce privește strategia și politica regiei privind sistemul de control intern / managerial, auditul intern și auditul extern, precum și controlul modului în care riscurile semnificative sunt administrate.
- Documentațiile prevăzute în ordinea de zi a ședinței, vor fi prezentate și susținute de persoanele care le-au elaborat, în plenul ședinței Comitetului de Audit.
- Secretariatul Comitetului de Audit se asigură de către Compartimentul Audit Intern, care întocmește ordinea de zi, asigură și/sau difuzează materialele aflate pe ordinea de zi, întocmește procesul verbal al ședinței. După finalizarea ședințelor, principalele aspecte analizate, concluziile și recomandările formulate de către Comitetul de Audit precum și opiniile separate, se consemnează în procesul verbal al ședinței.
- Procesul verbal se semnează de către toți membrii comitetului precum și de către secretariatul Comitetului de Audit.

Pentru îndeplinirea rolului și scopului comitetului și pentru asigurarea unui cadru normativ intern de lucru formal, în anul 2021 a fost aplicată ediția 6.0 a Regulamentului privind organizarea și funcționarea Comitetului de Audit din cadrul Consiliului de Administrație al R.A. ROMATSA prin care s-au stabilit misiunea, competența, organizarea, atribuțiile și modul de desfășurare a activității acestuia și modalitatea de desfășurare a ședințelor on-line.

În anul 2021, Comitetul de Audit a avut un rol activ, manifestând interes și promptitudine față de activitatea regiei și de cele specifice C.A.I.

În perioada de raportare Comitetului de Audit a funcționat ca organ de lucru al Consiliului de Administrație R.A. ROMATSA, prin activitatea derulată constant constituind un suport în luarea deciziilor finale de către Consiliul de Administrație, având competența de „avizare”.

Pe parcursul anului de raportare, Comitetul de Audit s-a întrunit în 11 (unsprezece) ședințe de lucru ordinare formalizate, la convocarea scrisă a președintelui, care s-au derulat fie la sediul R.A. ROMATSA, fie online, prin transmiterea unei invitații, în baza ordinii de zi comunicată de către Secretariatul Comitetului de Audit odată cu invitația de participare la ședință cu acordul președintelui Comitetului de Audit.

De câte ori situația a impus și au fost solicitați membri Comitetului de Audit au acordat consultanță, îndeplinindu-și cu responsabilitate atribuțiile prevăzute de Legea nr. 162/2017.

Ca modalitate de lucru, de regulă Ordinea de zi, a fost comunicată electronic, membrilor acestuia.

Toate documentele supuse dezbaterii în cadrul ședințelor au fost puse la dispoziția membrilor Comitetului de Audit și s-au transmis prin email sau curier (în funcție de volumul și caracterul documentelor).

La deschiderea fiecărei ședințe, s-a consemnat dacă este întrunit cvorumul legal, acest lucru fiind menționat și fiecare Proces-verbal al ședinței Comitetului de Audit.

Documentațiile prevăzute în ordinea de zi a ședinței, au fost prezentate și susținute de persoanele care le-au elaborat, în plenul ședinței Comitetului de Audit.

Secretariatul Comitetului de Audit a fost asigurat de către Compartimentul Audit Intern.

După finalizarea ședințelor, principalele aspecte analizate, concluziile și recomandările formulate de către Comitetul de Audit precum și opiniile separate, s-au consemnat în procesul verbal al ședinței.

Toate Procesele verbale sunt semnate de către toți membrii comitetului precum și de către secretariatul Comitetului de Audit.

CAP.X. SISTEMUL DE CONTROL INTERN MANAGERIAL

Generalități privind Sistemul de Control Intern Managerial (SCIM)

În conformitate cu reglementările existente la nivel național (Ordinul Secretariatului General al Guvernului 600/2018), referitoare la modul de organizare, funcționare, implementare și dezvoltare a activității de control intern managerial pentru entitățile publice, la nivelul R.A. ROMATSA a fost implementat Sistemul de Control Intern Managerial și au fost întreprinse permanent acțiuni pentru implementarea tuturor Standardelor de control intern managerial.

Implementarea, dezvoltarea și menținerea Sistemului de Controlului Intern Managerial R.A. ROMATSA este un proces care asigură pe lângă alte sisteme de management implementate la nivelul regiei, respectarea prevederilor legale, a cerințelor aplicabile organizației, a regulamentelor și deciziilor conducerii, contribuind astfel la realizarea eficacității, eficienței și economicității la nivel de regie.

Construirea unui Sistem de Control Intern Managerial solid este un proces de durată, care necesită eforturi importante din partea întregului personal al regiei și, în mod deosebit, din partea personalului cu funcții de conducere.

Standardele ce sunt obligatoriu de implementat în cadrul R.A. ROMATSA, definesc un minim de cerințe generale de management pe care toate entitățile publice trebuie să le urmeze, fiind dovada unui control intern managerial eficace.

Potrivit O.U.G. nr. 109/2011 (privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare) inclusiv Consiliul de Administrație R.A. ROMATSA este însărcinat cu îndeplinirea tuturor actelor necesare și utile pentru realizarea obiectului de activitate al regiei, iar membrii acestuia își exercită mandatul cu prudența și diligența unui bun administrator.

În acest context, echipa de audit intern de consiliere face mențiunea că, una din atribuțiile de bază ale acestui organism este și verificarea funcționării sistemului de control intern managerial, evidențiindu-se astfel, și la nivelul acestui organism de conducere, complexitatea și importanța activităților derulate în domeniul SCIM.

În scopul aplicării prevederilor legislației privitoare la implementarea, dezvoltarea și menținerea Sistemului de control intern managerial, regia a parcurs următoarele etape:

- Au fost stabilite măsuri de realizare a obiectivelor Standardelor de control intern managerial în „Programul de dezvoltare a Sistemului de Control Intern Managerial al R.A. ROMATSA”, program implementat și actualizat. În anul 2021 a fost aprobat de către Directorul General al regiei „Programul de dezvoltare a Sistemului de Control Intern Managerial al R.A. ROMATSA” nr.17458/06.10.2021. Stadiul de realizare la data de 31.12.2021 a măsurilor stabilite pentru realizarea obiectivelor standardelor de control intern managerial și prevăzute în Programul de Dezvoltare a Sistemului de Control Intern Managerial al R.A. ROMATSA a fost aprobat de Directorul General prin adresa nr. 993/18.01.2022. Programul cuprinde și acțiuni de perfecționare profesională a personalului de conducere, execuție și a auditorilor interni. Având în vedere restricțiile generate de pandemia Covid, instruirea pe domeniul SCIM a fost suspendată în anul 2021, urmând a se reanaliza necesarul de instruire odată cu încetarea restricțiilor generate de pandemie.
- Sistemul de monitorizare a performanțelor activităților derulate este stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile regiei, prin intermediul unor indicatori de performanță. Acești indicatori se regăsesc în Fișele de Proces ale activităților prevăzute de Manualul Sistemului de Management Integrat Calitate și Mediu. Anual, în cadrul Analizei Efectuate de Management la nivel central, se realizează evaluarea performanței proceselor pe baza analizei indicatorilor de performanță stabiliți pentru toate procesele ce se desfășoară în cadrul regiei;
- Procesul de management al riscurilor este organizat și monitorizat la nivel de regie. În cadrul Analizei Efectuate de Management pe anul 2021 au fost prezentate riscurile semnificative intolerabile și cu tolerabilitate scăzută, pentru a informa conducerea regiei privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor;
- În anul 2021 au fost revizuite și au fost elaborate noi ediții ale Registrelor de Riscuri în Departamentele/Direcțiile din Administrația Centrală și în Subunitățile ROMATSA.
- Riscurile semnificative au fost grupate pe procese, ele fiind regăsite în Fișa de Risc aferentă procesului din Manualul Sistemului de Management Integrat Calitate și Mediu. Sistemul de Control Intern Managerial cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor privind creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor. Riscurile sunt :
 - identificate pentru toate activitățile și în toate structurile;
 - ținute sub control deoarece au fost stabilite măsuri de gestionare de risc, termene de implementare și responsabili, astfel încât ele să nu escaladeze;
- Standardele de control intern managerial și modul de implementare a acestora la nivel de regie sunt descrise în Manualul Sistemului de Control Intern Managerial R.A. ROMATSA (DGR-DSC-MAN0005-SCIM) ediția 2.1/ 29.01.2021;
- Aplicarea punctuală a standardelor, prin prisma specificității activităților derulate în fiecare domeniu de activitate al regiei, este evaluată prin auditurile interne de

siguranță, calitate și mediu, audit intern, inspecții ale Serviciului Financiar de Gestiune și alte modalități de control intern, în funcție de domeniul auditat/evaluat/controlat;

- Au fost elaborate proceduri documentate, care acoperă activitățile procedurabile, fiind actualizate atunci când intervin modificări care să determine acest lucru sau atunci când se constată necesitatea amendării, ca urmare a experienței acumulate, urmare a aplicării în practică a acestora. Astfel, au fost elaborate, avizate și aprobate proceduri specifice la nivelul fiecărei structuri funcționale din cadrul regiei, centralizate în Registrul de legislație R.A. ROMATSA, ediția 1.4/15.10.2021 – Secțiunea 4, Proceduri interne, ajungându-se la un nr. de 1577 proceduri aplicabile în Administrația Centrală și subunități. Procedurile documentate la nivelul regiei sunt elaborate în proporție de 100% din totalul activităților procedurabile inventariate. Documentația necesară și editată la nivelul regiei în domeniul controlului intern managerial respectă inclusiv cerințele ISO 9001:2015;
- Comisia de monitorizare, având ca responsabilitate monitorizarea, coordonarea și îndrumarea metodologică a implementării și dezvoltării SCIM la nivel de regie, este funcțională, constituită și actualizată prin Decizia Directorului General, nr. 17/12.01.2021, respectând cerințele OSGG 600/2018;
- La nivelul R.A. ROMATSA este asigurat un sistem de management al funcțiilor sensibile. Identificarea și evaluarea acestora se face la dispoziția top managementului, pe baza factorilor de risc și a patru criterii prestabilite potrivit Manualului Sistemului de Control Intern Managerial (DGR-DSC-MAN0005-SCIM), ediția în vigoare și anume:
 - achiziția publică de bunuri/servicii/lucrări;
 - accesul la informații confidențiale/clasificate;
 - activități de gestionare a resurselor financiare;
 - activități de recrutare și selecție a personalului.

Funcțiile sensibile identificate au fost introduse în Manualul Sistemului de Control Intern Managerial, fiind stabilite și măsurile de diminuare a riscurilor pentru respectivele funcții sensibile.

- La nivelul R.A. ROMATSA s-au luat măsuri pentru îmbunătățirea funcționării activităților de control intern.

Aspecte privind stadiul de implementare a standardelor de control intern managerial la nivelul R.A. ROMATSA în urma derulării activității de autoevaluare și a analizei chestionarelor de autoevaluare primite de Comisia de Monitorizare de la fiecare structură de specialitate din cadrul Administrației Centrale și de la Subunități.

Legislația în domeniul controlului intern managerial specificată la pct. 15.2.2 din O.S.G.G. nr. 600/2018, privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, indică faptul că managementul regiei trebuie să efectueze, cel puțin o dată pe an, o verificare și o autoevaluare a propriului sistem de control intern

managerial, în vederea stabilirii gradului de conformitate al acestuia cu standardele de control intern managerial.

Astfel, conform acestor reglementări, Comisia de Monitorizare constituită la nivelul R.A. ROMATSA în domeniul SCIM a inițiat și a derulat activitatea de autoevaluare privind stadiul de implementare a standardelor de control intern managerial în cadrul regiei, în contextul în care, structurile de specialitate ale regiei au obligația de a desfășura anual, activitatea de autoevaluare a stadiului de implementare a standardelor de control intern managerial.

Astfel, Comisia a primit chestionarele de autoevaluare de la un număr de 49 de structuri de specialitate din cadrul regiei, dintr-un număr total de 50 structuri organizatorice, din cauza faptului că la nivelul Serviciului Analiza Performanței și Benchmarking nu există personal angajat.

În urma derulării activității de autoevaluare, prin valorificarea informațiilor din chestionarele de autoevaluare, situația sintetică a rezultatelor autoevaluării, referitoare la implementarea standardelor de control intern managerial se prezintă în felul următor:

SITUAȚIA SINTETICĂ a rezultatelor autoevaluării 2021

Denumirea standardului	Numărul compartimentelor în care standardul este aplicabil	din care, compartimente în care standardul este			La nivelul ROMATSA standardul este
		I	PI	NI/NA	I/PI/NI/NA
1	2	3	4	5	6
Total număr compartimente**) = 49					
I. Mediul de control					
Standardul 1 - Etica și integritatea	49	49	-	-	I 100%
Standardul 2 - Atribuții, funcții, sarcini	49	48	1	-	I 97,95%
Standardul 3 - Competența, performanța	49	49	-	-	I 100%
Standardul 4 - Structura organizatorică	49	49	-	-	I 100%
II. Performanțe și managementul riscului					
Standardul 5 - Obiective	49	49	-	-	I 100%
Standardul 6 - Planificarea	49	49	-	-	I 100%
Standardul 7 - Monitorizarea performanțelor	49	49	-	-	I 100%

Denumirea standardului	Numărul compartimentelor în care standardul este aplicabil	din care, compartimente în care standardul este			La nivelul ROMATSA standardul este
		I	PI	NI/NA	I/PI/NI/NA
1	2	3	4	5	6
Standardul 8 - Managementul riscului	49	49	-	-	I 100%
III. Activități de control					
Standardul 9 - Proceduri	49	49	-	-	I 100%
Standardul 10 - Supravegherea	49	48	1	-	I 97,95%
Standardul 11 - Continuitatea activității	49	49	-	-	I 100%
IV. Informarea și comunicarea					
Standardul 12 - Informarea și comunicarea	49	49	-	-	I 100%
Standardul 13 - Gestionarea documentelor	49	49	-	-	I 100%
Standardul 14 - Raportarea contabilă și financiară ***)	20	20	-	-	I 100%
V. Evaluare și audit					
Standardul 15 - Evaluarea sistemului de control intern managerial	49	49	-	-	I 100%
Standardul 16 - Auditul intern	1	1	-	48-N/A	I 100%

Gradul de conformitate a Sistemului de Control Intern Managerial din cadrul R.A. ROMATSA, cu standardele, este CONFORM.

Măsurile de adoptat : Implementarea tuturor măsurilor conform Programului de dezvoltare a sistemului de control intern managerial R.A. ROMATSA

*) > În cadrul regiei există 50 de structuri organizatorice, dar din cauza faptului că la nivelul Serviciului Analiza Performanței și Benchmarking nu există personal angajat, situația sintetică cuprinde rezultatele autoevaluării primite de la 49 de structuri;

**) > Compartimente reprezintă structurile din Administrația Centrală și Subunitățile regiei;

***) > Standardul 14 este aplicabil structurilor din Direcția Economică (5) și Subunităților regiei (15). Precizăm că din cele (16) Subunități, Standardul 14 este neaplicabil la o Subunitate deoarece activitatea contabilă și financiară este asigurată de către o altă Subunitate. Ca atare, acest standard este aplicabil doar unui număr de 20 structuri de specialitate (DE + Subunități).

Concluziile referitoare la rezultatele consemnate în Situația sintetică prezentată mai sus, pot fi rezumate, astfel: **toate cele 16 standarde de control intern managerial sunt considerate implementate (I)** și ca urmare gradul de conformitate a **Sistemului de Control Intern Managerial** din cadrul **R.A. ROMATSA**, cu standardele, **este CONFORM.**

Raportul Directorului General R.A. ROMATSA asupra Sistemului de Control Intern Managerial

Operațiunea de autoevaluare a Sistemului de Control Intern Managerial al R.A. ROMATSA se realizează de către Comisia de Monitorizare, prin programarea și efectuarea activității de completare, de către fiecare șef de structură de specialitate din organigrama regiei (inclusiv la nivelul subunităților, fără compartimente), pe baza principiului adevărului, a documentului „Chestionar de autoevaluare a stadiului de implementare a standardelor de control intern/managerial” și, în final, asumarea de către acesta a realității datelor, informațiilor și constatărilor înscrise în chestionar, prin semnătură.

În acest context, conform reglementărilor în vigoare, stadiul implementării și dezvoltării Sistemului de Control Intern Managerial la nivelul R.A. ROMATSA pentru anul 2021, face obiectul unui document important asumat/editat anual de conducerea R.A. ROMATSA, respectiv Raportul asupra Sistemului de Control Intern Managerial, care însoțește situațiile financiare aferente acestui an în momentul raportării acestora către organele competente, respectiv Ministerului Finanțelor.

În temeiul prevederilor art. 4 alin.(3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare și prin intermediul raportului menționat mai sus, Directorul General al R.A. ROMATSA trebuie să declare că regia dispune/nu dispune de un Sistem de Control Intern Managerial a cărui concepere și aplicare permite/nu permite conducerii regiei și Consiliului de Administrație să furnizeze/să nu furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost/nu au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Declarația se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra Sistemului de Control Intern managerial al R.A. ROMATSA, formulată în baza autoevaluării acestuia.

CAP.XI. DECLARAȚIE NEFINANCIARĂ

1. Descriere succintă a modelului de afaceri al R.A. ROMATSA

Administrația Română a Serviciilor de Trafic Aerian – R.A. ROMATSA este furnizor de servicii de navigație aeriană, care realizează funcțiunile specifice legate de managementul traficului aerian. Aceasta se află sub autoritatea Ministerului Transporturilor și a fost înființată la data de 1 decembrie 1990 prin *Hotărârea Guvernului României HG nr. 74/1991*, cu modificările și completările ulterioare.

R.A. ROMATSA are statut de regie autonomă autofinanțată, de importanță națională, și funcționează ca agent aeronautic civil certificat să furnizeze servicii de navigație aeriană în conformitate cu legislația cerului unic european. De asemenea a fost desemnată ca furnizor de servicii de trafic aerian (ATS) pentru traficul aerian general și de servicii meteorologice aeronautice (MET) în FIR București prin *Ordinul Ministrului Transporturilor nr. 1606 din 02.12.2014, pentru desemnarea Regiei Autonome "Administrația română a serviciilor de trafic aerian" – ROMATSA ca furnizor de servicii de trafic aerian pentru traficul aerian general și de servicii meteorologice aeronautice în Regiunea de Informare a Zborurilor București și pentru abrogarea Ordinului Ministrului Transporturilor, Construcțiilor și Turismului nr. 2489/2006.*

R.A. ROMATSA are obiect principal de activitate furnizarea de servicii de navigație aeriană, incluzând servicii de trafic aerian, servicii de comunicații aeronautice, navigație și supraveghere în domeniul aeronautic, servicii meteorologice aeronautice și servicii de informare aeronautică. Obiectul de activitate al R.A. ROMATSA cuprinde și activități de consultanță și prestări de servicii în domeniul său de activitate, precum și activități de cercetare-dezvoltare.

În conformitate cu legislația SES, furnizarea de ATM/ANS în cadrul Uniunii Europene face obiectul unei certificări emise de către AACR. În acest sens, la data de **18.12.2020**, ROMATSA a primit **Certificatul de furnizor de servicii CN 11 emis de către AACR**, în urma procesului de supraveghere a conformării organizației la cerințele comune pentru furnizarea serviciilor de navigație aeriană stabilite prin *Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2017/373, cu modificările și completările ulterioare, precum și cu cele ale art. 7 ale Regulamentului (CE) nr. 550/2004, cu modificările și completările ulterioare și ale art. 40 și art. 41 al Regulamentului (UE) nr. 2018/1139.*

La data de 12 decembrie 2011, a fost semnat "Acordul dintre România și Republica Bulgaria privind înființarea Blocului funcțional de spațiu aerian "DANUBE FAB", aprobat prin *Legea nr. 192 din 30 octombrie 2012 și publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 741/02 noiembrie 2012.*

La data de 22 octombrie 2014 directorii generali ai ROMATSA și BULATSA au semnat "Acordul între Administrația Română a Serviciilor de Trafic Aerian – ROMATSA și Autoritatea Serviciilor de Trafic Aerian din Republica Bulgaria – BULATSA privind furnizarea de servicii transfrontaliere în spațiul aerian al DANUBE FAB (Acordul CBS)" (Anexa 13), ca urmare a Deciziei Consiliului de Guvernare DANUBE FAB nr. 11 din data de 22 octombrie 2014 de adoptare a Dosarului CBS și de aprobare a înființării a două sectoare transfrontaliere de spațiu aerian definite conform Anexei 1 la Acordul CBS (Anexa 14).

La data de 10 decembrie 2014 a fost semnat de către Miniștrii Transporturilor ai Republicii Bulgaria și ai României, *Actul privind Desemnarea Comună a Furnizorilor de Servicii de Trafic Aerian Certificați în cadrul Blocului Funcțional de Spațiu Aerian – DANUBE FAB* (Anexa 15). În conformitate cu acest act, ROMATSA este desemnată ca furnizor de servicii de trafic aerian în FIR București, cu excepția sectorului transfrontalier Sector DF 1, precum și în sectorul transfrontalier de spațiu aerian denumit "Sector DF 2", din FIR Sofia.

Sistemul de Management al Calității și Sistemul de Management de Mediu implementate în R.A. ROMATSA sunt certificate în conformitate cu cerințele Standardului **ISO 9001**,

respectiv **ISO 14001** pentru toate serviciile de ATM/ANS furnizate, (inițial, în 2004, au fost certificate pe domeniul calității ARO Otopeni și DSNAR Bacău cu DSNA Iași și DSNA Suceava). În contextul reglementărilor internaționale și legislației naționale de mediu, ROMATSA a implementat și a certificat conform Standardului ISO 14001, în anul 2012, și Sistemul de Management de Mediu R.A. ROMATSA.

În noiembrie 2021, Sistemul de Management al Calității ROMATSA și Sistemul de Management de Mediu ROMATSA au fost recertificate de Bureau Veritas, în conformitate cu cerințele Standardului ISO 9001, respectiv Standardului ISO 14001, pentru toate serviciile de ATM/ANS furnizate.

Pentru a transpune viziunea și misiunea R.A. ROMATSA în vederea atingerii țintelor Planul de Performanță al României pentru cea de-a treia perioadă de referință (RP3) 2020-2024, dezvoltarea R.A. ROMATSA se realizează în patru direcții prioritare (DP), având următoarele obiective strategice:

OS 1	Siguranță	Îmbunătățirea nivelului de siguranță în conformitate cu cerințele naționale și internaționale.
OS 2	Calitate	Mentținerea certificării (re-certificarea) Sistemului de Management al Calității, în conformitate cu cerințele Standardului ISO 9001 și îmbunătățirea continuă a SMC, în toate domeniile sale de activitate.
OS 3	Rentabilitate	Îmbunătățirea nivelului de performanță cerut în furnizarea de servicii de navigație aeriană conform cerințelor europene și realizarea obiectivelor din punct de vedere al raportului cost / beneficiu.
OS 4	Capacitate	Mentținerea unui nivel minim al întârzierilor și a capacității optime, sub țintele de performanță stabilite la nivel european pentru rețeaua de management a traficului aerian pentru a treia perioadă de referință (RP 3) 2020-2024.
OS 5	Financiar	Creșterea continuă a veniturilor din activitatea de furnizare a serviciilor de navigație aeriană și din activități conexe.
OS 6	Securitate	Îndeplinirea cerințelor privind securitatea aeronautică și informatică în colaborare cu autoritățile competente.
OS 7	Mediu	Mentținerea certificării Sistemului de Management de Mediu, în conformitate cu cerințele standardului ISO 14001 și îmbunătățirea continuă a SMM, în toate domeniile sale de activitate.
OS 8	Resurse Umane	Mentținerea unui nivel înalt de profesionalism și flexibilitate în rândul tuturor angajaților prin creșterea motivației și satisfacției profesionale, menținerea unui mediu de lucru stimulat și promovarea unei culturi bazată pe rezultate.
OS 9	Parteneriat în Europa	Îndeplinirea obiectivelor SES, implementarea DANUBE FAB și implicarea activă în SESAR.

Dezvoltarea durabilă a R.A. ROMATSA pe termen mediu și lung, într-un segment de industrie din ce în ce mai competitiv, trebuie să fie susținută de obiective cu efect atât în planul relațiilor instituționale cât și în planul activităților interne. În acest context, în planificarea strategică au fost definite următoarele obiective de nivel mediu:

OM1	Creșterea nivelului de siguranță	Consolidarea și îmbunătățirea sistemului de management al siguranței în conformitate cu cerințele ICAO și europene în domeniu
OM 2	Consolidarea culturii de siguranță	Promovarea și menținerea în rândul tuturor salariaților a culturii privind siguranța
OM 3	Concept operațional R.A. ROMATSA	Implementarea conceptului operațional corelat cu reglementările la nivel European (SES) și dezvoltările regionale (FAB)
OM 4	Îmbunătățirea Sistemului de Management al Calității	Optimizarea organizării și funcționării R.A. ROMATSA prin menținerea certificării Sistemului de Management al Calității, orientat către satisfacerea cerințelor clienților și îmbunătățirea continuă a serviciilor prestate.
OM 5	Rentabilitatea	Creșterea performanței prin optimizarea costurilor și monitorizarea continuă a indicatorilor specifici
OM 6	Implementarea DANUBE FAB	Întreprinderea măsurilor necesare pentru implementarea DANUBE FAB în contextul acordurilor încheiate și a obligațiilor asumate către Comisia Europeană, în ceea ce privește implementarea obiectivelor prioritare stabilite la nivel de bloc funcțional
OM 7	Armonizarea regională a sistemului ATM/CNS	Identificarea și stabilirea nivelurilor și procedurilor necesare pentru realizarea și menținerea interoperabilității sistemelor ATM/CNS
OM 8	Îmbunătățirea sistemului ATM/CNS	Dezvoltarea sistemului ATM/CNS în concordanță cu evoluția cerințelor operaționale privind interoperabilitatea
OM 9	Îmbunătățirea sistemelor de informare aeronautică și meteorologică	Utilizarea noilor tehnologii pentru îmbunătățirea accesibilității la informațiile aeronautice și meteorologice de interes, precum și a calității acestora, în conformitate cu cerințele utilizatorilor aeronautici și a reglementărilor CE aplicabile
OM 10	Îmbunătățirea Managementului Spațiului Aerian	Optimizarea managementului spațiului aerian în cooperare cu autoritățile naționale și partenerii regionali
OM 11	Creșterea nivelului de securitate	Implementarea unui Sistem de Management al Securității Aeronautice și unui Sistem de Management al Securității Informației în conformitate cu cerințele naționale - Programul Național de Securitate Aeronautică și internaționale – Reg. (EU) 2017/373 și cerințele ICAO – ATM Security Manual

OM 12	Colaborarea civil-militară	Optimizarea managementului spațiului aerian în cooperare cu autoritățile militare
OM 13	Optimizarea proceselor	Optimizarea proceselor interne ale R.A. ROMATSA pentru funcțiile suport (non-operaționale), îmbunătățirea structurii organizaționale a acestora și a indicatorilor de performanță
OM 14	Optimizarea cadrului instituțional și legal	Preocuparea permanentă pentru îmbunătățirea cadrului legal și instituțional care reglementează activitatea R.A. ROMATSA
OM 15	Îmbunătățirea Sistemului de Management de Mediu	Consolidarea și îmbunătățirea Sistemului certificat de Management de Mediu R.A. ROMATSA, în conformitate cu cerințele standardului ISO 14001 și al reglementărilor naționale și internaționale în domeniul mediului
OM 16	Îmbunătățirea continuă a performanțelor individuale și de echipă	Implementarea unui mecanism de management al performanțelor în corelare cu dezvoltarea carierei pe termen lung, prin stimularea și protecția socială a angajaților

2. Politicile adoptate de R.A. ROMATSA în legătură cu domeniul specific de activitate:

- Politica privind Siguranța
- Politica privind Calitatea
- Politica privind Securitate Aeronautică și Informatică
- Politica privind managementul stresului
- Politica privind managementul stării de oboseală
- Politica privind consumul problematic de substanțe psihoactive
- Politica privind Mediul
- Politica de Cultură Justă
- Politica privind resursele umane

În contextul implementării și dezvoltării continue în cadrul regiei a **Sistemului de Management al Calității**, a **Sistemului de Management de Mediu**, precum și a **Sistemului de Management al Siguranței** printr-o concepție și structură integrată, adoptarea de către R.A. ROMATSA a politicilor specificate anterior au ca rezultat:

- asigurarea unui nivel de siguranță astfel încât numărul de accidente, incidente grave sau periculoase, cu contribuția serviciilor ATM/ANS furnizate de ROMATSA să nu crească și, atunci când este posibil, să scadă;
- asigurarea protecției facilităților, datelor operaționale și personalului propriu în scopul prevenirii actelor de intervenție ilicită îndreptate împotriva serviciilor de navigație aeriană furnizate de R.A. ROMATSA;
- menținerea certificării și îmbunătățirea continuă a Sistemului de Management al Calității în conformitate cu cerințele standardului de calitate ISO 9001 și a Reglementărilor Uniunii Europene, în toate domeniile sale de activitate;

- menținerea certificării și îmbunătățirea continuă a Sistemului de Management de Mediu în conformitate cu cerințele standardului de mediu ISO 14001 și cu cerințele de performanță stabilite la nivel european;
- angajarea regiei ca, în ceea ce privește raportarea și investigarea evenimentelor de aviație civilă, să respecte prevederile reglementărilor aplicabile prin care singurul scop avut în vedere este de a preveni accidentele și incidentele și nu de a stabili culpa sau răspunderea, responsabilitățile, gradele de vinovăție sau aplicarea de sancțiuni pentru persoanele implicate;
- asigurarea, în concordanță cu misiunea și strategia organizației, a competenței, adaptabilității și stabilității resurselor umane, precum și a unui mediu de lucru stimulat și sigur întregului personal pentru furnizarea serviciilor de navigație aeriană performante.

Tot personalul de conducere și execuție este încurajat să promoveze și să aplice Politica de Cultură Justă, contribuind astfel la consolidarea Culturii de Siguranță a R.A. ROMATSA.

Totodată, R.A. ROMATSA promovează și pune în practică Politica de Siguranță, Politica de Calitate și Politica de Mediu ale DANUBE FAB.

3. Aspecte legate de mediu

R.A. ROMATSA a implementat și certificat Sistemul de Management de Mediu în toate domeniile sale de activitate, inclusiv pentru activitatea de formare a personalului de specialitate pentru domeniul serviciilor de navigație aeriană, în conformitate cu cerințele Standardului ISO 14001, având la bază Politica de Mediu adoptată de managementul regiei, aceasta fiind disponibilă în pagina web a R.A. ROMATSA – www.romatsa.ro.

Prin Sistemul de Management de Mediu, pe baza *Procedurii pentru identificarea aspectelor de mediu (DGR-DSC-PIN1509-ASPECTE/SMM)*, au fost identificate aspectele de mediu generate de R.A. ROMATSA, au fost evaluate impacturile acestora și au fost aplicate măsuri pentru ținerea sub control a acestora.

În tabelul următor sunt prezentate aspectele de mediu semnificative, identificate în R.A. ROMATSA pe baza procedurii anterior menționată, impacturile asociate precum și măsurile aplicate la nivelul regiei:

Aspecte de mediu	Impact	Măsuri aplicate
Generare deșeu cartuș toner	Poluare sol	Aruncare selectivă a deșeurilor în containere special amenajate.
		Prin compartimentul de specialitate:
		- Asigurare containere pentru depozitarea deșeurilor pe tipuri de deșeuri pentru toate subunitățile ROMATSA;
		- Colectare, sortare și depozitare temporară pe tipuri de deșeuri;
		- Predare deșeuri către firme autorizate;
		- Identificare și încheiere contracte cu firme autorizate pentru preluare deșeuri pe tipuri de deșeuri.
	Poluare sol	Aruncare selectivă a deșeurilor în containere special amenajate.
		Prin compartimentul de specialitate:

Aspecte de mediu	Impact	Măsuri aplicate
Generare deșeu tuburi fluorescente		<ul style="list-style-type: none"> - Asigurare containere pentru depozitarea deșeurilor pe tipuri de deșeuri pentru toate subunitățile R.A. ROMATSA; - Colectare, sortare și depozitare temporară pe tipuri de deșeuri; - Predare deșeuri către firme autorizate; - Identificare și încheiere contracte cu firme autorizate pentru preluare deșeuri pe tipuri de deșeuri.
Emisii de COV, CO, CO ₂ , NO _x etc.	Poluare aer (efect de seră)	<p>Contribuție directă</p> <ul style="list-style-type: none"> - Efectuare regulată ITP; - Înlocuire mijloace de transport auto când nu mai corespund normelor legale de poluare; - Menținanță centrale termice. <p>Contribuție indirectă</p> <p>(*) Aplicarea procedurii Continuous Descent Operations (CDO) ori de câte ori este posibil, la decizia CTA, fără a afecta siguranța traficului aerian.</p> <p>* Această măsură se va realiza după elaborarea și publicarea procedurii CDO în AIP.</p> <p>Coordonarea aeronavelor pe ruta cea mai scurtă, ori de câte ori este posibil, fără a afecta siguranța traficului aerian.</p> <p>Coordonare aeronava, ori de câte ori este posibil, pentru a optimiza timpii de așteptare pentru aterizare și decolare, fără a afecta siguranța traficului aerian.</p>
Generare deșeu plastic (pet-uri / pahare plastic)	Poluare sol	<ul style="list-style-type: none"> Aruncare selectivă a deșeurilor în containere special amenajate. - Predare deșeuri către firme autorizate; - Identificare și încheiere contracte cu firme autorizate pentru preluare deșeuri pe tipuri de deșeuri.
Generare deșeu textil	Poluare sol	<ul style="list-style-type: none"> Sortare și depozitare pe tipuri de deșeuri. - Predare deșeuri către firme autorizate; - Identificare și încheiere contracte cu firme autorizate pentru preluare deșeuri pe tipuri de deșeuri.
Generare deșeu metale feroase	Poluare sol	<ul style="list-style-type: none"> Sortare și depozitare pe tipuri de deșeuri. - Predare deșeuri către firme autorizate; - Identificare și încheiere contracte cu firme autorizate pentru preluare deșeuri pe tipuri de deșeuri.
Generare deșeu componente electronice	Poluare sol	<ul style="list-style-type: none"> Sortare și depozitare pe tipuri de deșeuri. - Predare deșeuri către firme autorizate; - Identificare și încheiere contracte cu firme autorizate pentru preluare deșeuri pe tipuri de deșeuri.
Generare deșeu banda tușată	Poluare sol	<ul style="list-style-type: none"> Sortare și depozitare pe tipuri de deșeuri. - Predare deșeuri către firme autorizate; - Identificare și încheiere contracte cu firme autorizate pentru preluare deșeuri pe tipuri de deșeuri.

Aspecte de mediu	Impact	Măsuri aplicate
Ulei Uzat	Poluare sol	Sortare și depozitare pe tipuri de uleiuri uzate și predare către firme autorizate (service-uri).
Generare deșeu carton și hârtie	Poluare sol	Aruncare selectivă a deșeurilor în containere special amenajate.
		Prin compartimentul de specialitate:
		- Asigurare containere pentru depozitarea deșeurilor pe tipuri de deșeuri pentru toate subunitățile R.A. ROMATSA;
		- Colectare, sortare și depozitare temporară pe tipuri de deșeu;
		- Predare deșeuri către firme autorizate;
		- Identificare și încheiere contracte cu firme autorizate pentru preluare deșeuri pe tipuri de deșeuri.

Aspectele de mediu sunt evaluate anual în cadrul auditurilor interne de mediu și în Analiza Efectuată de Management, precum și de către auditorii externi ai Bureau Veritas Certification, care au confirmat anual ținerea sub control a acestora, prin re-certificarea ISO a SMM implementat în R.A. ROMATSA.

De asemenea, în vederea monitorizării și reducerii consumului de energie electrică, R.A. ROMATSA a certificat energetic clădirile proprii, la momentul actual fiind obținute certificate de performanță energetică pentru CDZ București, CDZ Arad și CDZ Constanța, în viitor preconizându-se realizarea certificării energetice a sediului CDZ Cluj.

Performanța de mediu a R.A. ROMATSA este măsurată la nivelul regiei prin obiective/indicatori / ținte de mediu, evoluția pozitivă a acesteia fiind o consecință a faptului că managementul și personalul regiei sunt conștienți că mediul este o problemă importantă, atât pentru R.A. ROMATSA cât și pentru industria aviatică.

4. Principalele riscuri legate de aspectele care decurg din operațiunile R.A. ROMATSA, inclusiv relațiile sale de afaceri și modul în care entitatea gestionează riscurile respective

Având în vedere că R.A. ROMATSA are implementat și certificat un Sistem de Management al Calității, având ca referențial standardul ISO 9001, au fost identificate riscurile pentru procesele / activitățile de management și procesele suport (și pentru activitățile de bază dacă acestea nu au fost tratate prin SMS) desfășurate în cadrul regiei, conform hărții proceselor definită, precum și pentru sub-procese sau sub-activități unde a fost necesar.

Riscurile au fost identificate și evaluate conform metodologiei stabilită în *Procedura Managementul Riscurilor (DGR-DSC-PIN1516-MNG/RISC)*, astfel încât s-a avut în vedere cerința standardului 8 - Managementul riscului prevăzut în *O.S.G.G. nr. 600/2018* precum și cerința standardului ISO 9001 („Managementul riscului”).

În baza *Procedurii de Întocmire Registru de Riscuri R.A. ROMATSA (DGR-DSC-PIN1517- INT.RISC/RGS)* a fost întocmit la nivelul regiei *Registru de Riscuri R.A. ROMATSA (DGR-DSC-PIN1518-REGISTRU/RISCURI)*.

Principalele riscuri ale R.A. ROMATSA sunt legate de activitatea de bază și sunt prezentate în tabelele următoare:

4.1. Servicii Control Trafic Aerian Turn (ATC-TWR)

Denumire proces /	Activități resurse umane	Riscuri	Măsură gestiune risc
Servicii control trafic aerian turn (ATC – TWR)	Activități resurse umane		
	- identificare necesar persoane	Neasigurare ture	Asigurare de licențe multiple
	- identificare necesar instruire		
	- transmitere necesar către Administrația Centrală		
	- planificare ture		
	- planificare concedii		
	- planificare vizite medicale		

4.2. Servicii de Informare Aeronautică

Servicii de informare aeronautică (AIS)	Informare înainte de zbor		
	<ul style="list-style-type: none"> - recepționare date la briefing - verificare integritate/acuratețe date - anunțarea unităților ATS cu privire la intenția de zbor 	Nesesizarea unor date scrise incorect în formular	Reverificarea datelor înscrise în formular
		Omiterea anunțării unei unități ATS	Dubla verificare a unei unități ATS cu menționarea pe formular că a fost transmisă informarea
		Informații transmise eronat	Reverificarea informațiilor transmise
	Activități legate de tarifyare (resurse umane)		
	<ul style="list-style-type: none"> - planificare necesar în vederea instruirii - planificare necesar de instruire și cursuri interne/ externe - întocmire plan local de instruire - propuneri de necesar de personal - planificare ture - întocmire pontaj - planificare concedii - delegare personal 	Neasigurare ture	Asigurare de licențe multiple

Birou NOTAM Internațional			
	Primire baze NOTAM prin fax/email/AFTN/telefonice	Întârziere în prelucrare date	Solicitare angajare a min. o persoană pe tură
	Prelucrarea datelor (interpretări date, introducere în program, trnsmitere)	Erori în interpretarea datelor Erori în introducerea datelor	Verificarea datelor prelucrate înainte de transmitere/după transmitere Verificarea continuă a datelor introduse înainte și după transmitere
	Actualizare AIP	Omiterea introducerii unor documente în AIP	Introducerea la timp și corect a AMDT, SUP, și modificări prin NOTAM în AIP
	Obținere clarificări cu privire la informațiile din bazele NOTAM:	Interpretarea eronată a datelor din cauza informațiilor incomplete primite de la originatori	Solicitare clarificări și corecții ori de câte ori este nevoie

4.3. Servicii de Meteorologie Aeronautică (MET)

Denumire proces	Activități	Riscuri	Măsură gestiune risc
Servicii de meteorologie aeronautică (MET)	Activități resurse umane		
	- planificare anuală cursuri - transmitere planificare către resursele umane	Neasigurare ture	Asigurare de licențe multiple

4.4. Servicii de Comunicații, Navigație și Supraveghere (CNS)

Denumire proces	Activități	Riscuri	Măsură gestiune risc
Servicii de comunicații, navigație și supraveghere (CNS)	Activități resurse umane		
	- planificare anuală cursuri - transmitere planificare către resursele umane	Neasigurare ture	Asigurare de licențe multiple

5. Indicatori-cheie de performanță nefinanciară relevanți pentru activitatea specifică a R.A. ROMATSA

5.1. Implementarea DANUBE FAB conform reglementărilor europene aplicabile și Acordului dintre România și Bulgaria

1. Beneficiile principale ale obiectivului:	
<input type="checkbox"/> furnizarea serviciilor de navigație aeriană să rămână cel puțin la același nivel de siguranță cu cel actual și după implementarea DANUBE FAB.	
2. Impactul reflectat asupra domeniilor cheie de performanță:	
Siguranță:	Menținerea și, acolo unde este posibil, îmbunătățirea actualelor niveluri de siguranță astfel încât numărul de accidente sau incidente majore cauzate de serviciile de trafic aerian să rămână sau să scadă față de nivelul actual, indiferent de nivelul de creștere a traficului.
Capacitate:	Asigurarea capacității de acomodare a creșterii traficului aerian și a solicitărilor utilizatorilor spațiului aerian și, în același timp, reducerea întârzierii ATFM medii pe rută.
Eficiența costurilor:	Asigurarea unor servicii de navigație aeriană de înaltă calitate, la un nivel competitiv în conformitate cu țintele de performanță stabilite la nivelul Uniunii Europene.
Mediu:	Îmbunătățirea eficienței operațiunilor de zbor și minimizarea impactului furnizării serviciilor de trafic aerian asupra mediului.

3. Alte obiective

Programul Strategic DANUBE FAB⁴ definește o serie de obiective strategice menite să accelereze implementarea FAB, primele patru SO1-SO4 corespunzând celor patru domenii cheie de performanță menționate mai sus. Un al cincilea obiectiv (SO5) este:

Tehnologie:	Obținerea de beneficii prin intermediul schimbărilor tehnologice și prin interoperabilitatea sistemelor și procedurilor.
--------------------	--

5.2. Dezvoltarea și implementarea sistemului ROMATSA ATM 2015+, în conformitate cu regulamentele europene aplicabile

1. Beneficiile principale ale obiectivului:	
<input type="checkbox"/> alinierea la cerințele SES în furnizarea serviciilor de navigație aeriană.	
2. Impactul reflectat asupra domeniilor cheie de performanță:	
2.1 Siguranță:	îmbunătățirea siguranței prin introducerea unor funcționalități noi.
2.2 Capacitate:	creșterea capacității prin asigurarea interoperabilității îmbunătățite;

	modernizarea funcționalităților existente
2.3 Eficiența costurilor:	reducerea costurilor prin eficientizarea funcționalităților existente și introducerea unor funcționalități noi.
2.4 Mediu:	funcționalitățile noi permit eficientizarea rutelor și reducerea emisiilor de CO ₂ .

5.3. Indicatorii de performanță în domeniul siguranței

Indicatori de performanță	PLANIFICAT (valori maxim acceptabile/an)	REALIZAT Nivel de siguranță (realizat 2021)
Număr accidente cu contribuție ROMATSA	0	0
Număr incidente grave cu contribuție ROMATSA	1	0
Număr incidente majore cu contribuție ROMATSA	9	0

5.4. Indicatorii de performanță în domeniul calității serviciilor

OBIECTIVE		INDICATORI	ȚINTE (valori maxim acceptabile pe an)	STADIUL DE REALIZARE	
				2021	
Creșterea nivelului calității serviciilor de trafic aerian	Fluidizarea traficului	Minute întârziere pe rută cauzate de probleme de personal neplanificate	max. 0,05 min./zbor	0	Realizat
	Satisfacția clienților	Număr de reclamații cu relevanță în ATM	max. 6	6	Realizat
			min. 95%		Realizat

OBIECTIVE	INDICATORI	ȚINTE (valori maxim acceptabile pe an)	STADIUL DE REALIZARE	
			2021	
Disponibilitatea echipamentelor PNA (indicator din fișa de proces)	Nr. de ore de funcționare/nr. total de ore declarat (%)		> 95%	
Indice de disponibilitate la timp a datelor meteorologice (indicator din fișa de proces)	Nr. de mesaje emise și recepționate /nr. total de mesaje ce trebuiau emise	min. 90%	> 90%	Realizat
Disponibilitatea echipamentelor IT (indicator din fișa de proces)	Nr. de ore de funcționare a echipamentelor IT/nr. de ore aferente raportate	min. 95%	> 95%	Realizat

6. Aspecte legate de securitatea și sănătatea în muncă

Problematika legată de securitatea și sănătatea în muncă la nivelul ROMATSA R.A. a fost și este în permanență o prioritate a managementului, fiind în directă coordonare a Directorului General, în conformitate cu cerințele legislației în vigoare.

Astfel, această activitate este coordonată la nivelul regiei de un compartiment specializat, aflat în directă subordonare a directorului general - Compartiment Intern de Prevenire și Protecție (denumit în continuare CIPP).

La nivelul subunităților regionale (DR București, DSNA București, DSNA Constanța și DSNA Arad) sunt înființate compartimente interne de prevenire și protecție, care răspund de activitatea de securitate și sănătate în muncă, atât pentru subunitatea respectivă cât și pentru subunitățile aflate în directă coordonare.

Această organizare este conformă cu *Legea nr. 319/2006 privind securitatea și sănătatea în muncă*, cu modificările și completările ulterioare. La nivelul subunităților mai mici sunt desemnați lucrători responsabili cu activitate de SSM, prin cumul de funcții.

Menționăm că toți salariații implicați în această activitate sunt absolvenți ai cursurilor de formare specializată, conform cerințelor obligatorii ale legislației. De asemenea prin grija managementului și CIPP AC, marea majoritate a directorilor de subunități a obținut atestate profesionale în domeniul SSM, ca urmare a cursurilor de formare profesională la care au participat.

Politicile de SSM, în vederea asigurării condițiilor de securitate și sănătate în muncă și pentru prevenirea accidentelor de muncă și a bolilor profesionale, se discută și se adoptă în cadrul *Comitetului de Securitate și Sănătate (CSSM)* care funcționează la nivelul Administrației Centrale (AC). Acesta este constituit din reprezentanți ai lucrătorilor cu răspunderi specifice în domeniul securității și sănătății lucrătorilor, pe de

o parte, și angajator sau reprezentantul său legal și/sau reprezentanții săi în număr egal cu cel al reprezentanților lucrătorilor și medicul de medicina muncii, pe de altă parte.

Conducerea CSSM este asigurată de Directorul General sau de un cadru de conducere delegat de Directorul General, care este președinte al Comitetului, iar reprezentantul CIPP este secretarul CSSM (conform *Legii 319/2006 privind securitatea și sănătatea în muncă și H.G. 1425/2006*, cu modificările și completările ulterioare).

În conformitate cu prevederile legale, anual se elaborează *Planul de prevenire și protecție* la nivelul regiei, compus din măsuri tehnice, sanitare, organizatorice și de altă natură și bazat pe evaluarea riscurilor, care se aplică corespunzător condițiilor de muncă specifice unității, fiind un instrument de lucru obligatoriu pentru toate subunitățile, cerință obligatorie a legii.

În baza acestui Plan, în decursul anilor, ROMATSA R.A. a luat măsurile tehnice și organizatorice necesare și obligatorii, care au dus la eliminarea pe cât posibil a factorilor de risc cu impact asupra securității și sănătății în muncă. Astfel, în urma determinărilor de noxe profesionale făcute la toate locurile de muncă și a evaluării factorilor de risc (obligație conform legii) a reieșit un nivel de risc mic de aproximativ 2,5, nivel foarte bun având în vedere sarcinile de muncă care se desfășoară și a dispersiei teritoriale din cadrul regiei.

O preocupare permanentă a managementului și a celor implicați în activitatea de SSM a fost și este supravegherea stării de sănătate a lucrătorilor, astfel încât să fie angajate numai persoane care, în urma examenului medical și, după caz, a testării psihologice a aptitudinilor, corespund sarcinilor de muncă pe care urmează să le execute și să asigure controlul medical periodic și, după caz, controlul psihologic periodic, ulterior angajării. În acest sens s-au încheiat parteneriate cu firme specializate pentru efectuarea vizitei medicale de medicina muncii. Urmărirea stării de sănătate este o prioritate pentru conducere, prioritate concretizată și prin încheierea de contracte pentru abonamente de supraveghere a stării de sănătate atât pentru salariați cât și pentru membrii de familie.

În baza evaluării factorilor de risc și a determinărilor de noxe profesionale făcute la toate locurile de muncă din cadrul regiei, pentru asigurarea securității și protecției sănătății lucrătorilor, s-a decis supra măsurilor de protecție care trebuie luate și, după caz, asupra echipamentului de protecție care trebuie utilizat, fapt pentru care s-a întocmit „*Lista internă de acordare a echipamentelor individuale de protecție și a celor de lucru la nivelul R.A. ROMATSA*”, prin care se acordă echipamente de protecție tuturor salariaților îndreptățiți să le folosească în baza evaluărilor de risc. De asemenea, s-au luat măsuri privind securitatea, sănătatea și igiena în muncă pentru toți salariații nominalizați, în funcție de locul de muncă, prin asigurarea de materiale igienico-sanitare. Categoriile de materiale igienico-sanitare, precum și locurile de muncă ce impun acordarea acestora, sunt o obligație a angajatorului, statuată și prin prevederi ale CCM.

Toate locurile de muncă din locațiile proprii cât și cele din locațiile închiriate sunt autorizate din punct de vedere SSM și PSI.

Pentru echipamentele de lucru cu o anumită specificitate activității regiei s-au întocmit instrucțiuni proprii SSM.

Ca o concluzie, activitatea de SSM la nivelul regiei se desfășoară în strictă conformitate cu legislația din domeniu, fapt dovedit și de faptul că în urma controalelor ITM nu s-au

constatat neconformități majore. De asemenea, la nivelul regiei, nu au avut loc evenimente, incidente sau accidente de muncă.

7. Aspecte legate de resursele umane

Furnizarea serviciilor de navigație aeriană de o manieră sigură, eficientă și continuă este susținută de implementarea celor mai bune practici în vederea utilizării resurselor umane și integrării factorului uman în operarea sistemului ATM.

În spiritul cerințelor de implementare accelerată a obiectivelor Cerului Unic European într-un mod eficient și eficace, cu scopul de a ne menține ca unul din cei mai performanți furnizori de servicii de navigație aeriană din punct de vedere al siguranței, eficienței și protecției mediului prin motivarea și formarea profesională continuă a personalului, dezvoltarea și utilizarea celor mai avansate sisteme și tehnologii, consolidându-ne poziția la nivel regional prin parteneriate cu organizațiile din domeniu, activitățile din domeniul resurselor umane - complexe și extinse ca urmare a numărului mare de angajați, a modificărilor intervenite în legislația națională în materie și a specificului obiectului de activitate (care induce cerințe suplimentare pentru personal în interesul siguranței navigației aeriene) – sunt realizate cu respectarea prevederilor legale și a reglementărilor aeronautice naționale și internaționale.

În conformitate cu dinamica de personal aprobată (necesarul de angajați și pensionările limită de vârstă, anticipate/ anticipate parțial / cu reducerea vârstei standard de pensionare pentru activitate desfășurată în grupe de muncă/ pensionările de invaliditate), în cadrul regiei se derulează procese de recrutare și selecție de CTA Ab inițio, precum și concursuri interne/externe în vederea ocupării posturilor vacante.

Anul 2021 a fost un an special, în contextul pandemiei de COVID-19 și a declarării stării de urgență și alertă. Astfel, a fost amânată organizarea concursurilor pentru ocuparea funcțiilor vacante, inclusiv cele de conducere, acestea urmând a fi organizate la date care vor fi stabilite ulterior, funcție de necesități și evoluția situației legate de pandemia de COVID-19.

Formarea profesională a salariaților regiei constituie o direcție de acțiune prioritară, materializată prin planificarea, coordonarea și realizarea unui program complex de pregătire - *Planul de Formare Profesională*. Prioritatea o constituie formarea profesională a personalului operațional (CTA, CITA, PNA, MET), în paralel urmărindu-se asigurarea ritmicității pregătirii personalului suport, în concordanță cu prevederile *Legii nr. 53/2003, republicată – Codul Muncii*.

Pregătirea profesională a personalului R.A. ROMATSA urmărește atât utilizarea resurselor proprii (cursuri de pregătire pentru care ROMATSA este certificată de către Autoritatea Aeronautică Civilă Română) cât și participarea la cursurile de specialitate realizate de către furnizorii acreditați de servicii de pregătire profesională. În contextul pandemiei de COVID-19, au fost susținute cursuri online.

Au fost planificate și monitorizate acțiunile necesare privind controlul pentru revalidarea aptitudinii medicale a personalului ROMATSA cu statut de personal aeronautic ne-navigant (din controlul traficului aerian, protecția tehnică și meteorologică a navigației



aeriane și de telecomunicații aeronautice), precum și controalele medicale anuale de sănătate pentru ceilalți salariați, prevăzute de lege.

Totodată, au fost planificate și monitorizate acțiunile necesare privind examinarea/evaluarea de către Autoritatea Aeronautică Civilă Română în vederea obținerii / revalidării licențelor, calificărilor și autorizărilor asociate acestora.

Serviciul Resurse Umane, a derulat un prim ciclu de evaluare anuală în regim de testare a Procedurii de Evaluare a Performanței Personalului PAD, rezultatele acesteia fiind utilizate în scopul optimizării procesului.

A fost demarată elaborarea unei Strategii de Resurse Umane a RA ROMATSA printr-un proces de previziune a activității organizației, prin care s-a dorit identificarea și stabilirea obiectivelor organizației și acțiunilor necesare pentru îndeplinirea acestora. Ținând cont de rezultatele acestei etape a fost elaborat un prim draft al strategiei de resurse umane.

Serviciul Resurse Umane a elaborat draft-ul Procedurii privind întocmirea, modificarea și aprobarea fișelor de post în cadrul RA ROMATSA.

Principalele riscuri potențiale în domeniul resurselor umane identificate în acest an în cadrul regiei:

- lipsa unui contract colectiv de muncă;
 - efectuarea de către personalul regiei a unui număr redus de programe de formare profesională față de cele planificate prin *Planul de Formare profesională*
 - asigurarea îndeplinirii unor funcții de conducere (la nivel de top/middle management) prin preluarea temporară a atribuțiilor;
- Efectele acestor potențiale riscuri pot consta în scăderea eficienței, demotivarea salariaților sau conflicte de muncă.

Printre acțiunile întreprinse în vederea asigurării activității regiei pe perioada pandemiei COVID-19 și a stării de alertă se numără:

- acordarea de facilități cu caracter social cum ar fi sprijin financiar salariaților care au probleme medicale deosebite;
- încheierea unui acord cadru cu o firmă specializată pentru asigurarea de servicii medicale, salariații având posibilitatea urmării stării de sănătate prin efectuarea de controale de specialitate periodice;
- asigurarea de testare COVID-19 pentru salariații aflați în izolare urmare infectării sau ca și contact direct
- desfășurarea activității de telemuncă prin care s-a asigurat respectarea regulilor privind distanțarea, impuse de pandemia COVID 19.
- consultarea permanent a reprezentantii salariaților desemnați în condițiile legii;
- asigurarea participării la cursuri externe care s-au desfășurat pe platforme de acces de la distanță

Prin aceste acțiuni regia a încercat să asigure în continuare angajați competenți, motivați și integri - elemente esențiale pentru îndeplinirea cu succes a obiectivelor companiei,

Și în anul 2021 la nivelul regiei s-a aplicat principiul egalității de șanse și tratamentul echitabil față de toți salariații, fiind astfel interzisă orice formă de discriminare, fie ea directă sau indirectă, ce s-ar putea baza pe criteriile de sex, orientare sexuală, caracteristici genetice, vârstă, apartenență națională, rasă, etnie, religie, opțiune politică, origine socială, dizabilități, situație sau responsabilitate materială, apartenența ori activitatea sindicală.

8. Aspecte legate de dialogul social

În baza Legii nr.62/2011, Legea Dialogului Social, precum și ale Legii nr.467/2006 privind stabilirea cadrului de informare și consultare a angajaților, în anul 2021, au avut loc multiple întâlniri cu partenerul social, în ceea ce privește:

- încheierea, în luna ianuarie, a acordului privind adoptarea unor măsuri care să protejeze fluxurile de numerar ale regiei și veniturile salariaților, având în vedere situația economică de la acel moment, generată de pandemia COVID-19, precum și estimărilor EUROCONTROL privind evoluția traficului aerian;
- încheierea a opt acte aditionale la acordul mai sus menționat, pentru identificarea și implementarea de noi măsuri punctuale, cu un impact minim asupra angajaților, menite să asigure rezervele de lichidități pentru continuitatea prestării serviciilor de navigație în condiții de siguranță;
- discutarea situației economice a regiei, respectiv a Cash Flow-ului, în vederea finalizării Planului de Performanță;
- încheierea procesului verbal între cele două comisii de negociere, ale Patronatului și Sindicatului ATSR, cu privire la Proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli al RA ROMATSA pentru anul 2021 și Proiectul Planului de Performanță pentru a 3-a perioadă de referință 2020-2024, revizuit conform Regulamentului UE 2020/1627, cu respectarea prevederilor Legii nr. 62/2011 a Dialogului Social.

9. Aspecte privind aplicarea Strategiei Naționale Anticorupție pentru perioada 2016 – 2020

Flagelul corupției este prezent în toate statele lumii. Corupția subminează democrația

și are un impact negativ asupra furnizării de servicii, dezvoltării umane și socio-economice, creării de locuri de muncă și asupra încrederii populației în guvern, precum și asupra încrederii investitorilor în țara noastră. Corupția se manifestă în toate sferele societății și are loc atât în sectorul public cât și în sectorul privat reprezentând o amenințare la adresa securității naționale, subminând statul de drept și instituțiile vitale ale statului în calitatea sa de protector și promotor al drepturilor cetățenilor săi.

În lupta împotriva flagelului corupției, ROMATSA R.A. a contribuit proactiv la combaterea corupției. Angajamentul managementului a fost și este acela de a dezvolta în interiorul organizației o cultură a integrității, transparenței, deschiderii și conformării sprijinită de implementarea unui sistem de management anticorupție care să prevină, să detecteze și să lupte împotriva acesteia.

Pentru a atinge aceste obiective în cadrul ROMATSA RA au fost adoptate următoarele măsuri:

- Interzicerea mitei și prevenirea oricărei tentative de corupție ;
- Conformarea cu legislația anticorupție aplicabilă organizației ;
- Alinierea Politicii Anticorupție la scopul și misiunea RA ROMATSA ;
- Creșterea transparenței instituționale și a proceselor decizionale în RA

ROMATSA ;

-Implementarea unui sistem de management anticorupție (măsurile dezvoltate în Planul de Integritate și Inventarul Măsurilor de Transparență Instituțională), adaptarea și îmbunătățirea continuă a acestuia în funcție de informațiile noi și modificările mediului de afaceri ;

-Creșterea gradului de cunoaștere și înțelegere a standardelor de integritate de către toți angajații RA ROMATSA ;

-Crearea unei culturi care să încurajeze semnalarea de bună credință sau din motive rezonabile de a crede astfel, a unor posibile acte de corupție sau refuzul de a lua parte la un act de corupție chiar dacă acest refuz a putut conduce la o pierdere în afaceri pentru organizație;

-Consolidarea autorității și independenței funcției de conformare anticorupție ;

-Selectarea partenerilor de afaceri pe criteriul respectării de către aceștia a Politicii ROMATSA privind anticorupția ;

-Consolidarea performanței de combatere a corupției prin aplicarea unitară și fără excepții a sancțiunilor administrative sau legale pentru neconformarea cu cerințele sistemului de management anticorupție.

În anul 2021, la nivelul R.A. ROMATSA s-au înregistrat progrese majore în implementarea Strategiei Naționale Anticorupție, conducerea regiei concentrându-și/îndreptându-și eforturile, preponderent în direcția:

- conștientizării personalului și ancorării prioritare în relațiile profesionale create în cadrul regiei, prin proceduri/instrucțiuni/norme interne aprobate la nivelul managementului, prin aderarea la valori și care pot defini și/sau statua acel caracter integru al angajatului și/sau calități caracterizate de onestitate, cinste, probitate, inclusiv crearea sentimentului demnității, dreptății și conștiințiozității, care servesc drept călăuză în conduita angajatului;
- abordării procesuale a activității în general și în mod particular, de către managementul regiei, pentru menținerea unui echilibru în ceea ce privește atitudinea generală a personalului raportat la conduita responsabilă a acestora, demonstrat și de existența scăzută a incidentelor de integritate raportat la întreaga organizație;

- dezvoltării unei culturi organizaționale specifice și elaborării unei politici implementate de management, (n.b. – există în cadrul regiei politica de calitate, de mediu, de siguranță, de securitate aeronautică și informatică), prin care se promovează atașamentul față de regie, respectul față de funcțiile de conducere (ocupate de persoane competente și responsabile de procesul coordonat), exigențele cerute în domeniile proprii de activitate. Toate aceste aspecte pot permite manifestarea creativității personalului angajat, respectiv utilizarea competențelor acestora în vederea atingerii obiectivelor propuse.

La nivelul R.A. ROMATSA a fost elaborat și aprobat „*Inventarul măsurilor de transparență*”, acest document fiind postat pe site-ul regiei. Pentru îndeplinirea obiectivului referitor la creșterea transparenței în cadrul R.A. ROMATSA, managementul a acordat o atenție deosebită capitolului transparență și obiectivitate în procedurile de recrutare și promovare a personalului.

În privința primei măsuri preventive aceea a respectării Codului etic/ deontologic/ de conduită, menționăm faptul că în cursul anului 2021 au fost formulate un număr de două sesizări privind încălcări ale normelor de conduită instituite prin Regulamentul de Ordine Interioară al ROMATSA, Cod etic/ deontologic/ de conduită și tot atâtea soluționate. Gradul de cunoaștere de către angajați a normelor de mai sus este în proporție de 100%. Acest procent se datorează faptului că în anul 2020 nu au avut loc activități de formare privind normele de conduită din cauza crizei economice generate de pandemia COVID 19.

O atenție sporită a fost acordată activităților derulate în domeniul anticorupției, pentru asigurarea respectării accesului la informațiile de interes public și a celor privind transparența procesului decizional. În cadrul RA ROMATSA este desemnată o persoană cu atribuții în aplicarea Legii nr. 544/2001 *privind liberul acces la informațiile de interes public*, cu modificările și completările ulterioare. Această persoană îndeplinește și alte atribuții, legate de comunicarea și de soluționarea petițiilor, în conformitate cu Ordonanța Guvernului nr.27/2002 *privind activitatea de soluționare a petițiilor*, cu modificările și completările ulterioare.

Pe site-ul instituției, www.romatsa.ro sunt publicate, din oficiu, informațiile prevăzute de art. 5 alin. (1) din Legea nr. 544/2001. Astfel, următoarele categorii de informații pot fi găsite pe site-ul instituției:

- declarațiile de avere și interese;
- rapoarte anuale de activitate;
- lista achizițiilor publice;
- bugetul regiei: bugetul planificat (resurse, cheluieli) și bugetul executat;
- programele și strategiile regiei;
- lista documentelor de interes public;

- lista documentelor produse și/sau gestionate, conform legii, de către regie;
- lista investițiilor.

În completarea standardului de afișare a informațiilor de interes public (anexa 4 la SNA), pe propriul web site se regăsesc publicate următoarele date și informații:

1. Componența consiliului de administrație (CA) și a directorilor, inclusiv:
 - a) numele fiecărui membru al CA/directorilor;
 - b) CV-ul fiecărui membru al CA;
 - c) precizarea datei de la care sunt membri ai CA;
 - d) declarațiile de avere și de interese ale fiecărui membru al CA/director de pe întreaga durată a mandatului;
 - e) statutul lor (interimari sau finali);
2. Bugetul pentru investiții în fiecare dintre ultimii 3 ani financiari;
3. Cheltuielile totale cu personalul
4. Obiectivul de politică publică a întreprinderii;
5. Situațiile de risc/analiza de risc din domeniul de activitate al regiei;
6. Declarația de aderare la SNA 2016-2020, planul de integritate al regiei (dezvoltat în concordanță cu Ghidul de bună practică al OCDE privind controlul intern, etica și conformitatea) și mecanismul de sesizare a incidentelor de integritate;
7. Raportul anual agregat pe pagina web a regiei.

În cursul anului 2021 regia a primit un număr de 88 de solicitări de informații de interes public toate acestea primind răspuns în termen, regia aplicând prevederile art. 16 din HG nr. 123/2002 *pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Legii nr. 544/2001 privind liberul acces la informațiile de interes public*, potrivit căruia termenele pentru comunicarea în scris a unui răspuns solicitanților de informații de interes public sunt:

- a) 10 zile pentru comunicarea informației de interes public solicitate, dacă aceasta a fost indentificată în acest termen;
- b) 10 zile pentru anunțarea solicitantului ca termenul inițial prevăzut la lit. a) nu a fost suficient pentru identificarea informației solicitate;
- c) 30 de zile pentru comunicarea informației de interes public identificate peste termenul prevăzut la lit. a);
- d) 5 zile pentru transmiterea refuzului de comunicare a informației solicitate și a motivării refuzului.

În ceea ce privește comunicarea la cerere a informațiilor de interes public pentru care există deja obligația comunicării din oficiu (potrivit art. 5 din Legea nr. 544/2001), pe lângă aplicarea art. 21 alin. (2) din HG nr.123/2002, care prevede faptul că *„în cazul în care informația solicitată este deja comunicată din oficiu, în una din formele precizate la art. 5 din Legea nr.544/2001, se asigură de îndată, dar nu mai târziu de 5 zile, informarea solicitantului despre acest lucru, precum și sursa unde informația solicitată poate fi găsită”*, RA ROMATSA comunică și în scris informația solicitată. În spiritul politicii anticorupție promovate, regia

consideră important acest aspect pentru a nu se crea dezavantaje pentru solicitanții care nu au acces la Internet și nici nu se pot deplasa la sediul regiei pentru a consulta avizierul unde informațiile de interes public sunt afișate. Pe de altă parte, ar trebui avută în vedere și ipoteza în care un cetățean solicită anumite informații care sunt deja publicate pe site-ul unei instituții pentru că nu are încredere că informațiile publicate sunt actualizate. De altfel, prin sentința civilă nr. 577F din 27 iunie 2002 pronunțată de Tribunalul București în dosarul nr. 782/2002, instanța a hotărât că obligația instituțiilor/autorităților publice de a comunica din oficiu unele informații de interes public nu exclude obligația acestora de a comunica informațiile și în scris, la cererea solicitantului.

Menționăm faptul că în cursul anului 2021 nu au existat plângeri în instanță având ca obiect liberul acces la informații de interes public.

În ceea ce privește controlul și declararea averilor, obligație stipulată de Legea nr. 144/2007 *privind înființarea, organizarea și funcționarea Agenției Naționale de Integritate, precum și pentru modificarea și completarea altor acte normative* și Legea nr. 161/2003 *privind unele măsuri pentru asigurarea transparenței în exercitarea demnităților publice, a funcțiilor publice și în mediul de afaceri, prevenirea și sancționarea corupției, cu modificările și completările ulterioare*, facem precizare că în anul 2021, au avut obligația depunerii declarațiilor de avere și interese 184 de persoane. Fiecare dintre acestea au declarat în termen, un număr de 30 de persoane beneficiind de consultare/îndrumare în ceea ce privește declararea averilor. Facem precizarea că în rândul angajaților, gradul de cunoaștere a normelor privind declararea averilor este de 100%.

Menționăm faptul că în cadrul RA ROMATSA există o persoană desemnată, responsabilă cu implementarea prevederilor legale privind declarațiile de avere și de interese, persoana desemnată făcând parte din cadrul Serviciului Resurse Umane și îndeplinind toate atribuțiile menționate în Legea nr. 176/2010. Menționăm că în anul 2021 această persoană nu a participat la programe de instruire privind Implementarea Legii nr. 176/2010, dat fiind faptul că la nivelul regiei s-a înregistrat o criză economică majoră generată de pandemia COVID 19.

Persoana responsabilă cu implementarea prevederilor referitoare la declarațiile de avere și declarațiile de interese îndeplinește atribuțiile prevăzute de art. 6 din Legea nr. 176/2010, respectiv:

- a) primește, înregistrează declarațiile de avere și declarațiile de interese și eliberează la depunere o dovadă de primire;
- b) la cerere, pune la dispoziția personalului formularele declarațiilor de avere și ale declarațiilor de interese;
- c) oferă consultanță pentru completarea corectă a rubricilor din declarații și pentru depunerea în termen a acestora;

d) evidențiază declarațiile de avere și declarațiile de interese în registrele speciale cu caracter public, conform modelelor stabilite prin hotărâre a Guvernului;

e) asigură afișarea și menținerea declarațiilor de avere și ale declarațiilor de interese, prevăzute în anexele nr. 1 și 2, pe pagina de internet a instituției, dacă aceasta există, sau la avizierul propriu, în termen de cel mult 30 de zile de la primire, prin anonimizarea adresei imobilelor declarate, cu excepția localității unde sunt situate, adresei instituției care administrează activele financiare, a codului numeric personal, precum și a semnăturii. Declarațiile de avere și declarațiile de interese se păstrează pe pagina de internet a instituției și a Agenției pe toată durata exercitării funcției sau mandatului și 3 ani după încetarea acestora și se arhivează potrivit legii;

f) trimite Agenției, în vederea îndeplinirii atribuțiilor de evaluare, copii certificate ale declarațiilor de avere și ale declarațiilor de interese depuse și câte o copie certificată a registrelor speciale prevăzute la lit. d), în termen de cel mult 10 zile de la primirea acestora;

g) întocmește, după expirarea termenului de depunere, o listă cu persoanele care nu au depus declarațiile de avere și declarațiile de interese în acest termen și informează de îndată aceste persoane, solicitându-le un punct de vedere în termen de 10 zile lucrătoare;

h) acordă consultanță referitor la conținutul și aplicarea prevederilor legale privind declararea și evaluarea averii, a conflictelor de interese și a incompatibilităților și întocmesc note de opinie în acest sens, la solicitarea persoanelor care au obligația depunerii declarațiilor de avere și a declarațiilor de interese.

La nivelul R.A. ROMATSA, nu au fost înregistrate documente sau informații din care să reiasă existența unor eventuale situații de incompatibilitate și nu au avut loc verificări ale A.N.I. cu privire la situația averilor sau a vreunei incompatibilități.

În ceea ce privește consilierul de etică, în cursul anului 2021 au avut loc trei ședințe de consultare iar un număr de trei angajați au beneficiat de consiliere.

Prin Sistemul de Management al Calității (SMC) a fost elaborat un chestionar care evaluează gradul de satisfacție al clienților interni (salariați), chestionar care cuprinde unele întrebări legate de colaborarea dintre oameni/echipe. Acest chestionar este completat anual și analizat în cadrul ședinței Analiza Efectuată de Management, conform procedurilor: Procedura Analiza Efectuată de Management DGR-DSC-PIN1501-MNG/DOC și Procedura Monitorizarea Satisfacției Clienților Interni și Externi DGR-DSC-PIN1502-MC/DOC. Mai mult decât atât, se află în curs de elaborare „Chestionar pentru Respectarea normelor de conduită etică în cadrul regiei” .

Cursul de formare pentru consilierul de etică, în anul 2021 nu s-a desfășurat din cauza crizei economice generate de pandemia COVID 19.

În privința interdicțiilor după încheierea angajării în cadrul instituțiilor publice, la nivelul RA ROMATSA este elaborat un regulament intern care prevede procedura monitorizării situațiilor de pantouflage. Menționăm că pe parcursul anului 2021 nu au fost identificate astfel de situații.

Referitor la reacția instituțională la incidentele de integritate, precizăm faptul că, în cadrul R.A. ROMATSA, până la acest moment, nu au fost înregistrate condamnări pentru infracțiuni de corupție în rândul angajaților și nici nu au avut loc abateri de la normele de conduită, nefiind înregistrate incidente de integritate.

În cadrul H.G. 583/2016 *privind aprobarea Strategiei naționale anticorupție pe perioada 2016-2020, a seturilor de indicatori de performanță, a riscurilor asociate obiectivelor și măsurilor din strategie și a surselor de verificare, a inventarului măsurilor de transparentă instituțională și de prevenire a corupției, a indicatorilor de evaluare, precum și a standardelor de publicare a informațiilor de interes public*, sunt iterate, pe lângă multe altele, aspecte importante privind conduita unei organizații referitoare la activitățile anticorupție desfășurate la nivelul acesteia, inclusiv despre etica și conduita în cadrul unei organizații, cu toate aspectele care implică acest concept. De asemenea, actul normativ face referire și la intensificarea eforturilor de consolidare a integrității în mediul de afaceri, inclusiv în întreprinderile publice, mai ales prin implementarea unui plan de integritate, dezvoltarea și aplicarea codului etic, instituirea de mecanisme pentru protecția avertizorilor în interes public, aplicarea măsurilor preventive pentru funcțiile sensibile și a mecanismelor de tratare a incidentelor de integritate. În acest sens, la nivelul R.A. ROMATSA, în cadrul Manualului Sistemului de Control Intern Managerial, la Cap.6 STANDARDE DE CONTROL INTERN MANAGERIAL, SUBCAPITOL Etica și Integritate 6.1-Standardul 1 - ETICĂ ȘI INTEGRITATE, au fost inserate principiile specifice de asigurare a unor condiții necesare cunoașterii și susținerii valorilor etice de către angajați, de respectare și aplicare de către aceștia a prevederilor legale (acte normative și alte cerințe aplicabile) care reglementează comportamentul acestora la locul de muncă precum și prevenirea și raportarea fraudelor, actelor de corupție și semnalarea neregularităților și punerea în aplicare a acestora, precum și modul de lucru; Astfel, în cadrul R.A. ROMATSA, elemente de etică și integritate au fost dezvoltate în documente interne. Elementele de etică și integritate au fost aduse la cunoștința personalului, funcție de caz prin rețeaua intranet (ROF, RI, Statutul Personalului) sau prin semnătură de luare la cunoștință (CCM/ACORD, Notă de informare).

În cadrul R.A. ROMATSA principiile de etică și integritate sunt implementate și aplicate conform Codurilor de Etică/Deontologice în vigoare.

Managementului îi sunt aduse la cunoștință încălcările prevederilor codurilor de conduită/etică pentru anul precedent, fiind stabilite și implementate sisteme cu privire la semnalarea și gestiunea neregulilor dar și prevenirea, descoperirea și sancționarea faptelor de corupție.

Faptele de corupție, neregulile semnalate și modul în care acestea sunt gestionate, sunt aduse la cunoștința managementului sub forma de raport scris (raport emis de responsabilul SNA, raport de control financiar de gestiune, raport de audit public intern).

La nivelul regiei au fost elaborate următoarele documente:

Documentele specifice :

- ✓ CCM/ACORD - ediția în vigoare Cap VII Disciplina muncii și răspunderea disciplinară;
- ✓ Regulament intern - editia în vigoare - Cap III – Salariații ROMATSA – vestimentație și conduită;
- ✓ Decizie comisie internă pentru prevenirea și combaterea corupției;
- ✓ Statutul Personalului R.A. ROMATSA, DGR-SOR –REG0003-STATUT/DOC;
- ✓ Ordin 252/ 3 Februarie 2014 pentru aprobarea codului privind conduita etică a auditorului intern;
- ✓ Standardul ISO 19011:2018, Linii directoare pentru auditarea sistemelor de management;

Coduri de etică R.A. ROMATSA:

- ✓ Cod de etică al auditorului pentru Sistemele de Management al Siguranței, Calității și Mediului, Anexa 1 la Procedura de Audit Intern, cod DGR-DSC-PIN0021-IN/AUDI;
- ✓ Codul specific deontologic de norme profesionale pentru persoanele care exercită activitatea de control financiar preventiv propriu în cadrul R.A. ROMATSA, Anexa 10 la Instrucțiuni privind exercitarea CFPPP în R.A. ROMATSA, cod DEF-COS-PIN50003-CFP;
- ✓ Codul etic al profesiei de controlor financiar de gestiune în R.A. ROMATSA, Anexa 14 la Norme metodologice privind organizarea și desfășurarea activității de CFG, cod DGR-CFG-PIN0550-CFG;

Scopul acestor documente este de a defini valorile și principiile de conduită care trebuie aplicate în relațiile cu invitații, clienții, partenerii, colegii, etc. În același timp, servesc drept ghid pentru creșterea răspunderii și a implicării personalului din cadrul R.A. ROMATSA, stabilește reguli esențiale de comportament și de etică aplicabile întregului personal angajat, precum și invitaților și partenerilor regiei, cu mențiunea că aceste reguli nu se substituie în nici un caz legilor și reglementărilor aplicabile R.A. ROMATSA.

În aceste documente se regăsesc prevederi care se aplică tuturor angajaților R.A. ROMATSA, încadrați cu contract individual de muncă sau mandatarilor încadrați cu contract de mandat, reglementările interne având geneza în acte normative/norme profesionale dedicate categoriilor profesionale, funcție de natura acestora sau funcția

pe care o ocupă, precum și persoanelor care desfășoară activități în unitate/subunități în baza unor forme contractuale individuale, indiferent de funcția ocupată.

În ceea ce privește indicatorii privind declararea cadourilor și protecția avertizorului de integritate au fost elaborate reglementări corespunzătoare la nivelul R.A. ROMATSA privind modalitatea de declarare a cadourilor/bunurilor primite cu titlu gratuit cu prilejul unor acțiuni de protocol în exercitarea funcției, procedura fiind codificată *DGR-SOR-PIN0503-DECL_CAD, editia 1.0 din 27.08.2019*;

De asemenea, la nivelul regiei, în cursul anului 2019, a fost elaborată *Procedura de sistem privind semnalarea neregularităților și protecția avertizorilor de integritate în cadrul RA ROMATSA*, procedură ce a fost actualizată în cursul anului 2021 și codificată *DJA-SJR-PIN0103-NEREG_IN, ediția 2.0 din 27.12.2021*.

Aceste proceduri aduc o reglementare corespunzătoare la nivelul regiei, a modalităților de gestionare a aspectelor legate de primirea și declararea bunurilor, a gestionării avertizărilor în interes public și a protecției avertizorilor de integritate.

Pe linie de semnalare a neregularităților și de protecție a avertizorilor de integritate, sunt stabilite domeniul de aplicare, principiile ce guvernează metodologia, faptele ce pot face obiectul unei sesizări, destinatarul sesizării, modul de formulare și soluționare a sesizării dar și persoana responsabilă cu primirea avertizărilor de integritate.

În continuare, se va acorda o atenție deosebită îndeplinirii măsurilor prevăzute în Planul de Integritate, măsuri ce reprezintă o prioritate pentru managementul regiei și vor fi inițiate acțiuni concrete din partea persoanelor cu funcții de conducere, pentru punerea în aplicare și implementarea Strategiei Naționale Anticorupție și pentru perioada următoare, respectiv 2021-2025, la toate nivelurile și în termenele stabilite.

10. Sistemul de Control Intern Managerial

Sistemul de control intern managerial al R.A. ROMATSA este conform cu standardele cuprinse în Codul Controlului Intern Managerial (OSGG 600/2018) având în vedere că toate standardele sunt implementate la nivelul regiei, acest lucru fiind consemnat și în Raportul Directorului General asupra Sistemului de Control Intern Managerial R.A. ROMATSA, raport ce a fost transmis și spre Ministerul Transporturilor și Infrastructurii.

La nivelul R.A. ROMATSA a fost elaborat și aprobat un „*Inventar al măsurilor de transparență*”, acest document fiind postat pe site-ul regiei.

Pentru îndeplinirea obiectivului referitor la creșterea transparenței în cadrul R.A. ROMATSA, managementul a acordat o atenție deosebită capitolului transparență și obiectivitate în procedurile de recrutare și promovare a personalului.

În data de 29 ianuarie 2021, a fost editată ediția 2.1. a *Manualului Sistemului de Control Intern Managerial - R.A. ROMATSA*, codificat DGR - DSC - MAN0005 - SCIM. Manualul descrie Sistemul de Control Intern Managerial care a fost implementat în cadrul R.A. ROMATSA pentru:

- eficacitate, economicitate și eficiență;
- protejarea fondurilor ROMATSA împotriva pierderilor datorate erorii, abuzului sau fraudei;
- respectarea prevederilor legale și a altor cerințe aplicabile R.A. ROMATSA, a regulamentelor și deciziilor conducerii;
- dezvoltarea și întreținerea unor sisteme de colectare, stocare, prelucrare, actualizare și difuzare a datelor și informațiilor financiare și de conducere, precum și a unor sisteme și proceduri de informare publică adecvată prin rapoarte periodice.

Scopul *Manualului Sistemului de Control Intern Managerial* este de:

- reflectare în documente scrise a organizării Controlului Intern Managerial și a Sistemului de Management al Calității, a tuturor operațiunilor și a elementelor specifice, înregistrarea și păstrarea în mod adecvat a documentelor;
- înregistrare în mod cronologic a operațiunilor;
- asigurare a aprobărilor și efectuării operațiunilor exclusive de persoane special împuternicite în acest sens;
- separare a atribuțiilor, astfel încât atribuțiile de aprobare, control și înregistrare să fie încredințate unor persoane diferite;
- asigurare a unei conduceri competente la toate nivelurile;
- accesare a resurselor și documentelor numai de către persoane îndreptățite și responsabile în legătură cu utilizarea și păstrarea lor.

În cadrul *H.G. 583/2016 privind aprobarea Strategiei Naționale Anticorupție pe perioada 2016-2020, a seturilor de indicatori de performanță, a riscurilor asociate obiectivelor și măsurilor din strategie și a surselor de verificare, a inventarului măsurilor de transparență instituțională și de prevenire a corupției, a indicatorilor de evaluare, precum și a standardelor de publicare a informațiilor de interes public*, sunt iterate, pe lângă multe altele, aspecte importante privind conduita unei organizații referitoare la activitățile anticorupție desfășurate la nivelul acesteia, inclusiv despre etica și conduita în cadrul unei organizații, cu toate aspectele care implică acest concept.

De asemenea, actul normativ face referire și la intensificarea eforturilor de consolidare a integrității în mediul de afaceri, inclusiv în întreprinderile publice, mai ales prin implementarea unui plan de integritate, dezvoltarea și aplicarea codului etic, instituirea de mecanisme pentru protecția avertizorilor în interes public, aplicarea măsurilor preventive pentru funcțiile sensibile și a mecanismelor de tratare a incidentelor de integritate.

În acest sens, la nivelul R.A. ROMATSA, în cadrul *Manualului Sistemului de Control Intern Managerial*, la Cap.6 STANDARDE DE CONTROL INTERN MANAGERIAL, subcapitol Etica și Integritate 6.1- Standardul 1 – **ETICĂ ȘI INTEGRITATE**, sunt inserate principiile specifice de asigurare a unor condiții necesare cunoașterii și susținerii valorilor etice de către angajați, de respectare și aplicare de către aceștia a prevederilor legale (acte normative și alte cerințe aplicabile) care reglementează comportamentul acestora la locul de muncă precum și prevenirea și raportarea fraudelor, actelor de corupție și semnalarea neregularităților și punerea în aplicare a acestora, precum și modul de lucru.

Astfel, în cadrul R.A. ROMATSA, elemente de etică și integritate sunt dezvoltate în documente interne. Elementele de etică și integritate sunt aduse la cunoștința personalului, funcție de caz prin rețeaua intranet (ROF, RI, Statutul Personalului) sau prin semnătură de luare la cunoștință (CCM/ACORD).

În cadrul R.A. ROMATSA principiile de etică și integritate sunt implementate și aplicate conform **Codurilor de Etică / Deontologice** în vigoare.

Managementului îi sunt aduse la cunoștință încălcările prevederilor codurilor de conduită/etică pentru anul precedent, fiind stabilite și implementate sisteme cu privire la semnalarea și gestiunea neregulilor dar și prevenirea, descoperirea și sancționarea faptelor de corupție.

Faptele de corupție, neregulile semnalate și modul în care acestea au fost gestionate sunt aduse la cunoștința managementului prin rapoarte scrise (raport de control financiar de gestiune, raport de audit public intern).

Documentele specifice:

- *CCM/ACORD* - ediția în vigoare Cap VII Disciplina muncii și răspunderea disciplinară;
- *Regulament intern* - ediția în vigoare - Cap III – Salariații ROMATSA – vestimentație și conduită;
- Decizie comisie internă pentru prevenirea și combaterea corupției;
- *Statutul Personalului R.A. ROMATSA*, DGR-SOR –REG0003-STATUT/DOC;
- *Ordin 252/ 3 Februarie 2014* pentru aprobarea codului privind conduita etică a auditorului intern;
- *Standardul ISO 19011:2018*, Linii directoare pentru auditarea sistemelor de management.
- *Coduri de etică R.A. ROMATSA*:
 - *Cod de etică al auditorului pentru Sistemele de Management al Siguranței, Calității și Mediului*, Anexa 1 la Procedura de Audit Intern, cod DGR-DSC-PIN0021-IN/AUDI;
 - *Codul specific deontologic de norme profesionale pentru persoanele care exercită activitatea de control financiar preventiv propriu în cadrul R.A. ROMATSA*, Anexa 10 la Instrucțiuni privind exercitarea controlului financiar preventiv în R.A. ROMATSA, cod DEF-COS-PIN5003-CFP;
 - *Codul etic al profesiei de controlor financiar de gestiune în R.A. ROMATSA*, Anexa 14 la Norme metodologice privind organizarea și desfășurarea activității de CFG, cod DGR - CFG - PIN0550 - CFG;
 - *Codul privind conduita etică a auditorilor interni din cadrul R.A. ROMATSA*, Anexa 2 la Carta Auditului Intern, în cadrul R.A. ROMATSA, cod DGR - AUI - PIN0002 - CRT/AUI.

Scopul acestor documente este de a defini valorile și principiile de conduită care trebuie aplicate în relațiile cu invitații, clienții, partenerii, colegii, etc.

În același timp, servesc drept ghid pentru creșterea răspunderii și a implicării personalului din cadrul R.A. ROMATSA, stabilește reguli esențiale de comportament și de etică aplicabile întregului personal angajat, precum și invitaților și partenerilor regiei, cu mențiunea că aceste reguli nu se substituie în nici un caz legilor și reglementărilor aplicabile R.A. ROMATSA.

În aceste documente se regăsesc prevederi care se aplică tuturor angajaților R.A. ROMATSA, încadrați cu contract individual de muncă sau mandatarilor încadrați cu contract de mandat, reglementările interne având geneza în acte normative/norme profesionale dedicate categoriilor profesionale, funcție de natura acestora sau funcția pe care o ocupă, precum și persoanelor care desfășoară activități în unitate/subunități în baza unor forme contractuale individuale, indiferent de funcția ocupată.

În ceea ce privește indicatorii privind declararea cadourilor și protecția avertizorului de integritate au fost elaborate reglementări corespunzătoare la nivelul R.A. ROMATSA privind modalitatea de declarare a cadourilor/bunurilor primite cu titlu gratuit cu prilejul unor acțiuni de protocol în exercitarea funcției, procedura fiind codificată DGR-SOR-PIN0503-DECL_CAD, ediția 1.0 din 27.08.2019;

De asemenea, a fost elaborată *Procedura de sistem privind semnalarea neregularităților și protecția avertizorilor de integritate* în cadrul R.A. ROMATSA codificată DJA-SJR-PIN0103-NEREG_IN, ediția 1.0 din 06.12.2019.

Aceste proceduri aduc o reglementare corespunzătoare la nivelul regiei, a modalităților de gestionare a aspectelor legate de primirea și declararea bunurilor, a gestionării avertizărilor în interes public și a protecției avertizorilor de integritate.

Astfel, s-au stabilit norme de elaborare a unui registru privind înregistrarea cadourilor primite, desemnarea unor persoane responsabile cu verificarea declarării bunurilor primite cu titlu gratuit, prin Decizia nr.587/27.09.2019 a Directorului General al R.A. ROMATSA, constituindu-se o comisie cu atribuții de monitorizare și raportare a primirii și declarării cadourilor.

Pe linie de semnalare a neregularităților și de protecție a avertizorilor de integritate, s-au stabilit domeniul de aplicare, principiile ce guvernează metodologia, faptele ce pot face obiectul unei sesizări, destinarii sesizării, modul de formulare și soluționare a sesizării dar și persoana responsabilă cu primirea avertizărilor de integritate.

În continuare, se va acorda o atenție deosebită îndeplinirii măsurilor prevăzute în *Planul de Integritate*, măsuri ce reprezintă o prioritate pentru managementul regiei și vor fi inițiate acțiuni concrete din partea persoanelor cu funcții de conducere, pentru punerea în aplicare și implementarea *Strategiei Naționale Anticorupție pentru perioada 2016-2020* la toate nivelurile și în termenele stabilite.

CAP.XII. PROIECTE CU FINANȚARE EUROPEANĂ

ROMATSA participă în cadrul fazelor de implementare SESAR, prin proiectele SWIM Common PKI și SPICE, în timp ce proiectele NewPENS și eGAFOR s-au finalizat în anul 2021. De asemenea, ROMATSA participa în cadrul proiectului IRIS with IOC, parte a Programului IRIS (ARTES Satellite Communication for Air Traffic Management) ce se desfășoară sub egida cooperării dintre ESA (Agenția Spațială Europeană) și Uniunea Europeană proiect ce urmează să se încheie în luna Mai 2022.



NewPENS – „2015_174_AF5_B NewPENS Stakeholders contribution for the procurement and deployment of NewPENS- Part B: Cohesion Call”

Proiectul a fost coordonat de EUROCONTROL iar R.A. ROMATSA a participat în calitate de contribuitor/ beneficiar alături de BULATSA, Croația Control, Slovenia Control, ANS CR (Rep Cehă).

Scopul acestui proiect a fost achiziționarea în comun a serviciilor și punerea în practică a rețelei NewPENS de către EUROCONTROL în cooperare cu ANSP-urile, aeroporturile, furnizorii MET și organismele militare.

Proiectul s-a derulat în perioada 16.02.2016 – 31.12.2020, cu un cost total de 107.417 euro, beneficiind de 85% co-finanțare (91.304 euro) în baza “Specific Grant Agreement No INEA/CEF/TRAN/M2015/1132963 under Framework Partnership Agreement No MOVE/E2-2014-717/SESAR FPA”.

Acțiunea 2015- EU-TM- 0197-M din care face parte și proiectul NewPENS se află în prezent în procesul de raportare finală atât din perspectivă financiară, cât și tehnică.

eGAFOR - Electronic General AViation Forecast/ 2016-EU-TMC-0075-S

ROMATSA a participat în cadrul proiectului eGAFOR sub coordonarea Croația Control LTD – inițiatorul proiectului, alături de furnizorii de servicii meteorologice aeronautice Slovak Hydrometeorological Institute (SMHU), Slovenian Environment Agency (ASRO), Hungarian Meteorological Service (OMSZ), Bosnia and Hertegovina Air Navigation Services Agency (BHANSA), Serbia and Montenegro Air Traffic Services (SMATSA) și IBL software Engineering – ca dezvoltator de software.

Proiectul a avut drept scop furnizarea de servicii meteorologice de aviație armonizate și consolidate, referitoare la informarea meteorologică a zborurilor, destinate beneficiarilor aeronautici care efectuează zboruri la niveluri joase, prin furnizarea produsului meteorologic denumit eGAFOR.

Proiectul s-a derulat în perioada 30.07.2017 – 30.06.2021, cu un cost total de 1.810.729,51 euro, din care 1.539.120,08 euro co-finanțare 85% CINEA. Valoarea costurilor ROMATSA a fost în sumă de 332.669 euro, din care 85% (282.769 euro) co-finanțat CINEA prin CEF CALL 2016 și 15% fonduri proprii ROMATSA (49.900 euro).

SPICE - Synchronised Performance Based Navigation Implementation Cohesion Europe.

Proiectul se derulează concomitent în patru state: Cipru, Portugalia, România, Slovacia, sub coordonarea EUROCONTROL. R.A. ROMATSA participă la activitatea ”PBN Deployment in Romania”, ca beneficiar alături de Autoritatea Aeronautică Civilă din România și Asociația Aeroporturilor din România, iar operatorii aerieni români Blue Air și Regional Air Services sunt de asemenea parte a proiectului pentru componenta de echipare a aeronavelor. În urma implementării proiectului de către ROMATSA 17 aeroporturi din România vor avea implementate proceduri de apropiere instrumentală GNSS (augmentat de EGNOS) și rute standard de plecare/sosire SID/STAR GNSS, folosind semnalul sateliților. De asemenea vor fi instalate 12 echipamente de înaltă precizie, DME, care să susțină implementarea conceptelor navigației bazată pe



performanță (PBN) în regiunea de informare a zborurilor FIR București. La finalizarea proiectului România va deveni primul stat european care are implementată navigația aeriană bazată pe performanță (PBN) la toate nivelurile: aeroporturi, operatori aerieni, autoritatea de supervizare și furnizorul de servicii de navigație aeriană. Utilizatorii transportului aerian pe teritoriul României vor beneficia astfel de servicii performante, la cele mai înalte standarde de siguranță și eficiență, iar numărul de zboruri deservite în FIR București va fi în creștere prin optimizarea spațiului aerian.

Proiectul a fost planificat să se deruleze în perioada 17.02.2016 – 31.12.2020, însă având în vedere întârzierile acumulate din cauza pandemiei de COVID-19, în data de 4 Februarie 2021 a fost extins termenul final din GA cu 12 luni, respectiv până la 31.12.2021, prin semnarea Amendamentului #4; cost inițial estimat al proiectului 8.306.000 euro, beneficiind de 85% co-finanțare prin CEF CALL 2015, respectiv 7.060.100 euro.

La ASR 2021, conform contractelor semnate în derulare, noua valoare estimată a proiectului transmisă către Eurocontrol a scăzut și este de 5.048.870 euro, din care încasat pre-finanțare 1.306.960 euro în 14.03.2018 și Interim payment în valoare de 1.071.755,13 euro la data de 11.06.2021.

SWIM Common PKI - “SWIM Common PKI (Public Key Infrastructure) and policies & procedure for establishing a Trust Framework”.

Proiectul a fost acceptat în cadrul apelului de proiecte 2017 CEF Transport Call, fiind încadrat în domeniul funcționalităților ATM „AF5 – Initial System Wide Information Management”, sub-funcționalitatea „S-AF 5.1 - Common infrastructure components”, familia de proiecte „5.1.4 - Common SWIM PKI and Cybersecurity”. R.A. ROMATSA participă în calitate de contributor/beneficiar la acest proiect, coordonat de către SESAR Deployment Manager (SDM) și EUROCONTROL, alături de alte 28 de părți interesate din domeniul aviației.

Scopul proiectului vizează dezvoltarea și implementarea unui cadru comun atât pentru integrarea implementărilor locale a infrastructurii de chei publice (PKI) într-o manieră interoperabilă, cât și pentru furnizarea de certificate digitale interoperabile utilizatorilor SWIM.

Valoarea costurilor eligibile estimate privind participarea R.A. ROMATSA în cadrul activităților proiectului este de 273.800 EUR, beneficiind de 50% co-finanțare (136.900 EUR) prin mecanismul CEF Transport.

Durata proiectului SWIM Common PKI este de 48 de luni - cu termen replanificat de finalizare Iunie 2022.

Valoarea costurilor eligibile estimate privind participarea R.A. ROMATSA în cadrul activităților proiectului este de maxim 273.800 EURO, beneficiind de 50% co-finanțare europeană (maxim 136.900 EURO), prin mecanismul CEF Transport. Realizat la 31.12.2021: 90.800 euro. Încasat pre-finanțare 15.538,59 euro până la data de 31.12.2021.



IRIS with IOC (Initial Operational Capability).

În anul 2021 s-au derulat activități privind *Proiectul IRIS with IOC (Initial Operational Capability)* ca urmare a semnării contractului în luna februarie 2020 cu INMARSAT. Proiectul *IRIS with IOC* urmărește furnizarea comunicațiilor aer-sol pentru a sprijini controlul inițial al traiectoriei de zbor „4D”, identificând o aeronavă în patru dimensiuni: latitudine, longitudine, altitudine și timp. Acest lucru va permite urmărirea precisă a zborurilor și managementul mai eficient al traficului.

Costul estimat al efortului ROMATSA este de : 49.958 EURO. Plățile se vor efectua eșalonat în funcție de îndeplinirea activităților menționate mai sus, respectiv:

MS 1 :La finalizarea cu succes a ATN / OSI Ground Development finalizat 19.983 EURO (încasat)

MS2: La finalizarea cu succes a revizuirii verificării IOC: 19.983 EURO (încasat)

MS 3.1: La finalizarea cu succes a revizuirii finale IOC, zbor comercial pilot și acceptarea tuturor elementelor livrabile aferente datorate în temeiul contractului și îndeplinirea de către Contractor a tuturor celorlalte obligații contractuale, inclusiv depunerea documentației de închidere a contractului: 9.992 EURO (neîncasat, estimat Mai 2022)

➤ SESAR DEPLOYMENT MANAGER (SDM) - ROMATSA în calitate de membru SDA AISBL și SDIP

În data de 1 ianuarie 2018, ROMATSA a devenit membru al SESAR Deployment Alliance AISBL (asociație non-profit), organizație care exercită rolul de SESAR Deployment Manager (SDM) ca urmare a desemnării de către Comisia Europeană în anul 2014. Obiectul SDM consta în elaborarea și menținerea Programului de Implementare SESAR (SESAR Deployment Programme), dar și coordonarea proiectelor de implementare prin proiecte multi-stakeholders/multi-states.

Funcția SDM își încheie mandatul actual în luna mai 2022, dar urmează să fie reînnoită începând cu luna iunie 2022.

În acest scop, Comisia Europeană a lansat în data de 29.10.2021 cererea de depunere a ofertelor pentru selecția noului SDM, până în data de 31.01.2022.

ROMATSA a semnat Principiile Noului Parteneriat (High Level Principles (HLP) - Deployment and Infrastructure Management) încă din luna august 2020, principiile cheie care stau la baza noului parteneriat între grupările părților interesate operaționale (utilizatori ai spațiului aerian - AUs, operatori aeroportuari - AOs, furnizori de servicii de navigație aeriană - ANSPs) și Network Manager (NM) - EUROCONTROL, ce vizează instituirea unui management eficient al implementării și gestionării infrastructurii traficului aerian european.

La nivelul membrilor semnatori HLP (New Partnership -High Level Principals) au fost demarate acțiunile pentru elaborarea documentației administrative, financiare și tehnice, cât și pentru selecția reprezentanților în pozițiile cheie ale Noului Parteneriat.

În ceea ce privește activitățile de transfer întreprinse la nivel intern, Serviciu SES împreună cu Directorului DTD asigură participarea și suportul necesar aplicării regiei în cadrul Noului Parteneriat prin:

- ⇒ Contribuția/participarea la ședințele săptămânale HAS (High Level ANSPs Signatorys) ce respectă calendarul acțiunilor, în cadrul cărora se raportează activitățile grupurilor de specialiști tehnici, legali, financiari și se solicită suportul reprezentanților HAS pentru emiterea punctelor de vedere la nivel strategic pe documentele elaborate, cât și pentru alte problematice cu impact asupra noului SDM (în speță prevederi SES II+). De asemenea se asigură suportul pentru ședințele la nivelul CEOs.
- ⇒ Contribuția și corespondență recurentă cu Head of Negotiation Team la nivelul ANSPs pentru distribuirea informațiilor la nivel intern cu privire la call-urile pentru resursele Noului Parteneriat, suport pentru documentația elaborată și transmiterea informațiilor aferente reprezentanților regiei
- ⇒ Analizarea tuturor aspectelor legale privind Acordul Consorțiului și transmiterea comentariilor și observațiilor
- ⇒ Analizarea și transmiterea observațiilor privind documentația tehnică, administrativă și financiară,
- ⇒ Completarea formularelor administrative și asigurarea documentelor suport
- ⇒ Colaborarea cu reprezentanții NM în vederea încărcării pachetelor (documentației aferente) pe platforma Teams dedicată și respectarea termenelor de predare ale acestora în draft.
- ⇒ Demersuri pentru asigurarea participării organizațiilor care nu au semnat principiile HLP în anul 2020 (ex: Skyguide, DFS) dar care au dorit să continue colaborarea pentru Noul Parteneriat, odată cu lansarea Call-ului Comisiei Europene.

În paralel, s-a purtat corespondență cu reprezentanții MTI/ MIPE pentru asigurarea obținerii suportului necesar din partea reprezentanților statului pentru aprobarea participării în cadrul apelului pentru Noul SDM și de asemenea, a fost asigurată contribuția ROMATSA la nivel de guvernanță a SDA AISBL prin participarea la seminariile strategice și ședințele stabilite pentru luarea deciziilor în cadrul GMoM / BoD, cât și prin implicarea în corespondențele pregătitoare.

Termenul de depunere a ofertei pentru Noul Parteneriat este sfârșitul lunii ianuarie 2022 și va fi urmat de procesul de admitere a documentației și evaluare din partea Comisiei Europene.

➤ **SESAR 3 JOINT UNDERTAKING**

La data de 30 noiembrie 2021 a fost publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene L 427/17 Regulamentul (UE) 2021/2085 de instituire a întreprinderilor comune din cadrul programului Orizont Europa (Regulamentul SBA). Acesta stabilește funcționarea a nouă întreprinderi comune, printre care și noul Single European Sky ATM Research 3 Joint Undertaking – SESAR 3 JU. Astfel, având în vedere prevederile actului normativ mai sus menționat, Serviciul SES din cadrul Departamentului Tehnic Dezvoltare a întreprins demersurile necesare în vederea aprobării participării ROMATSA în cadrul viitorului parteneriat SESAR 3 JU, inclusiv în ceea ce privește definirea sferei activităților pentru

care ROMATSA își manifestă interesul în cadrul parteneriatului și sumele estimate cu privire la contribuțiile "în natură" (in kind) preconizate.

CONTRIBUȚIA ROMATSA LA SESAR 3 JU. CATEGORII

ROMATSA va avea o contribuție generală estimată, după cum urmează:

- ⇒ Contribuții "în natură" (in kind) la activități operaționale (IKOP) – reprezintă contribuțiile care sunt efectuate ROMATSA în calitate de membru fondator și care constau în costurile eligibile suportate de regie pentru desfășurarea de acțiuni indirecte, din care se deduc contribuția SESAR 3 JU și orice altă contribuție a Uniunii la costurile în cauză. Acestea cuprind: activități de cercetare, industrializare și implementare ce vor include doar costuri directe eligibile. Din analizele efectuate la nivel intern, ROMATSA ar putea contribui cu proiecte în următoarele activități descrise în Programul Multi-Anual de Lucru SESAR 3:
 - *Exploratory Research (ER)* – co-finanțare estimată la 100%: valoare totală activități ER (cheltuieli directe): 6.653.356 EUR
 - *Industrial Research and Validation* – co-finanțare estimată la 70%: valoare totală activități IR (cheltuieli directe): 7.194.422 EUR. La cheltuielile directe pentru ER și IR, se adaugă costuri indirecte, prin aplicarea unei rate fixe de 25%.
 - *Digital Sky Demonstration (DSD)* – co-finanțare estimată până la 50% (prin Programul CEF): valoare totală activități DSD: 5.366.553 EUR
- ⇒ Contribuții "în natură" la activități suplimentare (IKAA), în legătură cu execuția ATM Master Plan de 37,990,000 EUR.
- ⇒ Contribuții financiare la costurile administrative ale SESAR 3 JU – trebuie să fie împărțite în mod egal între Uniune și membri, alții decât Uniunea. Prin acordul de asociere semnat între ROMATSA și SESAR 3 JU, s-a stabilit un număr de 58 de organizații, caz în care, ROMATSA ar trebui să contribuie la costurile administrative ale SESAR3JU cu o sumă estimată de 61,576.35 EUR/an (3,571,428.57 EURO/ 58 membri), începând cu anul 2024, la care, în eventualitatea derulării de proiecte co-finanțate se vor adăuga contribuțiile in-kind specificate la începutul acestei secțiuni. Costurile administrative vor putea fi recuperate prin includerea în bazele de cost, începând cu următoarea perioadă de referință, RP4, sau în cazul unei noi revizuirii a Planului de Performanță pentru RP3.

CORELAREA CU PP. AVANTAJELE PARTICIPĂRII ÎN SESAR 3 JU:

ROMATSA își confirmă angajamentele deja prezentate în Planul de Performanță pentru RP3 în ceea ce privește implementarea unor investiții în acord cu

European ATM Master Plan, precum și continuarea acestora și în următoarele perioade de referință.

Aspecte privind impactul asupra bazelor de cost și avantajele aduse de accesarea fondurilor europene prin intermediul SJU și SDM:

- ⇒ Cheltuielile ROMATSA care nu au fost prevăzute în bazele de cost ca fiind aferente unor proiecte cu finanțare europeană, nu vor fi luate în calcul la raportarea bazei de cost și nici nu vor trebui scăzute din tarif veniturile respective;
- ⇒ Pentru investițiile care accesează și finanțare europeană, rambursarea prin ajustarea bazelor de cost trebuie efectuată proporțional cu amortizarea, pentru componenta aferentă veniturilor din fonduri UE;
- ⇒ O parte din veniturile din fonduri UE pot fi oprite pentru obligații administrative suplimentare create prin proiecte, conform Regulamentului (UE) 317/2019;
- ⇒ Pentru activitatea de terminal nereglementat unde nu se aplică metodologia costurilor determinate, nu există impedimente în accesarea fondurilor europene;
- ⇒ Finanțarea proiectelor la care ROMATSA ar putea participa în calitate de membru fondator SESAR 3 JU (70% pentru acțiunile de inovare și 100% pentru cercetare exploratorie) aduce un avantaj în cash-flow-ul regiei prin pre-finanțarea acordată și prin rambursările permise;
- ⇒ Utilizarea fondurilor europene nerambursabile a fost pentru ANSP-uri o modalitate de a implementa investiții noi, în acord cu dezvoltările SESAR, într-un ritm mai bun datorită presiunii impuse de organizarea și procedurile aplicate în acest proces coordonat de Comisia Europeană, SJU și SDM.

CAP.XIII DIVERSE

• Inventarierea patrimoniului

Prin Decizia Directorului General al R.A. ROMATSA nr. Decizia nr. 581 din 25.10.2021, s-a dispus efectuarea inventarierii patrimoniului R.A. ROMATSA.

Inventarierea s-a efectuat în conformitate cu prevederile Normelor privind efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, aprobate prin O.M.F.P. nr. 2.861/20 octombrie 2009.

Rezultatele inventarierii au fost analizate de către Comisia Centrală de Inventariere, rezultatele fiind consemnate în Procesul-verbal privind inventarierea patrimoniului la 31 decembrie 2021, nr. 6.828/15.04.2022, care a fost analizat în Comitetul Director și avizat pentru prezentare în Consiliului de Administrație al R.A ROMATSA.

Având în vedere situațiile financiare încheiate pentru exercițiul financiar al anului 2021 precum și indicatorii economico-financiar realizati se poate constata preocuparea constantă a conducerii Regiei pentru desfășurarea activității în condiții de eficiență și

eficacitate, precum și pentru implementarea măsurilor care să asigure echilibrul financiar și îmbunătățirea permanentă a indicatorilor tehnico-economici.

Anexăm la prezentul Raport următoarele anexe:

- Anexa nr. 1/a Situația centralizatoare a activelor corporale și necorporale;
- Anexa nr. 1/b Situația centralizatoare a activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing și a datoriei pentru leasing pentru anul 2021
- Anexa nr. 1/c Situația imobilizărilor în curs la data de 31.12.2021;
- Anexa nr. 2 Situația clienților neîncasați la 31.12.2021;
- Anexa nr. 3 Situația veniturilor facturate și încasate de EUROCONTROL;
- Anexa nr. 4/1 Situația realizării Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021;
- Anexa nr. 4/1a Situația centralizatoare a realizării veniturilor la 31.12.2021;
- Anexa nr. 4/1b Situația centralizatoare a realizării cheltuielilor la 31.12.2021;
- Anexa nr. 4/2 Situația centralizată privind veniturile și cheltuielile din bazele de cost la 31.12.2021;
- Anexa nr. 4/3 Situații privind realizarea planului de investiții pe anul 2021 și pe obiective;
- Anexa nr. 5 Situația privind realizarea Bazei de cost la 31.12.2021;
- Anexa nr. 6 Situația litigiilor la 31.12.2021, actualizată la data întocmirii situațiilor financiare.

PREȘEDINTE

CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE ROMATSA R.A.

Felix Corneliu ARDELEAN



CENTRALIZATOR ACTIVE CORPORALE SI NECORPORALE ÎN PERIOADA 1 IANUARIE - 31 DECEMBRIE 2021

VALOAREA DE INTRARE A IMOBILIZĂRILOR

Cont	Denumire	Sold balanță 01.01.2021	Intrări 2021 fără transferuri		Transferuri de la subunități	Transferuri între conturi de imobilizări	Total intrări în balanță	Ieșiri 2021 fără transferuri		Transferuri la subunități	Transferuri între conturi de imobilizări	Total ieșiri în balanță	Sold balanță 31.12.2021
			Din Imob. în curs	Intrări directe				Vânzări și donatii	Casări				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
205	Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale	1,157,496	3,210	777,040			780,250						1,937,745
208	Alte imobilizări necorporale	167,874,211	38,153	242,058		836,924	1,117,134		647,873		836,924	1,484,797	167,506,548
2111	Terenuri	5,825,494						158,798				158,798	5,666,696
212	Construcții	225,942,114	1,129,247				1,129,247		37,390			37,390	227,033,971
	Echipamente tehnologice (mașini, utaje și instalații de lucru)	216,436,209	4,627,848	2,271,169			6,899,017		353,355			353,355	222,981,871
2132	Aparate și instalații de măsurare, control și reglare	70,129,416	591,490	133,080			724,570		160,601			160,601	70,693,385
2133	Mijloace de transport	5,596,514						4,471				4,471	5,592,043
	Mobilier, aparatură birotică, echip. de protecție a valorilor umane și materiale și alte active corporale	12,508,352	547,460	20,453			567,914		278,550			278,550	12,797,715
	Total	705,469,804	6,937,407	3,443,801	-	836,924	11,218,131	163,269	1,477,769	-	836,924	2,477,961	714,209,974

AMORTIZAREA CUMULATĂ A IMOBILIZĂRILOR

Cont	Denumire	Sold balanță 01.01.2021	Intrări			Ieșiri			Sold balanță 31.12.2021
			Cheltuiala cu amortizarea în 2021	Amortizarea cumulată a transferurilor de la subunități	Transferuri între conturi de imobilizări	Amortizarea cumulată a ieșirilor la data ieșirii	Amortizarea cumulată a transferurilor către subunități	Transferuri între conturi de amortizare	
15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
2805	Amortizarea concesiunilor, brevetelor, licențelor	269,240	483,234						752,474
2808	Amortizarea altor imobilizări necorporale	89,970,282	10,509,103				647,873		99,831,512
2812	Amortizarea construcțiilor	87,213,051	10,433,538				24,633		97,621,956
2813	Amortizarea instalațiilor și mijloacelor de transport	157,077,029	26,356,101				381,550		183,051,580
2814	Amortizarea altor imobilizări corporale	5,830,829	880,107				211,863		6,499,073
	Total	340,360,431	48,662,083	-	-	1,265,919	-	-	387,256,595

AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIEREA IMOBILIZĂRILOR

Cont	Denumire	Sold balanță 01.01.2021	Intrări			Ieșiri			Sold balanță 31.12.2021
			Ajustări pt. depreciere constituite în 2021	Ajustări pt. depreciere cumulate ale transferurilor de la subunități	Transferuri între conturi de ajustări	Ajustări pt. depreciere cumulate ale ieșirilor la data ieșirii	Ajustări pt. depreciere cumulate ale transferurilor către subunități	Transferuri între conturi de ajustări	
25	26	27	28	29	30	31	32	33	34
2911	Ajustări pentru deprecierea terenurilor și amenajărilor de terenuri	19,436							19,436
2912	Ajustări pentru deprecierea construcțiilor	5,952,242				409			5,951,833
2913	Ajustări pentru deprecierea instalațiilor și mijloacelor de transport	2,969,427				4,529			2,964,898
2914	Ajustări pentru deprecierea altor imobilizări corporale	159,023				3,191			155,832
	Total	9,100,129	-	-	-	8,129	-	-	9,091,999

p. DIRECTOR ECONOMIC

Cristian CÎTU-RADU 

CONTABIL SEF

Manița BABOȘ 

p. ȘEF SERVICIU CONTABILITATE

Alina CIOVICĂ Întocmit,
Economist SCTB
Mirela MUSCALU 

SITUAȚIA CENTRALIZATOARE A ACTIVELOR AFERENTE DREPTULUI DE UTILIZARE
A ACTIVELOR LUATE ÎN LEASING ȘI A DATORIEI PENTRU LEASING LA 31.12.2021

NR. CONTRACT	LOCATAR	LOCATOR	OBIECTUL CONTRACTULUI	TIP ACTIV SUPORT	MONEDA CONTRACTULUI	DATA RECUNOAȘTE RII CA LEASING	DATA ESTIMATĂ A TERMINARII CTR. DE LEASING	SOLD CONT 251.1. (VAL. DREPTULUI DE UTILIZARE) la 31.12.2021	SOLD CONT 167.1. (DATORIA DE LEASING) la 31.12.2021
1	2	3	4	5	5	5	7	8	9
9/01.03.20101	DSNAR Arad	Aeroportul Arad S.A.	Închirierea suprafeței de 1187.81 mp pentru desfășurarea activității de control și dirjare a traficului aerian, de informare aeronautică și meteorologică, pe Aeroportul Arad.	Spatii	EUR	28.02.2030	47,542	2,803,685.64	2,208,876.32
STR/IB/PS/191/1 0.05.20161	DSNA Timișoara	S.N. Aeroportul internațional Timișoara - Traian Vuia S.A.	Închiriere suprafața administrativă 102.78 mp, Suprafața operațională 262.93 mp, depozite+anexe 199.5 mp, parcare.	Spatii	EUR	31.03.2030	47,573	987,020.74	777,620.18
SCJ/IB/PS/261/1 8.05.2015 - A1	DSNA Cluj	Aeroportul internațional Avram Iancu Cluj R.A.	Obiectul contractului îl reprezintă închirierea de spații de birouri (192.48 mp) pentru desfășurarea a activităților de control și dirjare a traficului aerian, de informare aeronautică și meteorologică.	Spatii	EUR	31.03.2029	47,208	755,819.76	576,271.65
SCV/IB/PS/024 - 16.01.20141	DSNA Craiova	R.A. Aeroportul Craiova	Închirierea suprafeței de 683.82 mp pentru instalarea echip. specifice de control și dirjare a traficului aerian, de informare aeronautică și meteo.	Spatii	EUR	14.01.2024	45,305	490,511.49	215,996.95
5/01.04.20111	DSNA Târgu Mureș	R.A. Aeroportul Târgu-Mureș	Închiriere spațiu necesar pentru amplasare antena TWR.	Teren	EUR	31.12.2028	47,118	10,727.29	8,067.46
3/12.06.20011	DSNA Târgu Mureș	R.A. Aeroportul Târgu-Mureș	Închirierea spațiului de 326 mp pentru desfășurarea activităților de control și dirjare a traficului aerian, de informare meteorologică	Spatii	EUR	31.12.2030	47,848	1,092,405.88	880,195.71
371/CK/E/B/PS/01 /12.01.20041	DSNAR Constanta	Societatea Națională "Aeroportul Internațional Mihail Kogălniceanu constanta" S.A.	Închiriere suprafața de 214.78 mp. In AA nr 6 a fost redusa suprafața închiriată la 204 mp	Spatii	EUR	31.12.2029	47,483	623,471.75	487,142.32

SITUAȚIA CENTRALIZATOARE A ACTIVELOR AFERENTE DREPTULUI DE UTILIZARE
A ACTIVELOR LUATE ÎN LEASING ȘI A DATORIEI PENTRU LEASING LA 31.12.2021

NR. CONTRACT	LOCATAR	LOCATOR	OBIECTUL CONTRACTULUI	TIP ACTIV SUPORT	MONEDA CONTRACTULUI	DATA RECUNOAȘTE RII CA LEASING	DATA ESTIMATĂ A TERMINARII CTR. DE LEASING	SOLD CONT 251.1. (VAL. DREPTULUI DE UTILIZARE) la 31.12.2021	SOLD CONT 167.1. (DATORIA DE LEASING) la 31.12.2021
379c/17.08.20111	DSNA București	C.N. Aeroporturi București S.A.	Închiriere suprafața 859.15 mp pentru amplasare echipamente. Modificare suprafața închiriată la 338.15 mp prin AA în mai 2016	Spatii	EUR	13.08.2031	48,073	340,784.52	279,397.78
SBB/IB/PS/572/2 2.09.20151	DSNA București	C.N. Aeroporturi București S.A.	Închiriere spatii pentru activitatea operațională în suprafață de 45 mp.	Spatii	EUR	31.12.2030	47,848	402,112.60	323,998.44
AC/IB/DV/065bis/ 08.10.1999- CONCESIUNE1	DSNAR Arad	Primăria orașului Simeria	Închiriere suprafața 1000 mp. Teren extravilan în comuna Bârcea Mare pentru amplasare echipament DVOR/DME.	Spatii	USD	19.08.2048	54,289	110,366.63	107,743.63
AC/IB/DV- 188/22.06.20121	DR Bucuresti	MAPN prin Unitatea Militara 01802 - Moara Vlăsiei	Închiriere 4 spatii în suprafața de 640.3 mp pentru desfășurarea activității specifice Centrului de rezerva (CR-2)	Teren	EUR	23.06.2022	44,735	77,368.96	15,552.19
AC/IB/DV/187/19 .06.20121	DSNA Baia Mare	R.A. Aeroportul Internațional Baia Mare	Închirierea spațiilor în suprafața de 362.19 mp pentru desfășurarea activităților de control și dirijare a traficului aerian, protecția navigației aeriene, informare aeronautica și meteorologică.	Spatii	EUR	01.07.2024	45,474	521,137.62	263,500.98
164/15.12.20111	DSNA Oradea	R.A. Aeroportul Oradea	Închirierea spațiilor pentru desfășurarea în condiții optime de a activităților de control și dirijare a traficului aerian, de informare aeronautica și meteorologică.	Spatii	EUR	04.02.2024	45,326	1,266,833.84	583,359.51
7/6.4.20101	DSNA Sibiu	R.A. Aeroportul Sibiu	Închirierea spațiilor cu destinația "control și dirijare a traficului aerian, de informare aeronautica și meteorologică, de comunicație, navigație și supraveghere"	Spatii	EUR	05.04.2029	47,213	1,240,176.45	945,565.20
333/9/9/20031	DR Bucuresti	S.N. DE RADIOCOMUNICAȚII S.A. - RADIOCOM	Acces la spațiile tehnice situate în imobilele aparținând Radiocom	Spații tehnice + stâlpi antene	EUR	07.07.2022	44,749	541,302.17	106,390.78

**SITUAȚIA CENTRALIZATOARE A ACTIVELOR AFERENTE DREPTULUI DE UTILIZARE
A ACTIVELOR LUATE ÎN LEASING ȘI A DATORIEI PENTRU LEASING LA 31.12.2021**

NR. CONTRACT	LOCATAR	LOCATOR	OBIECTUL CONTRACTULUI	TIP ACTIV SUPORT	MONEDA CONTRACTULUI	DATA RECUNOAȘTE RII CA LEASING	DATA ESTIMATĂ A TERMINARII CTR. DE LEASING	SOLD CONT 251.1. (VAL. DREPTULUI DE UTILIZARE) la 31.12.2021	SOLD CONT 167.1. (DATORIA DE LEASING) la 31.12.2021
DC/IB/DV-033/10.02.20111	DSNA Iasi	R.A. Aeroportul Iasi	<i>Închirierea unei suprafețe de 373.46 mp necesara pentru prestarea de servicii pentru desfășurarea normala a activității de control si dirijare a traficului aerian, de informare aeronautica si meteoroloaica.</i>	Spatii	RON	31.12.2029	47,483	498,030.11	389,137.64
SBB/IB/PS-357/03.08.20161	DSNA București	C.N. "Aeroporturi București" S.A.	<i>Închiriere spatii de 222.73 mp, necesare pentru desfășurarea activității de control si dirijare a traficului aerian. Suprafata de 291,16mp si pret 2464,48 Euro cf AA nr. 2/01.11.2018</i>	Spatii	EUR	18.07.2028	46,952	1,268,995.86	936,574.53
346/30.12.20161	DSNA București	C.N. "Aeroporturi București" S.A.	<i>Închiriere 7 spatii de parcare</i>	Teren	EUR	31.12.2028	47,118	187,727.52	141,180.79
SBB/IB/PS-457/22.11.20181	DSNA București	C.N. "Aeroporturi București" S.A.	<i>Închiriere spatii pentru activitatea de trafic aerian (1300 mp)</i>	Spatii	EUR	30.11.2029	47,452	5,327,426.24	4,150,612.55
155/29.01.20022	DSNA Tulcea	R.A. Aeroportul Tulcea	<i>Obiectul contractului îl constituie închirierea spațiilor in suprafața de 231.29 mp (AA14), pentru desfășurarea normala a activităților de control si dirijare a traficului aerian , protectia navigatiei aeriene , informare</i>	Spatii	EUR	08.01.2029	47,126	420,807.62	311,757.40
A4583/12.07.2012 1	DR Bucuresti	MAPN prin Unitatea Militara 01824	<i>Închiriere spațiu necesar pentru amplasare echipament de radionavigație DME</i>	Teren	EUR	15.07.2022	44,757	1,176.16	206.98
AC/IB/PS-118/29.05.2019/0 1	DSNA Satu Mare	R.A. Aeroportul Satu Mare	<i>Închirierea spațiilor pentru desfășurarea normala a activităților de control si dirijare a traficului aerian, de informare aeronautica si meteorologica in suprafața de 242,18 mp</i>	Spatii	EUR	06.05.2022	44,687	211,237.60	1,487.97
AC/IB/PS-118/29.05.2019/1 1	DSNA Satu Mare	R.A. Aeroportul Satu Mare	<i>Închiriere 6 spatii parcare</i>	Teren	RON	06.05.2022	44,687	12,310.79	25,865.94

SITUAȚIA CENTRALIZATOARE A ACTIVELOR AFERENTE DREPTULUI DE UTILIZARE
A ACTIVELOR LUATE ÎN LEASING ȘI A DATORIEI PENTRU LEASING LA 31.12.2021

NR. CONTRACT	LOCATAR	LOCATOR	OBIECTUL CONTRACTULUI	TIP ACTIV SUPORT	MONEDA CONTRACTULUI	DATA RECUNOAȘTE RII CA LEASING	DATA ESTIMATĂ A TERMINARII CTR. DE LEASING	SOLD CONT 251.1. (VAL. DREPTULUI DE UTILIZARE) la 31.12.2021	SOLD CONT 167.1. (DATORIA DE LEASING) la 31.12.2021
379c/17.08.2011/2 /30.10.20191	DSNA București	C.N. Aeroporturi București S.A.	Inchiriere teren 100mp pentru amplasare echipament LIDAR	Teren	EUR	30.10.2034	49,247	118,657.39	106,556.21
1497/02.12.1996 + AA 109/11.11.2014 - CONCESIUNE1	DSNAR Arad	Primăria COMUNA VINGA, Jud. ARAD	Concesiune teren 2222 mp pt amplasare CAP RADAR MANASTUR, com VINGA, Jud. Arad	Teren	RON	01.12.2095	71,559	67,808.76	67,284.45
CTR.1430/1995-AA 4168/07.06.2019- CONCESIUNE1	DSNA Timișoara	Consiliul Local SĂNANDREI, jud. TIMIS	Concesiune teren in suprafata de 900 mp pt amplasare RFI, com SANANDREI, Jud. TIMIS	Teren	RON	05.06.2049	54,579	71,311.50	67,111.43
CTR. 18463/27.07.1993- CONCESIUNE1	DR Bucuresti	PRIMARIA Municipiului BRASOV- Postavaru	Inchiriere 3 parcele teren in suprafata totala de 2290 mp pt amplasare DVOR/DME, masivul POSTAVARU, JUD. BRASOV	Teren	USD	26.07.2092	70,336	593,374.83	598,076.50
CTR.652/21.06.19 93- AA1/06.01.1997 CONCESIUNE1	DR Bucuresti	Consiliul Local comuna Luizi Calugara	Inchiriere teren in suprafata de 1000 mp pt amplasare DVOR/DME Bacau, si 416,19 mp drumuri acces spre obiective proprii, Dealu Mare, com. Luizi Calugara, JUD. Bacau	Teren	RON	05.01.2043	52,236	11,413.87	10,849.00
333/9/9/2003 -AA 11/23,07,2020 SOCI1	DR Bucuresti	Direcția de radiocomunicații București	inchiriere spatiu nou- POP RADIOCOM RR Soci lasi (1 antena + 3 mp interior)-majorare val chiriei cu 199 eur/luna-incepand cu 01.12.2020	Spații tehnice + stâlpi antene	EUR	07.07.2022	44,749	19,298.58	6,880.08
15/05.08.2004/AA 7/01.10.20192	DSNA Craiova	Județul Dolj, prin Consiliul Județean Dolj	Inchiriere teren in suprafata de 105 mp aferent imobilului situat pe terenul aparținând CJ Dolj și aflat în incinta Aeroportului Craiova, pentru desfășurarea activităților de protecție a navigației aeriene.	Teren	RON	30.09.2024	45,565	46,447.02	34,870.36
422/C/30.09.2011 2	DSNA București	C.N. "Aeroportun București" S.A.	Închiriere 6 spatii parcare	Teren	EUR	30.09.2028	47,026	144,578.11	128,494.38

**SITUAȚIA CENTRALIZATOARE A ACTIVELOR AFERENTE DREPTULUI DE UTILIZARE
A ACTIVELOR LUATE ÎN LEASING ȘI A DATORIEI PENTRU LEASING LA 31.12.2021**

NR. CONTRACT	LOCATAR	LOCATOR	OBIECTUL CONTRACTULUI	TIP ACTIV SUPORT	MONEDA CONTRACTULUI	DATA RECUNOAȘTE RII CA LEASING	DATA ESTIMATĂ A TERMINARII CTR. DE LEASING	SOLD CONT 251.1. (VAL. DREPTULUI DE UTILIZARE) la 31.12.2021	SOLD CONT 167.1. (DATORIA DE LEASING) la 31.12.2021
333/9/9/2003 -AA 11/23.07.2020 ISTRITA1	DR Bucuresti	S.N. DE RADIOCOMUNICAȚI I S.A. - RADIOCOM	<i>Inchiriere spatiu nou- POP RADIOCOM TV RR ISTRITA (1 antena + 3 mp interior)- majorare val chiriei cu 205 eur/luna- incepand cu 15.02.2021</i>	<i>Spații tehnice + stâlpi antene</i>	EUR	07.07.2022	44,749	16,367.24	6,074.93
SCJ/IB/PS/261/1 8.05.2015 - B +AA 10/01.04.20212	DSNA Cluj	Aeroportul internațional Avram Iancu Cluj R.A.	Prin AA nr.10/01.04.2021 se reduce suprafata de teren inchiriată la 1463,78 mp de la 2698,91 mp. Obiectul contractului îl reprezintă închirierea de suprafețe pe care Rezia își va instala echipamentele necesare	<i>Spații tehnice + stâlpi antene</i>	EUR	31.03.2029	47,208.00	672,884.07	614,233.00
260/06.09.20122	DR Bucuresti	Direcția de radiocomunicații București	Acces la spațiile tehnice și suporturi antene situat în imobilele aparținând Radiocom- TV HENIU, TV ZALAU, DI CIUHEI	<i>Spații tehnice + stâlpi antene</i>	EUR	01.03.2027	46,447.00	253,007.33	221,886.69
260/06.09.2012-AA 1/13.07.20201	DR Bucuresti	Direcția de radiocomunicații București	Acces la spațiile tehnice și suporturi antene situat în imobilele aparținând Radiocom- PALTINIS CICAU, SACOSU MARE, COSTILA	<i>Spații tehnice + stâlpi antene</i>	EUR	01.03.2027	46,447.00	316,393.24	276,821.30
333/9/9/2003 -AA 11/23.07.2020 LITORAL1	DR Bucuresti	Direcția de radiocomunicații București	<i>Inchiriere spatiu nou- POP RADIOCOM TV LITORAL (1 antena + 3 mp interior)- majorare val chiriei cu 245 eur/luna- incepand cu 01.06.2021</i>	<i>Spații tehnice + stâlpi antene</i>	EUR	07.07.2022	44,749.00	16,804.89	8,467.86
065/14.05.20211	DR Bucuresti	VANTAGE TOWERS SRL	SERVICII de închiriere spații amplasare senzori WAM pe stâlpii VANTAGE TOWERS	<i>Spații tehnice + stâlpi antene</i>	EUR	14.05.2025	45,791.00	1,132,106.30	958,490.04
014/21.01.2021- LOCATIE GIURGIU1	DR Bucuresti	ORANGE ROMANIA SA	Servicii închiriere spații și suporturi antene pt.amplasare echipamente DME -locatie GIURGIU	<i>Spații tehnice + stâlpi antene</i>	EUR	20.01.2036	49,694.00	214,747.18	203,801.30
014/21.01.2021- LOCATIE STOLNICENI1	DR Bucuresti	ORANGE ROMANIA SA	Servicii închiriere spații și suporturi antene pt.amplasare echipamente DME -locatie STOLNICENI Botosani	<i>Spații tehnice + stâlpi antene</i>	EUR	20.01.2036	49,694.00	211,556.63	202,653.55

**SITUAȚIA CENTRALIZATOARE A ACTIVELOR AFERENTE DREPTULUI DE UTILIZARE
A ACTIVELOR LUATE ÎN LEASING ȘI A DATORIEI PENTRU LEASING LA 31.12.2021**

NR. CONTRACT	LOCATAR	LOCATOR	OBIECTUL CONTRACTULUI	TIP ACTIV SUPORT	MONEDA CONTRACTULUI	DATA RECUNOAȘTE RII CA LEASING	DATA ESTIMATĂ A TERMINARII CTR. DE LEASING	SOLD CONT 251.1. (VAL. DREPTULUI DE UTILIZARE) la 31.12.2021	SOLD CONT 167.1. (DATORIA DE LEASING) la 31.12.2021
SBB I B P S 457/22.11.2018_A A 1_17.08.20211	DR Bucuresti	C.N. "Aeroporturi București" S.A.	Inchirierea spațiilor din ctr.380 /2011 cu suprafata de 353.70 mp	Spații tehnice + stâlpi antene	EUR	30.11.2029	47,452.00	1,232,514.21	1,186,545.28
86/10.06.2021- TELEKOM-DR1	DR Bucuresti	TELEKOM ROMANIA MOBILE COMMUNICATIONS SA	SERVICIU de închiriere spații amplasare ECHIPAMENTE DME (antene+spații tehnice)	Spații tehnice + stâlpi antene	EUR	10.06.2036	49,836.00	146,484.16	142,506.65
86/10.06.2021- TELEKOM-IAS11	DR Bucuresti	TELEKOM ROMANIA MOBILE COMMUNICATIONS SA	SERVICIU de închiriere spații amplasare ECHIPAMENTE DME (antene+spații tehnice)	Spații tehnice + stâlpi antene	EUR	10.06.2036	49,836.00	146,372.76	142,534.64
SBC IB PS 531/30.12.2019_0 ruta3	DR Bucuresti	R.A. Aeroportul Internațională George Enescu Bacău	Chirie ruta (288.04 mp) cf ART.3.1. (PVPP /2018)	Spații	RON	12.02.2069	61,771.00	1,868,088.65	1,853,027.74
TOTAL								29,740,183.75	23,795,856.54

p. DIRECTOR ECONOMIC,

Cristian CÎTU-RADU

Contabil Șef,

Marietta BABOȘ

p. ȘEF SERVICIU CONTABILITATE

Alina CIOVICĂ

SITUAȚIA
imobilizărilor corporale în curs de execuție
la data de 31.12.2021

- lei -

Nr. crt.	Obiectiv investiții	Valoare (sold cont 231)	Observații (la data de 31.12.2021)
1	Turn control nou pe Aeroportul Cluj-Napoca	829,163.33	În data de 08.12.2015 s-a obținut autorizația de construire. Documentația proiect tehnic revizia 1 a fost avizată în CTE (reavizată) cu observații. În urma analizei studiului de profitabilitate pentru execuția lucrărilor, prin HCD nr. 58/2016 s-a stabilit să nu se continue investiția și să se predea proiectul Aeroportului Cluj - Napoca pentru continuarea de către acesta a investiției.
2	Sistem de semnalizare luminoasă pentru traversarea controlată a cailor de rulare N și C de la AIHCB	48,091.57	S-a prelungit valabilitatea certificatului de urbanism. Prin adresa nr. 5282/10.03.2016 s-au transmis la serviciul Proceduri și Monitorizarea Achizițiilor documentele necesare întocmirii documentației de achiziție de lucrări. Conform HCD nr. 19/11-12.05.2016 s-a decis temporizarea declanșării procedurii de achiziție până la clarificarea cu Aeroportul Internațional Otopeni a situației privind modernizarea suprafețelor de manevră.
3	Actualizare software sistem DPS Leonardo	17,190,968.27	Obiectiv finalizat, urmează primirea autorizării AACR, punerea în funcțiune și trecerea pe cheltuieli cu amortizarea din luna ianuarie 2022.
4	Sistem detecție vânt de forfecare la AIHCB (LIDAR)	302,445.67	Contract nr. 038/27.02.2019 semnat cu firma CSR SRL privind achiziția unui "Sistem de detecție a forfecării vântului (LLWS) la Aeroportul Internațional Henri Coandă București". Prin HCD nr. 27/18.09.2019 s-a hotărât încheierea unui act adițional de prelungire a perioadei de execuție cu 6 luni și negocierea pentru menținerea valorii actuale a contractului. S-a semnat act adițional fără modificarea termenului de finalizare și a prețului contractului. S-a semnat contractul de încheiere pe amplasamentul pus la dispoziție de AIHCB. S-au transmis de către furnizor rezultatele în urma testelor în vederea validării. S-a înaintat DTAC pentru avizare de către DSNA București și serviciul MIM. S-a obținut autorizația de construire în data de 05.05.2021 și s-a avizat proiectul tehnic. S-a semnat actul adițional prin care s-a stabilit că finalizarea lucrărilor și acceptanța finală să fie la data de 31.07.2022. Ordinul de începere a lucrărilor de construcții-montaj s-a dat în 29.07.2021.
5	Modernizare sistem electroalimentare echipamente, rack-uri și pozitii de lucru sala ACC	37,000.00	Proiectul DALI (Documentație de Avizare a Lucrărilor de Intervenție) a fost avizat cu observații în CTE ROMATSA la data de 05.08.2020. Elaborarea proiectului tehnic și execuția de lucrări de construcții-montaj se vor corela cu achiziția de console.

Nr. crt.	Obiectiv investiții	Valoare (sold cont 231)	Observații (la data de 31.12.2021)
6	Sistem ATM 2015+ (SW, HW) Faza 2	26,154,847.92	Contract aflat în derulare pentru Step 1 Phase 2 (software + echipament). S-a semnat actul adițional nr. 12/21.09.2021 la contract privind renunțarea la unele echipamente aferente Step 1 Phase 2 precum și la suplimentarea altora. S-a diminuat valoarea contractului cu 587.328 Euro. Obiectivul va fi finalizat în luna februarie 2022.
7	Echipare anexă clădire CDZ Constanța	688,513.24	Destinația finală este de simulator TWR. S-au avizat specificațiile tehnice pentru tehnica de calcul și sistem VCS în ședința CTE din data de 22.05.2020. S-au predat la Serviciul Proceduri și Monitorizarea Achizițiilor caietele de sarcini pentru achiziții. Obiectivul va fi finalizat până în luna septembrie 2022.
8	Platformă betonată la Centrul de recepție VHF din incinta AIHCB	134,838.84	Obiectivul de investiții a fost sistat în cursul anului 2020. Va fi reluat și finalizat până la sfârșitul anului 2022.
9	Modernizare Turn Control DSNA Timișoara	47,500.00	Studiu de fezabilitate a fost avizat în ședința CTE din data de 22.11.2018 (varianta 2). S-a semnat comanda nr. 345/30.09.2019 pentru elaborarea proiectului tehnic și a detaliilor de execuție. Termen de finalizare: 9 luni de la înregistrarea comenzii. S-a predat proiectul tehnic în luna decembrie 2020. S-a avizat proiectul tehnic în CTE ROMATSA din data de 13.07.2021. Derularea lucrărilor de construcții-montaj se va face pe plan local (DSNA Timișoara + DSNAR Arad), începând cu trim. III 2022.
10	Modernizare sală odihnă și sală de dirijare la DSNA Oradea	388,371.18	Contract nr. 499/27.12.2018 semnat cu firma HQ LEVEL BUSINESS SERVICES SRL pentru proiectare și execuție lucrări de construcții-montaj. Proiectul tehnic a fost avizat în CTE din data de 05.08.2020. Derularea contractului de construcții-montaj se va efectua de către DSNA Oradea, după obținerea avizului AACR de transfer al activității. S-a respins solicitarea de suplimentare a valorii execuției în data de 27.07.2021. Se așteaptă semnarea actului adițional la contract. S-a primit de la AACR aprobarea pe planul de transfer.
11	Achiziție DME-uri INEA	10,977,341.00	Obiectiv finalizat, urmează primirea autorizării AACR, punerea în funcțiune și trecerea pe cheltuieli cu amortizarea.
12	Implementare PBN Constanța	3,005,381.28	Obiectiv finalizat, urmează primirea autorizării AACR, punerea în funcțiune și trecerea pe cheltuieli cu amortizarea.
13	Amenajare și dotare vigie la TWR Cluj	500,952.79	Obiectiv finalizat, urmează punerea în funcțiune și trecerea pe cheltuieli cu amortizarea.
14	Sistem panouri fotovoltaice pentru autoconsum CDZ Bucuresti	61,526.56	Studiu de fezabilitate avizat în CTE ROMATSA din data de 13.03.2019. S-a predat proiectul tehnic la data de 30.07.2021 în vederea avizării în CTE din data de 19.08.2021. S-a avizat proiectul tehnic, cu observații, în ședința CTE din data de 19.08.2021. S-au stins observațiile cuprinse în procesul-verbal al ședinței CTE. S-a publicat anunț de participare în data de 20.09.2021. Termen de depunere oferte: 06.10.2021. Ofertele primite au fost analizate și declarate neconforme. Procedura de achiziție a fost anulată și va fi reluată în anul 2022.

Nr. crt.	Obiectiv investiții	Valoare (sold cont 231)	Observații (la data de 31.12.2021)
15	Sistem monitorizare echipamente electrice principale CDZ București	8,000.00	Obiectivul de investiții a fost amânat pentru anul 2022.
16	Modernizare Sistem CA și Sistem BMS CDZ București	4,200.00	Contract nr. 491/26.11.2020 semnat (DALI).
17	Sistem climatizare echipamente sala tehnică și operational APP Constanța	7,460.00	Documentație de Avizare a Lucrarilor de Intervenție (DALI) avizată în CTE din 13.10.2021.
18	Electroalimentare TWR Baia Mare	10,000.00	Documentație de Avizare a Lucrarilor de Intervenție (DALI) respinsă în CTE din 04.12.2020 în vederea refacerii.
19	Dotari independente	2,680,490.41	Documentație de Avizare a Lucrarilor de Intervenție (DALI) avizată în CTE din 13.07.2021 cu observații.
20	Studii	389,641.29	Valoarea produselor livrate. Urmează punerea acestora în funcțiune și trecerea pe cheltuieli cu amortizarea.
			S-au elaborat studii și proiecte de către proiectanți autorizați pentru declanșarea unor obiective noi de investiții.
TOTAL GENERAL		63,466,733.35	

p. Șef Serviciu Contabilitate
Alina CIOVICĂ



Șef Serviciu Investiții
Bogdan IONESCU



Întocmit,
Stelian MILANOVICI



CENTRALIZATOR
SITUAȚIA CLIENȚILOR NEÎNCASAȚI LA 31.12.2021 ȘI STADIUL ÎNCASĂRII LA 31.03.2022

DENUMIRE	SOLD LA 31 Decembrie 2021		ACHITAT IN PERIOADA		SOLD LA 31 Decembrie 2021	
			01 Ianuarie 2022 - 31 Martie 2022		RAMAS NEINCASAT LA	
	RON	Din care EUR client externi	RON	Din care EUR client externi	RON	Din care EUR client externi
CLIENTI TOTAL din care:	167.864.329,05	29.963.649,62	127.883.822,32	24.653.033,43	39.980.506,73	5.310.616,19
A. CLIENTI EXTERNI TOTAL din care:	148.263.134,74	29.963.649,62	121.985.674,73	24.653.033,43	26.277.460,01	5.310.616,19
I. Clienti externi certi	148.258.481,50	29.962.709,21	121.985.674,73	24.653.033,43	26.272.806,77	5.309.675,78
II. Clienti externi incerti	4.653,24	940,41	0,00	0,00	4.653,24	940,41
B. CLIENTI INTERNI TOTAL din care:	19.601.194,31		5.898.147,59		13.703.046,72	0,00
I. Clienti interni certi	19.359.699,35	0,00	5.898.147,59	0,00	13.461.551,76	0,00
II. Clienti interni incerti	241.494,96	0,00	0,00	0,00	241.494,96	0,00

p. DIRECTOR ECONOMIC


 CRISTIAN CITU-RADU

SERVICIUL TARIFE ȘI URMĂRIRE ÎNCASĂRI


 MĂDĂLINA LEONTE

SITUATIA VENITURILOR FACTURATE SI INCASATE DE EUROCONTROL LA DATA DE: 31.12.2021

ECU (de la 01.01.1999 - EURO)

Anul 1998																			
LUNA	Facturare dupa luna de facturare			Facturare dupa luna de prestatie						Incasari dupa luna plata CRCO TOTAL	Incasari dupa luna incas ROMATSA	Incasari (luna prestatie)			Treceri pe costuri		Rest de plata (luna prestatie)		% INCASAT dupa luna prestatie
	Prestatii	TVA	TOTAL	Prestatii	TVA	TOTAL	Prest EXT	Prest int BAZA	Prest int TOTAL			Prestatie	TVA	TOTAL	Prestatie	TVA	TOTAL	Din care TVA	
199801	4.134.669,17	6.288,86	4.140.958,03	4.131.676,42	6.363,12	4.138.039,54	4.096.325,75	35.350,67	41.713,79			4.112.027,01	4.784,80	4.116.811,81	19.649,41	1.578,32	0,00	0,00	100,00%
199802	3.726.437,14	7.397,76	3.733.834,90	3.713.723,33	7.330,94	3.721.054,27	3.675.139,44	38.583,89	45.914,83	61,86		3.702.383,26	6.455,87	3.708.839,13	11.340,07	875,07	0,00	0,00	100,00%
199803	4.424.965,73	8.128,77	4.433.094,50	4.422.868,79	8.182,16	4.431.050,95	4.379.804,79	43.064,00	51.246,16	3.775.472,48	3.497.123,31	4.412.779,01	7.719,78	4.420.498,79	10.089,78	462,38	0,00	0,00	100,00%
199804	4.848.191,53	6.676,11	4.854.867,64	4.840.484,52	6.670,42	4.847.154,94	4.805.377,05	35.107,47	41.777,89	3.529.985,85	3.808.396,88	4.832.242,48	6.670,42	4.838.912,90	8.242,04	0,00	0,00	0,00	100,00%
199805	5.754.140,08	7.483,98	5.761.624,06	5.749.275,61	7.569,88	5.756.845,49	5.709.434,14	39.841,47	47.411,35	2.706.690,23	2.706.690,23	5.743.103,06	7.569,88	5.750.672,94	6.172,55	0,00	0,00	0,00	100,00%
199806	6.222.491,52	8.892,94	6.231.384,46	6.216.460,44	8.801,55	6.225.261,99	6.170.136,49	46.323,95	55.125,50	6.140.363,54	5.890.577,97	6.196.285,08	8.801,55	6.205.086,63	20.175,36	0,00	0,00	0,00	100,00%
199807	7.047.176,97	8.765,05	7.055.942,02	7.288.811,19	8.935,44	7.297.746,63	7.241.782,56	47.028,63	55.964,07	5.595.550,73	5.845.336,30	7.253.238,01	8.935,44	7.262.173,45	35.573,18	0,00	0,00	0,00	100,00%
199808	7.739.625,55	8.511,14	7.748.136,69	7.609.241,08	8.235,12	7.617.476,20	7.565.898,34	43.342,74	51.577,86	6.199.073,59	5.907.755,71	7.573.442,57	8.235,12	7.581.677,69	35.798,51	0,00	0,00	0,00	100,00%
199809	6.696.298,20	8.661,56	6.704.959,76	6.597.836,86	8.530,48	6.606.367,34	6.552.939,60	44.897,26	53.427,74	6.399.302,04	6.690.619,92	6.577.253,88	8.530,48	6.585.784,36	20.582,98	0,00	0,00	0,00	100,00%
199810	6.418.543,34	8.922,82	6.427.466,16	6.429.619,81	8.788,99	6.438.408,80	6.383.361,97	46.257,84	55.046,83	7.085.024,67	7.085.024,67	6.413.773,80	8.788,99	6.422.562,79	15.846,01	0,00	0,00	0,00	100,00%
199811	4.821.682,85	8.001,90	4.829.684,75	4.793.891,34	7.769,45	4.801.660,79	4.752.999,50	40.891,84	48.661,29	6.705.747,97	6.298.348,08	4.782.766,31	7.769,45	4.790.535,76	11.125,03	0,00	0,00	0,00	100,00%
199812	4.823.097,70	6.064,24	4.829.161,94	4.819.541,87	6.114,91	4.825.656,78	4.787.358,13	32.183,74	38.298,65	5.628.880,10	6.036.279,99	4.807.695,02	6.114,91	4.813.809,93	11.846,85	0,00	0,00	0,00	100,00%
Total 1998	66.657.319,78	93.795,13	66.751.114,91	66.613.431,26	93.292,46	66.706.723,72	66.120.557,75	492.873,51	586.165,97	53.766.153,06	53.766.153,06	66.406.989,49	90.376,69	66.497.366,18	206.441,77	2.915,77	0,00	0,00	100,00%
Anul 1999																			
LUNA	Facturare dupa luna de facturare			Facturare dupa luna de prestatie						Incasari dupa luna plata CRCO TOTAL	Incasari dupa luna incas ROMATSA	Incasari (luna prestatie)			Treceri pe costuri		Rest de plata (luna prestatie)		% INCASAT dupa luna prestatie
	Prestatii	TVA	TOTAL	Prestatii	TVA	TOTAL	Prest EXT	Prest int BAZA	Prest int TOTAL			Prestatie	TVA	TOTAL	Prestatie	TVA	TOTAL	Din care TVA	
199901	5.192.182,46	5.256,17	5.197.438,63	5.196.677,89	5.289,65	5.201.967,54	5.168.837,63	27.840,26	33.129,91	5.110.087,54	5.110.087,54	5.167.718,76	5.163,00	5.172.881,76	28.959,13	126,65	0,00	0,00	100,00%
199902	4.744.843,63	6.262,77	4.751.106,40	4.747.676,82	6.273,78	4.753.950,60	4.714.656,93	33.019,89	39.293,67	4.727.102,11	4.727.102,11	4.655.492,41	6.253,01	4.661.745,42	92.184,41	20,77	0,00	0,00	100,00%
199903	6.153.450,17	8.012,87	6.161.463,04	6.152.929,74	8.169,35	6.161.099,09	6.109.933,16	42.996,58	51.165,93	5.615.516,44	5.615.516,44	6.035.218,60	8.169,35	6.043.387,95	117.711,14	0,00	0,00	0,00	100,00%
199904	8.653.875,57	8.439,86	8.662.315,43	8.661.047,91	8.410,42	8.669.458,33	8.616.782,54	44.265,37	52.675,79	4.557.911,13	4.557.911,13	8.640.985,50	8.410,42	8.649.395,92	20.062,41	0,00	0,00	0,00	100,00%
199905	10.503.312,36	8.074,33	10.511.386,69	10.479.855,98	8.405,47	10.488.261,45	10.435.616,66	44.239,32	52.644,79	5.923.933,78	5.490.100,78	10.457.649,71	8.348,80	10.465.998,51	22.206,27	56,67	0,00	0,00	100,00%
199906	11.353.403,20	9.283,60	11.362.686,80	11.370.548,38	9.283,60	11.379.831,98	11.321.687,33	48.861,05	58.144,65	8.572.858,37	9.006.691,37	11.231.843,71	9.270,24	11.241.113,95	138.704,67	13,36	0,00	0,00	100,00%
199907	12.736.612,32	9.543,67	12.746.155,99	12.736.943,95	9.543,67	12.746.487,62	12.686.714,11	50.229,84	59.773,51	9.729.680,98	9.729.680,98	12.653.723,28	9.521,51	12.663.244,79	83.220,67	22,16	0,00	0,00	100,00%
199908	12.501.255,19	9.569,14	12.510.824,33	12.551.005,36	9.614,06	12.560.619,42	12.500.405,04	50.600,32	60.214,38	11.627.949,38	10.996.599,46	12.225.965,79	9.571,39	12.235.537,18	325.039,57	42,67	0,00	0,00	100,00%
199909	10.920.588,38	9.270,75	10.929.859,13	10.829.329,67	9.463,54	10.838.793,21	10.779.521,56	49.808,11	59.271,65	11.393.390,95	12.024.740,87	10.536.140,62	9.125,51	10.545.266,13	293.189,05	338,03	0,00	0,00	100,00%
199910	10.094.421,14	9.583,21	10.104.004,35	10.074.180,23	9.249,71	10.083.429,94	10.025.497,55	48.682,68	57.932,39	10.912.997,01	10.912.997,01	9.834.896,41	8.865,57	9.843.761,98	239.283,82	384,14	0,00	0,00	100,00%
199911	7.900.521,00	13.931,68	7.914.452,68	7.880.858,10	7.641,96	7.888.500,06	7.840.637,26	40.220,84	47.862,80	10.597.594,45	9.734.697,13	7.749.803,48	7.511,76	7.757.315,24	131.054,62	130,20	0,00	0,00	100,00%
199912	7.850.728,16	1.614,97	7.852.343,13	7.843.960,55	7.978,53	7.851.939,08	7.801.968,29	41.992,26	49.970,79	9.661.691,78	10.524.589,10	7.819.748,99	7.067,74	7.826.816,73	24.211,56	910,79	0,00	0,00	100,00%
Total 1999	108.605.193,58	98.843,02	108.704.036,60	108.525.014,58	99.323,74	108.624.338,32	108.002.258,05	522.756,53	622.080,27	98.430.713,92	98.430.713,92	107.009.187,26	97.278,30	107.106.465,56	1.515.827,32	2.045,44	0,00	0,00	100,00%

Anul 2000

LUNA	Facturare dupa luna de facturare			Facturare dupa luna de prestatie						Incasari dupa luna plata CRCO TOTAL	Incasari dupa luna incas ROMATSA	Incasari (luna prestatie)			Treceri pe costuri		Rest de plata (luna prestatie)		% INCASAT dupa luna prestatie
	Prestatii	TVA	TOTAL	Prestatii	TVA	TOTAL	Prest EXT	Prest int BAZA	Prest int TOTAL			Prestatie	TVA	TOTAL	Prestatie	TVA	TOTAL	Din care TVA	
200001	7.422.456,89	5.033,19	7.427.490,08	7.471.879,90	5.126,64	7.477.006,54	7.444.897,58	26.982,32	32.108,96	7.981.179,89	7.669.869,75	7.453.139,79	4.920,04	7.458.059,83	18.740,11	206,60	0,00	0,00	100,00%
200002	5.876.821,14	5.643,05	5.882.464,19	5.896.624,17	5.567,85	5.902.192,02	5.867.319,70	29.304,47	34.872,32	7.742.836,39	6.890.211,66	5.808.553,94	5.567,85	5.814.121,79	88.070,23	0,00	0,00	0,00	100,00%
200003	6.601.895,56	6.260,23	6.608.155,79	6.624.106,99	6.261,19	6.630.368,18	6.591.153,36	32.953,63	39.214,82	7.486.915,49	8.650.850,36	6.512.832,29	6.261,19	6.519.093,48	111.274,70	0,00	0,00	0,00	100,00%
200004	6.929.990,06	5.561,94	6.935.552,00	6.941.065,48	5.544,26	6.946.609,74	6.911.885,16	29.180,32	34.724,58	5.136.595,07	5.136.595,07	6.777.741,87	5.544,26	6.783.286,13	163.323,61	0,00	0,00	0,00	100,00%
200005	7.613.199,64	7.056,42	7.620.256,06	7.629.781,18	7.110,51	7.636.891,69	7.592.357,44	37.423,74	44.534,25	8.082.270,96	7.581.550,18	7.500.147,57	7.008,65	7.507.156,22	129.633,61	101,86	0,00	0,00	100,00%
200006	7.984.107,90	6.698,71	7.990.806,61	8.013.294,02	6.695,43	8.019.989,45	7.978.054,91	35.239,11	41.934,54	7.175.354,79	7.676.075,57	7.862.919,38	6.655,47	7.869.574,85	150.374,64	39,96	0,00	0,00	100,00%
200007	9.158.022,71	6.785,25	9.164.807,96	9.159.171,11	6.714,23	9.165.885,34	9.123.833,06	35.338,05	42.052,28	7.560.767,44	7.126.311,54	8.944.575,92	6.654,01	8.951.229,93	214.595,19	60,22	0,00	0,00	100,00%
200008	9.115.271,89	6.580,25	9.121.852,14	9.126.273,45	6.558,62	9.132.832,07	9.091.754,40	34.519,05	41.077,67	7.481.123,63	7.915.579,53	8.964.888,27	6.558,62	8.971.446,89	161.385,18	0,00	0,00	0,00	100,00%
200009	8.317.675,72	6.111,15	8.323.786,87	8.320.829,28	6.151,57	8.326.980,85	8.288.452,60	32.376,68	38.528,25	8.582.581,07	8.582.581,07	8.303.795,70	6.133,45	8.309.929,15	17.033,58	18,12	0,00	0,00	100,00%
200010	8.038.650,85	6.132,56	8.044.783,41	8.021.379,33	6.154,40	8.027.533,73	7.988.987,75	32.391,58	38.545,98	8.790.697,59	8.477.322,78	7.895.351,49	6.154,40	7.901.505,89	126.027,84	0,00	0,00	0,00	100,00%
200011	6.493.437,12	4.948,33	6.498.385,45	6.485.390,43	4.937,12	6.490.327,55	6.459.405,59	25.984,84	30.921,96	8.751.463,23	9.064.838,04	6.474.287,01	4.933,66	6.479.220,67	11.103,42	3,46	0,00	0,00	100,00%
200012	6.251.953,01	3.911,91	6.255.864,92	6.272.858,42	3.916,20	6.276.774,62	6.252.246,84	20.611,58	24.527,78	7.561.710,96	7.561.710,96	6.244.083,67	3.916,20	6.247.999,87	28.774,75	0,00	0,00	0,00	100,00%
Total 2000	89.803.482,49	70.722,99	89.874.205,48	89.962.653,76	70.738,02	90.033.391,78	89.590.348,39	372.305,37	443.043,39	92.333.496,51	92.333.496,51	88.742.316,90	70.307,80	88.812.624,70	1.220.336,86	430,22	0,00	0,00	100,00%

Anul 2001

LUNA	Facturare dupa luna de facturare			Facturare dupa luna de prestatie						Incasari dupa luna plata CRCO TOTAL	Incasari dupa luna incas ROMATSA	Incasari (luna prestatie)			Treceri pe costuri		Rest de plata (luna prestatie)		% INCASAT dupa luna prestatie
	Prestatii	TVA	TOTAL	Prestatii	TVA	TOTAL	Prest EXT	Prest int BAZA	Prest int TOTAL			Prestatie	TVA	TOTAL	Prestatie	TVA	TOTAL	Din care TVA	
200101	6.525.142,45	4.332,34	6.529.474,79	6.507.999,99	4.339,26	6.512.339,25	6.485.161,78	22.838,21	27.177,47	6.780.005,77	6.249.515,92	6.481.757,03	4.339,26	6.486.096,29	26.242,96	0,00	0,00	0,00	100,00%
200102	6.030.164,81	4.138,23	6.034.303,04	6.035.407,39	4.138,23	6.039.545,62	6.013.627,23	21.780,16	25.918,39	5.889.133,20	1.769.717,70	5.997.255,01	4.138,23	6.001.393,24	38.152,38	0,00	0,00	0,00	100,00%
200103	6.965.363,36	4.810,84	6.970.174,20	6.942.454,58	4.810,84	6.947.265,42	6.917.134,37	25.320,21	30.131,05	6.971.085,29	11.620.990,64	6.900.592,60	4.810,84	6.905.403,44	41.861,98	0,00	0,00	0,00	100,00%
200104	7.475.215,99	5.338,57	7.480.554,56	7.482.350,81	5.338,57	7.487.689,38	7.454.253,07	28.097,74	33.436,31	6.684.493,26	6.064.202,48	7.435.314,71	5.338,57	7.440.653,28	47.036,10	0,00	0,00	0,00	100,00%
200105	8.395.638,71	5.756,00	8.401.394,71	8.394.628,70	5.762,46	8.400.391,16	8.364.299,96	30.328,74	36.091,20	7.161.643,08	7.781.933,86	8.333.438,70	5.762,46	8.339.201,16	61.190,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
200106	8.940.645,59	5.889,18	8.946.534,77	8.950.447,72	5.882,72	8.956.330,44	8.919.486,04	30.961,68	36.844,40	7.920.574,14	7.920.574,14	8.931.695,47	5.882,72	8.937.578,19	18.752,25	0,00	0,00	0,00	100,00%
200107	10.216.083,50	6.198,45	10.222.281,95	10.220.086,67	6.176,98	10.226.263,65	10.187.576,25	32.510,42	38.687,40	9.325.177,88	8.836.765,29	10.062.604,08	6.176,98	10.068.781,06	157.482,59	0,00	0,00	0,00	100,00%
200108	10.221.268,11	6.711,68	10.227.979,79	10.220.948,94	6.711,68	10.227.660,62	10.185.624,31	35.324,63	42.036,31	9.020.094,82	9.508.507,41	9.980.140,96	6.711,68	9.986.852,64	240.807,98	0,00	0,00	0,00	100,00%
200109	9.522.992,60	7.413,95	9.530.406,55	9.530.396,80	7.414,80	9.537.811,60	9.491.371,54	39.025,26	46.440,06	9.509.211,25	9.509.211,25	9.325.243,19	7.407,41	9.332.650,60	205.153,61	7,39	0,00	0,00	100,00%
200110	7.990.033,34	8.462,50	7.998.495,84	7.984.408,46	8.475,69	7.992.884,15	7.939.799,57	44.608,89	53.084,58	10.332.504,51	9.787.876,24	7.803.984,30	8.475,69	7.812.459,99	180.424,16	0,00	0,00	0,00	100,00%
200111	6.101.806,93	5.747,55	6.107.554,48	6.083.466,72	5.754,09	6.089.220,81	6.053.182,04	30.284,68	36.038,77	8.859.570,10	9.404.198,37	6.020.270,49	5.754,09	6.026.024,58	63.196,23	0,00	0,00	0,00	100,00%
200112	6.137.280,37	4.149,36	6.141.429,73	6.166.110,94	4.150,25	6.170.261,19	6.144.267,52	21.843,42	25.993,67	7.202.875,22	7.202.875,22	6.137.960,06	4.150,25	6.142.110,31	28.150,88	0,00	0,00	0,00	100,00%
Total 2001	94.521.635,76	68.948,65	94.590.584,41	94.518.707,72	68.955,57	94.587.663,29	94.155.783,67	362.924,05	431.879,62	95.656.368,52	95.656.368,52	93.410.256,60	68.948,18	93.479.204,78	1.108.451,12	7,39	0,00	0,00	100,00%

Anul 2002

LUNA	Facturare dupa luna de facturare			Facturare dupa luna de prestatie						Incasari dupa luna plata CRCO TOTAL	Incasari dupa luna incas ROMATSA	Incasari (luna prestatie)			Treceri pe costuri		Rest de plata (luna prestatie)		% INCASAT dupa luna prestatie
	Prestatii	TVA	TOTAL	Prestatii	TVA	TOTAL	Prest EXT	Prest int BAZA	Prest int TOTAL			Prestatie	TVA	TOTAL	Prestatie	TVA	TOTAL	Din care TVA	
200201	6.327.027,87	4.729,59	6.331.757,46	6.314.527,42	4.721,02	6.319.248,44	6.289.679,95	24.847,47	29.568,49	6.774.711,20	6.774.711,20	6.295.853,13	4.721,02	6.300.574,15	18.674,29	0,00	0,00	0,00	100,00%
200202	6.020.209,54	4.631,54	6.024.841,08	6.001.685,14	4.632,85	6.006.317,99	5.977.301,72	24.383,42	29.016,27	5.919.217,01	5.919.217,01	5.973.543,59	4.632,85	5.978.176,44	28.141,55	0,00	0,00	0,00	100,00%
200203	7.289.055,59	5.117,94	7.294.173,53	7.305.093,72	5.108,50	7.310.202,22	7.278.206,88	26.886,84	31.995,34	6.443.646,85	6.443.646,85	7.276.722,20	5.108,50	7.281.830,70	28.371,52	0,00	0,00	0,00	100,00%
200204	8.199.853,15	6.689,25	8.206.542,40	8.196.335,56	6.617,86	8.202.953,42	8.161.504,72	34.830,84	41.448,70	6.254.713,84	5.932.552,04	8.176.869,45	6.617,86	8.183.487,31	19.466,11	0,00	0,00	0,00	100,00%
200205	9.743.037,59	7.085,10	9.750.122,69	9.733.820,36	7.085,10	9.740.905,46	9.696.530,36	37.290,00	44.375,10	7.594.100,97	7.916.262,77	9.711.150,29	7.085,10	9.718.235,39	22.670,07	0,00	0,00	0,00	100,00%
200206	10.271.555,57	7.271,06	10.278.826,63	10.275.407,14	7.278,25	10.282.685,39	10.237.100,56	38.306,58	45.584,83	7.789.036,50	7.789.036,50	10.225.447,80	7.278,25	10.232.726,05	49.959,34	0,00	0,00	0,00	100,00%
200207	11.546.878,72	7.721,84	11.554.600,56	11.545.814,37	7.812,22	11.553.626,59	11.504.697,42	41.116,95	48.929,17	10.524.817,77	10.524.817,77	11.461.945,42	7.812,22	11.469.757,64	83.868,95	0,00	0,00	0,00	100,00%
200208	11.611.205,90	7.330,12	11.618.536,02	11.602.157,14	7.330,12	11.609.487,26	11.563.577,56	38.579,58	45.909,70	10.326.794,75	10.326.794,75	11.488.320,61	7.330,12	11.495.650,73	113.836,53	0,00	0,00	0,00	100,00%
200209	10.536.849,23	6.996,16	10.543.845,39	10.558.149,92	6.994,69	10.565.144,61	10.521.335,76	36.814,16	43.808,85	11.422.865,37	11.235.544,49	10.470.145,76	6.994,69	10.477.140,45	88.004,16	0,00	0,00	0,00	100,00%
200210	9.984.300,41	7.441,50	9.991.741,91	9.989.042,22	7.443,57	9.996.485,79	9.949.865,54	39.176,68	46.620,25	11.257.320,84	11.444.641,72	9.919.551,74	7.443,57	9.926.995,31	69.490,48	0,00	0,00	0,00	100,00%
200211	7.970.515,96	7.044,01	7.977.559,97	7.964.764,26	6.991,85	7.971.756,11	7.927.965,05	36.799,21	43.791,06	9.972.046,64	9.972.046,64	7.922.423,38	6.991,85	7.929.415,23	42.340,88	0,00	0,00	0,00	100,00%
200212	7.794.326,77	5.440,28	7.799.767,05	7.796.553,61	5.434,01	7.801.987,62	7.767.953,56	28.600,05	34.034,06	10.024.396,77	10.024.396,77	7.774.108,38	5.434,01	7.779.542,39	22.445,23	0,00	0,00	0,00	100,00%
Total 2002	107.294.816,30	77.498,39	107.372.314,69	107.283.350,86	77.450,04	107.360.800,90	106.875.719,07	407.631,79	485.081,83	104.303.668,51	104.303.668,51	106.696.081,75	77.450,04	106.773.531,79	587.269,11	0,00	0,00	0,00	100,00%

Anul 2003

LUNA	Facturare dupa luna de facturare			Facturare dupa luna de prestatie						Incasari dupa luna plata CRCO TOTAL	Incasari dupa luna incas ROMATSA	Incasari (luna prestatie)			Treceri pe costuri		Rest de plata (luna prestatie)		% INCASAT dupa luna prestatie
	Prestatii	TVA	TOTAL	Prestatii	TVA	TOTAL	Prest EXT	Prest int BAZA	Prest int TOTAL			Prestatie	TVA	TOTAL	Prestatie	TVA	TOTAL	Din care TVA	
200301	8.150.179,53	4.440,32	8.154.619,85	8.124.403,75	4.465,86	8.128.869,61	8.100.899,22	23.504,53	27.970,39	8.590.022,31	8.590.022,31	8.109.141,53	4.465,86	8.113.607,39	15.262,22	0,00	0,00	0,00	100,00%
200302	7.424.387,85	5.065,81	7.429.453,66	7.423.359,66	5.042,34	7.428.402,00	7.396.821,03	26.538,63	31.580,97	7.825.785,51	7.825.785,51	7.410.072,95	5.042,34	7.415.115,29	13.286,71	0,00	0,00	0,00	100,00%
200303	8.257.858,59	6.287,75	8.264.146,34	8.259.781,18	6.339,91	8.266.121,09	8.226.413,23	33.367,95	39.707,86	8.304.118,43	8.110.328,91	8.242.177,91	6.339,91	8.248.517,82	17.603,27	0,00	0,00	0,00	100,00%
200304	8.091.278,16	10.665,10	8.101.943,26	8.095.177,81	10.682,28	8.105.860,09	8.038.955,28	56.222,53	66.904,81	7.296.242,11	7.490.031,63	8.079.502,94	10.682,28	8.090.185,22	15.674,87	0,00	0,00	0,00	100,00%
200305	9.372.055,06	11.277,10	9.383.332,16	9.377.610,19	11.274,43	9.388.884,62	9.318.271,08	59.339,11	70.613,54	8.441.720,92	8.441.720,92	9.363.215,21	11.274,43	9.374.489,64	14.394,98	0,00	0,00	0,00	100,00%
200306	10.532.361,70	11.807,18	10.544.168,88	10.539.690,25	11.796,27	10.551.486,52	10.477.604,62	62.085,63	73.881,90	8.275.936,09	7.696.527,93	10.523.514,33	11.796,27	10.535.310,60	16.175,92	0,00	0,00	0,00	100,00%
200307	12.643.296,52	12.020,56	12.655.317,08	12.653.117,89	12.238,68	12.665.356,57	12.588.703,78	64.414,11	76.652,79	9.558.412,25	10.137.820,41	12.623.675,89	12.238,68	12.635.914,57	29.442,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
200308	13.019.095,62	10.643,59	13.029.739,21	13.025.132,21	10.511,89	13.035.644,10	12.969.806,47	55.325,74	65.837,63	10.332.596,85	10.332.596,85	12.974.206,88	10.511,89	12.984.718,77	50.925,33	0,00	0,00	0,00	100,00%
200309	12.173.587,46	11.507,95	12.185.095,41	12.157.592,28	11.294,56	12.168.886,84	12.098.147,23	59.445,05	70.739,61	12.675.526,75	12.536.357,00	12.116.338,94	11.294,56	12.127.633,50	41.253,34	0,00	0,00	0,00	100,00%
200310	11.431.468,75	11.763,91	11.443.232,66	11.427.118,65	11.881,40	11.439.000,05	11.364.584,97	62.533,68	74.415,08	12.710.515,22	12.849.684,97	11.398.308,03	11.881,40	11.410.189,43	28.810,62	0,00	0,00	0,00	100,00%
200311	9.183.325,61	12.107,70	9.195.433,31	9.190.128,36	12.119,21	9.202.247,57	9.126.343,04	63.785,32	75.904,53	11.585.393,53	11.585.393,53	9.179.495,96	12.105,03	9.191.600,99	10.632,40	14,18	0,00	0,00	100,00%
200312	9.052.106,70	10.722,42	9.062.829,12	9.045.537,62	10.696,74	9.056.234,36	8.989.238,99	56.298,63	66.995,37	10.936.627,63	10.936.627,63	9.027.102,86	10.696,74	9.037.799,60	18.434,76	0,00	0,00	0,00	100,00%
Total 2003	119.331.001,55	118.309,39	119.449.310,94	119.318.649,85	118.343,57	119.436.993,42	118.695.788,96	622.860,89	741.204,46	116.532.897,60	116.532.897,60	119.046.753,43	118.329,39	119.165.082,82	271.896,42	14,18	0,00	0,00	100,00%

Anul 2004

LUNA	Facturare dupa luna de facturare			Facturare dupa luna de prestatie						Incasari dupa luna plata CRCO TOTAL	Incasari dupa luna incas ROMATSA	Incasari (luna prestatie)			Treceri pe costuri		Rest de plata (luna prestatie)		% INCASAT dupa luna prestatie
	Prestatii	TVA	TOTAL	Prestatii	TVA	TOTAL	Prest EXT	Prest int BAZA	Prest int TOTAL			Prestatie	TVA	TOTAL	Prestatie	TVA	TOTAL	Din care TVA	
200401	7.647.317,43	8.634,62	7.655.952,05	7.652.985,09	8.614,62	7.661.599,71	7.607.644,98	45.340,11	53.954,73	9.693.588,31	9.693.588,31	7.636.976,56	8.614,62	7.645.591,18	16.008,53	0,00	0,00	0,00	100,00%
200402	7.372.328,53	8.037,26	7.380.365,79	7.357.923,64	8.021,34	7.365.944,98	7.315.706,06	42.217,58	50.238,92	9.326.153,97	9.326.153,97	7.335.969,06	8.021,34	7.343.990,40	21.954,58	0,00	0,00	0,00	100,00%
200403	8.188.557,66	8.345,21	8.196.902,87	8.197.594,74	8.366,24	8.205.960,98	8.153.561,90	44.032,84	52.399,08	7.809.358,79	7.809.358,79	8.186.071,68	8.366,24	8.194.437,92	11.137,10	0,00	385,96	0,00	100,00%
200404	8.682.692,89	7.801,88	8.690.494,77	8.692.162,33	7.801,88	8.699.964,21	8.651.099,80	41.062,53	48.864,41	7.430.477,59	7.430.477,59	8.679.975,43	7.801,88	8.687.777,31	11.029,02	0,00	1.157,88	0,00	99,99%
200405	9.947.347,79	9.879,42	9.957.227,21	9.943.013,55	9.881,04	9.952.894,59	9.891.008,08	52.005,47	61.886,51	7.844.521,48	7.844.521,48	9.934.809,22	9.881,04	9.944.690,26	8.051,54	0,00	152,79	0,00	100,00%
200406	10.715.466,49	9.329,66	10.724.796,15	10.718.037,31	9.323,57	10.727.360,88	10.668.965,89	49.071,42	58.394,99	8.993.100,08	8.993.100,08	10.706.924,24	9.323,57	10.716.247,81	10.341,15	0,00	771,92	0,00	99,99%
200407	12.366.411,27	9.609,47	12.376.020,74	12.375.271,32	9.627,03	12.384.898,35	12.324.602,74	50.668,58	60.295,61	9.809.016,42	9.809.016,42	12.357.339,10	9.622,81	12.366.961,91	17.655,39	4,22	276,83	0,00	100,00%
200408	12.348.088,17	9.500,56	12.357.588,73	12.358.552,06	9.404,79	12.367.956,85	12.309.053,17	49.498,89	58.903,68	11.191.245,60	10.694.119,42	12.333.705,59	9.404,79	12.343.110,38	24.076,13	0,00	770,34	0,00	99,99%
200409	11.298.092,67	8.856,55	11.306.949,22	11.260.363,37	8.872,52	11.269.235,89	11.213.665,90	46.697,47	55.569,99	11.886.206,96	12.383.333,14	11.193.787,08	8.872,52	11.202.659,60	52.889,16	0,00	13.687,13	0,00	99,88%
200410	10.761.442,58	9.389,58	10.770.832,16	10.766.175,39	9.406,32	10.775.581,71	10.716.668,44	49.506,95	58.913,27	11.892.387,71	11.892.387,71	10.713.020,66	9.406,32	10.722.426,98	39.904,09	0,00	13.250,64	0,00	99,88%
200411	9.256.494,66	12.363,76	9.268.858,42	9.259.603,14	12.324,00	9.271.927,14	9.194.739,98	64.863,16	77.187,16	11.397.659,37	10.909.780,54	9.234.386,09	12.324,00	9.246.710,09	18.820,83	0,00	6.396,22	0,00	99,93%
200412	9.125.108,71	13.258,37	9.138.367,08	9.138.022,47	13.333,31	9.151.355,78	9.067.847,15	70.175,32	83.508,63	10.613.289,28	11.101.168,11	9.117.234,81	13.333,31	9.130.568,12	6.502,48	0,00	14.285,18	0,00	99,84%
Total 2004	117.709.348,85	115.006,34	117.824.355,19	117.719.704,41	114.976,66	117.834.681,07	117.114.564,09	605.140,32	720.116,98	117.887.005,56	117.887.005,56	117.430.199,52	114.972,44	117.545.171,96	238.370,00	4,22	51.134,89	0,00	99,96%

Anul 2005

LUNA	Facturare dupa luna de facturare			Facturare dupa luna de prestatie						Incasari dupa luna plata CRCO TOTAL	Incasari dupa luna incas ROMATSA	Incasari (luna prestatie)			Treceri pe costuri		Rest de plata (luna prestatie)		% INCASAT dupa luna prestatie
	Prestatii	TVA	TOTAL	Prestatii	TVA	TOTAL	Prest EXT	Prest int BAZA	Prest int TOTAL			Prestatie	TVA	TOTAL	Prestatie	TVA	TOTAL	Din care TVA	
200501	8.892.350,99	13.795,52	8.906.146,51	8.900.023,65	13.795,52	8.913.819,17	8.827.415,65	72.608,00	86.403,52	9.584.866,17	9.321.892,54	8.884.284,49	13.795,52	8.898.080,01	8.605,87	0,00	7.133,29	0,00	99,92%
200502	7.865.269,41	12.759,02	7.878.028,43	7.856.198,18	12.763,11	7.868.961,29	7.789.023,92	67.174,26	79.937,37	9.146.677,93	9.132.993,86	7.831.271,62	12.763,11	7.844.034,73	14.236,16	0,00	10.690,40	0,00	99,86%
200503	9.314.361,70	13.724,52	9.328.086,22	9.321.972,56	13.751,10	9.335.723,66	9.249.598,35	72.374,21	86.125,31	8.953.869,17	9.230.526,87	9.297.060,71	13.751,10	9.310.811,81	10.563,49	0,00	14.348,36	0,00	99,85%
200504	9.393.310,77	14.840,02	9.408.150,79	9.407.116,37	14.840,02	9.421.956,39	9.329.011,00	78.105,37	92.945,39	8.027.942,02	8.027.942,02	9.385.293,27	14.840,02	9.400.133,29	10.871,81	0,00	10.951,29	0,00	99,88%
200505	10.769.634,76	15.321,56	10.784.956,32	10.754.985,48	15.308,22	10.770.293,70	10.674.415,90	80.569,58	95.877,80	9.382.730,68	8.818.629,01	10.741.632,12	15.308,22	10.756.940,34	12.284,32	0,00	1.069,04	0,00	99,99%
200506	11.806.175,43	18.677,81	11.824.853,24	11.825.454,36	18.681,55	11.844.135,91	11.727.130,41	98.323,95	117.005,50	9.512.150,63	10.076.252,30	11.815.117,54	18.681,55	11.833.799,09	10.336,82	0,00	0,00	0,00	100,00%
200507	13.597.255,05	19.597,20	13.616.852,25	13.580.332,28	19.577,61	13.599.909,89	13.477.292,23	103.040,05	122.617,66	10.670.727,70	10.670.727,70	13.564.327,88	19.577,61	13.583.905,49	15.884,07	0,00	120,33	0,00	100,00%
200508	13.413.364,76	19.575,63	13.432.940,39	13.427.744,13	19.539,72	13.447.283,85	13.324.903,50	102.840,63	122.380,35	12.013.681,94	12.013.681,94	13.287.598,78	19.539,72	13.307.138,50	138.614,99	0,00	1.530,36	0,00	99,99%
200509	12.429.750,95	19.222,63	12.448.973,58	12.416.099,83	19.210,25	12.435.310,08	12.314.993,25	101.106,58	120.316,83	13.122.248,51	13.122.248,51	12.326.984,57	19.210,25	12.346.194,82	89.115,26	0,00	0,00	0,00	100,00%
200510	12.137.394,67	18.189,69	12.155.584,36	12.144.326,56	17.828,60	12.162.155,16	12.050.491,82	93.834,74	111.663,34	12.190.588,86	12.190.588,86	12.081.417,24	17.828,60	12.099.245,84	61.752,80	0,00	1.156,52	0,00	99,99%
200511	9.944.590,07	14.475,73	9.959.065,80	9.931.353,60	14.920,72	9.946.274,32	9.852.823,49	78.530,11	93.450,83	13.194.136,81	13.194.136,81	9.910.328,86	14.868,44	9.925.197,30	20.764,64	52,28	260,10	0,00	100,00%
200512	9.484.116,90	14.106,38	9.498.223,28	9.522.515,94	14.092,08	9.536.608,02	9.448.347,10	74.168,84	88.260,92	11.928.907,20	11.928.907,20	9.510.322,81	14.092,08	9.524.414,89	11.672,93	0,00	520,20	0,00	99,99%
Total 2005	129.047.575,46	194.285,71	129.241.861,17	129.088.122,94	194.308,50	129.282.431,44	128.065.446,62	1.022.676,32	1.216.984,82	127.728.527,62	127.728.527,62	128.635.639,89	194.256,22	128.829.896,11	404.703,16	52,28	47.779,89	0,00	99,96%

Anul 2006

LUNA	Facturare dupa luna de facturare			Facturare dupa luna de prestatie						Incasari dupa luna plata CRCO TOTAL	Incasari dupa luna incas ROMATSA	Incasari (luna prestatie)			Treceri pe costuri		Rest de plata (luna prestatie)		% INCASAT dupa luna prestatie
	Prestatii	TVA	TOTAL	Prestatii	TVA	TOTAL	Prest EXT	Prest int BAZA	Prest int TOTAL			Prestatie	TVA	TOTAL	Prestatie	TVA	TOTAL	Din care TVA	
200601	9.224.316,30	14.168,77	9.238.485,07	9.184.912,26	14.151,35	9.199.063,61	9.110.431,47	74.480,79	88.632,14	10.241.669,13	9.971.851,88	9.168.881,41	14.151,35	9.183.032,76	15.156,74	0,00	874,11	0,00	99,99%
200602	8.003.899,94	12.364,70	8.016.264,64	8.003.285,11	12.374,39	8.015.659,50	7.938.156,74	65.128,37	77.502,76	9.652.129,16	9.315.890,57	7.987.085,15	12.374,39	7.999.459,54	15.830,61	0,00	369,35	0,00	100,00%
200603	9.394.693,95	14.715,53	9.409.409,48	9.386.059,89	14.678,71	9.400.738,60	9.308.803,52	77.256,37	91.935,08	9.316.692,01	9.922.747,85	9.374.431,60	14.678,71	9.389.110,31	11.520,86	0,00	107,43	0,00	100,00%
200604	9.958.178,46	14.501,46	9.972.679,92	9.955.447,30	14.457,86	9.969.905,16	9.879.353,30	76.094,00	90.551,86	8.043.421,55	8.043.421,55	9.938.265,79	14.457,86	9.952.723,65	17.181,51	0,00	0,00	0,00	100,00%
200605	10.841.489,70	16.050,66	10.857.540,36	10.847.291,94	16.084,14	10.863.376,08	10.762.638,57	84.653,37	100.737,51	9.472.239,53	9.472.239,53	10.825.380,56	16.084,14	10.841.464,70	20.738,69	0,00	1.172,69	0,00	99,99%
200606	11.676.614,28	16.215,68	11.692.829,96	11.673.547,05	16.282,42	11.689.829,47	11.587.850,10	85.696,95	101.979,37	10.053.379,08	10.053.379,08	11.647.808,61	16.282,42	11.664.091,03	25.499,79	0,00	238,65	0,00	100,00%
200607	13.179.316,85	16.363,50	13.195.680,35	13.187.476,31	16.363,50	13.203.839,81	13.101.352,63	86.123,68	102.487,18	11.216.103,81	10.680.925,02	13.119.884,41	16.363,50	13.136.247,91	67.591,90	0,00	0,00	0,00	100,00%
200608	13.187.386,32	16.530,30	13.203.916,62	13.180.031,75	16.531,49	13.196.563,24	13.093.023,91	87.007,84	103.539,33	11.585.489,53	12.120.668,32	13.090.039,16	16.531,49	13.106.570,65	89.346,90	0,00	645,69	0,00	100,00%
200609	11.892.464,16	15.734,77	11.908.198,93	11.887.656,09	15.744,85	11.903.400,94	11.804.788,46	82.867,63	98.612,48	12.771.969,36	12.771.969,36	11.858.962,81	15.744,85	11.874.707,66	28.693,28	0,00	0,00	0,00	100,00%
200610	11.165.212,23	17.412,14	11.182.624,37	11.164.289,64	17.403,25	11.181.692,89	11.072.693,59	91.596,05	108.999,30	12.976.588,45	12.314.586,00	11.152.829,93	17.403,25	11.170.233,18	11.459,71	0,00	0,00	0,00	100,00%
200611	9.401.047,16	18.366,25	9.419.413,41	9.392.008,82	18.365,95	9.410.374,77	9.295.345,93	96.662,89	115.028,84	11.663.229,20	12.325.231,65	9.374.805,71	18.365,95	9.393.171,66	17.203,11	0,00	0,00	0,00	100,00%
200612	9.363.365,66	15.419,01	9.378.784,67	9.379.983,37	15.409,54	9.395.392,91	9.298.880,53	81.102,84	96.512,38	10.742.067,68	10.742.067,68	9.348.448,85	15.405,75	9.363.854,60	31.534,52	3,79	0,00	0,00	100,00%
Total 2006	127.287.985,01	187.842,77	127.475.827,78	127.241.989,53	187.847,45	127.429.836,98	126.253.318,74	988.670,79	1.176.518,24	127.734.978,49	127.734.978,49	126.886.823,99	187.843,66	127.074.667,65	351.757,62	3,79	3.407,92	0,00	100,00%

Anul 2007

LUNA	Facturare dupa luna de facturare			Facturare dupa luna de prestatie						Incasari dupa luna plata CRCO TOTAL	Incasari dupa luna incas ROMATSA	Incasari (luna prestatie)			Treceri pe costuri		Rest de plata (luna prestatie)		% INCASAT dupa luna prestatie
	Prestatii	TVA	TOTAL	Prestatii	TVA	TOTAL	Prest EXT	Prest int BAZA	Prest int TOTAL			Prestatie	TVA	TOTAL	Prestatie	TVA	TOTAL	Din care TVA	
200701	9.111.624,06	77.351,66	9.188.975,72	9.109.781,30	77.157,33	9.186.938,63	8.703.690,09	406.091,21	483.248,54	10.148.608,58	10.148.608,58	9.095.962,86	76.065,61	9.172.028,47	13.566,50	1.043,66	300,00	48,06	100,00%
200702	7.886.679,98	72.740,54	7.959.420,52	7.896.821,24	72.586,27	7.969.407,51	7.514.788,24	382.033,00	454.619,27	9.425.280,95	9.425.280,95	7.882.166,15	70.390,12	7.952.556,27	13.916,17	2.055,18	879,89	140,97	99,99%
200703	9.288.377,11	83.949,48	9.372.326,59	9.296.654,41	84.870,50	9.381.524,91	8.849.967,57	446.686,84	531.557,34	9.128.787,74	9.128.787,74	9.289.650,35	83.795,91	9.373.446,26	6.663,79	1.009,68	405,18	64,91	100,00%
200704	9.033.484,12	87.927,62	9.121.411,74	9.040.674,49	87.859,25	9.128.533,74	8.578.257,38	462.417,11	550.276,36	8.564.051,58	8.376.521,25	9.034.273,38	86.940,71	9.121.214,09	5.169,44	918,54	1.231,67	0,00	99,99%
200705	10.257.391,67	96.378,17	10.353.769,84	10.256.374,60	96.811,58	10.353.186,18	9.746.839,97	509.534,63	606.346,21	9.441.731,95	9.629.262,28	10.236.514,32	95.722,80	10.332.237,12	8.948,97	1.018,44	10.981,65	70,34	99,89%
200706	11.639.741,46	110.470,25	11.750.211,71	11.650.353,70	110.961,31	11.761.315,01	11.066.346,81	584.006,89	694.968,20	8.708.466,53	8.708.466,53	11.622.330,01	109.601,16	11.731.931,17	10.952,77	1.360,15	17.070,92	0,00	99,85%
200707	12.657.417,83	126.251,76	12.783.669,59	12.661.053,00	125.149,95	12.786.202,95	12.002.369,05	658.683,95	783.833,90	10.848.942,41	10.597.188,57	12.627.147,25	122.173,09	12.749.320,34	16.604,89	2.765,84	17.511,88	211,02	99,86%
200708	12.724.283,32	133.566,33	12.857.849,65	12.729.265,88	130.265,08	12.859.530,96	12.043.660,20	685.605,68	815.870,76	11.556.748,03	11.808.501,87	12.689.915,36	128.038,45	12.817.953,81	24.617,28	1.989,68	14.970,19	236,95	99,88%
200709	11.582.482,32	129.312,30	11.711.794,62	11.584.379,47	126.205,42	11.710.584,89	10.920.140,42	664.239,05	790.444,47	12.130.436,40	12.130.436,40	11.559.806,79	124.731,41	11.684.538,20	16.171,70	1.377,74	8.497,25	96,27	99,93%
200710	10.647.160,69	121.691,33	10.768.852,02	10.641.085,67	118.228,98	10.759.314,65	10.018.827,88	622.257,79	740.486,77	13.414.648,68	13.414.648,68	10.622.127,37	116.265,79	10.738.393,16	16.720,32	1.963,19	2.237,98	0,00	99,98%
200711	9.543.928,45	108.912,11	9.652.840,56	9.533.688,09	120.930,25	9.654.618,34	8.897.213,09	636.475,00	757.405,25	11.563.102,47	11.563.102,47	9.509.947,54	119.092,59	9.629.040,13	23.008,55	1.698,01	871,65	139,65	99,99%
200712	9.481.860,29	78.762,87	9.560.623,16	9.465.892,73	77.312,36	9.543.205,09	9.058.985,57	406.907,16	484.219,52	10.439.937,64	10.439.937,64	9.454.305,95	76.051,68	9.530.357,63	11.586,78	1.260,68	0,00	0,00	100,00%
Total 2007	123.854.431,30	#####	125.081.745,72	123.866.024,58	#####	125.094.362,86	117.401.086,26	6.464.938,32	7.693.276,60	125.370.742,96	125.370.742,96	123.624.147,33	1.208.869,32	124.833.016,65	167.927,16	18.460,79	74.958,26	1.008,17	99,94%

Anul 2008

LUNA	Facturare dupa luna de facturare			Facturare dupa luna de prestatie						Incasari dupa luna plata CRCO TOTAL	Incasari dupa luna incas ROMATSA	Incasari (luna prestatie)			Treceri pe costuri		Rest de plata (luna prestatie)		% INCASAT dupa luna prestatie
	Prestatii	TVA	TOTAL	Prestatii	TVA	TOTAL	Prest EXT	Prest int BAZA	Prest int TOTAL			Prestatie	TVA	TOTAL	Prestatie	TVA	TOTAL	Din care TVA	
200801	9.740.981,05	79.079,45	9.820.060,50	9.741.781,54	72.589,41	9.814.370,95	9.359.732,01	382.049,53	454.638,94	10.075.430,93	10.075.430,93	9.701.226,80	71.138,04	9.772.364,84	40.231,50	1.451,37	323,24	0,00	100,00%
200802	9.045.117,10	68.679,05	9.113.796,15	9.043.897,89	63.305,63	9.107.203,52	8.710.710,36	333.187,53	396.493,16	8.957.662,89	8.957.662,89	8.995.148,56	60.615,97	9.055.764,53	48.373,87	2.618,04	447,08	71,62	100,00%
200803	9.906.430,82	81.089,64	9.987.520,46	9.924.878,51	72.539,66	9.997.418,17	9.543.090,83	381.787,68	454.327,34	10.392.003,55	9.584.368,29	9.874.628,82	70.497,01	9.945.125,83	50.096,25	2.013,39	182,70	29,26	100,00%
200804	9.604.490,59	55.763,49	9.660.254,08	9.569.483,22	65.285,57	9.634.768,79	9.225.874,96	343.608,26	408.893,83	9.276.854,28	10.084.489,54	9.535.653,93	63.242,47	9.598.896,40	33.715,45	2.021,38	135,56	21,72	100,00%
200805	11.153.082,03	58.209,51	11.211.291,54	11.161.406,24	65.243,00	11.226.649,24	10.818.022,03	343.384,21	408.627,21	9.801.761,07	9.801.761,07	11.139.000,96	63.686,99	11.202.687,95	22.405,28	1.556,01	0,00	0,00	100,00%
200806	12.121.712,12	73.478,93	12.195.191,05	12.126.850,34	72.622,63	12.199.472,97	11.744.625,97	382.224,37	454.847,00	10.016.539,97	9.645.178,44	12.107.800,01	71.069,60	12.178.869,61	18.936,24	1.531,27	135,85	21,76	100,00%
200807	13.105.602,31	70.968,23	13.176.570,54	13.109.684,58	71.429,04	13.181.113,62	12.733.742,26	375.942,32	447.371,36	11.063.483,25	11.434.844,78	12.985.456,52	69.936,23	13.055.392,75	122.731,69	1.369,66	1.619,52	123,15	99,99%
200808	13.084.628,19	75.351,44	13.159.979,63	13.135.674,42	75.130,31	13.210.804,73	12.740.251,74	395.422,68	470.552,99	11.535.402,56	11.535.402,56	12.988.548,10	73.646,52	13.062.194,62	142.094,85	1.483,52	5.031,74	0,27	99,96%
200809	12.409.821,29	79.694,31	12.489.515,60	12.342.595,97	78.148,48	12.420.744,45	11.931.288,18	411.307,79	489.456,27	13.485.407,32	12.209.588,96	12.242.691,32	74.777,24	12.317.468,56	94.085,73	3.111,53	6.078,63	259,71	99,95%
200810	11.430.919,76	75.058,11	11.505.977,87	11.437.031,27	70.974,32	11.508.005,59	11.063.482,22	373.549,05	444.523,37	12.780.745,87	14.056.564,23	11.332.435,90	68.130,24	11.400.566,14	100.012,31	2.121,69	5.305,45	722,39	99,95%
200811	9.384.774,92	58.441,26	9.443.216,18	9.387.796,03	68.717,15	9.456.513,18	9.026.126,82	361.669,21	430.386,36	11.738.236,10	11.738.236,10	9.343.522,00	66.874,52	9.410.396,52	42.900,15	1.580,54	1.635,97	262,09	99,98%
200812	8.768.282,89	66.060,37	8.834.343,26	8.766.879,56	65.283,75	8.832.163,31	8.423.280,88	343.598,68	408.882,43	11.068.802,90	11.068.802,90	8.744.252,21	62.894,64	8.807.146,85	22.116,04	2.291,57	608,85	97,54	99,99%
Total 2008	129.755.843,07	841.873,79	130.597.716,86	129.747.959,57	841.268,95	130.589.228,52	125.320.228,25	4.427.731,32	5.269.000,27	130.192.330,69	130.192.330,69	128.990.365,13	816.509,47	129.806.874,60	737.699,36	23.149,97	21.504,59	1.609,51	99,98%

Anul 2009

LUNA	Facturare dupa luna de facturare			Facturare dupa luna de prestatie						Incasari dupa luna plata CRCO TOTAL	Incasari dupa luna incas ROMATSA	Incasari (luna prestatie)			Treceri pe costuri		Rest de plata (luna prestatie)		% INCASAT dupa luna prestatie
	Prestatii	TVA	TOTAL	Prestatii	TVA	TOTAL	Prest EXT	Prest int BAZA	Prest int TOTAL			Prestatie	TVA	TOTAL	Prestatie	TVA	TOTAL	Din care TVA	
200901	9.105.968,74	69.507,14	9.175.475,88	9.098.962,25	69.988,40	9.168.950,65	8.730.602,25	368.360,00	438.348,40	9.844.072,64	9.844.072,64	9.080.356,82	67.907,00	9.148.263,82	18.330,08	2.028,89	327,86	52,51	100,00%
200902	7.486.123,21	65.131,32	7.551.254,53	7.478.001,93	62.138,73	7.540.140,66	7.150.955,98	327.045,95	389.184,68	8.989.230,67	8.989.230,67	7.438.674,95	60.569,69	7.499.244,64	39.181,02	1.541,20	173,80	27,84	100,00%
200903	8.732.694,13	66.336,75	8.799.030,88	8.735.859,67	66.681,72	8.802.541,39	8.384.903,25	350.956,42	417.638,14	9.372.679,25	8.969.913,34	8.699.614,97	64.890,24	8.764.505,21	36.011,86	1.747,06	277,26	44,42	100,00%
200904	9.169.110,47	66.820,37	9.235.930,84	9.173.922,54	68.574,40	9.242.496,94	8.813.004,65	360.917,89	429.492,29	7.569.410,65	7.972.176,56	9.110.770,71	65.902,42	9.176.673,13	63.030,08	2.648,75	144,98	23,23	100,00%
200905	10.446.406,67	73.505,87	10.519.912,54	10.447.900,50	74.047,47	10.521.947,97	10.058.176,97	389.723,53	463.771,00	8.418.187,08	8.418.187,08	10.348.170,43	66.921,44	10.415.091,87	99.180,85	7.021,26	653,99	104,77	99,99%
200906	11.404.497,44	95.334,01	11.499.831,45	11.470.567,10	94.975,16	11.565.542,26	10.970.697,84	499.869,26	594.844,42	10.063.836,75	9.458.686,64	11.398.136,94	86.977,12	11.485.114,06	72.275,36	7.968,51	184,33	29,53	100,00%
200907	12.975.944,84	97.697,33	13.073.642,17	12.982.538,90	91.110,44	13.073.649,34	12.503.010,27	479.528,63	570.639,07	10.350.849,38	10.955.999,49	12.884.336,95	83.875,15	12.968.212,10	98.201,95	7.235,29	0,00	0,00	100,00%
200908	12.411.078,51	79.148,95	12.490.227,46	12.408.827,03	87.066,61	12.495.893,64	11.950.581,71	458.245,32	545.311,93	11.528.169,36	11.113.942,59	12.292.732,07	83.592,95	12.376.325,02	116.089,22	3.472,56	6,84	1,10	100,00%
200909	12.547.938,79	92.297,85	12.640.236,64	12.494.785,36	91.707,73	12.586.493,09	12.012.113,10	482.672,26	574.379,99	12.508.296,54	12.922.523,31	12.402.124,64	88.285,40	12.490.410,04	92.557,44	3.402,64	122,97	19,69	100,00%
200910	12.034.160,64	92.523,43	12.126.684,07	12.021.851,73	92.561,98	12.114.413,71	11.534.683,41	487.168,32	579.730,30	12.079.404,51	12.079.404,51	11.976.912,15	89.954,19	12.066.866,34	44.604,37	2.543,88	399,12	63,91	100,00%
200911	10.441.518,78	86.762,04	10.528.280,82	10.442.936,82	86.491,97	10.529.428,79	9.987.715,93	455.220,89	541.712,86	12.627.598,95	12.357.124,20	10.416.630,39	85.207,68	10.501.838,07	26.304,68	1.283,94	2,10	0,35	100,00%
200912	10.174.069,87	73.481,00	10.247.550,87	10.166.551,30	73.777,29	10.240.328,59	9.778.249,77	388.301,53	462.078,82	12.092.465,17	12.362.939,92	10.135.253,25	71.881,88	10.207.135,13	30.415,64	1.727,17	1.050,65	168,24	99,99%
Total 2009	126.929.512,09	958.546,06	127.888.058,15	126.922.705,13	959.121,90	127.881.827,03	121.874.695,13	5.048.010,00	6.007.131,90	125.444.200,95	125.444.200,95	126.183.714,27	915.965,16	127.099.679,43	736.182,55	42.621,15	3.343,90	535,59	100,00%

Anul 2010

LUNA	Facturare dupa luna de facturare			Facturare dupa luna de prestatie						Incasari dupa luna plata CRCO TOTAL	Incasari dupa luna incas ROMATSA	Incasari (luna prestatie)			Treceri pe costuri		Rest de plata (luna prestatie)		% INCASAT dupa luna prestatie
	Prestatii	TVA	TOTAL	Prestatii	TVA	TOTAL	Prest EXT	Prest int BAZA	Prest int TOTAL			Prestatie	TVA	TOTAL	Prestatie	TVA	TOTAL	Din care TVA	
201001	7.198.676,90	22.506,91	7.221.183,81	7.184.916,04	21.587,38	7.206.503,42	7.071.298,25	113.617,79	135.205,17	10.410.851,71	10.410.851,71	7.171.312,68	20.742,42	7.192.055,10	13.050,29	739,41	658,62	105,55	99,99%
201002	6.569.283,16	18.000,70	6.587.283,86	6.571.174,77	17.920,46	6.589.095,23	6.476.856,56	94.318,21	112.238,67	10.010.965,44	10.010.965,44	6.561.598,87	17.091,97	6.578.690,84	9.398,91	794,72	210,76	33,77	100,00%
201003	11.331.574,20	39.203,79	11.370.777,99	11.332.958,70	39.323,54	11.372.282,24	11.125.992,70	206.966,00	246.289,54	7.868.543,90	7.684.548,30	11.322.976,43	37.608,55	11.360.584,98	9.846,89	1.689,20	161,17	25,79	100,00%
201004	10.145.615,08	37.855,17	10.183.470,25	10.155.426,46	37.988,95	10.193.415,41	9.955.484,62	199.941,84	237.930,79	6.601.810,19	6.785.805,79	10.116.887,01	37.104,77	10.153.991,78	38.539,45	884,18	0,00	0,00	100,00%
201005	13.432.436,37	43.507,47	13.475.943,84	13.446.461,00	44.562,40	13.491.023,40	13.211.922,05	234.538,95	279.101,35	11.069.936,16	10.608.111,22	13.383.600,88	43.793,60	13.427.394,48	61.806,94	568,15	1.253,83	200,65	99,99%
201006	14.483.643,63	51.907,57	14.535.551,20	14.506.978,47	51.892,71	14.558.871,18	14.233.858,94	273.119,53	325.012,24	10.155.297,55	10.617.122,49	14.453.347,74	50.031,13	14.503.378,87	52.424,28	1.631,70	1.436,33	229,88	99,99%
201007	16.136.186,72	63.165,52	16.199.352,24	16.230.806,55	63.679,92	16.294.486,47	15.895.649,08	335.157,47	398.837,39	13.077.882,06	13.077.882,06	16.157.170,21	61.051,79	16.218.222,00	73.449,51	2.583,15	231,81	44,98	100,00%
201008	15.814.344,50	67.477,91	15.881.822,41	15.868.533,98	67.594,06	15.936.128,04	15.512.775,77	355.758,21	423.352,27	14.854.315,81	14.151.684,04	15.801.808,84	64.806,09	15.866.614,93	60.070,96	2.753,38	6.688,77	34,59	99,96%
201009	14.489.006,97	61.411,77	14.550.418,74	14.476.839,16	61.236,85	14.538.076,01	14.154.539,95	322.299,21	383.536,06	15.579.573,90	16.282.205,67	14.359.941,13	58.659,49	14.418.600,62	102.329,19	2.549,09	14.597,11	28,27	99,90%
201010	13.894.255,59	57.881,38	13.952.136,97	13.904.954,14	58.164,88	13.963.119,02	13.598.823,19	306.130,95	364.295,83	15.654.468,69	15.654.468,69	13.810.182,51	55.213,00	13.865.395,51	81.563,31	2.887,17	13.273,03	64,71	99,90%
201011	11.768.635,68	50.463,21	11.819.098,89	11.786.757,41	50.444,20	11.837.201,61	11.521.261,62	265.495,79	315.939,99	14.606.051,73	13.928.792,88	11.738.005,11	48.096,81	11.786.101,92	34.112,28	2.243,08	14.744,33	104,31	99,88%
201012	11.152.864,61	52.946,29	11.205.810,90	11.166.328,71	53.635,11	11.219.963,82	10.884.038,66	282.290,05	335.925,16	13.019.524,83	13.696.783,68	11.117.439,48	51.347,35	11.168.786,83	39.135,37	2.287,76	9.753,86	0,00	99,91%
Total 2010	146.416.523,41	566.327,69	146.982.851,10	146.632.135,39	568.030,46	147.200.165,85	143.642.501,39	2.989.634,00	3.557.664,46	142.909.221,97	142.909.221,97	145.994.270,89	545.546,97	146.539.817,86	575.727,38	21.610,99	63.009,62	872,50	99,96%

Anul 2011

LUNA	Facturare dupa luna de facturare			Facturare dupa luna de prestatie						Incasari dupa luna plata CRCO TOTAL	Incasari dupa luna incas ROMATSA	Incasari (luna prestatie)			Treceri pe costuri		Rest de plata (luna prestatie)		% INCASAT dupa luna prestatie
	Prestatii	TVA	TOTAL	Prestatii	TVA	TOTAL	Prest EXT	Prest int BAZA	Prest int TOTAL			Prestatie	TVA	TOTAL	Prestatie	TVA	TOTAL	Din care TVA	
201101	10.628.605,82	44.196,17	10.672.801,99	10.615.662,60	43.986,69	10.659.649,29	10.384.153,71	231.508,89	275.495,58	12.708.255,64	12.228.862,96	10.559.971,69	38.861,89	10.598.833,58	42.213,56	5.091,85	13.510,30	32,95	99,87%
201102	9.909.956,66	40.819,12	9.950.775,78	9.702.431,92	39.186,52	9.741.618,44	9.496.187,08	206.244,84	245.431,36	11.177.263,45	11.041.122,18	9.665.884,96	33.217,41	9.699.102,37	28.510,13	5.969,11	8.036,83	0,00	99,92%
201103	11.024.908,02	42.986,84	11.067.894,86	11.031.029,93	43.096,21	11.074.126,14	10.804.207,77	226.822,16	269.918,37	10.721.461,44	11.336.995,39	10.990.661,55	37.051,28	11.027.712,83	29.141,57	5.962,43	11.309,31	82,50	99,90%
201104	11.538.055,93	47.125,43	11.585.181,36	11.549.109,00	47.506,88	11.596.615,88	11.299.072,79	250.036,21	297.543,09	9.891.262,86	9.891.262,86	11.511.838,35	43.369,68	11.555.208,03	23.827,83	3.996,31	13.583,71	140,89	99,88%
201105	13.287.631,85	52.783,23	13.340.415,08	13.292.837,09	53.322,80	13.346.159,89	13.012.190,77	280.646,32	333.969,12	11.227.510,22	10.594.203,41	13.274.403,26	49.166,67	13.323.569,93	18.195,00	4.098,35	296,61	57,78	100,00%
201106	14.730.685,43	77.170,62	14.807.856,05	14.745.047,68	77.241,78	14.822.289,46	14.338.512,00	406.535,68	483.777,46	11.288.930,13	11.922.236,94	14.722.716,16	72.675,31	14.795.391,47	18.945,07	3.751,56	4.201,36	814,91	99,97%
201107	16.112.538,74	87.624,70	16.200.163,44	16.122.189,72	87.479,04	16.209.668,76	15.661.773,72	460.416,00	547.895,04	13.391.963,09	13.391.963,09	16.089.645,17	83.493,56	16.173.138,73	26.822,67	2.608,64	7.098,72	1.376,84	99,96%
201108	15.349.636,50	61.494,61	15.411.131,11	15.363.652,41	60.951,15	15.424.603,56	15.042.856,88	320.795,53	381.746,68	14.750.865,29	14.750.865,29	15.309.659,01	57.526,87	15.367.185,88	51.395,40	2.799,11	3.223,17	625,17	99,98%
201109	14.961.549,74	62.845,95	15.024.395,69	14.944.530,61	62.268,17	15.006.798,78	14.616.803,40	327.727,21	389.995,38	15.911.796,64	15.911.796,64	14.873.235,68	54.466,86	14.927.702,54	63.823,26	6.439,54	8.833,44	1.361,77	99,94%
201110	14.106.115,66	54.844,17	14.160.959,83	14.126.578,35	55.911,36	14.182.489,71	13.832.308,03	294.270,32	350.181,68	14.610.568,43	14.610.568,43	14.063.283,77	53.164,42	14.116.448,19	44.965,59	2.577,21	18.498,72	169,73	99,87%
201111	11.085.595,20	45.182,20	11.130.777,40	11.085.869,23	44.679,80	11.130.549,03	10.850.712,39	235.156,84	279.836,64	15.656.961,97	15.656.961,97	11.050.001,37	43.473,76	11.093.475,13	28.923,37	1.003,69	7.146,84	202,35	99,94%
201112	10.940.192,67	47.154,03	10.987.346,70	10.984.685,83	47.655,14	11.032.340,97	10.733.869,30	250.816,53	298.471,67	13.307.818,34	13.307.818,34	10.884.394,77	45.001,08	10.929.395,85	96.185,66	2.629,80	4.129,66	24,26	99,96%
Total 2011	153.675.472,22	664.227,07	154.339.699,29	153.563.624,37	663.285,54	154.226.909,91	150.072.647,84	3.490.976,53	4.154.262,07	154.644.657,50	154.644.657,50	152.995.695,74	611.468,79	153.607.164,53	472.949,11	46.927,60	99.868,67	4.889,15	99,94%

Anul 2012

LUNA	Facturare dupa luna de facturare			Facturare dupa luna de prestatie						Incasari dupa luna plata CRCO TOTAL	Incasari dupa luna incas ROMATSA	Incasari (luna prestatie)			Treceri pe costuri		Rest de plata (luna prestatie)		% INCASAT dupa luna prestatie
	Prestatii	TVA	TOTAL	Prestatii	TVA	TOTAL	Prest EXT	Prest int BAZA	Prest int TOTAL			Prestatie	TVA	TOTAL	Prestatie	TVA	TOTAL	Din care TVA	
201201	9.990.825,27	46.746,58	10.037.571,85	10.042.972,57	46.485,47	10.089.458,04	9.798.312,20	244.660,37	291.145,84	11.742.783,40	11.742.783,40	9.965.934,37	45.768,94	10.011.703,31	73.647,72	569,63	3.537,38	146,90	99,96%
201202	9.221.115,10	39.940,54	9.261.055,64	9.147.866,22	38.984,83	9.186.851,05	8.942.682,90	205.183,32	244.168,15	10.893.750,31	10.893.750,31	9.131.390,11	38.278,06	9.169.668,17	15.918,85	572,57	691,46	134,20	99,99%
201203	10.644.023,86	37.835,06	10.681.858,92	10.644.859,92	37.633,41	10.682.493,33	10.446.789,34	198.070,58	235.703,99	10.026.533,15	10.026.533,15	10.625.071,17	36.420,09	10.661.491,26	19.247,14	1.082,88	672,05	130,44	99,99%
201204	10.933.465,58	39.511,15	10.972.976,73	10.919.407,87	39.735,52	10.959.143,39	10.710.273,55	209.134,32	248.869,84	9.277.106,73	9.277.106,73	10.896.003,28	39.181,20	10.935.184,48	23.404,59	554,32	0,00	0,00	100,00%
201205	12.234.027,98	43.522,66	12.277.550,64	12.225.220,29	43.359,31	12.268.579,60	11.997.013,40	228.206,89	271.566,20	11.078.998,47	11.078.998,47	12.205.879,25	42.824,77	12.248.704,02	19.337,01	533,56	5,01	0,98	100,00%
201206	13.430.665,65	44.551,16	13.475.216,81	13.427.594,95	45.025,24	13.472.620,19	13.190.620,00	236.974,95	282.000,19	10.760.111,47	10.760.111,47	13.351.781,99	43.904,20	13.395.686,19	74.538,82	1.120,40	1.274,78	0,64	99,99%
201207	14.855.066,25	49.037,31	14.904.103,56	14.813.528,53	48.543,04	14.862.071,57	14.558.038,85	255.489,68	304.032,72	12.692.188,67	12.692.188,67	14.717.748,11	47.180,89	14.764.929,00	94.834,08	1.322,53	985,96	39,62	99,99%
201208	14.286.067,87	45.734,78	14.331.802,65	14.298.678,59	46.033,05	14.344.711,64	14.056.399,38	242.279,21	288.312,26	12.894.016,68	12.894.016,68	14.270.235,24	45.073,48	14.315.308,72	27.438,71	958,93	1.005,28	0,64	99,99%
201209	13.275.943,61	38.242,93	13.314.186,54	13.272.365,04	38.280,63	13.310.645,67	13.070.888,04	201.477,00	239.757,63	14.346.713,58	14.346.713,58	13.188.871,47	37.445,91	13.226.317,38	82.828,35	819,80	680,14	14,92	99,99%
201210	12.145.315,25	34.042,92	12.179.358,17	12.151.682,38	33.894,69	12.185.577,07	11.973.289,27	178.393,11	212.287,80	14.493.053,83	14.493.053,83	12.072.056,88	32.624,88	12.104.681,76	79.324,02	1.197,20	374,09	72,61	100,00%
201211	10.249.941,30	27.023,30	10.276.964,60	10.230.713,79	27.033,66	10.257.747,45	10.088.431,37	142.282,42	169.316,08	12.673.113,35	12.673.113,35	10.192.699,39	25.264,91	10.217.964,30	36.341,85	1.478,70	1.962,60	290,05	99,98%
201212	9.586.596,86	25.656,43	9.612.253,29	9.591.072,11	25.973,12	9.617.045,23	9.454.371,48	136.700,63	162.673,75	11.589.449,50	11.589.449,50	9.563.939,87	25.453,55	9.589.393,42	26.125,13	382,58	1.144,10	136,99	99,99%
Total 2012	140.853.054,58	471.844,82	141.324.899,40	140.765.962,26	470.981,97	141.236.944,23	138.287.109,79	2.478.852,47	2.949.834,44	142.467.819,14	142.467.819,14	140.181.611,13	459.420,88	140.641.032,01	572.986,27	10.593,10	12.332,85	967,99	99,99%

Anul 2013

LUNA	Facturare dupa luna de facturare			Facturare dupa luna de prestatie						Incasari dupa luna plata CRCO TOTAL	Incasari dupa luna incas ROMATSA	Incasari (luna prestatie)			Treceri pe costuri		Rest de plata (luna prestatie)		% INCASAT dupa luna prestatie
	Prestatii	TVA	TOTAL	Prestatii	TVA	TOTAL	Prest EXT	Prest int BAZA	Prest int TOTAL			Prestatie	TVA	TOTAL	Prestatie	TVA	TOTAL	Din care TVA	
201301	9.555.778,54	25.453,46	9.581.232,00	9.550.908,70	25.207,34	9.576.116,04	9.418.238,49	132.670,21	157.877,55	10.828.781,84	10.828.781,84	9.538.874,89	24.548,81	9.563.423,70	11.704,97	629,51	357,86	29,02	100,00%
201302	8.732.474,97	23.770,55	8.756.245,52	8.741.672,51	23.675,71	8.765.348,22	8.617.063,51	124.609,00	148.284,71	9.826.661,52	9.826.661,52	8.724.277,43	23.646,23	8.747.923,66	17.136,08	0,00	288,48	29,48	100,00%
201303	10.490.742,73	31.248,31	10.521.991,04	10.488.314,80	30.463,04	10.518.777,84	10.327.983,01	160.331,79	190.794,83	9.737.292,84	9.737.292,84	10.465.057,05	30.404,54	10.495.461,59	23.045,54	57,53	213,18	0,97	100,00%
201304	10.994.048,97	36.821,18	11.030.870,15	11.005.821,20	37.124,83	11.042.946,03	10.810.427,36	195.393,84	232.518,67	9.252.824,70	9.252.824,70	10.978.632,89	36.973,70	11.015.606,59	27.057,35	119,57	162,52	31,56	100,00%
201305	12.739.140,62	42.599,96	12.781.740,58	12.746.765,93	42.988,71	12.789.754,64	12.520.509,56	226.256,37	269.245,08	10.418.800,45	10.418.800,45	12.721.066,05	42.649,08	12.763.715,13	25.456,00	300,06	283,45	39,57	100,00%
201306	14.117.601,34	55.850,03	14.173.451,37	14.098.372,10	55.779,46	14.154.151,56	13.804.795,99	293.576,11	349.355,57	10.781.340,96	10.781.340,96	14.077.405,94	54.524,56	14.131.930,50	20.962,31	1.253,96	4,79	0,94	100,00%
201307	15.076.017,26	48.867,73	15.124.884,99	15.085.673,10	48.407,57	15.134.080,67	14.830.896,42	254.776,68	303.184,25	13.173.713,50	13.173.713,50	15.032.024,65	46.815,94	15.078.840,59	53.020,27	1.440,28	779,53	151,35	99,99%
201308	15.209.568,21	52.827,67	15.262.395,88	15.222.225,39	53.096,23	15.275.321,62	14.942.771,55	279.453,84	332.550,07	13.794.672,66	13.794.672,66	15.149.147,92	50.046,69	15.199.194,61	72.954,31	3.019,86	152,84	29,68	100,00%
201309	13.511.997,07	52.660,15	13.564.657,22	13.500.760,07	52.154,92	13.552.914,99	13.226.260,49	274.499,58	326.654,50	14.846.888,63	14.846.888,63	13.446.359,08	48.738,99	13.495.098,07	54.165,08	3.359,09	292,75	56,84	100,00%
201310	12.589.065,73	42.318,18	12.631.383,91	12.583.707,80	42.145,06	12.625.852,86	12.361.891,69	221.816,11	263.961,17	15.563.238,78	15.563.238,78	12.527.666,04	39.611,74	12.567.277,78	55.724,59	2.456,88	393,61	76,44	100,00%
201311	10.644.496,06	32.263,33	10.676.759,39	10.611.846,97	31.444,59	10.643.291,56	10.446.349,13	165.497,84	196.942,43	12.907.189,54	12.907.189,54	10.575.989,42	31.130,28	10.607.119,70	35.773,05	313,73	85,08	0,58	100,00%
201312	10.548.521,29	31.468,71	10.579.990,00	10.552.416,58	30.584,91	10.583.001,49	10.391.443,37	160.973,21	191.558,12	12.379.111,34	12.379.111,34	10.518.672,19	30.063,06	10.548.735,25	33.276,00	521,11	469,13	0,74	100,00%
Total 2013	144.209.452,79	476.149,26	144.685.602,05	144.188.485,15	473.072,37	144.661.557,52	141.698.630,57	2.489.854,58	2.962.926,95	143.510.516,76	143.510.516,76	143.755.173,55	459.153,62	144.214.327,17	430.275,55	13.471,58	3.483,22	447,17	100,00%

Anul 2014

LUNA	Facturare dupa luna de facturare			Facturare dupa luna de prestatie						Incasari dupa luna plata CRCO TOTAL	Incasari dupa luna incas ROMATSA	Incasari (luna prestatie)			Treceri pe costuri		Rest de plata (luna prestatie)		% INCASAT dupa luna prestatie
	Prestatii	TVA	TOTAL	Prestatii	TVA	TOTAL	Prest EXT	Prest int BAZA	Prest int TOTAL			Prestatie	TVA	TOTAL	Prestatie	TVA	TOTAL	Din care TVA	
201401	10.202.384,82	28.952,96	10.231.337,78	10.199.713,73	29.163,70	10.228.877,43	10.046.220,57	153.493,16	182.656,86	11.116.388,60	11.116.388,60	10.168.487,72	28.413,47	10.196.901,19	30.792,95	645,86	537,43	104,37	99,99%
201402	9.381.706,59	22.689,83	9.404.396,42	9.381.045,75	22.765,76	9.403.811,51	9.261.225,96	119.819,79	142.585,55	10.516.907,25	10.516.907,25	9.365.166,28	22.427,58	9.387.593,86	15.521,50	251,91	444,24	86,27	100,00%
201403	10.641.689,16	24.995,07	10.666.684,23	10.656.589,53	25.044,26	10.681.633,79	10.524.777,64	131.811,89	156.856,15	10.384.173,54	10.384.173,54	10.636.136,02	24.573,20	10.660.709,22	19.528,27	248,08	1.148,22	222,98	99,99%
201404	11.117.316,21	26.265,71	11.143.581,92	11.126.211,82	26.350,37	11.152.562,19	10.987.525,66	138.686,16	165.036,53	9.994.070,42	9.994.070,42	11.117.191,49	26.213,69	11.143.405,18	8.727,35	66,09	363,57	70,59	100,00%
201405	12.648.531,12	46.922,93	12.695.454,05	12.644.087,23	46.200,38	12.690.287,61	12.400.927,34	243.159,89	289.360,27	10.783.495,36	10.783.495,36	12.626.157,02	45.254,44	12.671.411,46	17.385,69	814,74	675,72	131,20	99,99%
201406	14.392.153,28	48.246,77	14.440.400,05	14.393.402,20	48.082,90	14.441.485,10	14.140.334,31	253.067,89	301.150,79	10.844.000,79	10.844.000,79	14.381.077,12	47.557,81	14.428.634,93	12.032,96	454,70	362,51	70,39	100,00%
201407	16.563.068,62	43.814,60	16.606.883,22	16.585.386,24	44.336,14	16.629.722,38	16.352.038,13	233.348,11	277.684,25	12.966.193,63	12.966.193,63	16.571.742,56	44.085,42	16.615.827,98	13.423,88	197,74	272,78	52,98	100,00%
201408	17.140.481,46	46.402,57	17.186.884,03	17.163.720,62	46.411,11	17.210.131,73	16.919.451,62	244.269,00	290.680,11	14.260.111,69	14.260.111,69	17.078.887,27	44.889,44	17.123.776,71	38.979,73	797,07	46.578,22	724,60	99,73%
201409	15.488.281,80	45.791,05	15.534.072,85	15.484.323,03	45.615,18	15.529.938,21	15.244.243,14	240.079,89	285.695,07	16.175.793,06	16.175.793,06	15.375.545,70	43.639,54	15.419.185,24	62.065,79	1.959,98	46.727,20	15,66	99,70%
201410	14.670.336,33	38.267,00	14.708.603,33	14.607.613,10	37.876,03	14.645.489,13	14.408.265,57	199.347,53	237.223,56	16.816.121,42	16.816.121,42	14.526.907,77	34.516,92	14.561.424,69	72.406,08	3.303,64	8.354,72	55,47	99,94%
201411	12.488.959,11	31.773,38	12.520.732,49	12.498.681,91	31.850,02	12.530.531,93	12.331.050,23	167.631,68	199.481,70	15.027.826,12	15.027.826,12	12.477.689,64	29.316,04	12.507.005,68	20.669,37	2.456,19	400,69	77,79	100,00%
201412	12.149.160,97	27.657,17	12.176.818,14	12.213.186,78	28.257,73	12.241.444,51	12.064.461,89	148.724,89	176.982,62	13.404.397,71	13.404.397,71	12.204.141,97	27.539,66	12.231.681,63	7.207,46	552,66	2.002,76	165,41	99,98%
Total 2014	156.884.069,47	431.779,04	157.315.848,51	156.953.961,94	431.953,58	157.385.915,52	154.680.522,05	2.273.439,89	2.705.393,47	152.289.479,59	152.289.479,59	156.529.130,56	418.427,21	156.947.557,77	318.741,03	11.748,66	107.868,06	1.777,71	99,93%

Anul 2015

LUNA	Facturare dupa luna de facturare			Facturare dupa luna de prestatie						Incasari dupa luna plata CRCO TOTAL	Incasari dupa luna incas ROMATSA	Incasari (luna prestatie)			Treceri pe costuri		Rest de plata (luna prestatie)		% INCASAT dupa luna prestatie
	Prestatii	TVA	TOTAL	Prestatii	TVA	TOTAL	Prest EXT	Prest int BAZA	Prest int TOTAL			Prestatie	TVA	TOTAL	Prestatie	TVA	TOTAL	Din care TVA	
201501	12.030.224,40	27.329,77	12.057.554,17	12.019.626,19	26.815,28	12.046.441,47	11.878.493,14	141.133,05	167.948,33	12.755.241,51	12.755.241,51	12.006.799,26	25.946,29	12.032.745,55	7.082,07	787,38	5.826,47	81,61	99,95%
201502	10.657.003,80	23.131,52	10.680.135,32	10.733.421,26	23.321,78	10.756.743,04	10.610.675,05	122.746,21	146.067,99	12.678.731,21	12.678.731,21	10.727.350,98	22.755,04	10.750.106,02	4.118,93	514,52	2.003,57	52,22	99,98%
201503	12.393.785,93	27.761,39	12.421.547,32	12.513.665,56	32.081,28	12.545.746,84	12.344.816,72	168.848,84	200.930,12	13.211.239,55	13.211.239,55	12.500.735,23	31.935,39	12.532.670,62	2.810,97	123,37	10.141,88	22,52	99,92%
201504	13.243.238,87	36.786,32	13.280.025,19	13.076.593,64	41.047,81	13.117.641,45	12.860.552,53	216.041,11	257.088,92	10.577.738,47	10.577.738,47	13.054.333,36	39.549,63	13.093.882,99	5.991,99	1.387,61	16.378,86	110,57	99,88%
201505	14.798.538,18	57.955,61	14.856.493,79	14.780.191,92	49.509,25	14.829.701,17	14.519.616,92	260.575,00	310.084,25	12.488.918,85	12.488.918,85	14.726.982,88	47.660,05	14.774.642,93	9.536,46	1.848,38	43.673,40	0,82	99,71%
201506	15.518.809,34	51.988,21	15.570.797,55	15.628.546,44	45.229,78	15.673.776,22	15.390.494,97	238.051,47	283.281,25	13.452.214,07	13.452.214,07	15.582.916,38	44.301,29	15.627.217,67	4.699,31	845,21	41.014,03	83,28	99,74%
201507	16.681.988,53	36.760,05	16.718.748,58	16.773.334,42	28.499,21	16.801.833,63	16.623.338,58	149.995,84	178.495,05	14.517.035,26	14.517.035,26	16.762.702,32	27.795,13	16.790.497,45	3.119,88	475,57	7.740,73	228,51	99,95%
201508	17.082.131,35	29.232,74	17.111.364,09	17.056.845,70	23.189,72	17.080.035,42	16.934.794,54	122.051,16	145.240,88	15.342.816,72	15.342.816,72	16.963.646,42	22.783,53	16.986.429,95	86.237,45	352,83	7.015,19	53,36	99,96%
201509	15.933.347,52	33.936,22	15.967.283,74	15.907.909,65	26.053,31	15.933.962,96	15.770.786,97	137.122,68	163.175,99	16.404.300,37	16.404.300,37	15.827.845,88	25.674,93	15.853.520,81	72.948,42	227,25	7.266,48	151,13	99,95%
201510	14.819.316,49	30.686,74	14.850.003,23	14.733.872,51	23.742,74	14.757.615,25	14.608.910,72	124.961,79	148.704,53	17.673.266,75	17.673.266,75	14.705.662,21	22.298,31	14.727.960,52	22.822,10	1.444,14	5.388,49	0,29	99,96%
201511	12.483.995,50	26.453,88	12.510.449,38	12.455.226,65	22.097,98	12.477.324,63	12.338.921,49	116.305,16	138.403,14	15.449.547,47	15.449.547,47	12.447.889,43	21.545,18	12.469.434,61	2.202,92	512,95	5.174,15	39,85	99,96%
201512	12.208.412,24	21.723,63	12.230.135,87	12.160.697,62	17.997,41	12.178.695,03	12.065.974,41	94.723,21	112.720,62	14.625.860,34	14.625.860,34	12.151.722,64	16.795,01	12.168.517,65	4.929,78	1.122,33	4.125,27	80,07	99,97%
Total 2015	167.850.792,15	403.746,08	168.254.538,23	167.839.931,56	359.585,55	168.199.517,11	165.947.376,03	1.892.555,53	2.252.141,08	169.176.910,57	169.176.910,57	167.458.586,99	349.039,78	167.807.626,77	226.500,28	9.641,54	155.748,52	904,23	99,91%

Anul 2016

LUNA	Facturare dupa luna de facturare			Facturare dupa luna de prestatie						Incasari dupa luna plata CRCO TOTAL	Incasari dupa luna incas ROMATSA	Incasari (luna prestatie)			Treceri pe costuri		Rest de plata (luna prestatie)		% INCASAT dupa luna prestatie
	Prestatii	TVA	TOTAL	Prestatii	TVA	TOTAL	Prest EXT	Prest int BAZA	Prest int TOTAL			Prestatie	TVA	TOTAL	Prestatie	TVA	TOTAL	Din care TVA	
201601	11.779.592,09	17.098,10	11.796.690,19	11.748.038,99	14.620,68	11.762.659,67	11.671.088,04	76.950,95	91.571,63	12.453.453,04	12.453.453,04	11.743.012,73	14.181,56	11.757.194,29	1.533,90	307,55	3.623,93	131,57	99,97%
201602	10.921.965,41	17.698,84	10.939.664,25	10.910.286,93	14.814,13	10.925.101,06	10.832.317,82	77.969,11	92.783,24	12.123.205,80	12.123.205,80	10.904.287,92	14.210,94	10.918.498,86	2.445,40	484,24	3.672,56	118,95	99,97%
201603	12.394.912,39	19.520,18	12.414.432,57	12.399.963,18	16.914,21	12.416.877,39	12.310.941,02	89.022,16	105.936,37	12.399.613,09	12.399.613,09	12.389.038,97	15.231,66	12.404.270,63	8.216,52	1.647,39	2.742,85	35,16	99,98%
201604	12.743.707,31	22.450,07	12.766.157,38	12.777.463,91	18.657,87	12.796.121,78	12.679.264,59	98.199,32	116.857,19	11.055.969,89	11.055.969,89	12.766.508,80	17.003,94	12.783.512,74	7.365,66	1.476,78	3.766,60	177,15	99,97%
201605	13.072.428,19	26.169,87	13.098.598,06	13.115.931,98	20.149,27	13.136.081,25	13.009.883,19	106.048,79	126.198,06	12.593.661,11	12.593.661,11	13.109.333,93	19.160,97	13.128.494,90	4.493,05	896,44	2.196,86	91,86	99,98%
201606	13.923.706,88	-40.880,69	13.882.826,19	13.837.788,10	22.313,37	13.860.101,47	13.720.349,31	117.438,79	139.752,16	12.701.392,67	12.701.392,67	13.833.589,98	21.606,01	13.855.195,99	3.182,00	637,99	1.085,49	69,37	99,99%
201607	15.679.429,40	29.269,74	15.708.699,14	15.706.883,17	24.746,95	15.731.630,12	15.576.636,06	130.247,11	154.994,06	12.875.799,52	12.875.799,52	15.701.839,59	23.999,20	15.725.838,79	3.150,86	631,75	2.008,72	116,00	99,99%
201608	16.037.545,05	32.292,14	16.069.837,19	16.033.074,69	25.768,57	16.058.843,26	15.897.450,64	135.624,05	161.392,62	14.058.177,49	14.058.177,49	15.951.782,18	25.113,67	15.976.895,85	4.178,60	654,07	77.114,74	0,83	99,52%
201609	14.721.444,04	25.138,79	14.746.582,83	14.722.264,96	22.637,95	14.744.902,91	14.603.117,85	119.147,11	141.785,06	15.284.719,84	15.284.719,84	14.652.778,42	21.959,96	14.674.738,38	2.495,26	500,30	67.168,97	177,69	99,54%
201610	13.821.479,32	7.487,44	13.828.966,76	13.802.069,31	18.300,32	13.820.369,63	13.705.751,84	96.317,47	114.617,79	15.888.488,67	15.888.488,67	13.787.462,77	17.674,03	13.805.136,80	3.417,21	625,35	11.190,27	0,94	99,92%
201611	11.904.266,27	123.750,93	12.028.017,20	11.892.280,49	19.630,35	11.911.910,84	11.788.962,86	103.317,63	122.947,98	14.194.932,22	14.194.932,22	11.886.133,65	18.661,89	11.904.795,54	4.586,26	850,79	1.678,25	117,67	99,99%
201612	12.104.630,26	19.341,91	12.123.972,17	12.083.081,96	18.900,21	12.101.982,17	11.983.607,17	99.474,79	118.375,00	13.877.122,44	13.877.122,44	12.075.578,89	18.231,10	12.093.809,99	3.633,25	637,77	3.901,16	31,34	99,97%
Total 2016	159.105.106,61	299.337,32	159.404.443,93	159.029.127,67	237.453,88	159.266.581,55	157.779.370,41	1.249.757,26	1.487.211,14	159.506.535,78	159.506.535,78	158.801.347,83	227.034,93	159.028.382,76	48.697,97	9.350,42	180.150,40	1.068,53	99,89%

Anul 2017

LUNA	Facturare dupa luna de facturare			Facturare dupa luna de prestatie						Incasari dupa luna plata CRCO TOTAL	Incasari dupa luna incas ROMATSA	Incasari (luna prestatie)			Treceri pe costuri		Rest de plata (luna prestatie)		% INCASAT dupa luna prestatie
	Prestatii	TVA	TOTAL	Prestatii	TVA	TOTAL	Prest EXT	Prest int BAZA	Prest int TOTAL			Prestatie	TVA	TOTAL	Prestatie	TVA	TOTAL	Din care TVA	
201701	11.099.637,08	14.984,43	11.114.621,51	11.101.191,54	15.342,92	11.116.534,46	11.020.439,33	80.752,21	96.095,13	11.839.640,76	11.839.640,76	11.086.229,77	15.114,26	11.101.344,03	1.104,94	210,39	13.875,10	18,27	99,88%
201702	9.986.477,45	-89.855,69	9.896.621,76	9.992.022,48	11.411,04	10.003.433,52	9.931.964,37	60.058,11	71.469,15	12.443.820,87	12.443.820,87	9.977.107,21	11.013,02	9.988.120,23	1.531,73	269,03	13.512,53	128,99	99,86%
201703	11.328.674,04	12.996,99	11.341.671,03	11.341.726,56	14.682,83	11.356.409,39	11.264.448,51	77.278,05	91.960,88	10.984.400,62	10.984.400,62	11.320.696,39	13.501,96	11.334.198,35	2.518,86	479,60	19.212,58	701,27	99,83%
201704	11.854.401,48	18.457,08	11.872.858,56	11.847.031,01	13.786,94	11.860.817,95	11.774.468,17	72.562,84	86.349,78	10.370.521,22	10.370.521,22	11.831.101,99	12.144,90	11.843.246,89	1.825,32	347,57	15.398,17	1.294,47	99,87%
201705	12.568.169,55	18.084,29	12.586.253,84	12.576.342,18	17.886,36	12.594.228,54	12.482.203,44	94.138,74	112.025,10	11.792.144,87	11.792.144,87	12.558.389,22	14.840,91	12.573.230,13	2.346,45	417,08	18.234,88	2.628,37	99,86%
201706	14.079.732,90	13.573,95	14.093.306,85	14.109.809,54	20.911,40	14.130.720,94	13.999.749,54	110.060,00	130.971,40	11.879.865,50	11.879.865,50	14.054.744,12	14.621,09	14.069.365,21	21.635,18	421,72	39.298,83	5.868,59	99,72%
201707	15.795.685,85	23.106,26	15.818.792,11	15.776.368,27	23.769,00	15.800.137,27	15.651.268,27	125.100,00	148.869,00	12.295.389,61	12.295.389,61	15.688.672,66	16.057,23	15.704.729,89	21.980,32	207,04	73.220,02	7.504,73	99,54%
201708	15.906.094,02	22.231,98	15.928.326,00	15.920.872,03	22.872,90	15.943.744,93	15.800.488,35	120.383,68	143.256,58	14.146.997,73	14.146.997,73	15.827.766,10	15.071,09	15.842.837,19	34.027,21	1.169,89	65.710,64	6.631,92	99,59%
201709	14.502.537,79	19.848,15	14.522.385,94	14.501.885,64	20.523,57	14.522.409,21	14.393.866,85	108.018,79	128.542,36	15.159.802,68	15.159.802,68	14.451.881,95	15.950,37	14.467.832,32	25.185,13	796,11	28.595,65	3.777,09	99,80%
201710	13.374.976,01	17.171,70	13.392.147,71	13.391.339,11	17.231,76	13.408.570,87	13.300.645,64	90.693,47	107.925,23	16.225.958,24	16.225.958,24	13.373.683,73	14.824,78	13.388.508,51	4.608,70	507,55	14.946,11	1.899,43	99,89%
201711	11.852.940,03	15.981,34	11.868.921,37	11.813.740,91	15.918,05	11.829.658,96	11.729.961,70	83.779,21	99.697,26	13.947.057,86	13.947.057,86	11.796.718,78	13.059,87	11.809.778,65	3.417,09	650,65	15.812,57	2.207,53	99,87%
201712	11.725.919,47	17.858,64	11.743.778,11	11.748.336,98	17.513,28	11.765.850,26	11.656.161,82	92.175,16	109.688,44	12.805.153,03	12.805.153,03	11.735.572,12	15.382,83	11.750.954,95	0,00	0,00	14.895,31	2.130,45	99,87%
Total 2017	154.075.245,67	104.439,12	154.179.684,79	154.120.666,25	211.850,05	154.332.516,30	153.005.665,99	1.115.000,26	1.326.850,31	153.890.752,99	153.890.752,99	153.702.564,04	171.582,31	153.874.146,35	120.180,93	5.476,63	332.712,39	34.791,11	99,78%

Anul 2018

LUNA	Facturare dupa luna de facturare			Facturare dupa luna de prestatie						Incasari dupa luna plata CRCO TOTAL	Incasari dupa luna incas ROMATSA	Incasari (luna prestatie)			Treceri pe costuri		Rest de plata (luna prestatie)		% INCASAT dupa luna prestatie
	Prestatii	TVA	TOTAL	Prestatii	TVA	TOTAL	Prest EXT	Prest int BAZA	Prest int TOTAL			Prestatie	TVA	TOTAL	Prestatie	TVA	TOTAL	Din care TVA	
201801	11.657.511,52	18.194,32	11.675.705,84	11.617.062,76	17.930,27	11.634.993,03	11.522.692,92	94.369,84	112.300,11	12.506.723,15	12.506.723,15	11.609.929,27	16.632,29	11.626.561,56	0,00	0,00	8.431,47	1.297,98	99,93%
201802	10.351.667,68	12.279,78	10.363.947,46	10.363.373,01	13.255,20	10.376.628,21	10.293.608,80	69.764,21	83.019,41	12.236.367,78	12.236.367,78	10.360.397,65	12.884,59	10.373.282,24	0,00	0,00	3.345,97	370,61	99,97%
201803	11.801.367,25	18.446,94	11.819.814,19	11.820.067,76	18.443,71	11.838.511,47	11.722.995,60	97.072,16	115.515,87	11.745.783,86	11.745.783,86	11.816.890,21	17.943,53	11.834.833,74	0,00	0,00	3.677,73	500,18	99,97%
201804	12.333.804,95	19.294,66	12.353.099,61	12.322.563,13	19.409,04	12.341.972,17	12.220.410,29	102.152,84	121.561,88	10.370.847,65	10.370.847,65	12.319.492,17	18.939,88	12.338.432,05	0,00	0,00	3.540,12	469,16	99,97%
201805	13.742.183,17	30.021,05	13.772.204,22	13.782.634,13	29.988,02	13.812.622,15	13.624.802,45	157.831,68	187.819,70	12.010.253,23	12.010.253,23	13.772.164,67	29.315,76	13.801.480,43	0,00	0,00	11.141,72	672,26	99,92%
201806	15.465.247,05	38.448,70	15.503.695,75	15.462.150,49	38.352,45	15.500.502,94	15.260.295,49	201.855,00	240.207,45	12.307.656,90	12.307.656,90	15.446.860,50	37.538,98	15.484.399,48	0,00	0,00	16.103,46	813,47	99,90%
201807	16.864.356,21	31.741,38	16.896.097,59	16.854.741,24	31.968,79	16.886.710,03	16.686.484,45	168.256,79	200.225,58	14.134.668,71	14.134.668,71	16.731.853,86	21.587,05	16.753.440,91	0,00	0,00	133.269,12	10.381,74	99,21%
201808	16.844.819,33	32.882,48	16.877.701,81	16.847.431,13	32.680,64	16.880.111,77	16.675.427,76	172.003,37	204.684,01	15.296.064,60	15.296.064,60	16.616.116,04	21.232,38	16.637.348,42	0,00	0,00	242.763,35	11.448,26	98,56%
201809	15.418.668,10	26.842,01	15.445.510,11	15.393.555,16	25.846,04	15.419.401,20	15.257.523,37	136.031,79	161.877,83	16.410.771,09	16.410.771,09	15.166.362,73	19.832,05	15.186.194,78	0,00	0,00	233.206,42	6.013,99	98,49%
201810	13.837.567,90	31.125,85	13.868.693,75	13.845.719,55	22.475,99	13.868.195,54	13.727.424,87	118.294,68	140.770,67	16.248.179,01	16.248.179,01	13.759.948,13	17.400,39	13.777.348,52	0,00	0,00	90.847,02	5.075,60	99,34%
201811	12.200.609,60	10.995,81	12.211.605,41	12.188.381,70	20.807,73	12.209.189,43	12.078.867,33	109.514,37	130.322,10	15.164.788,96	15.164.788,96	12.144.067,93	15.717,09	12.159.785,02	0,00	0,00	49.404,41	5.090,64	99,60%
201812	11.952.108,50	20.098,28	11.972.206,78	11.959.380,45	20.256,73	11.979.637,18	11.852.766,08	106.614,37	126.871,10	13.659.302,16	13.659.302,16	11.913.062,58	18.750,92	11.931.813,50	0,00	0,00	47.823,68	1.505,81	99,60%
Total 2018	162.469.911,26	290.371,26	162.760.282,52	162.457.060,51	291.414,61	162.748.475,12	160.923.299,40	1.533.761,11	1.825.175,72	162.091.407,10	162.091.407,10	161.657.145,74	247.774,91	161.904.920,65	0,00	0,00	843.554,47	43.639,70	99,48%

Anul 2019

LUNA	Facturare dupa luna de facturare			Facturare dupa luna de prestatie						Incasari dupa luna plata CRCO TOTAL	Incasari dupa luna incas ROMATSA	Incasari (luna prestatie)			Treceri pe costuri		Rest de plata (luna prestatie)		% INCASAT dupa luna prestatie
	Prestatii	TVA	TOTAL	Prestatii	TVA	TOTAL	Prest EXT	Prest int BAZA	Prest int TOTAL			Prestatie	TVA	TOTAL	Prestatie	TVA	TOTAL	Din care TVA	
201901	11.685.783,41	19.934,16	11.705.717,57	11.669.164,63	19.843,05	11.689.007,68	11.564.727,52	104.437,11	124.280,16	12.723.651,58	12.723.651,58	11.590.250,14	17.812,34	11.608.062,48	0,00	0,00	80.945,20	2.030,71	99,31%
201902	10.346.229,91	17.463,90	10.363.693,81	10.346.844,94	17.443,95	10.364.288,89	10.255.034,68	91.810,26	109.254,21	11.804.294,55	11.804.294,55	10.120.724,65	16.343,08	10.137.067,73	0,00	0,00	227.221,16	1.100,87	97,81%
201903	11.875.611,13	21.243,27	11.896.854,40	11.879.402,41	21.209,36	11.900.611,77	11.767.774,20	111.628,21	132.837,57	11.856.927,43	11.856.927,43	11.616.821,94	19.242,05	11.636.063,99	0,00	0,00	264.547,78	1.967,31	97,78%
201904	11.249.679,00	21.740,49	11.271.419,49	11.248.580,20	21.657,79	11.270.237,99	11.134.591,83	113.988,37	135.646,16	10.446.598,24	10.446.598,24	11.151.070,52	18.717,29	11.169.787,81	0,00	0,00	100.450,18	2.940,50	99,11%
201905	11.684.266,76	24.730,37	11.708.997,13	11.694.354,90	25.090,09	11.719.444,99	11.562.301,79	132.053,11	157.143,20	11.394.073,91	11.394.073,91	11.667.385,79	19.942,17	11.687.327,96	0,00	0,00	32.117,03	5.147,92	99,73%
201906	13.718.167,55	29.659,05	13.747.826,60	13.722.374,50	29.591,46	13.751.965,96	13.566.629,97	155.744,53	185.335,99	11.198.606,58	11.198.606,58	13.678.178,74	22.805,69	13.700.984,43	0,00	0,00	50.981,53	6.785,77	99,63%
201907	15.366.557,09	31.868,75	15.398.425,84	15.348.289,37	31.601,09	15.379.890,46	15.181.967,84	166.321,53	197.922,62	12.755.803,50	12.755.803,50	15.299.200,80	25.105,84	15.324.306,64	0,00	0,00	55.583,82	6.495,25	99,64%
201908	15.054.689,61	35.556,47	15.090.246,08	15.081.830,89	35.910,42	15.117.741,31	14.892.828,68	189.002,21	224.912,63	13.015.116,43	13.015.116,43	14.977.780,84	28.242,35	15.006.023,19	0,00	0,00	111.718,12	7.668,07	99,26%
201909	13.981.942,83	32.970,15	14.014.912,98	13.949.866,32	32.920,11	13.982.786,43	13.776.602,58	173.263,74	206.183,85	15.256.882,31	15.256.882,31	13.792.209,12	25.578,32	13.817.787,44	0,00	0,00	164.998,99	7.341,79	98,82%
201910	13.129.411,55	39.579,40	13.168.990,95	13.133.700,96	25.669,06	13.159.370,02	12.998.600,64	135.100,32	160.769,38	14.995.890,94	14.995.890,94	12.988.713,93	20.241,02	13.008.954,95	0,00	0,00	150.415,07	5.428,04	98,86%
201911	11.290.591,21	12.419,08	11.303.010,29	11.288.013,52	23.690,30	11.311.703,82	11.163.327,73	124.685,79	148.376,09	13.549.410,32	13.549.410,32	11.235.317,00	20.581,02	11.255.898,02	0,00	0,00	55.805,80	3.109,28	99,51%
201912	11.402.279,77	25.100,16	11.427.379,93	11.397.784,66	25.360,87	11.423.145,53	11.264.306,40	133.478,26	158.839,13	12.564.052,84	12.564.052,84	11.369.946,67	23.823,94	11.393.770,61	0,00	0,00	29.374,92	1.536,93	99,74%
Total 2019	150.785.209,82	312.265,25	151.097.475,07	150.760.207,30	309.987,55	151.070.194,85	149.128.693,88	1.631.513,42	1.941.500,97	151.561.308,63	151.561.308,63	149.487.600,14	258.435,11	149.746.035,25	0,00	0,00	1.324.159,60	51.552,44	99,12%

Anul 2020

LUNA	Facturare dupa luna de facturare			Facturare dupa luna de prestatie						Incasari dupa luna plata CRCO TOTAL	Incasari dupa luna incas ROMATSA	Incasari (luna prestatie)			Treceri pe costuri		Rest de plata (luna prestatie)		% INCASAT dupa luna prestatie
	Prestatii	TVA	TOTAL	Prestatii	TVA	TOTAL	Prest EXT	Prest int BAZA	Prest int TOTAL			Prestatie	TVA	TOTAL	Prestatie	TVA	TOTAL	Din care TVA	
202001	12.928.913,56	24.723,11	12.953.636,67	12.930.889,74	24.715,34	12.955.605,08	12.800.809,00	130.080,74	154.796,08	11.935.255,29	11.935.255,29	12.897.242,17	22.913,98	12.920.156,15	0,00	0,00	35.448,93	1.801,36	99,73%
202002	11.896.624,24	21.881,83	11.918.506,07	11.900.848,35	21.938,12	11.922.586,47	11.785.184,56	115.463,79	137.401,91	11.326.892,46	11.326.892,46	11.836.000,12	21.644,98	11.857.645,10	0,00	0,00	64.941,37	293,14	99,46%
202003	9.483.383,96	15.618,60	9.499.002,56	9.484.320,21	15.627,17	9.499.947,38	9.402.071,95	82.248,26	97.875,43	11.559.943,13	11.559.943,13	9.408.979,53	15.511,56	9.424.491,09	0,00	0,00	75.456,29	115,61	99,21%
202004	2.683.169,94	5.776,82	2.688.946,76	2.682.987,40	6.198,65	2.689.186,05	2.650.362,93	32.624,47	38.823,12	2.490.827,50	2.490.827,50	2.675.387,07	5.369,66	2.680.756,73	0,00	0,00	8.429,32	828,99	99,69%
202005	3.366.201,41	5.540,96	3.371.742,37	3.369.336,73	4.455,29	3.373.792,02	3.345.887,84	23.448,89	27.904,18	1.166.650,68	1.166.650,68	3.360.983,86	4.017,79	3.365.001,65	0,00	0,00	8.790,37	437,50	99,74%
202006	3.901.331,79	4.987,61	3.906.319,40	3.901.546,13	5.771,72	3.907.317,85	3.871.168,66	30.377,47	36.149,19	806.853,28	806.853,28	3.893.356,12	5.435,69	3.898.791,81	0,00	0,00	8.526,04	336,03	99,78%
202007	6.263.764,07	9.376,45	6.273.140,52	6.254.646,33	6.954,63	6.261.600,96	6.218.043,01	36.603,32	43.557,95	727.081,10	727.081,10	6.232.364,82	6.723,67	6.239.088,49	0,00	0,00	22.512,47	230,96	99,64%
202008	7.618.140,82	8.888,78	7.627.029,60	7.611.626,29	10.435,14	7.622.061,43	7.556.704,50	54.921,79	65.356,93	3.544.314,55	3.544.314,55	7.568.365,94	8.398,92	7.576.764,86	0,00	0,00	45.296,57	2.036,22	99,41%
202009	7.285.753,60	12.040,71	7.297.794,31	7.281.755,46	12.183,45	7.293.938,91	7.217.632,04	64.123,42	76.306,87	5.739.118,54	5.739.118,54	7.227.799,64	10.748,06	7.238.547,70	0,00	0,00	55.391,21	1.435,39	99,24%
202010	6.436.685,47	15.294,83	6.451.980,30	6.429.920,06	13.746,66	6.443.666,72	6.357.568,17	72.351,89	86.098,75	7.993.937,31	7.993.937,31	6.382.902,21	12.819,54	6.395.721,75	0,00	0,00	47.945,17	927,32	99,26%
202011	5.302.799,58	12.101,02	5.314.900,60	5.295.130,26	10.121,74	5.305.252,00	5.241.857,94	53.272,32	63.394,06	16.176.304,81	16.176.304,81	5.287.507,94	9.013,34	5.296.521,28	0,00	0,00	8.730,72	1.108,40	99,84%
202012	5.596.746,46	14.438,92	5.611.185,38	5.593.412,86	12.178,38	5.605.591,24	5.529.316,12	64.096,74	76.275,12	6.544.531,36	6.544.531,36	5.578.974,57	10.989,79	5.589.964,36	0,00	0,00	15.626,68	1.188,59	99,72%
Total 2020	82.765.514,90	150.669,64	82.916.184,54	82.736.219,82	144.326,49	82.880.546,31	81.976.806,71	759.613,11	903.939,60	80.011.710,01	80.011.710,01	82.349.863,99	133.586,98	82.483.450,97	0,00	0,00	397.095,34	10.739,51	99,52%

Anul 2021

LUNA	Facturare dupa luna de facturare			Facturare dupa luna de prestatie						Incasari dupa luna plata CRCO TOTAL	Incasari dupa luna incas ROMATSA	Incasari (luna prestatie)			Treceri pe costuri		Rest de plata (luna prestatie)		% INCASAT dupa luna prestatie
	Prestatii	TVA	TOTAL	Prestatii	TVA	TOTAL	Prest EXT	Prest int BAZA	Prest int TOTAL			Prestatie	TVA	TOTAL	Prestatie	TVA	TOTAL	Din care TVA	
202101	6.002.576,46	12.769,11	6.015.345,57	6.006.804,27	12.004,28	6.018.808,55	5.943.623,85	63.180,42	75.184,70	6.515.616,72	6.515.616,72	5.991.917,33	9.800,67	6.001.718,00	0,00	0,00	17.090,55	2.203,61	99,72%
202102	5.148.600,78	11.331,30	5.159.932,08	5.148.347,28	10.816,05	5.159.163,33	5.091.420,70	56.926,58	67.742,63	13.166.000,64	13.166.000,64	5.141.860,89	9.912,62	5.151.773,51	0,00	0,00	7.389,82	903,43	99,86%
202103	6.388.239,80	15.457,70	6.403.697,50	6.389.097,98	14.138,97	6.403.236,95	6.314.662,35	74.415,63	88.554,60	6.467.490,82	6.467.490,82	6.384.672,50	13.502,78	6.398.175,28	0,00	0,00	5.061,67	636,19	99,92%
202104	6.822.886,28	9.164,81	6.832.051,09	6.848.878,48	17.097,43	6.865.975,91	6.758.892,01	89.986,47	107.083,90	5.670.116,62	5.670.116,62	6.840.540,76	15.753,37	6.856.294,13	0,00	0,00	9.681,78	1.344,06	99,86%
202105	7.394.053,35	16.843,24	7.410.896,59	7.395.962,62	17.058,00	7.413.020,62	7.306.183,67	89.778,95	106.838,95	8.748.574,86	8.748.574,86	7.386.662,59	15.472,18	7.402.134,77	0,00	0,00	10.865,85	1.585,82	99,85%
202106	9.446.524,64	17.611,75	9.464.136,39	9.448.251,82	17.747,65	9.465.999,47	9.354.842,08	93.409,74	111.157,59	6.835.512,88	6.835.512,88	9.404.534,50	16.071,14	9.420.605,64	0,00	0,00	45.394,03	1.676,71	99,52%
202107	12.969.326,50	21.378,53	12.990.705,03	12.968.216,49	21.252,37	12.989.468,86	12.856.361,91	111.854,58	133.106,95	7.487.418,55	7.487.418,55	12.946.159,59	18.788,80	12.964.948,39	0,00	0,00	24.520,47	2.463,57	99,81%
202108	13.408.426,33	25.107,36	13.433.533,69	13.409.450,01	25.133,33	13.434.583,34	13.277.169,33	132.280,68	157.414,01	12.201.045,79	12.201.045,79	13.290.744,61	21.906,28	13.312.650,89	0,00	0,00	121.932,45	3.227,05	99,09%
202109	12.173.028,62	21.215,64	12.194.244,26	12.171.890,14	24.231,10	12.196.121,24	12.044.358,03	127.532,11	151.763,21	12.953.269,04	12.953.269,04	11.818.814,61	21.610,81	11.840.425,42	0,00	0,00	355.495,82	2.420,29	97,09%
202110	12.114.013,87	24.488,32	12.138.502,19	12.070.558,89	24.008,29	12.094.567,18	11.944.199,47	126.359,42	150.367,71	12.923.847,77	12.923.847,77	11.221.932,03	17.463,39	11.239.395,42	0,00	0,00	855.171,76	6.544,90	92,93%
202111	9.967.211,21	22.854,61	9.990.065,82	10.008.099,44	23.039,36	10.031.138,80	9.886.839,65	121.259,79	144.299,15	12.117.924,28	12.117.924,28	17.301,46	278,64	17.580,10	0,00	0,00	10.013.558,70	22.760,72	0,18%
202112	11.197.019,73	23.033,59	11.220.053,32	11.199.151,86	22.964,95	11.222.116,81	11.078.283,70	120.868,16	143.833,11	11.895.743,47	11.895.743,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.222.116,81	22.964,95	0,00%
Total 2021	113.031.907,57	221.255,96	113.253.163,53	113.064.709,28	229.491,98	113.294.201,26	111.856.856,75	1.207.852,53	1.437.344,51	116.982.561,44	116.982.561,44	90.445.160,87	160.760,68	90.605.921,55	0,00	0,00	22.688.279,71	68.731,30	79,97%
Grand Total	3.072.920.405,69	8.445.399,17	3.081.365.804,86	3.072.920.405,69	8.445.399,17	3.081.365.804,86	3.028.469.075,81	44.451.329,88	52.896.729,05	3.044.423.965,87	3.044.423.965,87	3.036.420.627,03	8.003.338,84	3.044.423.965,87	10.312.920,97	218.525,72	26.410.392,30	223.534,61	99,14%

p.Director Economic
Cristian CITU-RADUIntocmit
Mădălina Leonte

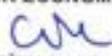
BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2021
 - execuție la 31.12.2021 -

		mii lei			
INDICATORI		Nr. rd.	BVC 2021 Aprobato	BVC 2021 Realizat	% Realizat / Aprobato
0	1	2	3	4	5=4/3
I	VENITURI TOTALE	1	671.253,16	1.085.558,28	161,72%
1	Venituri din exploatare, din care:	2	665.453,16	1.079.101,19	162,16%
	conform bazelor de cost, din care:	3	562.145,54	941.985,49	167,57%
a)	a1 servicii navigație aeriană de rută	4	515.035,81	548.787,12	106,55%
	a2 servicii navigație aeriană de terminal	5	47.794,61	54.438,35	113,90%
	a3 din alte surse	6	1.100,00	5.201,29	472,84%
	a4 ajustări	7	-1.784,88	333.558,73	-18688,02%
b)	servicii navigație aeriană de terminal alte aeroporturi	8	34.910,59	37.417,07	107,18%
c)	rambursarea contravalorii unor servicii de navigație aeriană	9	18.795,00	20.165,61	107,29%
d)	producția de imobilizări	10			
e)	alte venituri din exploatare	11	49.602,03	79.533,02	160,34%
2	Venituri financiare, din care:	12	5.800,00	6.457,09	111,33%
a)	din imobilizări financiare	13			
b)	din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate	14			
c)	din dobânzi	15	300,00	926,47	308,82%
d)	alte venituri financiare	16	5.500,00	5.530,62	100,56%
3	Venituri extraordinare	17			
II	CHELTUIELI TOTALE	18	1.018.181,02	1.035.256,23	101,68%
1	Cheltuieli de exploatare, din care:	19	1.004.129,41	1.026.566,94	102,23%
a)	cheltuieli de personal, din care:	20	768.670,57	763.222,77	99,29%
a1	cheltuieli cu salariile	21	557.619,67	556.112,74	99,73%
a2	cheltuieli cu asigurările și protecția socială și alte obligații legale	22	70.342,90	68.226,11	96,99%
a3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	23	139.567,03	137.710,08	98,67%
	a3.1 cheltuieli sociale prevăzute prin art.21 Legea nr.571/2003 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare	24	11.825,21	10.614,16	89,76%
	a4 cheltuieli pentru contracte de mandat	25	1.140,97	1.173,84	102,88%
b)	alte cheltuieli de operare, din care:	26	183.794,84	211.710,35	115,19%
b1	cheltuieli materiale	27	5.161,19	2.334,63	45,23%
b2	cheltuieli cu energia și apa	28	6.790,99	6.450,81	94,99%
b3	cheltuieli privind mărfurile	29			
b4	cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	30	144.511,50	120.521,79	83,40%
	b4.1 EUROCONTROL	31	39.500,00	39.032,42	98,82%
	b4.2 AACR	32	11.298,42	11.298,42	100,00%
b5	alte cheltuieli de exploatare, din care:	33	27.331,16	82.403,12	301,50%
	b5.1 chelt. de protocol	34	25,00	6,98	27,92%
	b5.2 chelt. de reclamă și publicitate	35	0,00	0,00	0,00%
	b5.3 chelt. cu sponsorizarea	36	250,00	48,40	0,00%
c)	cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	37	51.664,00	51.633,82	99,94%
2	Cheltuieli financiare, din care:	38	14.051,61	8.689,29	61,84%
a)	cheltuieli privind dobânzile	39	11.099,81	5.718,93	51,52%
b)	alte cheltuieli financiare	40	2.951,80	2.970,36	100,63%
3	Cheltuieli extraordinare	41			
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	42	-346.927,86	50.302,05	-14,50%
IV	IMPOZIT PE PROFIT	43			
V	PROFITUL CONTABIL RAMAS DUPA DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	44		50.302,05	
1	Rezerve legale	45		2.515,10	
2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	46			
3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	47		47.786,95	
4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi externe	48			
5	Alte repartizări prevăzute de lege	49			

					mii lei			
INDICATORI					Nr. rd.	BVC 2021 Aprobata	BVC 2021 Realizata	% Realizat / Aprobata
0	1	2	3	4	5=4/3			
6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la pct.1-5	50						
7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	51						
8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat	52						
9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la pct.1-8 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	53						
VI	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	54	51.664,00	51.633,82	99,94%			
1	Surse proprii	55	51.664,00	51.633,82	99,94%			
2	Alocații de la buget	56						
3	Credite bancare	57						
a)	- interne	58						
b)	- externe	59						
4	Fonduri europene	60						
5	Alte surse	61						
VII	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:	62	46.791,77	36.471,74	77,94%			
1	Cheltuieli aferente investițiilor, inclusiv cele aferente investițiilor în curs la finele anului	63	46.791,77	36.471,74	77,94%			
2	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții	64						
a)	interne	65						
b)	externe	66						
VIII	REZERVE, din care:	67		2.515,10				
1	Rezerve legale	68		2.515,10				
2	Rezerve statutare	69						
3	Alte rezerve	70						
IX	DATE DE FUNDAMENTARE	71						
1	Venituri totale	72	671.253,16	1.085.558,28	161,72%			
2	Cheltuieli aferente veniturilor totale	73	1.018.181,02	1.035.256,23	101,68%			
3	Nr. prognozat de personal la finele anului	74	1.636	1.569	95,90%			
4	Nr.mediu de salariați total	75	1.606	1.585	98,69%			
5	Productivitatea muncii în unități valorice (venituri totale/nr.mediu personal)	76	417,97	684,89	163,86%			
6	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (cheltuieli totale/venituri totale)x1000	77	1.516,84	953,66	62,87%			
7	Piați restante	78	0,00	0,00	0,00%			
a)	prețuri curente	79	0,00	0,00	0,00%			
b)	prețuri comparabile	80						
8	Creanțe restante *	81						
a)	prețuri curente	82	52.600,00	44.919,28	85,40%			
b)	prețuri comparabile	83	52.600,00	44.919,28	85,40%			

* Nu cuprind serviciile de navigație aeriană pentru zborurile scutite de la plata tarifelor

p. DIRECTOR ECONOMIC

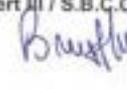

Cristian CITU-RADU

ȘEF SERVICIU BUGET și CENTRE de COST


Andreea ȚONBA

Întocmit

Mariana BRESTOIU
Expert III / S.B.C.C.



SITUAȚIE CENTRALIZATOARE privind VENITURILE PE ANUL 2021
 - execuție la 31.12.2021 -

Nr. crt.	ELEMENTE DE VENITURI	Simbol cont. ctb.	BVC 2021 Aprobat	BVC 2021 Realizat	- mil lei -
					%
0	1	2	3	4	5=4/3
VENITURI TOTALE					161,72
1	Venituri din exploatare, din care:		665.453,16	1.079.101,19	162,16
1.1.	Conform bazelor de cost reglementate UE, din care:		562.145,54	941.985,49	167,57
1.1.1.	Servicii de navigație aeriană de rută, din care:		513.484,00	856.301,65	166,76
	- venituri reținute	704	515.035,81	548.787,12	106,55
	- venituri din ajustări	704	-1.551,81	307.514,73	-19.816,52
1.1.2.	Servicii de navigație aeriană de terminal, din care:		47.561,54	80.482,35	169,22
	- venituri reținute	704	47.794,61	54.438,35	113,90
	- venituri din ajustări	704	-233,07	26.044,00	-11.174,33
1.1.3.	Din alte surse, din care:		1.100,00	5.201,29	472,84
1.1.3.1.	venituri din redevențe, locați de gestiune și chiri	706	300,00	290,47	96,82
1.1.3.2.	venituri din activități diverse	708	800,00	1.197,33	149,67
1.1.3.3.	venituri din subvenții pentru alte cheltuieli (finanțări fonduri europene)	7416	0,00	3.713,49	0,00
1.2.	Venituri din servicii de navigație aeriană de terminal alte aeroporturi	704	34.910,59	37.417,07	107,18
1.3.	Rambursarea contravalorii unor servicii de navigație aeriană		18.795,00	20.165,61	107,29
1.4.	Venituri din producția de imobilizări corporale	722			
1.5.	Alte venituri din exploatare, din care:		49.602,03	79.533,02	160,34
1.5.1.	venituri din creanțe reactivate și debitori diverși	754	0,00	123,26	0,00
1.5.2.	alte venituri din exploatare (inclusiv din penalități)	758	1.800,00	3.240,66	180,04
1.5.3.	venituri din provizioane priv. activ. de exploatare, din care:	781	47.802,03	76.169,08	159,34
1.5.3.1.	provizion beneficii angajați	7812	46.088,28	47.112,18	102,22
1.5.3.2.	provizion salariale decedate	7812	0,00		
1.5.3.3.	provizion CO neefectuat	7812	0,00	12.114,55	0,00
1.5.3.4.	provizion pentru drepturi amânate la plată	7812	0,00		
1.5.3.5.	provizion litigii	7812	0,00	3.532,98	0,00
1.5.3.6.	ajustări pentru deprecierea activelor circulante/clienți nelncasați	7814	1.713,75	13.401,24	781,98
1.5.3.7.	ajustări pentru deprecierea imobilizărilor	7813	0,00	8,13	0,00
2	Venituri financiare, din care:		5.800,00	6.457,09	111,33
2.1.	Venituri din imobilizări financiare	761	0,00		
2.2.	Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate	762, 763, 764	0,00		
2.3.	Venituri din dobânzi	766	300,00	926,47	308,82
2.4.	Alte venituri financiare		5.500,00	5.530,62	100,56
2.4.1.	venituri din diferențe de curs valutare	765	5.500,00	5.447,52	99,05
2.4.2.	venituri din sconturi obținute	767	0,00		
2.4.3.	alte venituri financiare	768	0,00	83,10	0,00
3	Venituri extraordinare				

p. DIRECTOR ECONOMIC

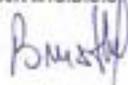

 Cristian CITU-RADU

ȘEF SERVICIU BUGET și CENTRE DE COST

Andreea ȚONEA

Întocmit,

 Mariana BRESTORU
 Expert II / S.B.C.C.



SITUAȚIE CENTRALIZATOARE privind CHELTUIELILE pe anul 2021
- execuție la 31.12.2021 -

- mil lei -

Nr. crt.	ELEMENTE DE CHELTUIELI	Simbol cont. ctb.	din care:				din care:				% Realizat/Aprobat	din care:		
			BVC 2021 Aprobata	Rută	Terminal reglem. (OTP+BSA)	Terminal alte aeroporturi	BVC 2021 Realizat	Rută	Terminal reglem. (OTP+BSA)	Terminal alte aeroporturi		Rută	Terminal reglem. (OTP+BSA)	Terminal alte aeroporturi
0	1	2	3	3r	3o	3o	4	4r	4o	4a	5=4/3	5r=4r/3r	5o=4o/3o	5a=4a/3a
	CHELTUIELI TOTALE		1.018.181,02	831.857,35	85.486,83	100.836,84	1.035.256,23	862.274,26	84.392,88	88.589,09	101,68	103,66	98,72	87,85
1	Cheltuieli de exploatare, din care:		1.004.129,41	819.408,86	84.326,57	100.393,98	1.026.566,94	854.639,93	83.655,86	88.271,15	102,23	104,30	99,20	87,92
1.1.	Cheltuieli cu personalul, din care:		768.670,57	621.773,58	67.699,21	79.197,78	763.222,77	626.293,60	65.270,04	71.659,13	99,29	100,73	96,41	90,48
1.1.1.	Cheltuieli cu salariile, din care:		557.619,67	452.911,01	47.781,20	56.926,96	556.112,74	459.057,87	46.733,81	50.321,06	99,73	101,36	97,81	88,46
1.1.1.1.	Salarii negociate	641.1	502.803,70	412.037,11	42.806,44	47.758,15	514.153,45	427.270,95	42.940,68	43.941,82	102,30	103,70	100,31	92,01
1.1.1.2.	Adaos risc profesional (Anexa 2. 2A)	641.3	55.015,97	40.874,40	4.972,76	9.168,81	41.959,29	31.786,92	3.793,13	6.379,24	76,27	77,77	76,28	69,58
1.1.2.	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială și alte obligații legale		70.342,90	56.076,57	6.336,63	7.929,50	68.226,11	55.094,87	5.768,88	7.362,96	96,99	98,25	91,03	92,85
1.1.2.1.	taxa fond solidaritat, handicap (1%)	636.03	1.736,04	1.567,44	138,68	34,72	1.684,12	1.515,71	134,73	33,68	97,01	97,01	97,01	97,01
1.1.2.2.	contribuția asiguratorie pentru muncă (CAM 2,25%)	646.1	16.542,59	13.620,53	1.401,15	1.560,91	16.454,25	13.815,42	1.315,44	1.523,39	99,23	99,96	93,88	97,60
1.1.2.3.	contribuția unității pentru pensii facultative (L204/2006)	6456	31.713,73	26.048,88	2.679,68	2.585,19	32.667,27	26.666,63	2.820,21	3.180,43	103,01	102,37	105,25	106,54
1.1.2.4.	protecția muncii, din care:	6456.1	16.600,00	12.423,31	1.563,40	2.623,29	11.893,51	1.300,11	15.262,22	91,94	94,13	83,69	86,48	
1.1.2.4.1.	Concediu de recuperare psihologică(CRP)		12.636,36	9.456,95	1.182,49	1.996,92	11.612,24	9.144,48	948,40	1.519,38	91,90	96,70	80,20	76,00
1.1.2.4.2.	Concediu de odihnă suplimentar (COS)		3.160,87	2.365,67	299,79	499,51	2.916,38	1.945,47	314,63	656,28	92,37	82,24	106,37	131,38
1.1.2.4.3.	Alte cheltuieli protecția muncii		802,77	600,79	76,12	126,86	733,60	603,58	37,06	92,94	91,58	100,46	49,38	73,26
1.1.2.5.	protecția socială	6456.3	3.710,54	2.421,41	563,74	729,39	2.158,25	1.603,60	198,19	356,46	58,17	66,23	35,18	49,14
1.1.3.	Alte cheltuieli cu personalul, din care:		139.567,83	111.758,63	13.489,90	14.318,50	137.710,08	111.984,45	12.678,63	13.947,00	98,67	99,40	93,99	97,41
1.1.3.1.	Legea 95/2008	621	693,52	569,62	58,60	65,28	693,52	569,62	58,60	65,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.2.	Alte cheltuieli de personal		126.362,92	101.902,40	12.211,51	12.289,01	126.529,56	102.776,45	11.705,77	12.045,33	100,12	100,86	95,86	98,18
1.1.3.2.1.	Cheltuieli cu prețiile	641.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.3.2.2.	Prime din adaos redistribuit (10% din adaos variabil)	641.4	5.700,00	4.681,84	481,62	536,54	5.698,50	4.176,17	568,23	954,10	99,97	89,20	117,98	177,82
1.1.3.2.3.	Adaos variabil (restul de 92%)	641.6	51.300,00	42.136,56	4.334,61	4.828,83	51.300,00	42.189,19	4.390,94	4.719,87	100,00	100,12	101,30	97,74
1.1.3.2.4.	Compensații bănești și pensioane anticipative/ anticipare parțial/ la limită de vârstă/ caz de boală/ plecare voluntară	641.7	43.148,43	33.567,53	5.195,14	4.385,76	43.616,14	35.088,57	4.643,03	3.884,14	101,08	104,53	89,37	88,56
1.1.3.2.5.	Drepturi salariale conform hotărâri judecătorești	641.9												
1.1.3.2.6.	Compensații pentru relocări personal	641.10												
1.1.3.2.7.	Prima Paște	641.11												
1.1.3.2.8.	Prima recompensare	641.12												
1.1.3.2.9.	Prima CTA asigurat LOI	641.19	5.231,60	4.390,27	376,55	464,78	4.760,97	4.123,73	302,14	335,10	91,00	93,93	80,24	72,10
1.1.3.2.10.	Prime școlare	641.13	4.646,26	3.691,29	441,53	513,47	4.571,64	3.855,25	422,12	494,27	98,39	99,02	95,60	96,26
1.1.3.2.11.	Ajutoare impozabile	641.14	2.100,00	1.724,89	177,44	197,67	1.870,43	1.576,07	99,92	194,44	89,07	91,37	56,31	98,37
1.1.3.2.12.	Adaos compensare	641.16	14.256,63	11.710,05	1.204,62	1.341,96	14.711,87	11.959,07	1.279,39	1.463,41	103,19	102,21	106,21	109,05
1.1.3.3.	Tichete de masă	6422	605,40	546,55	56,22	62,63	606,37	406,80	80,76	78,81	85,12	74,43	143,65	125,83
1.1.3.4.	Fond participare salariați la profit	644												
1.1.3.5.	Cheltuieli sociale	6456.2	11.825,21	8.740,06	1.163,57	1.921,58	10.614,18	7.899,20	892,10	1.622,86	89,76	90,38	76,67	94,66
1.1.4.	Cheltuieli pentru contracte de mandat	641.15	1.140,97	1.026,87	91,28	22,82	1.173,84	1.056,41	88,92	28,51	102,88	102,88	97,41	124,93
1.2.	Alte cheltuieli de operare, din care:		183.794,84	157.445,84	12.062,36	14.286,64	211.644,62	187.233,55	13.744,81	10.666,26	115,15	118,92	113,95	74,66
1.2.1.	ROMATSA, din care:		132.996,42	107.364,42	11.345,36	14.286,64	161.313,78	137.619,71	13.027,81	10.666,26	121,29	128,18	114,83	74,66
1.2.1.1.	Cheltuieli materiale, din care:		5.161,19	3.431,97	1.131,24	697,96	2.334,63	1.687,16	177,74	469,79	45,23	49,16	15,71	78,56
1.2.1.1.1.	materiale auxiliare	6021												
1.2.1.1.2.	combustibili	6022	419,82	293,87	54,58	71,37	334,91	235,55	26,07	73,25	79,77	80,17	47,76	102,63
1.2.1.1.3.	piese de schimb	6024	2.523,43	1.463,99	832,73	227,11	907,83	652,50	51,16	204,17	36,98	44,58	6,14	89,90
1.2.1.1.4.	alte materiale consumabile	6029	1.940,00	1.474,43	232,81	230,81	889,72	668,62	95,22	125,88	45,66	40,90	54,07	
1.2.1.1.5.	obiecte de inventar	603	277,89	200,08	11,12	66,69	202,17	130,39	5,20	66,49	72,75	65,17	47,87	99,70
1.2.1.1.6.	materiale nestocate	604.1												
1.2.1.2.	Cheltuieli cu energia și apa, din care:		6.790,99	5.233,33	736,48	819,18	6.450,61	4.731,99	826,87	891,95	94,59	90,42	111,87	108,88
1.2.1.2.1.	energie	605.1	6.646,90	5.119,65	731,38	797,87	6.303,39	4.613,64	819,05	870,70	94,80	90,12	111,99	108,13
1.2.1.2.2.	apa	605.2	142,09	113,68	7,10	21,31	147,22	116,35	7,82	21,25	103,75	104,11	110,14	99,72
1.2.1.3.	Cheltuieli privind mărfurile	607												
1.2.1.4.	Cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:		83.713,08	74.432,09	7.374,16	11.906,83	70.190,95	56.674,52	5.790,58	7.725,85	74,90	76,14	78,53	64,89
1.2.1.4.1.	întreținere, reparatii	611	3.495,95	2.447,17	524,39	524,39	1.867,40	1.392,99	148,41	325,00	53,43	56,92	28,49	61,98
1.2.1.4.2.	chiri	612	684,41	260,60	8,84	114,97	171,14	133,29	1,18	36,67	19,35	17,52	13,35	31,90
1.2.1.4.3.	prime de asigurare bunuri și activitate	613.1	2.713,46	2.442,11	162,61	108,54	2.625,73	2.344,15	163,15	118,43	96,77	95,89	100,21	105,11
1.2.1.4.4.	Prime de asigurare pentru pierdere licență și medicală	613.2	13.928,67	11.700,09	1.114,29	1.114,29	14.629,67	12.062,74	1.116,52	1.448,41	105,03	103,10	100,38	129,99
1.2.1.4.5.	Studii și cercetări	614												
1.2.1.4.6.	Comisioane și onorarii	622												
1.2.1.4.7.	transport de bunuri	624.1	51,50	46,36	4,12	1,03				0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1.4.8.	transport de persoane	624.2												
1.2.1.4.9.	deplasări interne și externe - exclusiv deplasările pr.	625	1.481,70	1.111,27	59,27	311,16	1.213,05	884,16	22,69	306,20	81,67	79,56	38,28	98,41
a) deplasări interne	625.1	1.153,14	894,85	46,13	242,16	949,65	623,87	20,50	305,13	82,34	72,14	44,44	128,02	
b) deplasări externe	625.2	328,56	246,42	13,14	69,00	263,50	260,29	2,19	1,02	80,20	105,63	16,67	1,48	
1.2.1.4.10.	expedii postale și telecomunicații	626	7.346,92	6.612,23	220,41	514,28	6.299,39	5.537,78	238,88	482,79	85,20	83,75	108,37	63,67
1.2.1.4.11.	servicii bancare	627	6.576,80	5.855,14	526,30	197,36	6.408,12	5.742,71	520,20	145,21	97,41	98,08	98,84	73,58

- mil lei -

Nr. crt.	ELEMENTE DE CHELTUIELI	Simbol cont ctb.	BVC 2021 Aprobata	din care:			BVC 2021 Realizat	din care:			% Realizat/Aprobata	din care:		
				Rutã	Terminal reglem. (OTP+BSA)	Terminal alte aeroporturi		Rutã	Terminal reglem. (OTP+BSA)	Terminal alte aeroporturi		Rutã	Terminal reglem. (OTP+BSA)	Terminal alte aeroporturi
0	1	2	3	3r	3o	3o	4	4r	4o	4o	5=4/3	5=4r/3r	5=4o/3o	5=4o/3o
	1.2.1.4.12. cărți, reviste, publicații	628.1	738,26	716,11	14,77	7,38	789,66	748,58	16,78	4,30	104,25	104,53	113,61	58,27
	1.2.1.4.13. școlarizare, perfecționare - inclusiv deplasările aferente	615	3.373,07	2.394,68	202,38	775,81	2.074,98	1.483,38	51,53	540,04	61,50	61,94	25,46	69,61
	a) școlarizări interne	615.1	357,44	253,78	21,45	62,21	1.333,61	767,17	49,22	517,42	373,16	302,30	228,48	629,38
	b) școlarizări externe	615.2	3.015,63	2.141,10	180,93	693,60	741,14	716,20	2,32	22,62	24,58	33,45	1,28	3,29
	1.2.1.4.14. licențe personal (AACR)	628.2.2	2.003,81	1.342,55	120,23	541,03	1.795,52	1.234,19	108,87	450,48	89,51	51,93	90,55	63,28
	1.2.1.4.15. alte servicii efectuate de terți (ANM, asistență tehnică)		49.193,28	37.588,34	4.175,51	7.429,43	20.727,60	24.021,38	3.143,23	3.563,01	62,46	63,91	75,28	47,96
	a) A.A.C.R. Verificări din zbor	628.3.1.1	16.459,58	9.546,56	1.975,15	4.937,68	6.575,29	4.340,55	1.047,58	1.186,78	39,25	45,47	53,04	24,03
	b) AACR avizare	628.3.1.4	14,30	14,30	0,00	0,00	24,28	24,28	0,00	169,79	169,79	169,79	169,79	85,33
	c) ANM	628.3.2.2	1.850,00	1.746,00	36,00	18,00	1.843,70	1.814,65	13,69	15,36	102,43	103,93	103,93	85,33
	d) alte servicii efectuate de terți	restul 628.3	30.919,39	26.281,48	2.164,36	2.473,35	22.294,33	17.841,48	2.081,96	2.360,89	72,07	67,85	96,19	95,45
	1.2.1.4.16. contribuții organizații internaționale (ATAU, AAR, ATCA, CANSO, EUROCAE)	628.4 exclusiv 628.4.1	440,29	391,86	35,22	13,21	433,77	390,39	34,69	8,69	98,52	99,62	98,50	65,76
	1.2.1.4.17. chiv imprimare șchele mesa	628.5	15,33	10,73	0,15	4,45	10,69	6,52	0,00	4,17	69,73	60,76	0,00	93,71
	1.2.1.5. Alte cheltuieli de exploatare, din care:		27.331,16	24.267,83	2.101,48	962,65	82.337,39	74.526,18	6.232,62	1.578,67	301,26	397,11	296,58	163,99
	1.2.1.5.1. cheltuieli de protocol (2% din profitul brut)	6231	25,00	21,25	2,00	1,75	6,96	5,41	0,10	1,47	27,92	25,46	5,00	84,00
	1.2.1.5.2. reclamații și publicitate	6232												
	1.2.1.5.3. impozite, taxe, vărsăminte	635 exclusiv 635.03	2.206,07	1.963,41	110,30	132,38	2.176,65	1.932,58	102,65	141,42	98,67	98,43	93,06	106,84
	1.2.1.5.4. pierderi din creanțe	654	1.632,34	1.210,90	421,37	0,07	9.895,12	9.473,66	421,37	0,09	606,19	782,37	100,00	128,57
	1.2.1.5.5. alte cheltuieli de exploatare	658 exclusiv 6584	516,50	459,68	25,63	30,99	796,11	489,13	33,13	243,85	148,33	106,41	128,26	788,67
	1.2.1.5.6. cheltuieli de sponsorizare	6584	250,00	225,00	20,00	5,00	48,40	43,56	3,87	0,97	19,36	19,36	19,36	19,40
	1.2.1.5.7. provizioane, din care:		22.701,25	20.386,79	1.521,88	792,48	69.444,13	62.581,76	5.671,90	1.190,87	305,90	306,97	372,64	190,27
	a) proviz. pt beneficii angajați	6812.4	19.034,81	17.122,33	1.521,88	380,50	42.433,15	38.189,84	3.394,65	848,66	223,04	223,04	223,04	223,04
	b) proviz. pt pensii de egalitate	6812	3.676,44	3.264,46	0,00	411,98				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) proviz. pt salarii decesate	6812.9					592,55	592,55						
	d) provizioane litigii	6812.6					5.367,11	4.830,40	429,37	107,34				
	e) ajutări pt deprecierea activelor circulante	6814												
	f) proviz. pt concedii de odihnă neefectuate	6812.8					11.743,55	10.569,19	929,49	234,87				
	g) proviz. pt drepturi eminare la plată	6812.10					9.307,77	8.399,78	907,99					
	1.2.2. EUROCONTROL	628.4.1	39.500,00	39.500,00	0,00	0,00	39.032,42	39.032,42	0,00	98,82	98,82	98,82	98,82	98,82
	1.2.3. AACR, din care:		11.298,42	10.581,42	717,00	0,00	11.298,42	10.581,42	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	1.2.3.1. comision supraveghere spațiu aerian OTP (M3)	628.3.1.2	717,00	0,00	717,00	0,00	717,00	0,00	717,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	1.2.3.2. suprav. spațiu aerian și operare SNA (M1)	628.3.1.3	10.581,42	10.581,42	0,00	0,00	10.581,42	10.581,42	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	1.3. Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	6811 6813 685	51.664,00	40.189,44	4.565,00	6.909,56	51.633,82	41.047,05	4.641,01	5.945,76	95,94	102,13	101,67	86,05
	1.4. Alte cheltuieli de exploatare, din care:		0,00	0,00	0,00	0,00	65,73	65,73	0,00	0,00				
	1.4.1. tarif administrativ EUROCONTROL pentru zboruri exceptate	628.3.4					65,73	65,73						
	1.4.2. alte cheltuieli de exploatare	658												
	1.4.3. proviz. pt deprecierea activelor circulante (Provizion MT) rambursare exceptate	6814												
2	Cheltuieli financiare, din care:		14.051,61	12.448,49	1.160,26	442,86	8.689,29	7.634,33	737,02	317,94	61,84	61,33	63,52	71,79
2.1	Cheltuieli privind dobânzile	666	11.099,81	9.989,83	887,98	222,00	5.718,93	5.147,04	465,80	106,09	51,52	51,52	52,46	47,79
2.2	Alte cheltuieli financiare, din care:		2.951,80	2.458,66	272,28	220,86	2.970,36	2.487,29	271,22	211,85	100,63	101,16	99,61	95,92
	2.2.1. din diferențe de curs valutar	665	1.700,00	1.581,00	85,00	34,00	1.788,79	1.656,84	103,95	29,00	105,22	104,73	122,29	85,29
	2.2.2. alte cheltuieli financiare	663 666 6665	1.244,80	871,36	186,72	186,72	1.174,57	825,15	186,71	182,71	94,36	94,70	89,28	97,85
	2.2.3. provizion pentru deprecierea imobilizărilor financiare	6663	7,00	6,30	0,56	0,14	7,00	6,30	0,56	0,14	100,00	100,00	100,00	100,00
3	Cheltuieli extraordinare													

p. DIRECTOR ECONOMIC

Cristian CIȚO-RADU

ȘEF SERVICIU BUGET și CENTRE de COST

Andreea TONEA

Intocmit,

Mariana BRESTOI
Expert III / S.B.C.C.

Brestoi

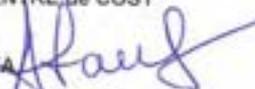
SITUAȚIE CENTRALIZATĂ
PRIVIND VENITURILE ȘI CHELTUIELILE DIN BAZELE DE COST
 - execuție la 31.12.2021 -

		mii lei				
INDICATORI		Nr. rd.	BVC 2021 Aprobat	BVC 2021 Realizat	% Realizat / Aprobat	
0	1	2	3	4	5	6=5/4
I	Venituri cuprinse în bazele de cost, din care:	1	615.851,13	999.568,17	162,31	
	a) conform bazelor de cost, din care:	2	580.940,54	962.151,10	165,62	
	a1 servicii navigație aeriană de rută	3	531.614,31	566.342,59	106,53	
	a2 servicii navigație aeriană de terminal	4	50.011,11	57.048,49	114,07	
	a3 din alte surse	5	1.100,00	5.201,29	472,84	
	a4 ajustări	6	-1.784,88	333.558,73	-18.688,02	
	b) servicii navigație aeriană de terminal alte aeroporturi	7	34.910,59	37.417,07	107,18	
II	Cheltuieli cuprinse în bazele de cost, din care:	8	958.041,14	958.481,73	100,05	
	a) conform bazelor de cost reglementate UE, din care:	9	862.331,73	874.763,63	101,44	
	a1 servicii navigație aeriană de rută, din care:	10	783.554,26	797.971,28	101,84	
	a1.1 cheltuieli cu personal	11	603.041,31	632.272,44	104,85	
	a1.2 alte cheltuieli de operare, din care:	12	140.323,51	124.651,79	88,83	
	a1.2.1 ROMATSA	13	90.242,09	75.037,95	83,15	
	a1.2.2 EUROCONTROL	14	39.500,00	39.032,42	98,82	
	a1.2.3 AACR	15	10.581,42	10.581,42	100,00	
	a1.3 amortizare	16	40.189,44	41.047,05	102,13	
	a2 servicii navigație aeriană de terminal, din care:	17	78.777,47	76.792,35	97,48	
	a2.1 cheltuieli cu personal	18	63.672,09	64.078,03	100,64	
	a2.2 alte cheltuieli de operare, din care:	19	10.540,38	8.073,31	76,59	
	a2.2.1 ROMATSA	20	9.823,38	7.356,31	74,89	
	a2.2.2 AACR	21	717,00	717,00	100,00	
	a2.3 amortizare	22	4.565,00	4.641,01	101,67	
	b) servicii navigație aeriană de terminal alte aeroporturi, din care:	23	95.709,41	83.718,10	87,47	
	b1 cheltuieli cu personal	24	74.893,71	68.189,61	91,05	
	b2 alte cheltuieli de operare	25	13.906,14	9.582,73	68,91	
	b3 amortizare	26	6.909,56	5.945,76	86,05	

p. DIRECTOR ECONOMIC


 Cristian CITU-RADU

ȘEF SERVICIU BUGET ȘI CENTRE DE COST


 Andreea ȚONEA

Întocmit,

Mariana BRESTOIU
 Expert III / S.B.C.C.

REGIA AUTONOMĂ "ADMINISTRAȚIA ROMÂNĂ A SERVICIILOR DE TRAFIC AERIAN - ROMATSA"
 LISTA CHELTUIELILOR DE CAPITAL PE ANUL 2021

Anexa nr. 4.3

Nr. crt.	Nominalizare obiective de investiții	Termen finalizare (data pîf)	Valoare totală diviz	Din care C+M	Valoare aprobată	lei
						REALIZAT
A	TOTAL CAP. A - Obiective în continuare, din care:		150,737,317	6,434,941	38,904,672	30,592,959.37
1	Sistem defecție vînt de forțare la AIHCB (LUDAR)	Dec-22	9,959,484	0	0	0.00
2	Modernizare sală ACC din CDZ București (modernizare console)					
2.1	Modernizare console	Dec-24	8,050,372	0	0	0.00
2.2	Modernizare sistem electroalimentare echipamente, rack-uri și pozii de lucru sala ACC	Dec-24	206,866	135,466	21,300	21,000.00
3	Sistem ATM 2015+ (SW HW) Faza 2	Feb-22	33,109,511	0	27,762,895	25,516,315.60
4	Echipare aneă clădire CDZ Constanța	Dec-21	1,360,008	0	690,200	10,000.00
5	Platformă betonată la Centrul de recepție VHF din incinta AIHCB	Dec-22	380,852	196,810	0	0.00
6	Modernizare Turn Control DSNA Timișoara	Dec-23	745,419	430,879	0	0.00
7	Sistem computerizat integrat AIS	Sep-22	10,950,213	0	1,282,789	0.00
8	Modernizare sală odină și sală de dirijare la DSNA Oradea	Dec-21	659,627	558,228	609,154	337,898.18
9	Implementare acord PBN					
9.1	Achiziție DME - un INEA	Dec-21	11,038,609	0	1,175,552	1,114,283.97
9.2	Implementare PBN Constanța	Dec-21	3,006,680	0	3,006,689	3,005,381.27
10	Amplasare și dotare vînt la TWR Cluj	Dec-21	565,962	493,861	528,492	463,452.79
11	Extindere supraveghere WAM în EST FIR București	Dec-23	15,300,180	0	0	0.00
12	Pregătire sistem ATM pentru implementare AMAN la APP București	Dec-24	4,371,400	0	0	0.00
13	Aplicabile de analiză și estimare a încălcării și completării traficului aerian (ROMAIRTCM)	Jun-24	14,571,000	0	0	0.00
14	Sistem AWOS semiautomat de observare meteorologică la 16 aeroporturi	Dec-23	4,857,200	0	0	0.00
15	Extindere facilitate VoIP Recording la 5 sisteme NICE Inform (Constanța, Arad, DR București, Tulcea, Timișoara)	Dec-24	4,468,624	0	0	0.00
16	Stații radio comunicații AIG VHF (ENR)	Dec-24	7,285,800	0	0	0.00
17	Sistem de panouri fotovoltaice pentru autoconsum CDZ București	May-22	4,711,440	4,532,097	3,740,000	37,026.56
18	SDC (Security Operations Center)	Dec-27	14,571,600	0	0	0.00
19	Infierca capacități operative a CC SAR - înlocuire infrastructură SAR	Dec-23	485,720	0	0	0.00
20	Sistem monitorizare echipamente electrice principale CDZ București	Sep-22	87,430	0	0	0.00
21	Realizare cuplă TGU CDZ București	Feb-21	102,600	87,600	87,600	87,600.00
B	TOTAL CAP. B - Obiective noi, din care:		46,722,556	2,413,849	462,752	355,437.60
1	Monitorizare tensiune și curent de sarcină TDE operațională	Dec-21	231,737	165,738	216,737	216,461.54
2	Instalare cablu electroalimentare ILS GP 11 - Gradina Meiso DSNA Timișoara	Dec-21	121,965	68,885	121,965	97,965.00
3	Extindere facilitate VoIP Recording la 13 sisteme ATIS UHCR (Sibiu, Cluj, Tg Mures, Băia Mare, Satu Mare, Oradea, Suceavă, Iași, Bacău, Băneasa, Clujeni, PINA Cluj - DR București, PINA Bacău - DR București)	Dec-24	947,154	0	0	0.00
4	Radar PSRRMSR Mode S SITORMAN (Constanța)	Dec-25	19,914,520	0	0	0.00
5	Modernizare Sistem CA și Sistem BMS CDZ București	Dec-22	743,152	0	4,200	0.00
6	Modernizare iluminat CDZ București	Dec-23	397,319	0	0	0.00
7	Sistem monitorizare semnal GNSS	Dec-25	21,857,400	0	0	0.00
8	Sistem climatizare echipamente sala tehnică și operațional APP Constanța	Dec-22	1,971,959	1,700,046	78,000	0.00
9	Deversor canalizate FO STS la DSNA Suceava	Feb-21	37,350	29,200	31,850	31,000.06
10	Electroalimentare TWR Băia Mare	Dec-22	500,000	450,000	10,000	10,000.00
C	TOTAL CAP. C - Dotări independente și alte cheltuieli, din care:		7,424,349	0	7,424,349	5,523,349.83
1	Dotări independente	Dec-21	7,307,866	0	7,307,866	5,464,089.83
2	Alte cheltuieli - studii	Dec-21	122,483	0	122,483	59,250.00
D	TOTAL CAP. D - Rambursări de rată aferente creditelor pentru investiții, din care:				46,791,773	36,471,740.80
1	Întrane				0	0.00
2	Externe				0	0.00
	TOTAL GENERAL				46,791,773	36,471,740.80

DIRECTOR DEPARTAMENT TEHNIC DEZVOLTARE

Valentin CIMPUIERU

DIRECTOR TEHNIC,

Cosmin DUMITRESCU

p. ȘEF SERVICIU INVESTIȚII
 Stelian MILANOVICI

17-05-2022

Anexa 5 - Realizatul Bazelor de Cost pentru anul 2021

		TOTAL ACTIVITATE	RUTA	TERMINAL BUCURESTI	TERMINAL ALTE AEROP.
Cont	Total Baze de Cost	984.137.689	814.926.748	83.622.407	85.588.734
	Costuri personal	815.981.259	677.958.409	68.519.925	69.510.925
	Din care costuri cu pensile	119.187.111	104.431.764	9.770.243	4.985.104
621	Colaboratori	0	0	0	0
635.03	Fond handicapati	1.684.116	1.515.705	134.730	33.681
641	Salarii, din care:	683.783.729	562.452.006	58.609.920	62.721.894
641.1	Salarii negociate	458.396.074	389.162.150	38.979.775	40.254.200
641.3	Artexa 2, 2A	41.956.290	31.786.918	3.793.128	6.379.244
641.4	Prime din actiun	5.698.500	4.176.165	588.236	954.099
641.6	Adesiv variabil	51.300.000	42.189.191	4.390.939	4.719.870
641.7	Pensionari, plecari	43.616.139	36.068.972	4.642.028	3.884.139
641.5	Suma platita conform hot. judecatoresti	0	0	0	0
641.11	Prime Pasale	0	0	0	0
641.13	Prime de fidelitate	4.571.641	3.655.201	422.125	494.265
641.14	Ajutoare impozabile (af. concedii medicale, casatorie, etc.)	1.870.426	1.576.071	99.919	194.436
641.15	Contract mandat	1.141.447	1.037.364	86.329	27.854
641.16	Adesiv compensare retineri pilon III	14.711.856	11.969.069	1.279.350	1.463.407
641.18	Prima CTA 32%	4.760.956	4.123.735	302.148	335.063
641.20	Stimulent ROMATSA 28 IAN - 20 IUL	45.757.380	37.697.220	4.044.953	4.015.207
643	Participare profit	0	0	0	0
642	Tichete de masa	566.370	408.602	80.761	78.807
646	Contributia Asiguratorie pentru munca	16.454.245	13.608.044	1.317.360	1.530.841
6456	Pensii facultative Pilon III	32.681.625	26.679.551	2.621.352	3.180.722
6458	Alte cheltuieli sociale, din care:	28.034.642	21.196.327	2.390.394	4.447.921
6458.1	Protectie muncii: CRP, CGS, med. muncii, alte prof. muncii	18.262.230	11.693.517	1.300.108	2.268.606
6458.2	Ajutoare	10.814.158	7.899.212	892.090	1.622.847
6458.3	BOT, Free	2.158.254	1.603.589	198.188	356.468
6812.8	PROV. CONCEDII NEEFFECTUATE	11.743.548	10.569.193	939.484	234.871
7812.4	Venit din proviz.-CO neefectuat an precedent	-12.114.546	-10.903.091	-969.164	-242.291
6812.10	-PROV. PT. DREPTURI AMANATE LA PLATA LA 30062020	9.307.774	8.399.782	907.992	0
7812.1	Venit, din proviz.-Beneficii angajati-ajutor pensionare	-42.540.544	-34.223.661	-4.528.529	-3.788.354
7812.2	Reluare din proviz.-beneficii angajati-fidelitati	-4.571.641	-3.655.251	-422.125	-494.265
6812.9	PROVIZION SALARIATI DECEDATI	592.554	592.554	0	0
7812.3	Venit, din proviz.-salariati decedati	0	0	0	0
117	Castiguri/Pierderi actuariale beneficii pensionare angajati	47.926.237	43.133.613	3.834.099	958.525
6812.4	Provizioane pentru beneficii angajati	42.433.150	38.189.835	3.394.652	648.663
	Provizion pentru prime jubilarie conform Art. 154 (1)	4.929.498	4.436.546	394.360	98.590
	Provizion pentru beneficii la pensionare conform celorlalte articole	37.503.652	33.753.289	3.000.292	750.073
	EXPLOATARE, din care	81.102.768	63.762.488	7.208.235	10.132.043
60	Cheltuieli materiale (fara 605 si 609)	2.334.628	1.687.093	177.739	469.796
605	Energie si Apa	6.430.810	4.731.994	626.865	691.932
611	Intretinere reparatii	1.867.397	1.392.988	149.412	324.997
612	Chirii, Locatii	171.139	133.294	1.177	36.668
613.1	Asigurare bunuri	2.625.734	2.344.149	163.167	118.418
613.2	Asigurare persoane	14.629.672	12.062.733	1.118.527	1.448.412
614	Studii, Cercetari	0	0	0	0
623	Protocol, Publicatii	11.976	9.915	499	1.561
624	Transport bunuri si persoane	1.226.293	694.720	221.095	310.478
625	Deplasari, defetari, exclusiv școlarizare	1.224.476	890.512	23.776	307.187
626	Posta, Telecomunicatii	6.260.379	5.536.671	238.937	482.772
627	Servicii bancare	6.408.117	5.742.703	520.195	145.219
628.1	Carti, reviste	769.662	748.578	16.783	4.302
615	Școlarizare (inclusiv cheltuieli deplasare aferente)	2.074.952	1.184.833	112.462	777.657
628.2	Școlarizare - licente	1.793.519	1.234.187	108.870	450.462
628.3	Alte cheltuieli terți (fara Eurocontrol), din care:	42.026.649	34.347.319	3.912.518	3.766.813
628.3.1	a. AACR, din care	17.897.978	14.946.644	1.764.574	1.186.759
628.3.1.1	inspectii si verificari din zbor mijloace PNA-Tc	6.575.295	4.340.948	1.047.578	1.186.759
628.3.1.3	supraveghere spatiu aerian si operare SNA	10.581.419	10.581.419	0	0
628.3.1.2	supervizare SVA - Open si Banexa	716.190	0	716.190	0
628.3.1.4	avizare	24.277	24.277	0	0
628.3.1.5	informare aeronautica si management spatiu aerian	0	0	0	0
628.3.2.2	b. ANM	1.843.705	1.814.650	13.686	15.369
628.3	c. Alte cheltuieli servicii efectuate de terti (fara Eurocontrol)	22.284.967	17.586.624	2.134.258	2.564.685
628.4	Taxe organizatii internationale (fara 628.4.1 Eurocontrol)	433.765	390.369	34.701	8.675
628.5	Contravaloare imprimate tichete de masa	10.692	6.520	0	4.172
628.7	Chelt. judecatornari	-20.030	-2.434	366	-17.962
635	Alte impozite asimilate (fara 635.03 fond risc)	2.176.657	1.932.584	102.657	141.416
65	Alte cheltuieli de exploatare	10.709.618	10.006.328	458.385	244.905
663	Pierdere particip.	59.434	53.490	4.755	1.169
668	Alte cheltuieli financiare	854.165	536.788	141.077	176.300
6814.1	CH. AJUSTARI NEDEDUCTIBILE	0	0	0	0
6814.2	CH. AJUSTARI DEDUCTIBILE FISCAL	0	0	0	0
6812.6	PROVIZION LITIGII	5.367.106	4.830.395	429.368	107.342
7812.6	Reluare provizioane litigi	-3.532.978	-3.179.680	-282.638	-70.660

754	Venituri din creanțe reactivate	-123.283	-123.283	0	0
7813	Venituri din ajustari pentru deprecierea imobilizarilor, a inves	-8.129	-8.129	0	0
7814	Reluări provizioane pentru clienți incerti	-13.401.239	-12.845.751	-555.480	-28
NSA	Costuri NSA raportate separat	-11.298.415	-10.581.419	-716.996	0
	AMORTIZARE, din care:	51.633.828	41.047.043	4.641.919	5.945.765
6811	Amortizare	48.662.083	39.302.845	4.076.500	5.282.738
685	CHELT.CU AMORTIZ.ACTIV.AF DREPT DE UTILIZ.A ACTIV.LU	2.971.745	1.744.198	564.519	663.028
	COSTUL CAPITALULUI	35.420.036	32.157.808	3.262.227	
628.3.4	Tarif administrativ EUROCONTROL pt. zboruri exceptate	65.731	65.731	0	0
628.4.1.	Contribuție EUROCONTROL/Alte organisme	39.032.420	39.032.420	0	0
665	Diferențe de curs valutar	1.788.790	1.655.852	103.925	29.013
666	CHELTUIELI PRIVIND DOBÂNZILE	5.718.926	5.147.034	465.802	106.090
6863	Cheltuieli financiare privind ajustările pentru pierderea de val	6.998	6.298	560	140
6865	Cheltuieli financiare privind amortizarea diferentelor aferente	260.972	234.874	20.878	5.220
698	Impozit pe profit	0	0	0	0
	Costuri NSA raportate separat	11.298.415	10.581.419	716.996	0
	TOTAL cheltuieli neincluse în baza de cost	58.172.251	56.723.628	1.308.161	140.462
6.	TOTAL CLASA 6 BALANTA	1.035.256.228			
7.	TOTAL CLASA 7 BALANTA	1.085.558.285			
706	Venituri din chiri (706)	290.467			
708	Venituri din activități diverse (708)	1.197.328			
7410	Venituri din alte subvenții	3.713.468			
	TOTAL veniturii din alte surse	5.201.283			
7812	Venituri din provizioane	82.759.709			
7813	Venituri din ajustari pentru deprecierea imobilizarilor, a inves	8.129			
7814	Venituri din provizioane clienți (7814)	13.401.239			
	Total veniturii din provizioane	76.169.077			
754	Venituri din creanțe reactivate (754)	123.283			
	Total veniturii scăzute din costuri	76.292.360			
704	VENITURI DIN SERVICII PRESTATE	994.368.693			
765	VENITURI DIN DIFERENȚE DE CURS VALUTAR	5.447.527			
766	VENITURI DIN DOBÂNZI	926.469			
768	ALTE VENITURI FINANCIARE	83.095			
	Total veniturii financiare	6.457.692			
7583	Venituri din vânzarea imobilizarilor necorporale si corporale si	720			
7581	Venituri din despăgubiri, amenzi si penalități	2.785.355			
7584	Venituri din subvenții pentru investiții	101.075			
7588	Alte venituri din exploatare	353.508			
	Total	3.240.656			

p.Director Economic
Cristian CÎTU-RADU



Intocmit
Emil-Vladimir CLEA



Situția litigiilor Administrația Centrală R.A. ROMATSA aflate în curs de soluționare, între faze procesuale sau în faze de executare silită

Nr. Crt	Obiect Părți	Instanța/ Nr. Dosar / Natura juridică a litigiului	Calitatea procesuala a ROMATSA in cauza	Valoarea aproximativa a pretențiilor	Stadiu dosarului / Faza procesuala/Scurta descriere	Gestionare litigiu	Diagnoză
1.	<p>Suciu Emil Adrian - intimat</p> <p>Obiect: Contestația la executare formulată de Romatsa împotriva actelor de executare din dosarul nr. 660/2011, împreună cu cerere de suspendare a executării silite până la soluționarea contestației la executare. Judecătoria Sectorului 3 a declinat competența de soluționare a contestației la executare în favoarea Judecătoriei Cluj Napoca.</p>	<p>Tribunalul Cluj Napoca</p> <p>Dosar nr. 46247/301/2011***</p> <p>LM</p>	Contestator	Inițial suma menționată în cererea de executare silită a fost de 4.730.2018 lei și a fost ulterior calculată de expert la suma de 9.232.450 lei, aferentă pretențiilor dlui Suciu conform cărora cuantumul despăgubirilor ar trebui să se raporteze la un caracter operativ al funcției.	<p>Stadiu procesual: Recurs</p> <p>La termenul din 28.10.2021:</p> <p>Admite in parte contestația la executare formulată de contestatoarea Regia Autonomă Administrația Română a Serviciilor de Trafic Aerian -ROMATSA - Direcția Serviciilor de Navigație Aeriană Cluj, Regia Autonoma Administratia Romana a Serviciilor de Trafic Aerian-ROMATSA in contradictoriu cu intimatul S. E. A. Anulează actele de executare silită efectuate in dosarul execuțional nr. 660/2011 al BEJ Stolnean Diana pentru suma care depășește 1.142.462 lei. Obligă intimatul să plătească contestatoarei cheltuieli de judecată parțiale, in cuantum de 98.951 lei. Irevocabilă.</p> <p>Hotarâre 2/2021 28.10.2021</p>	Soc. de avocați Țucă, Zbârcea și asociații	Finalizat. Il pastram ca evidenta intrucat de acest litigiu depind alte dosare prezentate in continuare
2.	<p>Suciu Emil - Reclamant</p> <p>Cererea de chemare in judecata prin care Suciu</p>	<p>Tribunalul Cluj</p> <p>Dosar nr. 2762/117/2013</p>	Parat	Suma pretinsă de către reclamant nu a fost indicată în concret. Aceasta este	<p>Stadiu: fond, repus pe rol.</p> <p>La data de 19.09.2013 dosarul a fost suspendat avand in vedere ca</p>	Soc. de avocați Țucă, Zbârcea și	50%

	<p>Emil pretinde acordarea unor drepturi banesti constand in ajutor pentru pensionare anticipata conform art. 179. lit. f) subpunctele f1) si f2) din CCM Romatsa 2009-2010</p>	<p>LM</p>		<p>echivalentul a 66 salarii aferente funcției reclamantului, conform art. 179 lit. f) subpunctele f1) și f2) din CCM Romatsa 2009 – 2010. In cererea de executare 660/2011 suma de 60 de salarii este indicat ca fiind 1.056.480 lei.</p> <p>Sumele ce fac obiectul dos. 46247/301/2011 NU includ sumele solicitate in dos. 2762/117/2013. In dos. 46247, prin Decizia de casare (Decizia 53/2015 a Tribunalului Cluj) s-a retinut expres ca aceste sume nu sunt incluse in despagubirile acordate prin titlul executoriu (Decizia 1342/R/2011a Curtii de Apel Cluj). In consecinta, nu este exclus ca dl. Suciu sa staruie in obtinerea sumelor solicitate in dos. 2762, desi in aprecierea noastra, drepturile alegate de domnia sa nu pot cumula atat sumele solicitate in dos. 46247, cat si pe cele ce fac obiectul dos. 2762 (suspendat). Motivul suspendarii dos. 2762 a tinut mai degraba de</p>	<p>solutionarea acestuia depinde de solutia pronuntata in dosarul de contestatie la executare nr. 46247/301/2011***.</p> <p>S-a repus pe rol dupa finalizarea dosarului 46247/301/2011***.</p> <p>Termen: 14.06.2022.</p>	<p>asociații</p>	
--	---	------------------	--	---	---	------------------	--

				necesitatea stabilirii, in cadrul dos. 46247, a salariului de baza in raport de care ar urma sa fie calculate sumele pretinse in dos. 2762.			
3.	Suciu Emil - Reclamant Cerere de chemare in judecata prin care Suciu Emilpretinde despagubiri reprezentand contravaloarea decontului depus la data de 27.09.2009 in baza art. 181 (1) CCM Romatsa 2009-2010.	Tribunalul Cluj Dosar nr. 13828/117/2012 LM	Parat	Contravaloarea decontului nr. 2770 depus la subscrisa la data de 25.09.2009: 3228 EUR + 735 EUR + 538 LEI + 272 LEI + 1390 EUR + 466 LEI + 220 USD	Stadiu procesual: Fond. Repus pe rol. La termenul de judecată din data de 04.09.2017, instanța a mentinut masura suspendarii cauzei până la soluționarea dosarului de contestație la executare nr. 46247/301/2011***. S-a repus pe rol dupa finalizarea dosarului 46247/301/2011***. Termen: 06.06.2022.	Soc. de avocați Țucă, Zbârcea și asociații	50%
4.	Suciu Emil – Reclamant Actiune in anulare a decizie de reintegrare	Tribunalul Cluj Dosar nr. 2411/117/2018 Sectia Contecios fiscal si conflicte de munca LM	Parat	Cererea are ca obiect constatarea nulitatii absolute a Deciziei DG nr 327/17.05.2018 si a actelor anexe la aceasta.	Stadiu procesual: Fond. Repus pe rol. Suspendă prezenta cauză în temeiul art. 413 alin.1 pct.1 C.proc.civ. Cu drept de recurs pe toată durata suspendării. Pronunțată în ședință publică din 05.03.2019. S-a repus pe rol dupa finalizarea dosarului 46247/301/2011***. Termen: 07.06.2022.	Soc. de avocați Țucă, Zbârcea și asociații	50%

5.	Suciu Emil – Reclamant	Tribunalul Cluj Dosar nr. 4696/117/2018 LM	Parat	Contestatie sanctionare decizie	Stadiu procesual: Fond Suspendat in baza art. 413 alin.1 pct.1 cod pr.civila, pana la solutionarea definitiva a dosarului nr. 2411/117/2018 al Tribunalului Cluj.	Soc. de avocați Țucă, Zbârcea și asociații	50%
6.	Suciu Emil – Reclamant	Judecatoria Cluj- Napoca Dosar nr. 7746/211/2022 CC	Parat	Pretentii Cererea are ca obiect obligarea paratei la plata sumei rezultata din indexarea cu indicele de inflatie si dobanda legala remuneratorie si penalizatoare a sumei dispusa cu titlu de despagubiri prin Decizia civila nr. 1342/2011 a Curtii de Apel Cluj pronuntata in dosar nr. 4449/117/2009 si prin Decizia civila nr. 2/2021 a Tribunalului Cluj pronuntata in dosar nr. 46247/301/2011*** , calculata de la data scadentei lor si pana la momentul platii.	Stadiu procesual: Fond Dosarul se afla in procedura administrativa, nu s-a stabili inca termen de judecata.	Soc. de avocați Țucă, Zbârcea și asociații	50%

7.	MIC.RO – Debitor INSOLVENTA	Tribunalul Bucuresti Sectia a VII a Comerciala Dosar nr. 4399/3/2012 I	Creditor	14.472,80 Lei	ROMATSA a formulat cerere de inscriere la masa credala. Termen: 02.06.2022 – Pentru continuarea procedurii în vederea valorificării bunurilor debitoarei și recuperării creanțelor <u>Directia Economica:</u> - Ajustări pentru deprecierea creanțelor – clienți în sumă de 12.006,80 lei;	Serviciul Juridic	50%
8.	Mareea Comtur SRL INSOLVENTA	Tribunalul Hunedoara Sectia a II Civila, de contencios administrativ si fiscal Dosar nr. 4272/97/2016 I	Creditor	77.536,80 Lei	ROMATSA a formulat cerere de inscriere la masa credala. Termen 19.07.2022 <u>Directia Economica:</u> Ajustări pentru deprecierea creanțelor – debitori în sumă de 77.537 lei;	Serviciul Juridic	50%
9.	Compania Romana de Aviatie ROMAVIA INSOLVENTA	Tribunalul Ilfov Dosar nr. 2431/93/2014 I	Creditor	4.054,18 Lei	ROMATSA a formulat cerere de inscriere la masa credala. Termen 09.06.2022 <u>Directia Economica:</u> Ajustări pentru deprecierea creanțelor – clienți în sumă de 4.054,18 lei;	Serviciul Juridic	50%
10.	Asigurare Reasigurare Astra S.A. - Debitor INSOLVENTA	Tribunalul Bucuresti Sectia a VII a Civila	Creditor	Conform Notificarii admnistratorului judiciar KPMG Restructuring SPRL emisa la 05.06.2016, creanta a fost acceptata partial,	ROMATSA a formulat cerere de inscriere la masa credala. <u>Directia Economica:</u> Ajustări pentru deprecierea creanțelor – debitori în sumă de	Serviciul Juridic	50%

		Dosar nr. 32802/3/2015 I		ROMATSA fiind inscrisa in Tabelul preliminar al creantelor cu suma de 877.040,58 Lei	688.319 lei; Termen 07.06.2022		
11.	Debitor: Tehnic-Asist SRL	Tribunalul Botoșani Dosar nr. 2467/40/2018 I	creditor	INSOLVENȚĂ – înscrisoare la masa credala cu suma de 176,36 lei.	Termen 23.05.2022 <u>Directia Economica:</u> Ajustări pentru deprecierea creanțelor – clienți în sumă de 176,36 lei;	Serviciul Juridic	50%
12.	Romatsa-contestator si altii Intimat Apelant Contestatie executare poprire Apel	Curtea de Apel Bruxelles CC	Contestator - Intimat	85.000.000 Euro plus suma solicitata de intervenientul Ioan Micula, la care se adauga penalitati. Suma solicitata de apelanti este de aprox. 200.000.000 Euro. Suspendat pana la solutinarea recursului Comisiei Europene impotriva deciziei Tribunalului de Justitie a UE de anulare a Deciziei CE 1470/2015	Stadiu procesual: apel La 25.01.2016 instanta Tribunalului din Bruxelles a admis actiunea introdusa de reclamant. S-a formulat cerere de apel. La data de 19 iunie 2018, in prezenta avocailor partilor implicate in dosarul de apel, Curtea de Apel din Bruxelles a suspendat solutionarea cauzei pana la primirea unui raspuns din partea Curtii Europene de Justitie la intrebarile formulate de judecatorul de apel. procedura in limba franceza este in continuare deschisa, fiind suspendata pana la solutionarea unor dispute conexe de catre Curtea Europeana de Justitie. In acest dosar, este posibil ca, in situatia in care fratii Micula obtin castig de cauza, sa reinfinteze poprirea asupra veniturilor ROMATSA, dupa deducerea, evident, a sumelor de bani deja platite de statul roman la sfarsitul anului 2019	Soc. de avocați ELEGIS, Belgia	90%

13.	Romatsa-contestator Vs Viorel Micula	Tribunalul flamand de prima instanta din Bruxelles CC	Contestator	Suma solicitata:aprox.395 milioane euro	Stadiu procesual:fond La termenul din 24.12.2019 instanta a dispus ridicarea poprii. Desi urmare unei intelegeri dintre fratii Micula si Guvernul Romaniei a fost achitata o suma insemnata de bani la sfarsitul anului 2019, exista inca dispute intre statul roman si reclamantii Micula asupra stingerii in intregime a pretentiilor acestora din urma. Ca atare, avand in vedere si specificul codului de procedura belgian, dosarul de contestatie al celeia de-a doua poprii a fost „suspendat”, neexistand o hotarare a Tribunalului de limba olandeza in cea ce priveste poprirea propriu- zisa. Astfel cum ne-au informat avocatii angajati de ROMATSA, procedura poate fi reluata in orice moment, nefiind inca epuizate toate aspectele care vizeaza continutul dosarului (cheltuieli de judecata, etc.).	Soc. de avocați ELEGIS, Belgia	90%
14.	Paul de România – apelant-reclamant Revendicare imobiliară	Tribunalul Bucuresti Secția a-IV-a Civilă Dosar nr. 22428/3/2013* CC	Parat	Neevaluabil in bani	Stadiu procesual: Fond după casare. La termenul de judecată din data de 18.12.2013, instanța de judecată a respins cererea de chemare în judecată ca fiind prematur introdusă. Acesta a formulat apel. La termenul din data de 01.10.2014, Curtea de Apel București a admis apelul declarat de Paul DE Romania și a dispus trimiterea cauzei spre rejudecare Tribunalului București.	Soc. de avocați Rațiu&Rațiu	90%

					La termenul din 15.03.2016, Tribunalul Bucuresti: În temeiul art. 413 alin. 1 pct. 2 Noul Cod de proc. civilă, suspendă judecarea cauzei până la soluționarea definitivă a dosarului penal nr. 259/P/2015 privind-l pe reclamant, aflat în prezent în cercetarea Direcției Naționale Anticorupție – Serviciul Teritorial Brașov. Cu recurs pe durata suspendării.		
15.	Ritiu Traian Anton Dragomirescu Gabriel Pop Vasile Pop Mihai Basile Parati	Tribunalul Bucuresti 21827/299/2018 CC	Reclamant	81.846 lei	<p>La prima instanță și apel pretențiile Romatsa rezultate din răspunderea civilă delictuală, urmare a faptelor ilicite ale celor 4 pârâți au fost respinse pe motiv că nu există legătură de cauzalitate între faptele de luare de mită/dare de mită și prejudiciu (abuzul în serviciu nu s-a putut susține ca urmare a deciziei Curții Constituționale)</p> <p>S-a formulat recurs de către ROMATSA. Soluție recurs: Respinge excepția nulității recursului, ca neîntemeiată. Admite recursul. Casează decizia civilă recurată și trimite cauza pentru rejudecare aceleiași instanțe de apel. Definitivă.</p> <p>N</p>	Serviciul Juridic	50%

16.	Parat: CA SERVICES SRL	Tribunalul Dolj Dosar nr. 7275/63/2019 I	Reclamant	Cerere cu valoare redusa – 2127,79 lei.	Stadiu procesual: Fond Termen: 31.05.2022 <u>Directia Economica:</u> Ajustări pentru deprecierea creanțelor – clienți în sumă de 2.127,79 lei;	Serviciul Juridic	50%
17.	Parat: ANAF – DGAMC MF – Serviciul de solutionare a contestatiilor	Inalta Curte de Casatie si Justitie Dosar nr. 725/2/2019 CC	Reclamant	Anulare act administrativ cu caracter normativ MC IEF-827/26.10.2018 emis de Serviciul de Inspectie Economico-Financiară din cadrul Direcției Generale de Administrare a Marilor Contribuabili, împreună cu toate anexele sale, prin care au fost stabilite în sarcina ROMATSA obligații bugetare în cuantum total de 69.299.196 lei	Stadiu : recurs. La termen: 16.07.2020 Curtea de Apel admite în parte acțiunea, așa cum a fost modificată. Anulează în parte Dispoziția Obligatorie nr. MC-IEF 827/26.10.2018, Raportul de inspectie economico-financiară nr. MC-IEF 826/26.10.2018, Decizia nr. 13/P/18.02.2019, doar cu privire la măsura nr. 2 din Dispoziția Obligatorie, în limita: - vărsămintelor calculate suplimentar împreună cu accesorii, aferente perioadei 2009-2010; - sumei de 6663 lei reprezentând accesorii aferente vărsămintelor suplimentare, calculate conform raportului de expertiză. Menține, în rest, actele contestate. Obligă pe părțile pârâte în solidar la plata către reclamantă a sumei de 25.000 de lei cu titlu de cheltuieli de judecată, în cond. art. 451 și art. 453 NCPC. Cu drept de recurs în termen de 15 zile de la comunicare; Termen fixat pentru recurs la ICCJ 13.09.2022 <u>Directia Economica:</u> Provizion pentru litigii înregistrat în sumă de 25.686.595 lei (doar	Soc. de avocați Radu și asociații	50%

					valoarea penalităților și majorărilor de întârziere, exclusiv valoarea vărsămintelor din profitul net).		
18.	Parat: ANAF – DGAMC	Inalta Curte de Casatie si Justitie Dosar nr. 3718/2/2019 CC	Reclamant	Contestație act administrativ fiscal decizia nr. 20/21.01.2019.	Stadiu : recurs Respinge excepțiile invocate de pârâte. Admite în parte acțiunea. Anulează Decizia nr. 20/23.01.2019, emisă de pârâta ANAF - DGSC. Obligă pârâta ANAF - DGSC la soluționarea pe fond a contestației administrative înregistrată la aceasta sub nr. A-SLP 2262/08.08.2018. Respinge, în rest, acțiunea ca nefondată. Obligă pârâta la plata către reclamantă a sumei de 450 lei cu titlu de cheltuieli de judecată, constând în taxă judiciară de timbru. Cu drept de recurs în termen de 15 zile de la comunicare; Termen fixat pentru recurs la ICCJ 30.09.2022	Soc. de avocați Radu și asociații	50%
19.	Parat: ANAF – DGAMC	Curtea de Apel Bucuresti Dosar nr. 2926/2/2019 CC	Reclamant	Suspendare executare act administrativ	Stadiu procesual: Fond Solutionata suspendarea in favoarea ROMATSA S-a formulat recurs.	Soc. de avocați Radu și asociații	90%
20.	Reclamant: IMMOKIK SRL	Curtea de Apel Bucuresti Dosar nr.690/2/2019 CC	Parat	Anulare act administrativ Romatsa are calitate de intervenient forțat introdus in cauza de catre AACR, motivat de faptul ca regia se poate pronunța asupra	În baza art. 413 alin. (1) pct. 1 C.pr.civ., suspendă judecarea cauzei privind acțiunea reclamantei IMMOKIK SRL în contradictoriu cu pârâții AACR și ROMATSA SA având ca obiect anulare act administrativ, până la soluționarea definitivă a dosarului civil nr.	Serviciul Juridic	50%

				impactului platirii lor in raport de functionarea mijloacelor de navigatie aeriana.	33319/3/2018 al Tribunalului București – Secția a VI-a Civilă. Cu recurs pe toată durata suspendării. Recursul se depune la Tribunalul București. Pronunțată în ședință publică, azi, 30.06.2020.		
21.	Gafiță Adelina Obiect – anulare act administrativ Decizie DG	Curtea de Apel Bacau Dosar nr. 14309/3/2020 CC	parat	44.640 euro cu titlu de daune pentru prejudiciul moral	Stadiu: Apel Instanța de fond a anulat Decizia nr. 316/29.05.2020 Obligă Romatsa să-i achite reclamantei daune morale în cuantum de 5.000 lei (din 44.640 euro). Executorie. Cu apel în 10 zile de la comunicare Ambele părți au formulat apel, care are termen de judecată 10.06.2022. <u>Directia Economica:</u> Provizion pentru litigii înregistrat în sumă de 217.370 lei (44.640 EUR x 4,8694 lei);	Serviciul Juridic	50%
22.	Popleacă Valentin Obiect principal "constatarea nelegalității și caracterului discriminator al actului administrativ prin care s-a dispus ierarhizarea și repartizarea candidaților declarați "admis" în urma concursului de selecție a candidaților ce vor urma un curs de pregătire în vederea obținerii licenței de CTA stagiar sesiunea 2019 și pe cale de consecință să dispuneți anularea actului administrativ ce vizează ierarhizarea sus-	Curtea de Apel București Dosar nr. 7422/2/2019 CC	parat	Neevaluabil in bani Dosar suspendat la solicitarea ROMATSA pana la solutionarea dosarului 7175/2/2020 (CNCD). Cu recurs pe toată durata suspendării.	Stadiu: Fond	Serviciul Juridic	50%

	menționată						
23.	Romatsa vs CNCD	Curtea de Apel București Dosar nr. 1560/2/2020 CC	reclamant	Neevaluabil in bani	Stadiu: Fond Obiect: Anulare Decizie CNCD Respinge ca neîntemeiată contestația formulată de către reclamanta RA ROMATSA în contradictoriu cu pârâta CONSILIUL NAȚIONAL PENTRU COMBATAREA DISCRIMINĂRII și intervenției ALDEA MIHAI CRISTIAN, BITIANU SIMONA, COMINCEANU MIHAI, CONSTANTINESCU STELIAN, DIACONU ALEXANDRU, GALAN IOANA ALEXANDRA, NEDELCU ALEXANDRA, TUICĂ GABRIELA, LUCA ADRIANA, GRAMA ILEANA –GABRIELA, POPESCU ALEXANDRU și PĂDURARU VLAD, având ca obiect Hotărârea CNCD nr. 170/18.02.2020. Cu recurs în 15 zile de la comunicare ce se va depune la Curtea de Apel București, secția a IX-a Contencios Administrativ și Fiscal.	Serviciul Juridic	50%
24.	Sindicatul Serviciilor de Trafic Aerian din Romania (ATSR)-reclamant Obiect: Anulare Hotarare Consiliu de Administratie nr. 19/13.10.2020	Tribunalul Bucuresti Dosar nr. 31594/3/2020 LP	Parat	Fără pretenții bănești	La termenul din 16.09.2021, instanța admite excepția inadmisibilității. Respinge acțiunea ca inadmisibilă. Cu apel în termen de 30 zile de la comunicare. Hotărârea nu a fost încă comunicată	Serviciul Juridic	50%

25.	<p>Ciupureanu Catalin-Reclamant</p> <p>Obiect: OG 137/2000-discriminarea Reclamantul se considera discriminat ca urmare a aplicarii criteriilor de ierarhizare prevazute in Regulamentul de organizare a selectiei pentru admiterea la cursurile de pregatire initiala in vederea obtinerii licentei de CTA stagiar, la examenul pe care l-a sustinut. (criteriul „varsta”)</p>	<p>Tribunalul Dolj</p> <p>Dosar nr. 8163/63/2020 LM</p>	Parat	<p>-113000 lei despagubiri reprezentand contravaloarea la care <i>ipotetic</i> reclamantul ar fi fost indreptatit in perioada cuprinsa intre data promovarii examenului si cea a introducerii cererii de chemare in judecata;</p> <p>-26000 lei indemnizatie la care <i>ipotetic</i> reclamantul ar fi fost indreptatit daca promova examenul organizat de RA ROMATSA;</p> <p>-250000 lei daune morale;</p>	<p>Stadiu procesual: fond</p> <p>Suspendat in baza art. 413 alin.1 Cod pr.civilă (dezlgegarea cauzei depinde de solutionarea altui dosar)</p> <p><u>Directia Economica:</u> Provizion pentru litigii înregistrat în sumă de 139.000 lei (mai puțin daune morale).</p>	Serviciul Juridic	50%
26.	<p>Pârât:</p> <p>Consiliul Național pentru Combaterea Discriminării (CNCD)</p>	<p>Curtea de Apel București</p> <p>Secția Contencios Administriv și fiscal</p> <p>Dosar nr. 7175/2/2020 CC</p>	reclamantă	Anulare Hotărâri CNCD nr. 597/12.08.2020 și nr. 637/16.09.2020	<p>Soluție instanța de fond: Respinge cererea, ca neîntemeiată. Cu recurs, în 15 zile de la comunicare, ce se depune la Curtea de Apel București. Pronunțată, azi 20.12.2021, prin punerea soluției la dispoziția părților, prin mijlocirea grefei. ÎNCHEIERE. Admite cererea. Sesizează Curtea Constituțională a României cu excepția de neconstituționalitate a dispozițiilor art. 2 alin. 1, art. 6, art. 7, art. 8 alin. 1 și alin. 2 din OG 137/2000 în ceea ce privește inserarea criteriului „vârstă” în categoria elementelor de natură discriminatorie prin raportare la dispozițiile art. 4 alin. 2 și art. 20 alin. 1 din Constituția României. Respinge cererea de suspendare a</p>	Serviciul Juridic	50%

					judecății, ca neîntemeiată.		
27.	Pârât: Dorobanți House SRL	Tribunalul București Dosar nr. 3532/3/2021 CC	reclamantă	Raspundere contractuală pentru Suma de 960.490,98 lei	Stadiu procesual: fond Respinge cererea Solutia pe scurt: Admite exceptia prescriptiei dreptului material la actiune. Respinge cererea de chemare in judecata ca prescisa. Cu drept de apel în 30 de zile de la comunicare. S-a formulat apel în cauză, ce are termen de judecată 26.05.2022	Serviciul Juridic	50%
28.	Reclamant: Consiliul jud. Sibiu si Aeroportul Sibiu Parat : Iptana S.A Obermayer S.A Pretentii	Tribunalul Specializat Mures Dosar nr. 980/85/2011 CC	Intervenient	252 371,83 lei Prejudiciul a fost recuperat. A mai ramas pe rolul instantei doar respectarea termenelor de executie a lucrarilor ILS	Cerere de interventie principala conf. art.49 Cod proc. Civila. Termen : 10.11.2021 S-a achitat prejudiciul. Termen pentru finalizarea amplasarii ILS-ului 20 decembrie 2020	Serviciul Juridic	100%
29.	Corado Holiday SRL parat	Birou Executor Judecătoresc Cristea Nicolae Dosar nr. 2333/118/2015* Curtea de Apel Constanta EX S	Reclamant	7.433.624,00 lei	S-a început procedura de executare silită a creanței. Suma reprezintă rezultatul acțiunii în pretenții promovată de către Romatsa împotriva debitoarei DS Travel, sumă reprezentând contravaloarea serviciilor neprestate de către DS Travel, dar achitate de către Romatsa cf. Raportului Corpului de Control al Primului ministru din data de 01.10.2014.	Serviciul Juridic	50%

30.	Ds Travel @ Turism SRL parat	Dosar executare silita nr.105/2019 BEJ Morcan Claudiu Florin Arad EX S	Reclamant	4.025.013,39 lei	In curs de executare silita. S-a formulat cerere de începere a executării silite a creanței Romatsa și în acest sens s-a deschis dosarul de executare silită. Suma reprezintă rezultatul acțiunii în pretenții promovată de către Romatsa împotriva debitoarei DS Travel, sumă reprezentând contravaloarea serviciilor neprestate de către DS Travel, dar achitate de către Romatsa cf. Raportului Corpului de Control al Primului ministru din data de 01.10.2014.	Serviciul Juridic	50%
31.	Parat: TOTAL TOUR SRL	Tribunalul specializat MURES Dosar nr.2121/320/2021 CC	Reclamanta	Ob. răspundere contractuală 164.138,98 lei + 2335,84 lei + 26071,02 lei	Stadiu: apel In fond: Admite cererea formulată de reclamanta REGIA AUTONOMĂ ADMINISTRAȚIA ROMÂNĂ A SERVICIILOR DE TRAFIC AERIAN R.A. – ROMATSA, în contradictoriu cu pârâta TOTAL TOURS S.R.L. Obligă pârâta la plata către reclamantă a sumei de 164.138,98 lei (162.943,87 lei valoarea facturilor fără TVA + 1.195,11 lei TVA aferentă) reprezentând contravaloarea serviciilor neprestate de către aceasta dar achitate de către reclamanta ROMATSA, conform constatărilor Rapoartelor de inspecție fiscală: nr. F-MC 7/25.01.2019 (înregistrat în R.A ROMATSA cu nr. 1917/30.01.2019), nr. MC-IEF-826/26.10.2018 (înregistrat în	Serviciul Juridic	50%

					<p>R.A ROMATSA cu nr. 22099/29.10.2018), F-MC 119/21.06.2018 (înregistrat în R.A ROMATSA cu nr. 13041/25.06.2018). Obligă pârâta la plata către reclamantă a sumei de 2.335,84 lei, cu titlu de cotă parte din dobânzi și penalități calculate la TVA aferentă serviciilor neprestate de către pârâtă considerate "cheltuieli nedeductibile cu serviciile de turism" și calculate suplimentar de către organele de inspecție, achitate de către ROMATSA. Obligă pârâta la plata către reclamantă a sumei de 26.071,02 lei cu titlu de cotă parte din impozitul pe profit și a sumei de 32.985,20 lei ce reprezintă dobânzi și penalități calculate suplimentar de către organelle</p> <p>de inspecție, aferente serviciilor neprestate de către pârâtă considerate a fi "cheltuieli nedeductibile cu serviciile de turism" și calculate suplimentar de către organele de inspecție, imputate reclamantei prin Decizia de impunere nr. 42058/21.02.2019, Decizia de impunere nr. 42260/05.03.2019, ca urmare a rapoartelor de inspecție fiscală menționate anterior. Obligă pârâta la plata către reclamantă a sumei de</p>	
--	--	--	--	--	--	--

					2.204 lei, cu titlu de cheltuieli de judecată. S-a formulat apel în cauză de către pârâtă S-a amânat pronunțarea pt 24.05.2022.		
32.	Parat: INTERNATIONAL EXPERT TRAVEL SRL	Judecătoria Sector 1 București Dosar nr. 3924/3/2021 LP	reclamanta	Ob. răspundere contractuală 35062,46 lei +5609, 99 lei	În temeiul art.413 alin.1 pct.1 C.pr.civ. suspendă judecarea cauzei până la soluționarea definitivă a dosarelor nr.725/2/2019 și nr.3718/2/2019 aflate pe rolul Inaltei Curti de Casatie și Justitie.	Serviciul Juridic	50%
33.	Parat: MITESCO SRL	Judecatoria Sibiu Dosar nr. 2095/306/2021 LP	reclamanta	Ob. răspundere contractuală 25019,46 lei + 4003,11 lei	Soluție fond: Respinge excepția lipsei calității procesuale pasive, invocată de pârâtă, ca neîntemeiată. Admite excepția prescripției dreptului material la acțiune, invocată de pârâtă. Respinge cererea de chemare în judecată a reclamantei, în contradictoriu cu pârâta ca prescrisă. Obligă reclamanta la plata către pârâtă a sumei de 1800 lei, reprezentând cheltuieli de judecată. S-a formulat apel ce a avut termen de judecată la data la data de 28.04.2022. S-a amânat pronunțarea până la data de 17.05.2022.	Serviciul Juridic	50%
34.	Parat: INTER-TOUR SRL	Tribunalul Bacau Dosar nr. 378/110/2021 LP	reclamanta	Ob răspundere contractuală 743431, 78 lei + 86367,17 lei + 104702,19 lei	Termenul: 06.06.2022	Serviciul Juridic	50%

35.	MARINOEA Elena Intimată-Reclamantă	Curtea de Apel Craiova Dosar nr.2585/63/2021 LM	Apelantă- pârâtă	Obligația de a face	Litigiu de muncă – avansare grad profesional Pe data de 14.02.2022, Tribunalul Dolj <i>Admite în parte acțiunea [...]. Obligă pârâta să dispună promovarea reclamantei în funcția de meteorolog aeronautic tehnician grd.I , pentru perioada 01.01.2021-31.05.2021 în cadrul BMA din DSNA Craiova. Obligă pârâta la plata către reclamantă a drepturilor salariale , reprezentând diferența dintre salariul încasat în funcția de meteorolog aeronautic tehnician grd.II și salariul convenit pentru funcția de meteorolog aeronautic tehnician grd.I Respinge cererea de acordare a cheltuielilor de judecată. Dosarul se află în procedura de prealabilă în calea de atac , la Curtea de Apel Craiova. La fond</i>	Serviciul Juridic	50%
36.	MARDARE Mihai Apelant- Reclamant	Curtea de Apel București Dosar nr. 18456/3/2021 LM	pârâtă	Anulare contract de școlarizare nr. 2576 din 21.02.2018 încheiat între RA ROMATSA și reclamant Fără pretenții pecuniare.	Stadiu procesual apel. La termenul din 05.10.2021 instanța <i>Admite excepția prescripției dreptului material la acțiune invocată de pârâtă și, în consecința, respinge acțiunea ca fiind prescris dreptul material la acțiune</i> Mardare Mihai a formulat apel-primul termen în calea de atac este pe 19.05.2022.	Serviciul Juridic	50%
37.	Făgădău Alexandru Debitor:	BEJ RADU MARIUS EX S	CREDITOARE	EXECUTARE SILITĂ - titlurilor executorii reprezentate de garanțiile		Serviciul Juridic	50%

				contractuale, ca urmare a încetării contractului începând cu data de 01.04.2021, înainte de termenul stabilit la art. 3, punctul 3.10 din Contractul de școlarizare nr. 1395/20.02.2018 (respectiv 5 ani) raportat la prevederile Contractului individual de muncă nr. 1397/3/25.10.2019, fiind aplicabile prevederile art. 3.11 din Contractul de școlarizare nr. 1395/20.02.2018, sens în care debitorul are obligația să restituie suma de 106.700,63 lei.			
38.	SKY TOUR	Judecătoria Sector 1 București Dosar nr.19511/299/2021 LP	reclamantă	răspundere contractuală 16.025 lei + 2.564 lei + 4.019,36 lei	Stadiu: Fond Se amana pronuntarea pentru 19.05.2022.	Serviciul Juridic	50%
39.	ESTIVAL TRAVEL	Judecătoria Turda Dosar nr. 3181/328/2021 LP	reclamantă	răspundere contractuală 4.703,94 lei + 752,63 lei + 609,48 lei	Respinge, ce neîntemeiată, cererea de chemare în judecată formulată de către reclamanta R. A. A. R. A S. DE T. A. R.A. - R., în contradictoriu cu pârâta E. T. S.R.L. Cu drept de apel în termen de 30 zile de la comunicare.	Serviciul Juridic	50%

					S-a formulat apel în cauză, ce nu are termen de judecată fixat.		
40.	HOLIDAY PARTENER	Judecătoria Sector 2 București Dosar nr. 11775/300/2021 LP	reclamantă	răspundere contractuală 15.813,46 lei + 2.532,54 lei + 2.384,96 lei + 4.940,93 le	Respinge cererea de chemare în judecată ca neîntemeiată. Se va formula apel în termen de 30 zile de la comunicare	Serviciul Juridic	50%
41.	Făgădău Elena	Judecătoria Râmnicu Vâlcea Dosar 8911/288/2021	pârâtă	Contestație la executare	Respinge contestația la executare formulată de contestatoarea FĂGĂDĂU ELENA CRISTINA, în contradictoriu cu intimata REGIA AUTONOMĂ ADMINISTRAȚIA ROMÂNĂ A SERVICIILOR DE TRAFIC AERIAN, ca nefondată. Cu drept de apel în termen de 10 zile de la comunicare.	Serviciul Juridic	50%
42.	ROMATSA VS CCR anulare masuri dispuse de Curtea de Conturi a Romaniei	Dosar nr. 5560/2/2021	Curtea de Apel Bucuresti Sectia a VIII a contencios administrativ si fiscal		Fond Termen: 14.06.2022	Serviciul Juridic	50%
43.	ROMATSA vs. Biban Mircea Florin, Titea Dragos Virgil, Nițu Mărioara, Pâslaru Florin Costin, Udroui Adriana Mihaela, Gâdea Adrian Ionuț, Tărteață Cristina Ionela, Andronic Cristina Mădălina, Nazare Alexandru, Ferencz Stefania Gabriella, Nedelcu	Dosar nr. 34718/3/2021	Tribunalul Bucuresti Sectia a VI a	449.034 lei la care se adauga dobânda legala penalizatoare aferentă calculată începând cu data formulării acțiunii până la data plății efective.	Fond Actiune in anulare Restituire sume aferente componentei variabile incasate de fostii directori generali provizorii in temeiul contractelor de mandat. Termen: 07.06.2022.	Serviciul juridic	50%

	Corvin, Ilea George Bogdan, Bostina Mircea si Costas Bogdan.						
44.	Titea Dragoș Virgil Reclamant	Curtea de Apel București Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal Dosar nr. 4243/2/2021	pârâtă	Anulare act administrativ hot. nr. 05/22.04.2021	Stadiu: Fond Termen: 02.06.2022	Serviciul juridic	50%
45.	Tudusciuc Gabriel Reclamant	Tribunalul București Secția a-VIII-a Conflicte de Muncă și Asigurări Sociale Dosar nr.35154/3/2021	parata	Anulare act	Stadiu : Fond La termenul din 04.04.2022, Instanța Admite cererea. Constată nulitatea prevederilor art.6.3.1 din Normele Metodologice de Angajare, Avansare, Promovare a Personalului Tehnic operațional din ROMATSA – DTH – PNA – PIN3001 Ed.3.0/15.02.2010. După comunicarea hotărârii se va formula apel.	Serviciul juridic	50%
46.	Titea Dragoș Virgil Reclamant	Tribunalul București Secția a VIII-a Conflicte de muncă Dosar nr. 10072/3/2022	pârâtă	Contestație decizie concediere nr. 110/28.02.2022	Stadiu: Fond Dosarul se află în procedura prealabilă. Nu a fost acordat primul termen de judecată.	Serviciul juridic	50%

Nota: Întrucât în sistemul judiciar din România precedentele jurisprudențiale nu reprezintă izvor de drept și de aceea, din experiența noastră practică, hotărârile pronunțate de instanțele naționale pot fi inconsistente cu deciziile pe care în mod rezonabil ne-am fi așteptat să fie pronunțate în conformitate cu dispozițiile legale. În consecință, o previziune certă a modului în care instanțele de judecată vor interpreta drepturile și obligațiile părților în baza dispozițiilor legale, nu este posibilă.

LEGENDA: LM – litigii muncă; CC – cauze civile; I – insolvență; EX S – executare silită; LP-litigii cu profesioniștii

Șef Serviciu Juridic


Laura RUSESCU

Intocmit

Consilier juridic

Andrei SURUGIU

