



Administrația română a serviciilor de trafic aerian

Administrația Centrală

Bld. Ion Ionescu de la Brad nr. 10, CP 16-90

sector 1, 013813 București, România

telefon: (+4021) 206 31 00

fax: (+4021) 230 24 42

AFTN: LRBBRTYD

SITA: BUHXSYP

e-mail: romatsa.office@romatsa.ro

www.romatsa.ro

Nr. 10.717/25.05.2018

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR **asupra situațiilor financiare încheiate la 31.12.2017**

CAP.I. GENERALITĂȚI

Regia Autonomă "Administrația Română a Serviciilor de Trafic Aerian" - 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.

La data de 31.12.2017, Regia era reprezentată de Dl. Valentin Dumitru CIMPIERU în calitate de Director General și de Dna. Andreea ȚONEA în calitate de Director Economic iar la momentul semnării prezentului raport de Regia este reprezentată de Dl. CÂRNU Fănică în calitate de Director General și de Dl. Alexandru KRAMER în calitate de Director Economic.

Componența Consiliului de Administrație la data de 31.12.2017 era următoarea:

- Dna. Georgeta GAVRILĂ - Președinte
- Dna. Marioara NIȚU – membru
- Dna. Nicoleta HUSARU – membru
- Dl. Ionuț Adrian GÂDEA – membru
- Dna. Adriana Mihaela UDROIU – membru
- Dna. Cristina Ionela TĂRTEAȚĂ - membru
- Dl. Cosmin Sebastian ALEXANDRU - membru

În prezent componența Consiliului de Administrație este:

- Dl. Florin Mircea BIBAN - Președinte
- Dl. Ionuț Adrian GÂDEA – membru
- Dl. Ionuț Cătălin GHERAN - membru
- Dna. Adriana Mihaela UDROIU – membru
- Dna. Cristina Ionela TĂRTEAȚĂ - membru
- Dna. Cristina Mădălina ANDRONIC - membru
- Dna. Marioara NIȚU – membru

Situațiile financiare sunt întocmite cu respectarea prevederilor Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, a reglementărilor contabile aprobate prin O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare individuale și situațiile financiare anuale consolidate, precum și a Ordinului M.F.P. nr. 470/11.01.2018 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, aferente exercițiului financiar al anului 2017.

Situațiile financiare aferente anului 2017 cuprind:

- ◆ Bilanț;
- ◆ Contul de profit și pierderi;
- ◆ Situația modificărilor capitalului propriu;
- ◆ Situația fluxurilor de trezorerie;
- ◆ Note la situațiile financiare



CAP.II. DATE PRIVIND BILANȚUL CONTABIL

Bilanțul 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 Bilanțul încheiat la 31.12.2017 rezultă următoarele:

A. ACTIVE IMOBILIZATE

Activele immobilizate la 31 decembrie 2017 sunt în valoare totală de **613.557.542 lei** și provin din:

- immobilizări necorporale, în valoare de **46.728.620 lei (7,62%)**
- immobilizări corporale, în valoare de **426.895.884 lei (69,58%)**
- immobilizări financiare, în principal titluri de stat **139.933.038 lei (22,81%)**

Evoluția situației immobilizărilor în cursul anului 2017 se prezintă astfel:

A1. Immobilizări necorporale

Pentru anul 2017 structura immobilizărilor necorporale (valoare brută) este următoarea:

- lei -

Explicații	Existent la 01.01.2017	Modificări 2017		Existent la 31.12.2017
		Intrări	leșiri	
0	1	2	3	4=1+2-3
Total immobilizări necorporale, din care:	89.673.809	29.528.224	287.813	118.914.220
- Concesiuni, brevete, licențe, drepturi și alte active similare(cont 205)	9.000	-	9.000	-
- Alte immobilizări necorporale (cont 208)	75.975.947	1.723.688	98.290	77.601.345
- Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale (ct.4094)	13.688.862	27.804.536	180.523	41.312.875

Creșterea valorii brute înregistrată la immobilizările necorporale la finele anului 2017 a fost reprezentată în principal de licențe și aplicații informatice necesare desfășurării activității regiei.

Pentru immobilizările necorporale, în cursul anului 2017, s-au calculat amortismente în valoare totală de 3.377.596 lei iar valoarea amortizării cumulate este de 72.185.600 lei.



Situația amortizării immobilizărilor necorporale se prezintă astfel:

- lei -

Explicații	Cumulat până la 01.01.2017	Modificări 2017		Cumulat la 31.12.2017
		Amortizare în cursul anului	Amortizare aferentă immobilizărilor scoase din evidență	
0	1	2	3	4=1+2-3
Total valoare amortizată immobilizări necorporale, din care:	68.914.462	3.377.596	106.458	72.185.600
- amortizări privind immobilizări necorporale (ct. 280)	68.914.462	3.377.596	106.458	72.185.600

“Immobilizările necorporale” (din cont 208) constau din licențe, programe informatice utilizate atât pentru scopuri administrative, cât și operaționale care se amortizează într-o perioadă de 3 ani.

La începutul anului 2017 valoarea netă a immobilizărilor necorporale este de 7.070.485 lei, rezultată din valoarea immobilizărilor necorporale de 75.984.947 lei, diminuată cu valoarea cumulată a amortizării în sumă de 68.914.462 lei iar la sfârșitul anului 2017 valoarea netă a immobilizărilor necorporale este de 5.415.745 lei, rezultată din valoarea immobilizărilor necorporale existente de 77.601.345 lei, diminuată cu valoarea cumulată a amortizării în sumă de 72.185.600 lei. În concluzie valoarea netă a immobilizărilor necorporale a scăzut în valoare absolută cu 1.654.740 lei.

A2. Immobilizări corporale

Valoarea netă a immobilizărilor corporale la finele anului 2017 este de **426.895.884** lei .
Componența pe categorii a immobilizărilor corporale (valoare brută) este următoarea:

-lei-

Elemente de immobilizări	Valori brute			
	Sold inițial la 01.01.2017	Modificări 2017		Sold final la 31.12.2017
		Creșteri	Reduceri	
0	1	2	3	4=1+2-3
A.Total immobilizări corporale, din care:	453.503.662	44.170.943	23.462.561	474.212.044
A1.Terenuri, din care:	9.090.028	-	-	9.090.028
-Terenuri proprietate	9.090.028	-	-	9.090.028



- Construcții (ct. 2121)	216.104.409	981.960	243.647	216.842.722
- Alte instalații, echipamente, total din care:	145.983.532	21.809.661	95.290	167.697.903
- Echipamente tehnologice (ct. 2131)	124.083.404	20.037.572	84.746	144.036.230
- Aparate de măsură și control (ct. 2132)	17.544.079	1.772.089	10.367	19.305.801
- Mijloace de transport (ct. 2133)	4.356.049	-	177	4.355.871
- Active biologice productive (ct. 217)	6.552	-	-	6.552
- Mobilier, birotică (ct. 214)	7.017.197	350.927	3.926	7.364.198
A3. Avansuri și imobilizări corporale în curs din care:	75.301.944	21.028.395	23.119.698	73.210.641
- Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231)	75.301.944	20.340.354	23.119.698	72.522.600
- Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	0	688.041	-	688.041

În Anexa nr. 01 este prezentată detaliat evoluția imobilizărilor corporale și necorporale pentru exercițiul financiar 2017.

Precizăm că imobilizările corporale în curs (cont 231) înregistrează la data de 31.12.2017, o valoare de 72.522.600 lei, existând avansuri pentru imobilizări corporale (cont 4093) în valoare de 688.041 lei.

Din soldul contului 231 Imobilizări corporale în curs de execuție existent la începutul anului 2017 în sumă de 75.301.944 lei au fost recepționate imobilizări corporale în cursul anului 2017 în sumă de 20.912.125 lei reprezentând un procent de 27,89 %. Din intrările de imobilizări corporale din cursul anului 2017 de 20.340.354 lei au fost recepționate imobilizări corporale în sumă de 2.207.573 lei.

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

Principalele obiective de investiții aflate în derulare sunt :

- Sistem ATM 2015+ (SW, HW) (35.331.141 lei);
- Stații radio VHF compatibile VOIP și 8,33 Khz (2.941.335 lei);
- Amenajare sală simulator ACC pentru funcționare ca TDS/CR1/SIM (5.170.104 lei);
- Implementarea unui sistem de e-management pentru R.A. ROMATSA (15.192.779 lei);

Pentru imobilizările corporale (cu excepția terenurilor, imobilizărilor în curs și avansurilor acordate furnizorilor de investiții), s-au acumulat amortismente, până la data de 31.12.2017, în sumă totală de 46.486.996 lei. Situația amortizării pe categorii de active corporale se prezintă astfel:

- lei -

Explicații	Sold inițial la 01.01.2017	Modificări 2017		Sold final la 31.12.2017
		Cheltuieli cu amortizarea în cursul anului	Amortizare aferentă imobilizărilor scoase din evidență	
0	1	2	3	4=1+2-3
Total valoare amortizată imobilizări corporale, din care:	0	46.550.104	63.108	46.486.996
- Construcții	0	18.312.463	22.132	18.290.331
- Echipamente tehnologice, AMC+ mijloace de transport	0	27.336.357	39.666	27.296.691
- Mobilier, birotică	0	897.041	1.310	895.731
- Active biologice productive	0	4.243	0	4.243

A3. Imobilizări financiare

Imobilizările financiare ale regiei înregistrate în bilanț la valori brute (fără o ține seama de ajustări) la finele anului 2017 sunt în sumă de **168.821.143** lei și constau din:

- **139.791.000** titluri de stat valută achiziționate de R.A. ROMATSA în data de 22.03.2016 cu scadență la data de 26.02.2021. La finele fiecărei luni, titlurile de stat în valută, se evaluează la cursul de schimb al pieței valutare, comunicat de B.N.R. din ultima zi bancară a lunii respective.

- **27.628.105 lei** din 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 I 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. ROMATSA RA 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)**.



În ceea ce privește CREAC, consemnăm faptul până la data de 31.12.2017, nu s-au finalizat demersurile pentru punerea în aplicare a hotărârilor organelor de conducere ale acționarilor în speță, Consiliul de Administrație al R.A.ROMATSA, AGA TAROM și Consiliul de Administrație al C.N. Aeroporturi București S.A. 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.

- 142.037 lei garanții depuse de unitate la terți.

B. ACTIVE CIRCULANTE

La 31 decembrie 2017 activele circulante sunt în valoare de 607.564.645 lei. Situația comparativă a evoluției elementelor componente ale activelor circulante se prezintă astfel:

- lei -

Explicații	Existent la 31.12.2016	Existent la 31.12.2017	Diferențe	Pondere în total active circulante%	
				2016	2017
0	1	2	3=2-1	4	5
I. STOCURI	13.633.496	11.216.432	-2.417.064	2,07%	1,85%
II. AVANSURI (pentru stocuri)	16.496	61.322	44.826	0,002%	0,01%
III. CREANȚE COMERCIALE	141.893.463	153.808.211	11.914.748	21,61%	25,32%
IV. ALTE CREANȚE	6.267.301	15.308.040	9.040.739	0,95%	2,52%
V. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	344.741.131	327.170.640	-17.570.491	52,50%	53,85%
VI. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	150.000.000	100.000.000	-50.000.000	22,85%	16,45
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (I+II+III+IV+V)	656.551.887	607.564.645	-48.987.242	100,00%	100,00%

I. STOCURI

Se poate constata că stocurile de materiale consumabile (combustibili, piese de schimb și alte materiale consumabile) au scăzut cu 2.417.064 lei față de anul anterior, ponderea lor în totalul activelor circulante scăzând de la 2,07 % în anul 2016, la 1,85 % în anul 2017. Această scădere se explică și prin faptul că la sfârșitul anului 2017 soldul contului 322 „Materiale în curs de aprovizionare” era de 528.262 lei, față de 1.499.852 lei la sfârșitul anului 2016.

În totalul stocurilor, valoarea materialelor consumabile (combustibili, piese de schimb, alte materiale consumabile) este de 10.169.090 lei, în cadrul acestora piesele de schimb au valoarea cea mai mare, respectiv 7.849.924 lei, reprezentând o pondere de 77,19%.

II. CREANȚE COMERCIALE

Creanțele comerciale cuprind:

-lei-

Explicații	Sold la 31 Decembrie 2016	Sold la 31 Decembrie 2017
0	1	2
Creanțe reprezentând zboruri exceptate -MT	10.574.454	17.911.818
Clienți	152.293.603	157.609.910
Clienți incerti sau în litigiu	988.728	1.003.976
TOTAL CLIENȚI	163.856.785	176.525.704
Ajustări de valoare pentru deprecierea creanțelor – clienți	(22.072.385)	(22.735.214)
Ajustări de valoare pentru deprecierea creanțelor – zboruri exceptate	-	-
Clienți facturi de întocmit	-	-
Furnizori debitori pentru prestări de servicii(ct.4092)	109.062	17.721
Total	141.893.463	153.808.211

Situația facturărilor și încasărilor pentru clienții externi, interni și subunități aferenți anului 2017 este redată în tabelul următor:

-lei-

	Sold la 31.12.2016	Rulaj debitor clienți 2017	Rulaj creditor clienți 2017	Sold la 31.12.2017
Clienți externi	148.568.978	777.306.535	771.512.988	154.362.526
Clienți interni	15.277.866	54.702.289	47.829.144	22.151.010
Clienți AIS(int/ext)	7.461	85.679	91.336	1.805
Clienți subunități(int/ext)	2.480	181.464	173.581	10.363
Total	163.856.785	832.275.967	819.607.048	176.525.704

În anexa nr.2 se prezintă situația nominală a clienților neîncasați existenți în sold la data de 31.12.2017.

Valoarea totală a clienților neîncasați la 31 decembrie 2017 este de 176.525.704,02 lei, din care clienți externi în sumă de 154.357.708,55 lei (87,44%), iar clienți interni în sumă de 22.151.832,88 lei (12,55%) și clienți subunități în sumă de 16.162,59 lei (0,0092%).

În perioada 1 ianuarie – 31 martie 2018, din soldul clienților neîncasați la 31 decembrie 2017, s-au încasat 123.213.532,46 lei, din care 119.365.277,23 lei de la clienți externi, 3.834.535,79 lei de la clienți interni, iar de la clienți subunități s-a încasat suma de 13.719,44 lei, rămânând neîncasați clienți în sumă totală de 53.326.837,98 lei. Soldul rămas este constituit din: 34.390.793,28 lei – servicii și penalități EUROCONTROL (sold din perioada 1998-2017 pentru care au fost înregistrate ajustări conform prevederilor legale) ; 17.911.817,54 lei – creanțe

înregistrate pentru zborurile scutite de la plata tarifelor – Ministerul Transporturilor (deconturi transmise în perioada octombrie 2014-decembrie 2017); 20.250,90 lei - debite în curs de rezolvare; 404.879,15 lei – clienți interni incerti pentru care RA ROMATSA face demersuri de recuperare a debitelor în instanță; 599.097,11 lei – clienți externi incerti. Menționăm că din soldul EUROCONTROL pentru servicii și penalități la 31.12.2017 rămas neîncasat la 31.03.2018 fac parte și debitele înregistrate pentru zborurile MIL CANADA și MIL USA ce au fost operate pe costuri în contabilitatea EUROCONTROL la luna martie 2018, iar care pentru RA ROMATSA sunt subiectul referatului nr. 8.125/19.04.2018 înaintat Consiliului de Administrație. În ce privește creanțele înregistrate pe numele Ministerului Transporturilor, menționăm că sumele aferente deconturilor înaintate nu au fost incluse în bugetul ministerului pentru anii 2016 și 2017. RA ROMATSA a înaintat adrese Ministerului prin care se cere urgentarea plăților.

Din totalul creanțelor de **599.097,11** lei provenite de la clienți externi incerti, 91.813,89 lei reprezintă debitul lui Olympic Airlines pentru care ROMATSA este în procedură juridică de recuperare a sumei, 437.729,65 lei reprezintă debitul operatorului aerian Alitalia Linee Aeree Italiene și 69.553,57 lei debitul operatorului aerian Aerosvit Airlines, ambele aflate în faliment. În cazul ambelor procese de insolvență, avocații contractați de ROMATSA continuă demersurile de recuperare a creanțelor.

Clienții interni la care se înregistrează debite restante la data de 31.12.2017 sunt:

Nr. Crt.	Denumire operator	Perioada constituirii debitului	Valoare -mii lei-	Explicații
1	CARPATAIR S.A.	2013	176.752	Dosar nr. 439/30/2014/ Tribunalul Timiș
2	BLUE AIR TRANSPORT AERIAN / BATA SKY IMOBILIARE	2013	113.817	Dosar nr. 2696/122/2013/ Tribunalul Giurgiu
3	AIC HANDLING SA	2014	50.702	Dosar nr. 11569/118/2009/ Tribunalul Constanța
4	TEN AIRWAYS SRL	2009	23.749	Dosar nr. 6608/3/2015/ Tribunalul București
5	DIRECT AERO SERVICES SRL	2011-2012	12.917	Dosar nr. 92/122/2012/ Tribunalul Ilfov
6	MIC.RO RETAIL SRL	2011-2012	12.007	Dosar nr. 4399/3/2012/ Tribunalul București
7	UNIC GENERAL CONSTRUCTOR SRL	2011	6.296	Dosar nr. 5475/110/2012/ Tribunalul Bacău
8	EUROJET ROMANIA SRL	2014	4.585	Dosar în fază de executare silită a EUROJET
9	ROMAVIA RA	2012	4.054	Dosar nr. 2431/93/2014/ Tribunalul Ilfov



În anexa nr.3 se prezintă Situația lunară a sumelor facturate și încasate în perioada 1998-2017 de EUROCONTROL, din care rezultă că la data de 31 decembrie 2017, R.A. ROMATSA mai are de încasat de la EUROCONTROL suma 136.874.622,47lei, din care 20.945.079,38 lei creanțe restante, după cum urmează:

Nr. crt.	Anul efectuării prestației	Suma rămasă de încasat - euro -	Suma rămasă de încasat - lei -
1.	1998	306,07	1.426,19
2.	1999	4.444,92	20.712,00
3.	2000	2.738,28	12.759,55
4.	2001	1.126,01	5.246,87
5.	2002	2.092,95	9.752,52
6.	2003	2.387,23	11.123,77
7.	2004	105.107,90	489.771,28
8.	2005	109.505,25	510.261,61
9.	2006	69.644,26	324.521,38
10.	2007	160.161,10	746.302,68
11.	2008	446.615,73	2.081.095,31
12.	2009	211.014,42	983.283,90
13.	2010	371.916,01	1.733.017,01
14.	2011	272.666,03	1.270.543,16
15.	2012	251.870,68	1.173.641,83
16.	2013	157.419,89	733.529,48
17.	2014	416.149,89	1.939.133,69
18.	2015	397.963,70	1.854.391,49
19.	2016	343.644,07	1.601.278,25
20.	2017	26.047.352,93	121.372.850,50
	TOTAL	29.374.127,59	136.874.622,47

La sumă se adaugă penalități facturate în sumă de 1.529.496,70 EUR reprezentând 7.126.995,77 lei.

Principalii clienți externi facturați de EUROCONTROL care au debite restante din perioada 1998-2017 sunt:

Denumire operator	Perioada înregistrării debitului	Valoare debit - mii euro -	Încadrare operator (EUROCONTROL)
♦ MIL CANADA	1998-	939,81	activ
♦ KOGALYMAVIA	2014	254,05	activitate încetată
♦ BRAVO AIRWAYS	2016-2017	218,91	activ
♦ TRANSAERO AIRLINES	2015	169,17	activitate încetată
♦ ALITALIA	2008-2009	159,13	activitate încetată
♦ UKRAINIAN MEDIT	2000-2016	131,91	activ
♦ MIL LYBIA	2001, 2004-2012	127,14	activ
♦ AIR MEMPHIS	2010-2011	126,86	activitate încetată
♦ HAMBURG AIRWAYS	2014	126,78	activitate încetată
♦ AMERICAN TRANS AIR	2006-2008	102,18	activitate încetată
♦ AMC AVIATION	2000-2012	97,7	activ
♦ AEROSVIT	2012-2013	87,05	activitate încetată

La recuperarea debitelor restante, EUROCONTROL are o procedură specială, respectiv: sechestrarea în Marea Britanie a aeronavelor companiilor debitoare sau recuperarea parțială a debitelor de la companiile de leasing care vor să opereze aeronavele pe care sunt înregistrate datoriile. Pe parcursul anului, Eurocontrol cere aprobarea statelor membre privind modul de închidere al datoriilor operatorilor, fie prin recuperarea a 75% din valoarea sumei datorate per aeronavă de la companiile de leasing care preiau aeronavele în discuție, fie prin înregistrarea pe cheltuieli a sumelor ce nu mai pot fi recuperate după ce toate etapele de recuperare a datoriilor au fost parcurse.

III.ALTE CREANȚE

Suma de 15.308.040 lei menționată în bilanț la “alte creanțe” constă în principal din:
- lei -

Cont 4424	-	Taxa pe valoarea adăugată de rambursat aferentă lunilor septembrie 2017 (suma de 716.142 lei), octombrie 2017 (suma de 1.070.481 lei), noiembrie 2017 (suma de 910.325 lei) și decembrie 2017 (suma de 1.369.977 lei);	-	4.066.925
Cont 441	-	Impozit pe profit aferent anului 2017, de recuperat de la bugetul de stat (diferența între impozitul pe profit datorat și plățile anticipate efectuate în cursul anului 2017);	-	1.373.563
Cont 473	-	sume în curs de clarificare (situația detaliată se regăsește la cap X);	-	1.856.299
Cont 4428	-	Taxa pe valoarea adăugată neexigibilă aferentă facturilor emise și nesosite pentru prestații din anul 2017;	-	323.245
Cont 4458	-	Sume cu caracter de subvenții, aferente proiectelor cu finanțare europeană din care face parte regia;	-	636.618
Cont 4482	-	Alte creanțe în legătură cu bugetul statului;	-	247
Cont 425	-	Avans concedii de odihnă - plătite în 2017, aferente lunii ianuarie 2018;	-	37.530
Cont 461	-	Debitori diverși;	-	5.737.034
Cont 496	-	Ajustări pentru deprecierea creanțelor – debitori diverși;	-	(1.120.914)
Cont 4282	-	Creanțe în legătură cu salariații;	-	397.695
Cont 5187	-	Dobânzi de încasat;	-	1.999.798

Suma de 1.895.299 lei aflată în soldul contului 473 “Sume în curs de lămurire” este compusă în principal din:

- Taxe de cauțiune, onorarii experți , cheltuieli de executare, în sumă de 1.435.738 lei aferente dosarelor privind litigiile pe care R.A. ROMATSA le are cu fostul salariat al D.S.N.A Cluj, Suciuc Emil Adrian. Menționăm că, având în vedere stadiile de soluționare a dosarelor aflate pe rol, se pot face demersuri pentru recuperarea unei cauțiuni consemnată la dispoziția Judecătoriei Sector 3, în valoare de 485.402 lei, aferentă Dosarului nr. 46249/301/2011;
- Contestație la Decizia nr. 23944/18.08.2016 emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – D.G.A.M.C. în sumă de 347.114 lei;

Suma de 5.737.034 lei reprezentând soldul contului 461 „Debitori diverși”, este compusă în principal din următoarele sume:

- Suma de 4.553.055 lei echivalentul sumei de 1.170.000 USD, încasată în data de 03.01.2018 de la MARSH LTD în conformitate cu acordul de reprezentare în vederea colectării de fonduri aferente dosarului de daună generate de accidentului de pe Aeroportul Băneasa din data de 14.06.2006, dosar cu nr. 25603/3/2009.
- Suma de 688.319 lei datorată de Societatea de Asigurare Reasigurare ASTRA S.A. aflată în procedură de insolvență, sumă cu care Regia s-a înscris la masa credală și



- care au fost înregistrate ajustări pentru deprecierea creanțelor în anul 2016;
- Suma de 77.537 lei datorată de firma MAREEA COMTUR S.R.L. aflată în procedură de insolvență, sumă cu care Regia s-a înscris la masa credală pentru care au fost înregistrate ajustări pentru deprecierea creanțelor în anul 2016;
 - Suma de 246.762 lei datorată de C.N. AEROPORTURI BUCUREȘTI înregistrată în baza Protocolului nr. 25557/16.12.2013 având ca obiect „suportarea proporțională a creanței ce derivă din Sentința Civilă nr. 2592 pronunțată în dosarul nr. 25603/3/2009”. Pentru încasarea acestui debit, înregistrat în anul 2017, au fost întocmite adresele cu nr. 18428/06.09.2017 și nr. 21795/18.10.2017. Suma a fost încasată în data de 21.05.2018.

Suma de 397.695 lei reprezentând soldul contului 4282 „Alte creanțe în legătură cu personalul” este compusă în principal din sumele pe care salariații ai R.A. ROMATSA le datorează conform unor hotărâri judecătorești rămase definitive.

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

Disponibilitățile bănești și investițiile pe termen scurt (elemente incluse în stabilirea fluxurilor de trezorerie) la data de 31 decembrie 2017, sunt în sumă de 427.170.640 lei, după cum urmează:

- Disponibilități bănești aflate în conturi bancare și casierie, inclusiv depozite bancare „overnight” în sumă de 327.170.640 lei.
- Investiții pe termen scurt, în sumă de 100.000.000, constituite din două depozite bancare de 50.000.000 lei, cu scadența mai mare de 3 luni de la data bilanțului, respectiv la data de 03.09.2018 și la data de 05.11.2018.

C. CHELTUIELI ÎN AVANS – cont 471

Cheltuielile în avans înregistrate la finele anului 2017 sunt în sumă de 13.591.288,70 lei și constau în:

	- lei -
♦ prime de asigurare achitate în anul 2017 pentru anul 2018 (asigurări privind răspunderea față de terți privind activitatea și asigurări auto)	93.982
♦ cheltuieli financiare aferente titlurilor de stat achiziționate în anul 2016, cu scadență în 2021	1.253.415
♦ licențe personal achitate în anul 2017 cu valabilitate în anii următori	897.899
♦ c/val tichete de masă achiziționate în anul 2017 pt.ianuarie 2018	24.716
♦ concedii de recuperare psihologică și concedii de odihnă suplimentare	98.057

aferente lunii ian. 2018		
◆ abonamente la ziare și reviste pentru anul 2018	-	66.210
◆ c/val. servicii scolarizare plătite în 2017 care se efectueaza in 2018	-	9.158
◆ c/val. taxe rutiere aferente anului 2018	-	11.779
◆ abonamente cutia poștală pentru anul 2018	-	813
◆ cheltuieli cu actualizare baze date (asist. tehnică) pentru anul 2018	-	339.171
◆ asigurări pentru pierderea licenței aferente anului 2018 efectuate în anul 2017	-	1.937.143
◆ cotizații organisme internaționale (contribuție Eurocontrol) pentru anul 2018	-	8.835.557
◆ cval abonamente parcare Aeroport H.Coanda + altele pentru anul 2018	-	4.919
◆ c/val. servicii deplasare plătite în 2017 dar care se efectueaza in 2018	-	6.868
◆ alte cheltuieli aferente anului 2018 efectuate în anul 2017	-	11.602
TOTAL		13.591.289

D. 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.

La 31.12.2017 datoriile totale pe termen scurt ale regiei însumau **90.580.608 lei**.

Situația detaliată este redată mai jos:

-lei-

◆ datorii curente diverse, legate de furnizori de bunuri și servicii, furnizori pentru investiții (cont 401+ 404 +408)	-	20.595.453	(sume achitate conform scadențelor, în 2018)
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale total din care:	-	69.985.155	
◆ datorii și contribuțiile unității în legătură cu personalul, total, din care:	-	68.693.563	(achitate în ianuarie 2018)
- salarii (cont 421)	-	19.848.451	(achitate în ianuarie 2018)
- ajutoare materiale datorate (cont 423)	-	162.683	(achitate în ianuarie 2018)
- sume reținute din salarii datorate terților (popriri) aferente lunii decembrie 2016 (cont 427)	-	739.710	virate terților odată cu chenzina a II-a în data de 11.01.2018
- alte datorii și creanțe în legătură cu personalul (cont 4281)	-	8.210.036	(concedii de odihnă neefectuate aferente anului 2017 și garanții materiale reținute gestionarilor)
- drepturi de personal neridicate (cont 426)	-	319.403	(s-au retransmis adrese salariaților respectivi)

-	impozit pe salarii (virat în luna ianuarie 2017)(cont 444)	-	8.597.517	(achitat în ianuarie 2018)
-	ajutor de șomaj datorat(cont 437)	-	779.070	(achitat în ianuarie 2018)
-	alte datorii,creanțe			
-	Contribuția angajatorului la pensii facultative Pilon III(cont 438)	-	6.125.360	(achitat în ianuarie 2018)
-	sume datorate asigurărilor sociale(cont 431)	-	23.911.333	(achitat în ianuarie 2018)
♦	creditori diverși (462.1. și 462.2.) companii aeriene interne și externe	-	810.233	Clienți interni și externi din activitatea de terminal care au constituite depozite (VUELING, OMNI AIR, PEGASUS AIRLINES, WIZZ AIR, FLYDUBAY)
♦	creditori diverși (462.1.; 462.5.)	-	164.249	Garanții de participare la proceduri de achiziție.
♦	fonduri speciale –taxe și vărsăminte asimilate (cont 446+447)	-	82.655	(achitat în ianuarie 2018)
♦	garanții primite (cont 167)	-	234.455	Garanții de bună execuție

E. ACTIVELE CIRCULANTE NETE /DATORII CURENTE NETE în sumă de **528.391.619 lei**, provin din activele circulante în sumă de **607.564.465 lei**, la care se adaugă cheltuielile în avans de **11.927.997 lei**, din care se scad datoriile de **90.580.608 lei** care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an, veniturile înregistrate în avans de **272.526 lei** și sumele reprezentând subvenții pentru investiții (imobilizări corporale și necorporale primite cu titlu gratuit și constatate plus de inventar) de **247.889 lei** care se reiau la venituri într-o perioadă de până la un an.

F. TOTALUL ACTIVELOR FĂRĂ DATORII CURENTE înregistrează la 31.12.2017 suma de 1.143.612.453 lei provenită din activele imobilizate în sumă de 613.557.542 lei la care se adaugă activele circulante nete în sumă de 528.391.619 lei, în scădere față de 2016 cu 54.378.299 lei.

G. Regia nu înregistrează datorii care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an.

H. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

În conformitate cu prevederile O.M.F.P. nr. 1.802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate – la începutul anului 2017, R.A. ROMATSA avea

constituite provizioane în sumă totală de 530.312.529 lei după cum urmează:

- lei-		
1.	provizioanele pentru litigii (ct. 1511)	16.093.397
2.	provizion aferent ajustării de inflație și trafic (ct.1518.5)	210.623.270
3.	provizion pentru fond participare la profit (ct. 1518.3.)	39.436
4.	provizion pentru beneficii angajați (ct. 1518.4.)	303.556.426

Din provizioanele înregistrate în anii anteriori, în anul 2017 s-a anulat și respectiv reluat la venituri suma de 159.890.384 astfel:

- lei		
1.	851.416 - din provizionul pentru litigii	
2.	105.234.000 - din provizionul pentru pentru riscuri rută (ct. 1518.1)	
3.	53.804.968 - din provizionul pentru beneficii angajați(ct. 1518.4)	

S-au constituit provizioane noi în sumă totală de 274.214.690 lei, astfel:

- lei-		
1.	143.393.000 - provizion aferent ajustării de inflație și trafic (ct.1518.5)	
2.	59.679.865 - provizion aferent litigiilor aflate in curs de derulare (ct.1511)	
3.	71.141.825 - provizion pentru beneficii angajați (ct. 1518.4)	

Astfel, ca urmare a operațiunilor descrise mai sus, în conformitate cu prevederile O.M.F.P. nr. 1.802/2014 – la finele anului 2017 RA ROMATSA are constituite provizioane în sumă totală de 644.636.835 lei , după cum urmează:

- lei-		
1.	provizioanele pentru litigii (ct. 1511)	74.921.846
2.	provizioane cf Regulamentelor europene pentru ajustarea la trafic și inflație(ct. 1518.5)	248.782.270
3.	provizion pentru fond participare la profit (ct. 1518.3.)	39.436
4.	provizion pentru beneficii angajați (ct. 1518.4.)	320.893.283

NOTĂ:

Menționăm că în conformitate cu mecanismele stabilite prin Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 390/2013 al Comisiei din 3 mai 2013 de stabilire a unui sistem de performanță pentru serviciile de navigație aeriană și pentru funcțiile de rețea și Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 391/2013 al Comisiei din 3 mai 2013 de stabilire a unei scheme comune de tarifare pentru serviciile de navigație aeriană, asupra costurilor determinate stabilite prin Planul de performanță DANUBE FAB pentru cea de-a doua perioadă de referință (2015-2019) și pentru anul 2017 s-au aplicat ajustări aferente traficului, respectiv inflației.

În urma calculului ajustărilor rezultate din aplicarea celor două mecanisme în execuția anului 2017, prin aplicarea mecanismului de reportare, cu suma de 123.418.000 lei se vor diminua veniturile de rută ale anului 2019 (prin reducerea corespunzătoare a tarifului unitar) și cu suma de 19.975.000 lei se vor diminua veniturile de terminal ale anului 2019 pentru serviciile de navigație aeriană terminală la aeroporturile din București (prin reducerea corespunzătoare a tarifului unitar).

Ca urmare, la finele exercițiului financiar al anului 2017 au fost constituite provizioane în valoare de 143.393.000 lei, care vor permite asigurarea finanțării corespunzătoare a costurilor anului 2019.

În ceea ce privește provizionul constituit pentru beneficii angajați, acesta a rezultat urmare a calculului actuarial al drepturilor acordate salariaților conform contractelor individuale de muncă, pentru prime fidelitate și pentru prime acordate cu ocazia pensionării.

Provizionul pentru litigii a fost constituit atât pentru procese aflate în derulare pe rolul instanțelor, cu șanse mici de a fi câștigate de către Regie cât și pentru sume stabilite de Agenția Națională de Administrare Fiscală ca urmare a inspecției economico-financiară. Situația actualizată a litigiilor este prezentată în anexa 7.

I. VENITURILE ÎN AVANS la data de 31.12.2017 au fost în sumă de **272.526 lei**, și provin din încasarea în avans a unor finanțări externe pentru proiecte cu finanțare europeană: proiectul GAMMA – Global ATM Security Management în valoare de 135.408 lei, proiectul NEW PENS – New Pan-European Network Services în valoare de 3.786 lei, proiect EGAFOR – Electronic General Aviation Forecast în valoare de 168.415 lei, contravaloarea abonamentelor AIP Romania pe anul 2017 - 59.036 lei precum și contravaloarea unor chiriilor încasate pentru spații închiriate;

J. CAPITAL ȘI REZERVE

La 31.12.2017 Regia deținea capitaluri în valoare totală de **666.849.527 lei** în următoarea structură:

Explicații		SOLD LA 31.12.2016	SOLD LA 31.12.2017
❖ Patrimoniul regiei	-	214.684.295	214.684.295
❖ Rezerve din reevaluare	-	281.069.540	278.091.915
❖ Rezerve legale	-	18.972.159	18.972.159
❖ Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (contul 1175, fost 1065)	-	93.541.616	2.977.582
❖ Alte rezerve	-	112.417.740	112.417.740
❖ Profit sau pierdere reportată		-	
Profit nerepartizat		-	
❖ Profit exercițiului financiar sold creditor (cont 121)	-	-	
❖ Pierdere exercițiului financiar sold debitor (cont 121)		53.835.823	129.074.877
❖ Repartizarea profitului (cont 129)	-	-	
CAPITALURI PROPRII TOTAL	-	666.849.527	498.068.814
❖ Patrimoniu public(cont 1016)	-		
CAPITALURI TOTAL	-	666.849.527	498.068.814

Totalul capitalurilor proprii și al rezervelor s-a diminuat la 31.12.2017 față de 31.12.2016 cu suma de 168.780.713 lei compusă în principal de următoarele sume:

- ◆ 129.074.877 lei reprezentând pierderea contabilă netă realizată a exercițiului financiar 2017;

- ◆ 39.705.837 lei reprezentând vărsăminte către bugetul de stat, efectuate în anul 2017, din rezultatul reportat provenit din surplusul realizat din rezerve din reevaluare, conform O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome și aprobările Consiliului de Administrare al R.A. ROMATSA nr. 13/29.05.2017 și nr. 20/27.07.2017;

CAP.III. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Comparativ cu exercițiul financiar încheiat la finele anului 2016, contul de profit și pierdere înregistrează următoarea situație la finele anului 2017: -lei-

Denumirea indicatorului	2016	2017	Diferențe
0	1	2	3=2-1
I.A VENITURI DIN EXPLOATARE, din care:	837.180.213	832.092.256	-5.087.957
-producția vândută	829.144.946	824.810.379	-4.334.568
-venituri din subvenții de exploatare	1.927.170	994.555	-932.615
-venituri producția de imobilizări corporale	0	0	0
-alte venituri din exploatare	5.394.226	6.287.322	893.096
-venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale	713.871	0	-713.871
II.A CHELTUIELI DE EXPLOATARE, din care:	876.743.006	959.531.073	82.788.067
-cheltuieli materiale	5.731.029	7.328.804	1.597.775
-cheltuieli externe(energie,apă)	5.036.681	4.824.167	-212.513
-cheltuieli cu personalul, din care:	584.061.054	662.717.467	78.656.413
➤ salarii și indemnizații	451.909.306	496.463.742	44.554.436
➤ cheltuieli cu asigurările și protecția socială	132.151.748	166.253.724	34.101.977
-amortizare, deprecierea imobilizărilor	40.541.007	50.756.863	10.215.856
-ajustare privind activele circulante	4.218.212	1.123.647	-3.094.565
-alte cheltuieli de exploatare	136.543.005	118.455.818	-18.087.187
-ajustări privind provizioanele	100.612.018	114.324.306	13.712.288
A PROFIT DIN EXPLOATARE(I.A-II.A)	-39.562.793	-127.438.817	-87.876.024
I.B VENITURI FINANCIARE	26.872.850	27.864.278	991.428
II.B CHELTUIELI FINANCIARE	22.246.339	11.709.765	-10.536.574
B. PROFIT FINANCIAR(I.B-II.B)	4.626.511	16.154.513	11.528.002
I.VENITURI TOTALE(I.A+I.B)	864.053.063	859.956.533	-4.096.529
II.CHELTUIELI TOTALE(II.A+II.B)	898.989.345	971.240.838	72.251.493
C. PROFITUL SAU PIERDERE BRUT(A) (A+B)			
- PROFIT			
- PIERDERE	34.936.282	111.284.304	76.348.022
D. IMPOZIT PE PROFIT	18.899.541	17.790.573	-1.108.968
E. PROFITUL NET/ PIERDERE NETA			
- PROFIT			
- PIERDERE	53.835.823	129.074.877	75.239.054

Din analiza situației contului de profit și pierdere se poate constata că R.A. ROMATSA a înregistrat în anul 2017 o pierdere netă în valoare de 129.074.877 lei. Veniturile totale (din exploatare și financiare) au fost în sumă de 859.956.534 lei, iar cheltuielile totale (de exploatare și financiare) în valoare de 971.240.838 lei din care rezultă o pierdere brută de 111.284.304 lei. La această sumă se adaugă impozitul pe profit în sumă de 17.790.573 lei rezultând o pierdere netă de 129.074.877 lei.

Principalele cauze care au determinat acest rezultat sunt:

- Veniturile au fost afectate de aplicarea tarifului diminuat, prin luarea în calcul a ajustărilor la trafic și inflație din anul 2015.
- S-au constituit pe seama cheltuielilor provizioanele pentru ajustare la trafic și inflație, în cuantum de **143.393.000 lei**, în conformitate cu prevederile Regulamentului (UE) nr. 391/2013, provizion care are rolul reîntregirii veniturilor anului 2019. Valoarea acestui provizion a fost considerată nedeductibilă fiscal, deoarece până la sfârșitul exercițiului financiar 2017 nu s-a reușit actualizarea reglementarilor legale naționale specifice domeniului de activitate al regiei.
- S-a actualizat pe seama cheltuielilor 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 **71.141.825 lei**, sumă considerată nedeductibilă fiscal la calcularea profitului impozabil.
- S-a majorat pe seama cheltuielilor cu suma de **6.159.683 lei**, valoarea provizionului pentru impozitul pe profit recalculat de către A.N.A.F. – D.G.A.M.C. prin Procesul – Verbal încheiat în data de 01.03.2018 înregistrat la R.A. ROMATSA cu nr. 4698/01.03.2018;
- S-a constituit pe seama cheltuielilor un provizion în cuantum de **30.530.106 lei** pentru accesorii calculate, la impozitul pe profit și vărsăminte din profitul net, de către A.N.A.F. – D.G.A.M.C. prin Procesul – Verbal încheiat în data de 01.03.2018 înregistrat la R.A. ROMATSA cu nr. 4698/01.03.2018;
- S-a constituit pe seama cheltuielilor un provizion în cuantum de **2.110.676 lei**, pentru taxa pe valoare adăugată stabilită de către A.N.A.F. – D.G.A.M.C. prin Procesul – Verbal încheiat în data de 01.03.2018 înregistrat la R.A. ROMATSA cu nr. 4698/01.03.2018;
- S-a constituit pe seama cheltuielilor un provizion în cuantum de **14.978.670 lei** pentru sumele stabilite la capitolul VII – Sinteza constatărilor fiscale din proiectul Raportului de Inspecție Fiscală transmis la R.A. ROMATSA odată cu înștiințarea pentru discuția finală înregistrat cu nr. 37.115/24.05.2018.
- S-au constituit provizioane suplimentare față de anul 2017, pentru litigii în conformitate cu prevederile Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal și Situația litigiilor în derulare ale R.A. ROMATSA, întocmită de Direcția Juridică și Administrativ , (**Anexa 7**), în sumă de **5.900.730 lei**
- Au fost efectuate pe seama cheltuielilor, ajustări pentru deprecierea



creanțelor privind clienții **3.278.498 lei**, în conformitate cu Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal;

În ceea ce privește calculul impozitului pe profit, prin aplicarea prevederilor Legii 227/2015 privind Codul Fiscal, referitoare la calculul impozitului pe profit, respectiv prin ajustarea rezultatului contabil brut, prin scăderea veniturilor neimpozabile în sumă de 74.547.886 lei și adăugarea cheltuielilor nedeductibile în sumă de 347.744.571 lei a rezultat un profit impozabil în sumă de 114.741.954 lei, cu un impozit pe profit aferent de 18.358.713 lei din care a fost scăzută suma de 568.140 lei reprezentând contravaloarea sponsorizărilor acordate, impozitul pe profit datorat pentru anul 2017 fiind în sumă de 17.790.573 lei.

Totalul cheltuielilor nedeductibile fiscal în suma de 347.744.571 lei se compune în principal din:

- provizioanele constituite pe seama cheltuielilor pentru ajustare la trafic și inflație, în cuantum de **143.393.000 lei**, în conformitate cu prevederile Regulamentului (UE) nr. 391/2013. Valoarea acestui provizion a fost considerată nedeductibilă fiscal, deoarece până la sfârșitul exercițiului financiar 2017 nu s-a reușit actualizarea reglementărilor legale naționale specifice domeniului de activitate al regiei.
- provizionul constituit pe seama cheltuielilor pentru beneficiile angajaților în conformitate cu prevederile IAS 19 Beneficiile angajaților, a fost actualizat cu suma de **71.141.825 lei**, sumă considerată nedeductibilă fiscal la calcularea profitului impozabil.
- Provizionul constituit pe seama cheltuielilor în sumă de **53.779.135 lei** pe baza constatărilor Agenției Naționale de Administrare Fiscală – D.G.A.M.C. prin Procesul – Verbal încheiat în data de 01.03.2018 înregistrat la R.A. ROMATSA cu nr. 4698/01.03.2018 și prin Raportul de Inspecție Fiscală transmis le R.A. ROMATSA odată cu Înștiințarea pentru discuția finală înregistrată cu nr. 37.115/24.05.2018. Constituirea acestui provizion s-a făcut în baza prevederilor pct. 71 din O.M.F.P. nr. pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, fiind considerat un eveniment ulterior datei bilanțului care conduce la ajustarea situațiilor financiare anuale.

Elementele luate în calcul la determinarea profitului impozabil pentru anul 2017, în conformitate cu prevederile Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal sunt:

-lei-

1.	Venituri totale – din exploatare și financiare (cf. Declarație 101/2017)	-	1.022.964.403
2.	Cheltuieli totale – din exploatare și financiare(cf. Declarație 101/2017)	-	1.152.039.280
3.	Elemente similare veniturilor (amortizarea rezervelor din reevaluare)	-	20.470.002
4.	Venituri neimpozabile care se scad din profitul impozabil	-	74.547.886
5.	Amortizarea fiscală	-	49.849.856
6.	Sume utilizate pentru constituire fond de rezervă	-	-
7.	Cheltuieli nedeductibile fiscal care se adaugă la profitul impozabil, din care:	-	347.744.571
	- impozit pe profit	-	17.790.573
	- amenzi	-	-
	- cheltuieli protocol	-	740.184
	- sponsorizări	-	568.140
	- amortizare contabilă	-	50.203.096
	-provizioane și ajustări pentru depreciere, din care:	-	277.344.693
	• provizion pentru beneficiile angajaților	-	71.141.825
	• provizion pt. litigii	-	5.900.730
	• provizion pt. sume stabilite de A.N.A.F. – D.G.A.M.C.	-	53.779.135
	• provizion cf. regulamentelor europene, pentru ajustare la trafic și inflație	-	143.393.000
	• ajustări pentru deprecieri creanțe clienți	-	2.300.839
	• ajustări pentru deprecieri imobilizări în curs	-	829.163
	-alte cheltuieli nedeductibile din care:	-	1.097.885
	• cheltuieli întreținere spații comune și aferente întreținerii apartamentelor locuințe de serviciu	-	18.961
	• cheltuieli cu deplasări peste plafonul legal	-	47.772
	• pierderi din creanțe clienți incerti	-	652.351
	• taxe și cotizații la organisme interne și internaționale	-	275.189
	• cheltuieli nedeductibile aferente autovehiculelor	-	3.788
	• cheltuieli cu despăgubiri către persoane juridice	-	84.986
	• alte cheltuieli nedeductibile	-	14.837
8.	Profit impozabil înainte de reportarea pierderii (1-2+3-4-5-6+7)	-	114.741.954
9.	Recuperare pierdere fiscală an precedent	-	-
10.	Profit impozabil (8-9)	-	114.741.954
11.	Impozit pe profit calculat (16%)	-	18.358.713
12.	Sume reprezentând sponsorizări deductibile fiscal	-	568.140
13.	Impozit pe profit datorat aferent anului 2017 (11-12)	-	17.790.573

Din analiza situației contului de profit și pierdere se poate constata că R.A. ROMATSA a înregistrat în anul 2017 o cheltuială cu impozitul pe profit de 17.790.573 lei care a condus la majorarea pierderii brute de la suma de 111.284.304 lei la o pierdere netă în sumă de 129.074.877 lei, valoare care este reprezentată în soldul contului „121 Profit sau pierdere”.



CAP. IV. REALIZAREA BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2017 al R.A. ROMATSA a fost aprobat prin Ordinul comun MT/MFP nr. 1.276 din 25.08.2017, respectiv nr. 2.749 din 11.10.2017 și a fost publicat în M.Of. nr. 816 din 16.10.2017.

Față de Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2017, execuția la 31.12.2017 prezintă o realizare a veniturilor totale în procent de 117,38% și a cheltuielilor totale în procent de 117,17%, iar pe principalele capitole execuția se prezintă după cum urmează:

mii lei

Nr. crt.	INDICATORI	Nr. rd. BVC	2017 Aprobat	2017 Realizat	Diferențe	%
0	1	2	3	4	5=4-3	6=4/3
I	VENITURI TOTALE	1	871.500,04	1.022.964,40	151.464,36	117,38%
1	Venituri din exploatare, din care:	2	851.500,04	995.100,12	143.600,08	116,86%
	servicii navigație aeriană de rută	4	651.222,57	712.512,77	61.290,20	109,41%
	servicii navigație aeriană de terminal	5	57.860,00	70.410,45	12.550,45	121,69%
	din alte surse	6	1.100,00	2.457,31	1.357,31	223,39%
	ajustări	7	105.233,87	105.234,00	0,13	100,00%
	servicii navigație aeriană de terminal alte aeroporturi	8	32.083,60	40.424,40	8.340,80	126,00%
	alte venituri din exploatare	11	4.000,00	64.061,19	60.061,19	1601,53%
2	Venituri financiare	12	20.000,00	27.864,28	7.864,28	139,32%
II	CHELTUIELI TOTALE	18	968.025,47	1.134.248,71	166.223,24	117,17%
1	Cheltuieli de exploatare, din care:	19	948.025,47	1.122.538,95	174.513,48	118,41%
	cheltuieli de personal	20	630.468,66	663.537,22	33.068,56	105,25%
	alte cheltuieli de operare	26	264.902,13	408.244,87	143.342,74	154,11%
	amortizare	37	52.654,68	50.756,86	-1.897,82	96,40%
2	Cheltuieli financiare	38	20.000,00	11.709,76	-8.290,24	58,55%
III	REZULTAT BRUT (pierdere)	42	-96.525,43	-111.284,31	-14.758,88	115,29%

În cele ce urmează prezentăm o analiză a execuției BVC aprobat 2017, cu scopul de a evidenția că depășirea cheltuielilor aprobate provine în principal din cheltuielile cu provizioanele constituite în baza prevederilor regulamentelor europene și ale legislației naționale.

A. VENITURI

Așa cum se poate observa și din tabel, depășirea în realizare a veniturilor totale cu 151.464,36 mii lei, reprezentând +17,38% peste veniturilor totale aprobate prin BVC pe anul 2017, se datorează depășirii veniturilor din exploatare conform bazelor de cost, a veniturilor din activitatea de terminal nereglementat, a altor venituri din exploatare, precum și depășirii veniturilor financiare, după cum urmează:

A.1. Venituri din exploatare

La finele anului 2017 veniturile din exploatare înscrise în bugetul de venituri și cheltuieli sunt realizate în procent de 116,86%.

În cadrul veniturilor din exploatare, **veniturile conform bazelor de cost** prevăzute prin Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat s-au realizat în procent de 109,22%, depășirea cu 9,22% fiind determinată de:

- depășirea cu 9,41% a **veniturilor din servicii de navigație aeriană de rută**, datorită depășirii volumul de trafic realizat față de nivelul prognozat .
- depășirea cu 21,69% a **veniturilor de servicii de navigație aeriană de terminal pe aeroporturile Henri Coandă și Aurel Vlaicu**, deoarece unitățile de servicii facturabile au fost realizate peste nivelul prognozat;
- depășirea cu 223,39% a **veniturilor din alte surse** (respectiv cu 1.357,31 mii lei), care a fost determinată de:
 - creșterea cu 55,17% a veniturilor din activități diverse (respectiv cu 413,75 mii lei);
 - înregistrarea veniturilor din subvenții pentru alte cheltuieli (finanțări fonduri europene) în sumă de 994,55 mii lei, venituri care nu au fost prognozate în BVC pe anul 2017 aprobat.

Veniturile din ajustări s-au realizat în procent de 100,00% și reprezintă reluarea la venituri a provizionului de rută constituit în decembrie 2015 pentru ajustarea tarifului aplicabil în anul 2017.

Veniturile din exploatare din serviciile de navigație aeriană de terminal de pe alte aeroporturi s-au realizat în procent de 126,00%, depășirea cu 26,00% datorându-se faptului că în cursul anului 2017 traficul (numărul de mișcări facturate) de pe aceste aeroporturi a crescut față de nivelul planificat, pentru aceeași perioadă.

Alte venituri din exploatare au fost depășite cu 60.061,19 mii lei, datorită înregistrării la finele anului 2017 a unor venituri din provizioane privind activitatea de exploatare, după cum urmează:

mii lei

INDICATORI		2017 Aprobat	2017 Realizat
Alte venituri din exploatare, din care:		4.000,00	64.061,19
1.	venituri din creanțe reactivate și debitori diverși		17,14
2.	alte venituri din exploatare (inclusiv din penalități)	4.000,00	6.287,32
3.	venituri din provizioane privind activitatea de exploatare, din care:	0,00	57.756,73
3.1.	Provizioane pentru riscuri și cheltuieli		5.334,29
3.2.	Provizioane pentru beneficii angajați		49.322,10
3.3.	Provizioane pentru clienți neîncasați		3.100,34

A.2. Veniturile financiare

La finele anului 2017 veniturile financiare sunt realizate în cuantum de 27.864,28 mii lei față de 20.000 mii lei prevăzuți, reprezentând o depășire cu 39,32% a nivelului aprobat pentru anul 2017 la această categorie de venituri, din care:

- Venituri din dobânzi – depășire cu 53,45% pe seama creșterii dobânzilor la depozitele deținute de ROMATSA în cursul anului 2017;
- Venituri din diferențe de curs valutar – depășire cu 37,75% datorită deprecierii monedei naționale față de euro în cursul anului 2017.

B. CHELTUIELI

Cheltuielile totale realizate la 31.12.2017 sunt de 1.134.248,71 mii lei, reprezentând realizare de 117,17% a cheltuielilor totale aprobate pentru anul 2017 (față de o realizare de 117,38% a veniturilor totale la 31.12.2017).

B.1. Cheltuielile de exploatare

La finele anului 2017 **cheltuielile de exploatare** sunt realizate în procent de 118,41% pe seama următoarelor elemente:

a. **Cheltuielile cu personalul** – depășire cu 33.068,56 mii lei, reprezentând +5,25% peste cheltuielile cu personalul aprobate prin BVC aprobat 2017, din care:

- cheltuielile cu salariile s-au realizat în proporție de 99,04%;
- cheltuielile cu asigurările și protecția socială și alte obligații legale s-au realizat în procent de 96,73%;
- cheltuielile pentru contractul de mandat s-au realizat în procent de 82,41%;
- alte cheltuieli cu personalul s-au depășit cu 63,57% și au înregistrat următoarea situație:

mii lei

Element de cheltuială	Aprobat	Realizat	% Realizat/Aprobat	Venituri din Provizion	Cheltuială efectivă	% Cheltuială efectivă/Aprobat
1	2	3	4=3/2	5	6=3-5	7=6/2
Alte cheltuieli cu personalul, din care:	66.799,99	109.263,99	163,57%	43.708,34	65.555,65	98,14%
Compensări bănești pentru pensionari anticipate/ anticipate parțial/ la limită de vârstă/ caz de boală/ plecări voluntare	8.873,94	48.636,48	548,08%	40.066,69	8.569,79	96,57%
Prime fidelitate	618,35	4.211,28	681,05%	3.641,65	569,63	92,12%
Alte cheltuieli (ajutoare impozabile, cheltuieli sociale, fichete masă, etc)	57.307,70	56.416,23	98,44%		56.416,23	98,44%

Pe baza informațiilor prezentate în tabel se observă că depășirea cu 33.068,56 mii lei a cheltuielilor cu personalul este în totalitate datorată faptului că, în realizare, compensările bănești pentru toate tipurile de pensionari, precum și primele de fidelitate se înregistrează la valoarea acordată, iar reluările din provizionul de beneficii angajați aferente acestor pensionari și prime de fidelitate se înregistrează pe venituri, comparativ cu procesul de planificare, unde aceste elemente sunt prevăzute ca o cheltuială efectivă exclusiv în capitolul de cheltuieli cu personalul.

b. **Alte cheltuieli de operare** – depășire cu 143.342,74 mii lei, reprezentând +54,11% peste valoarea aprobată prin BVC pe anul 2017 la acest element și provine din:

mii lei

Nr. crt.	Element de cheltuială	Aprobat	Realizat	Diferențe	% Realizat/Aprobat
0	1	2	3	4=3-2	5=3/2
1	Alte cheltuieli de operare, din care: (1+2+3+4+5)	264.902,13	408.244,87	143.342,74	154,11%
1	Cheltuieli materiale	9.208,01	7.328,81	-1.879,20	79,59%
2	Cheltuieli cu energia și apa	5.241,92	4.824,17	-417,75	92,03%
3	Cheltuieli cu serviciile executate de terți	136.998,92	114.020,21	-22.978,71	83,23%
4	Alte cheltuieli de exploatare, din care: (4.1+4.2+4.3+4.4+4.5+4.6)	7.775,28	4.578,49	-3.196,79	58,89%
4.1	cheltuieli de protocol	800,00	740,18	-59,82	92,52%
4.2	reclama și publicitate	766,38	124,89	-641,49	16,30%
4.3	impozite, taxe, vărsăminte	4.446,10	1.786,73	-2.659,37	40,19%
4.4	pierderi din creanțe	0,00	962,63	962,63	0,00%
4.5	alte cheltuieli de exploatare	462,80	395,92	-66,88	85,55%
4.6	cheltuieli de sponsorizare	1.300,00	568,14	-731,86	43,70%
5	Cheltuieli cu provizioanele, din care: (5.1+5.2+5.3+5.4+5.5)	105.678,00	277.493,19	171.815,19	262,58%
5.1	provizion pentru beneficii angajați	40.000,00	71.141,82	31.141,82	177,85%
5.2	provizion pentru litigi	0,00	5.900,73	5.900,73	0,00%
5.3	provizion pentru deprecierea activelor circulante	0,00	3.278,50	3.278,50	0,00%
5.4	provizion rută și terminal pentru ajustări viitoare de trafic și inflație	65.678,00	143.393,00	77.715,00	218,33%
5.5	provizion pentru riscuri și cheltuieli	0,00	53.779,14	53.779,14	0,00%

Pe baza informațiilor prezentate în tabel se observă că nivelul programat al cheltuielilor de la rd.4 *Alte cheltuieli de exploatare* a fost realizat în proporție de 58,89% înregistrându-se economii la toate elementele de cheltuieți.

Se poate constata însă că principala cauză a depășirii acestui capitol de cheltuieli, *Alte cheltuieli de operare*, provine din subcapitolul *Cheltuieli cu provizioanele*, prezentat în tabel la rd.5, cheltuieli detaliate în cele ce urmează:

- provizionul pentru beneficii angajați este constituit în conformitate cu prevederile OMFP nr. 1802/2014 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 K.P.M.G.

Advisory 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 pentru vechimea în muncă (prime jubiliare/de fidelitate), precum și sumele care vor fi plătite la momentul în care angajații părăsesc regia cu ocazia pensionării. Valoarea cheltuielilor privind provizionul pentru beneficiile angajaților pentru anul 2017 este de 71.141,82 mii lei;

- provizion pentru litigii – în sumă de 5.900,73 stabilită analizând Situația litigiilor R.A. ROMATSA aflate în curs de soluționare sau între faze procesuale pe rolul instanțelor de judecată;
- provizion pentru deprecierea activelor circulante – în sumă de 3.278,50 mii lei care reprezintă ajustări pentru clienți incerti. Au fost înregistrate ajustări pentru pierderea de valoare a creanțele neîncasate într-o perioadă ce depășește 270 de zile;
- provizionul de rută și terminal pentru ajustări viitoare de trafic și inflație este constituit în conformitate cu prevederile Regulamentelor (UE) nr. 390 și 391/2013. În conformitate cu acestea a fost calculat și înregistrat în contabilitate un provizion total în valoare de 143.393 mii lei care se compune din:

mii lei			
Indicator	Activ. rută	Activ. terminal aerop. București	TOTAL
1	2	3	4=2+3
Total provizion trafic și inflație, din care:	123.418,00	19.975,00	143.393,00
Provizion de trafic pentru ajustări viitoare	52.517,00	13.494,00	66.011,00
Provizion de ajustare la inflație	70.901,00	6.481,00	77.382,00

- provizion pentru riscuri și cheltuieli – constituit din:
 - suma de 38.800,47 mii lei reprezentând sumele stabilite în Anexa 3.23 a Procesului – Verbal al A.N.A.F. – D.G.A.M.C. nr. 105158/01.03.2018 înregistrat la R.A.ROMATSA cu nr. 4658/01.03.2018
 - suma de 14.978,67 mii lei reprezentând sumele stabilite prin Proiectul Raportului de Inspecție Fiscală înregistrat la R.A. ROMATSA sub nr. 10564/23.05.2018

B.2. Cheltuielile financiare

La finele anului 2017 cheltuielile financiare sunt realizate în cuantum de 11.709,76 mii lei, reprezentând o nerealizare cu 41,45% a nivelului aprobat, generată de nerealizarea cheltuielilor din diferențe de curs valutar.

C. BUGETUL ACTIVITĂȚII DE INVESTIȚII

Realizarea bugetului activității de investiții se prezintă astfel:

- ◆ sursele pentru investiții realizate în anul 2017 provin din:

- mii lei -

Indicatori	<u>BVC 2017</u> <u>Aprobat</u>	<u>BVC 2017</u> <u>Realizat</u>
➤ surse proprii (amortizare+resurse neconsumate în anii precedenți)	163.896,63	50.066,10
Total surse	163.896,63	50.066,10

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

- mii lei -

➤ cheltuieli pentru investiții inclusiv pentru investiții în curs la finele anului	163.896,63	50.066,10
Total cheltuieli pentru investiții și rambursări	163.896,63	50.066,10

Realizarea în procent de 30,55% a cheltuielilor de investiții se datorează în principal imposibilității obținerii autorizărilor de construire la anumite obiective de investiții precum și întocmirii unor acte adiționale de decalare de termene de finalizare din rațiuni tehnico- operaționale.

De asemenea s-au întâmpinat greutăți la validarea documentațiilor în SEAP, datorate modificărilor legislative în domeniul achizițiilor. Totodată, o serie de proceduri pentru obiective de investiții cu valori foarte mari au fost anulate și reluate din cauza ofertelor neconforme sau neprezentării ofertanților.

Situația privind realizarea indicatorilor prevăzuți în BVC aprobat este prezentată detaliat în Anexele 4, 4/1, 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 687,48 lei/pers, față de 569,61 lei/ pers. aprobat prin bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2017;

- **Cheltuiala totală la 1000 lei venituri totale** a fost de 1.108,79 lei/ 1000 lei față de 1.110,76 lei/ 1000 lei aprobată prin bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2017;

- ROMATSA nu înregistrează **plăți restante** deoarece are o situație financiară echilibrată și nu are obligații de plată neachitate la scadența prevăzută de prevederile legale și contractele încheiate.

- La finele anului 2017 s-au înregistrat **creanțe restante** conform scadențelor în sumă de 28.810,29 mii lei (2,90% din total venituri de exploatare), față de 50.000 mii lei (5,87% din total venituri de exploatare planificate

Creanțele restante nu includ sumele din zborurile exceptate la plată, acumulate în perioada octombrie 2015-octombrie 2017, în sumă de 17.394,38 mii lei.

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 bilanțului contabil astfel.

Bilanțul contabil (Formular 10)

Nr. crt.	DENUMIRE INDICATORI	Valori (lei)	
		Sold la 01.01.2017	Sold la 31.12.2017
0	1	2	3
1.	Imobilizări necorporale	20.759.347	46.728.620
2.	Imobilizări corporale	453.503.662	426.895.884
3.	Imobilizări financiare	136.338.120	139.933.038
4.	Active imobilizate – total (1+2+3)	610.601.129	613.557.542
5.	Stocuri	13.649.992	11.277.754
6.	Creanțe	148.160.764	169.116.251
7.	Alte investiții pe termen scurt (ct. 506+508)	150.000.000	100.000.000
8.	Casă și conturi la bănci	344.741.131	327.170.640
9.	Active circulante – total (5+6+7+8)	656.551.887	607.564.645
10.	Cheltuieli în avans (ct. 471), din care:	13.625.035	13.591.289

	- Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471)	12.223.943	11.927.997
	- Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471)	1.401.092	1.663.292
11.	Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de un an, din care:	82.428.931	90.580.608
	- sume datorate instituțiilor de credit		
	- datorii comerciale	22.438.877	20.595.453
	-sume datorate entităților afiliate	0	0
	- alte datorii, inclusiv datorii fiscale și pentru asigurări sociale	59.990.054	69.985.155
12.	Active circulante/datorii curente nete	585.988.531	528.391.619
13.	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	1.197.990.752	1.143.612.453
14.	Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an, din care:		
	- sume datorate instituțiilor de credit		
	- alte datorii, inclusiv datorii fiscale și pentru asigurări sociale		
15.	Provizioane	530.312.530	644.636.835
16.	Venituri în avans, din care:	218.644	272.526
	- Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471)	218.644	272.526
17.	Subvenții pentru investiții	968.419	1.154.693
	- Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471)	139.724	247.889
	- Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471)	828.695	906.804
18.	Capital - patrimoniul regiei	214.684.295	214.684.295
19.	Rezerve din reevaluare	281.069.540	278.091.915
20.	Rezerve	131.389.899	131.389.899
21.	Rezultat reportat (sold creditor)	93.541.616	2.977.582
22.	Rezultatul exercițiului (sold debitor - pierdere)	53.835.823	129.074.877

23.	Rezultatul exercițiului (sold creditor - profit)		
24.	Repartizarea profitului		
25.	TOTAL CAPITALURI PROPRII (18+19+20-21+22-23)	666.849.527	498.068.814
26.	Patrimoniul public	0	0
27.	TOTAL CAPITALURI (24+25)	666.849.527	498.068.814
28.	CIFRA DE AFACERI	829.144.946	824.810.379

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

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

$$ILC/2016 = \frac{656.551.887 \text{ (rd. 9/col. 2)}}{82.428.931 \text{ (rd. 11/col. 2)}} = 7.97 \text{ ori}$$

$$ILC/2017 = \frac{607.564.645 \text{ (rd. 9/col. 3)}}{90.580.608 \text{ (rd. 11/col. 3)}} = 6,70 \text{ ori}$$

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

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

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



$$ILI/2016 = \frac{656.551.887 \text{ (rd. 9/col. 2)} - 13.649.992 \text{ (rd. 5/col. 2)}}{82.428.931 \text{ (rd. 11/col. 2)}} = 7,80 \text{ ori}$$

$$ILI/2017 = \frac{607.564.645 \text{ (rd. 9/col. 3)} - 11.277.754 \text{ (rd. 5/col. 3)}}{90.580.608 \text{ (rd. 11/col. 3)}} = 6,58 \text{ ori}$$

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.

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

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

$$VRD/2016 = \frac{301.454.890}{829.144.946 \text{ (rd. 28/col. 2)}} \times 365 = 132,70 \text{ zile}$$

$$VRD/2017 = \frac{170.191.245}{824.810.379 \text{ (rd. 28/col. 3)}} \times 365 = 75 \text{ zile}$$



Numărul de zile, până la data la care clienții își achită datoriile către regie, prezentat mai sus, este influențat pentru anul 2016 de soldul inițial al contului de clienți în care se regăsește valoarea facturilor neîncasate de la EUROCONTROL, urmare a popririi sumelor ce reveneau ROMATSA în cazul Micula versus Statul Român. Pentru anul 2017 se observă o diminuare 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.

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

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

$$\text{VRC}/2016 = \frac{25.968.210}{876.743.006} \times 365 = 10,81 \text{ zile}$$

$$\text{VRC}/2017 = \frac{21.517.164}{959.531.073} \times 365 = 8,19 \text{ zile}$$

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.

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

$$\text{VRAI}/2016 = \frac{829.144.946 \text{ (rd. 28/col. 2)}}{610.601.129 \text{ (rd. 4/col. 2)}} = 1,36$$

$$\text{VRAI}/2017 = \frac{824.810.379 \text{ (rd. 28/col. 3)}}{613.557.542 \text{ (rd. 4/col. 3)}} = 1,34$$

Se constată scăderea acestui indicator față de nivelul anului anterior.

d) Viteza de rotație a activelor totale – VRAT

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



$$\text{VRAT}/2016 = \frac{829.144.946 \text{ (rd. 28/col 2)}}{1.267.153.016 \text{ (rd. 4+rd. 9/col 2)}} = 0,65$$

$$\text{VRAT}/2017 = \frac{824.810.379 \text{ (rd. 28/col 3)}}{1.221.122.187 \text{ (rd. 4+rd. 9/col 3)}} = 0,68$$

La acest indicator înregistrăm o mică creștere față de anul precedent.

CAP.VI REALIZAREA BAZELOR DE COST ÎN ANUL 2017

Situația realizării bazelor de cost ale anului 2017 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 4,56629 lei și reprezintă cursul mediu de schimb al anului 2017 stabilit de Eurocontrol pe baza cursurilor Reuters "closing cross rate";
- din capitolul de cheltuieli cu personalul au fost scăzute venituri din reluări din provizioane beneficii angajați (53.804,97 mii lei);
- provizionul pentru litigii constituit la sfârșitul anului 2017 (5.900,73 mii lei) și provizioane pentru clienți incerti (3.278,50 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 venituri din reluări provizioane litigii (851,42 mii lei), venituri din reluări provizioane clienți incerti (3.100,34 mii lei) și venituri din creanțe reactivate Eurocontrol (17,14 mii lei);
- la capitolul de cheltuieli excepționale s-a inclus cheltuiala efectuată în 2017 aferentă provizionului pentru beneficii angajați (71.141,83 mii lei).
- în baza de cost realizată s-au înregistrat costurile cu rentabilitatea activelor proprii ("Equity"), calculată în conformitate cu prevederile Regulamentului (UE) nr. 391/2013 privind schema comună de 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 2017 (media aritmetică între



valorile înregistrate la 31.12.2016 și 31.12.2017). În calculul valorii activelor a fost inclus și patrimoniul public în sumă de 122.079,43 mii lei (reevaluat la data de 31.12.2017), înregistrat începând cu anul 2014 în afara bilanțului. Valoarea medie a activelor anului 2017 a fost defalcată pe activități (rută, terminal aeroporturi București și terminal alte aeroporturi) proporțional cu amortizarea realizată pe aceste activități în 2017. La aceste valori ale activelor s-au aplicat ratele de rentabilitate stabilite pentru 2017 prin Planul de performanță, astfel: 6,81% la rută și 6,11% 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 creștere de +12,75% față de valoarea planificată (4.219 mii unități de servicii), conform Planului de Performanță DANUBE FAB pentru cea de-a doua perioadă de referință (2015-2019).

b) Costuri

Costurile totale de rută în monedă națională se situează la 108,08% din valoarea aprobată. Gradul de realizare al costurilor anuale pe capitle este următorul:

- Personal 106,10%
- Alte cheltuieli de exploatare 90,84%
- Amortizare 77,50%
- Costul capitalului 73,57%

Pentru calculul totalului general al bazei de cost s-au scăzut din cheltuieli venituri din alte surse în sumă de 2.282,75 mii lei la activitatea de rută, reprezentând venituri din chirii, activități diverse și grant-uri europene (TEN-T).

c) Tarif unitar

Tariful unitar rezultat (recalculat la nivelul costurilor și volumului de prestații realizate efectiv) este de 31,16 euro, cu 1,89 euro (-5,71%) sub nivelul planificat (33,05 euro). În moneda națională tariful unitar recalculat este cu 3,16% sub nivelul aprobat (tarif realizat de 142,30 lei/unitatea de servicii față de tariful aprobat de 146,95 lei/unitatea de servicii). La fel ca și la costuri, tariful recalculat al anului 2017 nu include efectul sumelor aferente anului 2017 ce se reportează în anul 2019 (privind ajustarea la inflație și împărțirea riscului de trafic).

Și pe parcursul anului 2017 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 2017 și soldul anului 2017

Veniturile din activitatea de rută s-au situat în anul 2017 la nivelul de 712.512,77 mii



lei, cu 13,18% peste nivelul planificat (629.521,59 mii lei).

Conform principiilor europene privind performanța (stabilite prin Regulamentul nr. 391/2013 privind schema comună de tarifare) soldul anului 2017 nu se mai reportează în anii următori. Totuși, la fel ca și în anul precedent, anumite elemente privind execuția bazei de cost (diferența de inflație, mecanismul diferențiat de împărțire a riscului de trafic, diferența cu contribuția Eurocontrol, etc.) vor duce la ajustări în perioadele următoare.

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 23,32% peste nivelul prognozat, în loc de 67,91 mii unități de servicii totale realizându-se 55,07 mii unități de servicii. Conform deciziei României de neaplicare a mecanismului de împărțire a riscului de trafic pentru serviciile de navigație aeriană terminală pe aeroporturile din București, sumele aferente traficului suplimentar se reportează în anul 2019.

b) Costuri

La costuri s-au înregistrat depășiri de 8.555,85 mii lei (+13,05%) ca urmare a depășirii tuturor categoriilor, mai puțin a celor cu costul capitalului. Astfel, cheltuielile de personal au fost depășite cu 6,52%, cele de exploatare cu 6,16%, cele cu amortizarea cu 6,71%, iar cele cu costul capitalului au scăzut cu 20,92% față de valoarea planificată. Și la activitatea de terminal pe aeroporturile din București s-au înregistrat cheltuieli excepționale aferente provizionului pentru beneficii angajați.

Și în calculul prezentat privind costurile de terminal ale anului 2017 nu au fost incluse provizioanele create în anul 2017 pentru ajustări aferente anului 2017 care se reportează în 2019 (ajustarea la inflație și ajustarea la trafic).

c) Tarif unitar

Tariful unitar rezultat (recalculat la nivelul costurilor și volumului de prestații realizate efectiv) este de 978,18 lei, cu 211,72 lei (-17,79%) sub nivelul planificat.

d) Situația realizării veniturilor anului 2017 și soldul anului 2017

Veniturile din activitatea de navigație aeriană terminală la aeroporturile din București pentru zboruri IFR s-au situat în anul 2017 la nivelul de 70.407,96 mii lei, cu 21,69% peste nivelul planificat. Veniturile aferente zborurilor VFR au fost cu 15,21% sub nivelul planificat, dar nivelul acestor venituri este foarte redus (realizat 81,40 mii lei față de suma planificată de 96 mii lei).

Conform principiilor europene de performanță (stabilite prin Regulamentul 391/2013 privind schema comună de tarifare) soldul anului 2017 nu se mai reportează în anii următori. Totuși anumite elemente privind execuția bazei de cost (diferența de inflație, reportarea diferenței de trafic, etc.) vor duce la ajustări în perioadele următoare.



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. În cursul anului 2017 tendința crescătoare a traficului s-a menținut, numărul de zboruri facturate (41,89 mii decolări) fiind cu 25,97% peste nivelul înregistrat în anul 2016 (33,25 mii decolări).

b) Costuri

Costurile se situează cu 2.836,91 mii lei sub nivelul aprobat inițial (-3,97%), în cea mai mare parte datorită economiilor de la cheltuieli de personal (-4,71%) și de la costul capitalului (rentabilitatea activelor proprii repartizate pe activități proporțional cu amortizarea). Și la această activitate s-au înregistrat cheltuieli aferente provizionului pentru beneficii angajați. 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 2017 și rezultatul anului 2017.

Veniturile din activitatea de navigație aeriană terminală la celelalte aeroporturi s-au situat în anul 2017 la nivelul de 40.426,89 mii lei, cu 26% peste nivelul planificat.

Din analiza diferenței între venituri și cheltuieli, se remarcă faptul că pierderea înregistrată în 2017 la serviciile de navigație terminală pe celelalte aeroporturi, calculată pe elemente ale bazei de cost, este de 33.064,52 mii lei (pierderea netă fiind de 28.014,81 mii lei la care se adaugă rentabilitatea activelor nerealizată de 5.049,71 mii lei). 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.

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

Pe parcursul anului 2017 – 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. 4.0.

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

Începând cu 15.02.2018 au intrat în aplicare instrucțiunile Privind Exercițarea Controlului Preventiv Propriu în R.A. ROMATSA cod de identificare DEF-COS-PIN5003 – CFP, ediția nr. 5.0.

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 6.0/21.01.2016 ale R.A. ROMATSA), având în principal următoarele obiective:

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

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

În anul 2017, 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.

Situația realizării programului de control al Serviciului CFG pe anul 2017 se prezintă astfel:

Nr. crt.	Specificație	Prevăzut în program	Realizat
1	Număr acțiuni de control de fond, la subunitati	11	6
2	Număr de acțiuni de control tematic planificate	1	1
3	Număr de acțiuni de control tematic neplanificate	0	3
4	Completări la acțiunile de control anterioare	0	4
	Total	12	14
	Realizat în anul 2017	116,00 %	



De la 01.01.2017 și până la data de 31.12.2017, Serviciul Control Financiar de Gestiune, a inițiat și finalizat următoarele acțiuni de control:

A. Acțiuni de control planificate în Programul anual de control

A.1. Control tematic privind: Legalitatea acțiunilor întreprinse precum și obligațiile profesionale și răspunderea individuală pe care Directorul General Adjunct, persoanele din cadrul Serviciului Resurse Umane și din cadrul Direcției Juridice și Administrativ le-au avut cu ocazia acțiunii privind acordarea unui salariu superior dlui. CÂRNU Fănică pentru delegarea atribuțiilor de Director General al ROMATSA.

Stadiu lucrării: Raport de verificare documentară nr. 1.332/20.01.2017 depus la Directorul General al RA ROMATSA, neaprobat.

A.2. Control de fond la subunitatea DSNA Timișoara: unde s-a urmărit, la fel ca și în perioadele precedente, verificarea problemelor ce se încadrează în principalele obiective prevăzute pentru Serviciul CFG prin reglementările specifice.

Stadiul lucrării: Raport de control financiar de gestiune înregistrat la subunitate sub nr. 550/21.02.2017 (înregistrat la Administrația Centrală ROMATSA sub nr. 3.575/21.02.2017), aprobat de către Directorul General al RA ROMATSA și transmis către subunitate.

A.3. Control de fond la subunitatea DSNAR Constanța: unde s-a urmărit, la fel ca și în perioadele precedente, verificarea problemelor ce se încadrează în principalele obiective prevăzute pentru Serviciul CFG prin reglementările specifice.

Stadiul lucrării: Raport de control financiar de gestiune înregistrat la subunitate sub nr. 5091/16.06.2017 (înregistrat la Administrația Centrală ROMATSA sub nr. 12.446/19.06.2017), aprobat de Directorul General al RA ROMATSA și transmis către subunitate.

A.4. Control de fond la subunitatea DSNA Iași: unde s-a urmărit, la fel ca și în perioadele precedente, verificarea problemelor ce se încadrează în principalele obiective prevăzute pentru Serviciul CFG prin reglementările specifice.

Stadiul lucrării: Raport de control financiar de gestiune înregistrat la subunitate sub nr. 1.100/21.07.2017 (înregistrat la Administrația Centrală ROMATSA sub nr. 15.253/24.07.2017), aprobat de către Directorul General al R.A. ROMATSA și transmis către subunitate.

A.5. Control de fond la subunitatea DSNA Cluj: unde s-a urmărit, la fel ca și în perioadele precedente, verificarea problemelor ce se încadrează în principalele obiective prevăzute pentru Serviciul CFG prin reglementările specifice.

Stadiul lucrării: Raport de control financiar de gestiune înregistrat la subunitate sub nr. 2.758/22.09.2017 (înregistrat la Administrația Centrală ROMATSA sub nr. 19.812/25.09.2017), aprobat de către Directorul General al R.A. ROMATSA.

A.6. Control de fond la subunitatea DSNA Oradea: unde s-a urmărit, la fel ca și în perioadele precedente, verificarea problemelor ce se încadrează în principalele obiective prevăzute pentru Serviciul CFG prin reglementările specifice.

Stadiul lucrării: Raport de control financiar de gestiune înregistrat la subunitate sub nr. 1.807/24.11.2017 (înregistrat la Administrația Centrală ROMATSA sub nr. 25.517/27.11.2017), aprobat de către Directorul General al R.A. ROMATSA.

B. Acțiuni de control neplanificate

B.1. Control tematic privind: respectarea Instrucțiunilor privind procesul de achiziție în cadrul R.A. ROMATSA,, cod DGR-PMA-PIN0800-ACHIZ, având ca obiect, contractul de achiziție publică AC/II/B/PS nr. 129/29.04.2013 încheiat cu S.C. MAREEA COMTUR S.R.L. pentru achiziția de servicii hoteliere, precum și modul de inițiere, organizare, atribuire și de derulare a contractului¹.

Stadiu lucrării: Raport de verificare documentară nr. 1.874/31.01.2017 depus la Directorul General al R.A. ROMATSA și neaprobat, completat prin Punctul de vedere al echipei de control CFG nr. 17.611/ 24.08.2017 și prin Nota nr. 26.506/11.12.2017.

B.2. Control tematic privind: stabilirea compartimentelor și a persoanelor responsabile, măsurile ce trebuie întreprinse pentru recuperarea sumei de 17.207,35 lei, reprezentând creanțe asupra debitorului S.C. MIC.RO RETAIL SRL, înregistrată după data deschiderii procedurii insolvenței, în perioada de observație, sumă cu care a fost *“prejudiciat bugetul regiei prin pierderile patrimoniale reprezentând venituri pentru care entitatea nu s-a înscris la masa credală”*, potrivit abaterii consemnate în Raportul de control nr. 33.753/23.10.2015 și în Raportul de follow-up nr. 20.785/30.09.2016 ale Curții de Conturi a României.

Stadiu lucrării: Raport de verificare documentară nr. 6.736/31.03.2017 depus la Directorul General al RA ROMATSA, aprobat în data de 19.04.2017 și completat prin Nota nr. 8.106/20.04.2017 aprobată de Directorul General al RA ROMATSA.

¹ Verificarea documentară s-a efectuat în perioada 15.11.2016 – 31.01.2017



B.3. Control tematic² privind: modul în care s-a inițiat, organizat și derulat concursul pentru ocuparea postului temporar vacant de economist I la Serviciul Financiar Contabilitate din cadrul DR București. Verificare documentară ocupare post economist temporar vacant DR București.

Stadiul lucrării: Raport de verificare documentară nr. 15.760/31.07.2017, aprobat de către Directorul General al R.A. ROMATSA în data de 28.09.2017, cu propunere comisie de cercetare.

C. Alte acțiuni

În vederea punerii în execuție a Deciziei Curții de Conturi a României nr. III/39/11.11.2015, înregistrată la sediul RA ROMATSA, sub nr. 35.813/13.11.2015, în anul 2017, Serviciul CFG a inițiat următoarele acțiuni:

- (1) În luna ianuarie 2016, a fost organizat un concurs pentru ocuparea a 2 posturi de economist I, conform procedurilor interne, ca o primă etapă de îmbunătățire a activității serviciului, finalizat cu angajarea a 2 salariații din cadrul regiei, începând cu data de 01.04.2016;

În cadrul acțiunii de control a Curții de Conturi a României nr. 142055/05.10.2016 (Raport de follow-up), înregistrat la RA ROMATSA sub nr. 20.785/30.09.2016 privind gradul de implementare a măsurilor prevăzute în Decizia menționată mai sus, auditorii financiari au constatat și consemnat realizarea doar în procent de 50% a măsurilor de organizare și de exercitare a activității CFG la nivelul și structura ROMATSA.

- (2) Conform HCA a RA ROMATSA nr. 11/24.05.2016, s-a aprobat suplimentarea cu 2 posturi a necesarului de personal pentru Serviciul CFG în vederea îndeplinirii Deciziei Curții de Conturi a României privind organizarea și exercitarea activității CFG la nivelul și structura ROMATSA;

- (3) În HCA a RA ROMATSA nr. 29/14.12.2016, s-a hotărât că *"Domnul Director General interimar va alocă două posturi la Serviciul CFG, a căror suplimentare a fost aprobată prin HCA nr. 11 din 24.05.2016 și le va ocupa cu personal calificat, până la data de 31 ianuarie 2017"*;

- (4) Prin referatul Serviciului CFG nr. 7.940/19.04.2017 transmis la Serviciul RU, s-a solicitat alocarea a 2 posturi în statul de funcții al regiei;

În HCA a RA ROMATSA nr. 10/06.04.2017, s-a hotărât ca *"din cele 7 posturi eliberate în urma pensionărilor anticipate, 2 posturi nu se vor reduce din numărul total de*

² Controlul tematic a fost solicitat de către DG ROMATSA, conform rezoluției de pe nota nr. 11.794/09.06.2017 a SRU din Administrația Centrală și a adresei DSNAR Constanța nr. 3.568/28.04.2017, înregistrată la RA ROMATSA sub nr. 8.875/02.05.2017 prin care contestă modul de organizare a examenului/concursului organizat de către DR București în data de 06.04.2017 în vederea ocupării unui post temporar vacant de economist I din cadrul Serviciului Financiar Contabilitate, cu revenire a DSNAR Constanța prin adresa nr. 5.337/23.06.2017, înregistrată la RA ROMATSA sub nr. 12.954/23.06.2017.

posturi și vor fi alocate Serviciului CFG. Termenul pentru ocuparea celor două posturi este 31.05.2017”.

Prin referatul SRU nr. 8.494/26.04.2017, s-au alocat 2 “posturi de Economist I-III și mutarea lor, începând cu data de 01.05.2017 în cadrul Serviciului CFG”.

- (5) Prin referatul Serviciului CFG nr. 8.711/02.05.2017, aprobat de către DG ROMATSA, s-a propus ca ocuparea celor 2 posturi de economist III să se desfășoare în conformitate cu Procedura privind angajarea, avansarea și promovarea personalului – DGR-SRU-PIN0253-AAPP, ediția în vigoare, prin organizarea unui examen/concurs intern, propunându-se data de 24.05.2017.

După desfășurarea concursului/examenului intern, conform Deciziei DGR ROMATSA nr. 351/12.06.2017, începând cu data de 01.07.2017, dna CHIȚOIU Mihaela a fost angajată ca economist III în cadrul serviciului.

- (6) Prin referatul Serviciului CFG nr. 11.449/07.06.2017, aprobat de către DG ROMATSA, s-a solicitat aprobare și organizare concurs pentru ocuparea unui post de economist III, în conformitate cu Procedura privind angajarea, avansarea și promovarea personalului – DGR-SRU-PIN0253-AAPP, ediția în vigoare;

După desfășurarea concursului/examenului extern, conform DGR ROMATSA nr. 797/14.11.2017, începând cu data de 01.12.2017, dna BANCUIU Alexandra, a fost angajată ca economist III în cadrul serviciului.

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

Referitor la obiectivele acțiunilor de control efectuate în anul 2016, s-a urmărit, la fel ca și în perioadele precedente, verificarea problemelor ce se încadrează 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 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, a prevalat controlul factual, pe teren – pentru celelalte obiective prevalând controlul documentar – contabil.

La gestiunile bănești, controlul s-a efectuat întotdeauna în totalitate; la celelalte gestiuni și pentru celelalte obiective, controlul s-a efectuat prin sondaj, urmărindu-se asigurarea unui nivel corespunzător de relevanță și de fundamentare a concluziilor, măsurilor și propunerilor.

La fel ca și în perioadele anterioare și în anul 2017 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.

E. ACȚIUNI, CONSTATARI, MĂSURI ȘI PROPUNERI VIZÂND VALORIFICAREA DOCUMENTELOR DE CONTROL

Principalele rezultate ale acțiunilor de control derulate în anul 2017 și consemnate în documentele de control, au fost aduse la cunoștință, după aprobarea acestora de către Directorul General al RA ROMATSA, atât subunităților controlate cât și celorlalți factori implicați, pentru rezolvarea operativă a deficiențelor constatate.

Deficiențele constatate și măsurile propuse vizează existența, integritatea, păstrarea și paza bunurilor, utilizarea valorilor materiale cât și efectuarea operațiunilor prin cont și în numerar, în afară de cele care au fost remediate în timpul și ca urmare a controlului.

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

În cadrul R.A. ROMATSA sunt în derulare două acțiuni de control ale reprezentanților ANAF, după cum urmează:

- o echipă de control fiscal, care are ca obiect controlul fiscal aferent perioadei 2006-2011 și separat, 2012-2016;
- o echipa de inspecție economico-financiară, care are ca obiect „verificarea și stabilirea situației reale a serviciilor turistice achiziționate de ROMATSA și cuantumului acestora, în perioada 01.01.2009 – 30.09.2014”.

La finele anului 2017 și până la data prezentului raport cele două acțiuni de control ale A.N.A.F. aflate în desfășurare încă din anul 2014, nu au fost finalizate.



În data de 01.03.2018 echipa de inspecție economico-financiară ne-a comunicat „Procesul verbal” încheiat la 01.03.2018, precizând în același timp că Dispoziția obligatorie va fi transmisă odată cu finalizarea inspecției fiscale. Menționăm, totodată, ca echipa de inspecție economico-financiară nu a comunicat regiei până la această dată dispoziția obligatorie privitoare la măsurile dispuse.

În data de 23.05.2018 echipa de inspecție fiscală ne-a transmis Proiectul Raportului de inspecție fiscală, urmând ca în data de 31.05.2018 să aibă loc discuția finală la sediul regiei.

În ceea ce privește acțiunea de inspecție fiscală, în luna decembrie a anului 2017 a avut loc o acțiune de control inopinat finalizată printr-un Proces - Verbal încheiat la 15.12.2017. Urmare acestei acțiuni în data de 22.12.2017, prin Avizul de Inspecție Fiscală ni s-a comunicat extinderea inspecției fiscale pentru perioada 01.01.2012-31.12.2016, ulterior aceasta fiind suspendată prin Decizia de Suspendare nr. 6/26.01.2018.

În perioada 30.05.2017-30.07.2017 a avut loc o acțiune de control a Corpului de Control al Ministerului Transporturilor care a avut ca obiectiv *„verificarea respectării prevederilor legale privind activitatea de resurse umane, activitatea de achiziții publice și activitatea financiar-contabilă a RA ROMATSA”*. Raportul încheiat în urma finalizării acestei acțiuni a fost comunicat în luna noiembrie 2017, stabilind o serie de măsuri atât în sarcina conducerii executive cât și Consiliului de Administrație. Principalele aspecte semnalate s-au referit la: respectarea prevederilor Ordonanței 26/2013 privind execuția bugetelor de venituri și cheltuieli, analiza cauzelor care au determinat închiderea exercițiului financiar 2016 cu pierdere, aspecte privind legislația privind achizițiilor publice.

În noiembrie 2017 s-a desfășurat o acțiune de control din cadrul Oficiului Național de Prevenire și Combatere a Spălării Banilor care a avut în vedere verificarea pentru perioada 01.01.2016-31.08.2017 a modului de respectare a dispozițiilor Legii 656/2002 pentru prevenirea și sancționarea spălării banilor și a HG 603/2011 pentru aprobarea Normelor privind supravegherea de către Oficiul Național de Prevenire și Combatere a Spălării Banilor.

De asemenea, în anul 2017, RA ROMATSA a făcut obiectul controlului follow-up al Curții de Conturi a României, care s-a încheiat prin Raportul de follow-up nr.26998/15.12.2017, în baza căruia s-a emis Decizia Curții de Conturi a României nr. III/39/4/2015/05.01.2018 de prelungire a termenului pentru realizarea măsurilor dispuse la pct. I.2.1., II.12.1 și II.13. din Decizia nr. III/39/11.11.2015, emisă de către Directorul Direcției 1 din cadrul Departamentului III până la data de 31.05.2018. În data de 23.04.2018 RA ROMATSA a înaintat Curții de Conturi o nouă cerere de prelungire a termenului realizării măsurilor dispuse prin Decizia nr. III/39/11.11.2015 având în vedere că spețele în discuție se află pe rolul a diferite instanțe de judecată pentru care până la această dată nu s-au primit hotărâri definitive.

În același timp, în februarie 2018 Curtea de Conturi a României a desfășurat o acțiune de control privind " *situația, evoluția și modul de administrare a patrimoniului public și privat al statului, precum și legalitatea realizării veniturilor și a efectuării cheltuielilor în perioada 2015 - 2017*" aceasta finalizându-se printr-un Raport de Control finalizat în data de 20.04.2018. Până la data prezentului raport nu a fost comunicată către regie Decizia Curții de Conturi.

De asemenea, în martie 2018, RA ROMATSA a făcut obiectul unui control al Ministerului Finanțelor, Direcția Generală de Inspecție Economico - Financiară având ca obiectiv " *respectarea prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 26/2013*" în ceea ce privește execuția bugetului de venituri și cheltuieli aferent exercițiului financiar 2016. Deși reprezentanții regiei au arătat în Punctul de Vedere formulat că O.G. 46/1998 conține o dispoziție expresă prin care RA ROMATSA este exceptată de la aplicarea prevederilor legale în materia bugetelor de venituri și cheltuieli relevante pentru regiile autonome, regia a fost sancționată contravențional pentru nerespectarea în execuția bugetului de venituri și cheltuieli aferent exercițiului financiar 2016 a prevederilor O.G. 26/2013.

În aprilie 2018 Agenția Națională pentru Achiziții Publice a declanșat o acțiune de control vizând respectarea legislației în domeniul achizițiilor publice în cazul unor contracte, acțiune nefinalizată până la data prezentului raport.

CAP. IX. AUDITUL INTERN

CAP.IX.1.Documente analizate

Compartimentul Audit Intern din cadrul R.A. ROMATSA, a desfășurat activitatea de audit intern în cursul anului 2017, în baza reglementărilor specifice privind activitatea de audit intern și a dispozițiilor interne emise în acest domeniu.

De asemenea, raportul este întocmit în baza următoarelor acte normative :

- Legea nr. 672/2002, privind auditul public intern, republicată, cu modificările ulterioare și ale art. 2 din H.G. nr.554/2014 pentru înființarea comitetelor de audit intern;
- Hotărârea Guvernului nr. 1.086/2013 pentru aprobarea Normelor generale privind exercitarea activității de audit intern;
- O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea nr.111/2016;
- O.M.F.P. nr 252/2004 pentru aprobarea Codului privind conduita etică a auditorului intern;
- Ordinul Ministrului Transporturilor nr. 1.380 / 03.11.2016 pentru aprobarea Normelor specifice privind exercitarea activității de audit intern în cadrul

Ministerului Transporturilor, precum și în cadrul compartimentelor de audit intern al entităților publice din subordinea/sub autoritatea acestuia.

a. documente referitoare la organizarea funcției de audit intern la R.A.ROMATSA:

- Hotărârea Consiliului de Administrație R.A. ROMATSA nr. 03 / 22.03.2004 privind înființarea Compartimentului Audit Intern;
- Decizia nr. 1.607 / 15.10.2015 emisă de Directorul General al R.A. ROMATSA pentru aprobarea Cartei Auditului Intern în cadrul Regiei autonome „Administrația Română a Serviciilor de Trafic Aerian” - ROMATSA (cod DGR–AUI–PIN 0002–CRT/AUI, ediția 3.0);
- Hotărârea Consiliului de Administrație nr.16 / 04.08.2016, de numire a Șefului Executiv al Auditului Intern în cadrul R.A. ROMATSA;
- Decizia Directorului General al R.A. ROMATSA nr. 204 / 31.03.2017, de numire a Șefului Executiv Audit Intern în cadrul RA ROMATSA.

b. documente referitoare la planificarea activității de audit intern:

- planul multianual de audit intern pe anii 2014 - 2018, aprobat sub nr. 23.972 / 29.11.2013;
- planul de audit intern pe anul 2017, aprobat sub nr. 25.328 / 28.11.2016, actualizat prin Referatul nr. 6.435/28.03.2017, aprobat de Directorul General al R.A. ROMATSA, reactualizat prin Referatul nr. 10.086/18.05.2017.

c. documente referitoare la misiunile de evaluare a activității de audit intern:

- nu a fost cazul;

d. documente referitoare la realizarea misiunilor de audit intern:

Prezentul raport de activitate, este întocmit având ca bază de informare, datele și informațiile conținute în rapoartele de audit intern întocmite ca urmare a derulării misiunilor de audit intern în cursul anului 2017, respectiv:

- raport de audit intern nr. 4.278/01.03.2017 (misiune conținută de Planul pe 2016, amânată în vederea derulării unei misiuni necuprinse în Plan,reluată ulterior și finalizată în 2017);
- raport de audit intern de consiliere nr. 13.338/29.06.2017;
- raport de audit intern nr. 20.241/29.09.2017 ;
- raport de audit intern nr. 22.835/31.10.2017
- raport de audit intern nr. 27.633 / 22.12.2017;

e. documente referitoare la misiunile de consiliere : datele și informațiile obținute în cadrul misiunilor de consiliere derulate, de la structurile de specialitate auditate;

f. documente referitoare la realizarea altor acțiuni : nu a fost cazul.

CAP IX.2. Planificarea activității de audit intern

Planificarea reprezintă activitatea prin intermediul căreia se pun de acord sarcinile ce trebuie îndeplinite pe o anumită perioadă de timp cu resursele disponibile pentru îndeplinirea acestor sarcini.

În ceea ce privește funcția de audit public intern, activitatea de planificare se realizează multianual, pe o perioadă de 3 ani, dar și anual. Calculul și repartizarea resurselor se realizează doar pe orizontul de timp mai scurt (1 an).

Planurile multianuale sunt elaborate pentru o perioadă de 3-5 ani și sunt în măsură să ofere o imagine globală și de perspectivă asupra activității de audit intern, îndreptată spre domeniile importante de activitate, purtătoare de riscuri potențiale majore, care pot afecta atingerea obiectivelor generale ale entităților publice.

CAP. IX.2.1. Planificarea anuală și multianuală

Primul pas în realizarea planificării este identificarea sferei auditabile, care este compusă din totalitatea activităților sau structurilor care își desfășoară activitatea în cadrul entității publice.

Planificarea are la bază evaluarea riscurilor aferente activităților derulate în cadrul entității publice și prioritizarea acestor activități în funcție de scorul de risc. Acest scor de risc este cel ce va determina momentul în care respectiva activitate va fi auditată de către structura de audit public intern.

Având în vedere faptul că riscurile asociate activităților sunt generate de mediul economic și social în care activitatea este derulată, apare necesitatea ca riscurile să fie reevaluate periodic, pentru a fi urmărite în dinamica lor. În acest context, planul multianual de audit public intern trebuie actualizat anual, iar acest lucru trebuie să stea la baza elaborării planului anual de audit public intern.

De asemenea, pentru realizarea unei analize de risc fundamentate dar și pentru a reduce gradul de subiectivitate al analizei de risc, considerăm necesar utilizarea unor criterii de analiză a riscurilor bine definite, cu explicarea modalității efective de realizare a analizei de risc și de stabilire a punctajului scorului de risc.

La nivelul R.A.ROMATSA, în procesul de planificare anuală și multianuală s-a avut în vedere elaborarea criteriilor proprii de analiză de risc.

Planificarea multianuală

a. Modalitatea de identificare a tuturor structurilor/domeniilor/activităților ce compun sfera auditabilă

La nivelul C.A.I. a fost editat Planul multianual de audit intern, fiind aprobat de către Directorul General al R.A. ROMATSA. Documentul cuprinde activitățile regiei preluate din documentele de organizare a activităților (ROF Administrația Centrală), ierarhizate în funcție de rezultatul analizei riscurilor, urmărindu-se ulterior, efectuarea misiunilor de audit intern care să acopere activitățile cu riscurile cele mai mari și incluse în planul anual de audit intern.

b. Modul de efectuare a analizei de risc

Planul multianual cuprinde activitățile regiei, așa cum sunt ele descrise și cuprinse în cadrul ROF Administrația Centrală, urmărindu-se auditarea în timp, în funcție de analiza de risc corespunzătoare, a tuturor activităților (cu excepția acelor care intră în sfera de competență a Direcției Siguranță și Calitate).

c. Criteriile utilizate în procesul de identificare

În procesul de identificare a riscurilor aferente activităților incluse în Planul multianual, au fost utilizate următoarele cinci criterii :

- controlul intern;
- complexitatea / dimensiunea operațiunilor desfășurate în cadrul activității evaluate în contextul organizațional/operațional al structurii/unității auditate;
- experiența profesională;
- periodicitatea auditului;
- impactul financiar.

d. Ierarhizarea structurilor de specialitate/domeniilor/activităților în funcție de punctajul aferent

Activitățile regiei au fost introduse în Planul multianual și ierarhizate ulterior, în funcție de rezultatul analizei riscurilor, respectiv cele cu riscurile mari sunt introduse primele la auditare, în anul imediat următor.

e. Perioada pentru care este întocmit planul multianual

Planul multianual este aprobat pentru perioada 2014 – 2018.

Referitor la elaborarea unei proceduri operaționale de planificare anuală și multianuală nu a fost elaborată o procedură operațională în acest sens, considerând că aplicarea procedurii din Normele este suficientă ;

Planificarea anuală

a. Metodologia utilizată pentru elaborarea planului anual

Activitatea Compartimentului Audit Intern din cadrul R.A.ROMATSA, se bazează pe existența unui plan de audit intern anual, aprobat, acesta respectând structura standard din Normele specifice. La nivelul anului 2017, a fost editat planul de audit intern pe anul 2017, aprobat sub nr. 25.328 / 28.11.2016, actualizat prin Referatul nr. 6.435/28.03.2017, aprobat de Directorul General al R.A. ROMATSA, reactualizat prin Referatul nr. 10.086/18.05.2017.

La elaborarea Planului pentru anul 2017 (la baza editării acestui document se regăsesc aspecte privind atât analiza fondului de timp precum și factori de analiză risc și niveluri de apreciere), s-au avut în vedere activitățile specificate în Legea nr. 672 privind auditul public intern, art. 15, alin 2.

Ca urmare a acestui aspect, Planul pentru 2017 a conținut activități cu teme din domeniul decizional al regiei, domeniul financiar, constituirea veniturilor regiei, sistemele informatice financiar - contabile precum și pentru activitățile de management și suport, care sunt specificate a se audita obligatoriu.



Astfel elaborarea planului anual și multianual, s-a realizat ținând cont de:

- de structuri;
- de procese;
- de activități;
- de proiecte;
- de operațiuni.

CAP: IX.3. Realizarea misiunilor de audit intern

CAP.IX.3.1. Realizarea misiunilor de asigurare

La nivelul R.A.ROMATSA în anul 2017 au fost realizate un număr de **4 patru misiuni de asigurare și una de consiliere formalizată**, respectiv :

- (1) misiune de asigurare s-a abordat domeniul financiar-contabil;
- (1) misiune de asigurare s-a abordat domeniul resurselor umane;
- (2) misiuni de asigurare în care s-au abordat domeniile/funcții specifice entității;

Constatările efectuate nu intră în categoria disfuncțiilor de fond și, prin recomandările făcute, s-a urmărit, în principal, îmbunătățirea activităților derulate de structurile de specialitate auditate și creșterea gradului de urmărire a riscurilor (prin diminuare a nivelurilor acestora și/sau menținerea lor sub control).

Astfel, misiunile de audit intern derulate în cursul anului 2017, au fost următoarele :

- „Sistemul de luare a deciziilor în cadrul R.A. ROMATSA” - Raport nr. 4.278/01.03.2017 (misiune cuprinsă în Planul anual pe 2016, reluată și finalizată în 2017);
- „Activitățile referitoare la asigurarea personalului suport, necesar și politica de personal, derulate la nivelul Administrației Centrale și Subunității” - Raport nr.20.241/29.09.2017;
- „Activitatea de comunicare, protocol și tipărituri pentru necesitățile R.A. ROMATSA derulată de Serviciul Organizare și Relații” - Raport nr. 22.835/31.10.2017;
- „Constituirea veniturilor la nivelul R.A. ROMATSA, modul de stabilire a titlurilor de creanță precum și a facilităților acordate la încasarea acestora” - Raport nr.27.633/22.12.2017.

În cadrul misiunilor de audit intern de asigurare derulate în cursul anului 2017, la nivelul R.A. ROMATSA :

- nu au fost constatate iregularități și deci nu au fost întocmite Fișe de constatare și raportare a iregularităților (FCRI);



- nu s-au înregistrat situații de recomandări neînsușite, respectiv de recomandări care să fie incluse în raportul final de audit intern, dar pentru care Directorul general al R.A. ROMATSA nu și-a dat avizul (în conformitate cu prevederile punctului 6.6.6. din cadrul H.G. nr. 1086/2013);
- nu au existat situații ca recomandările formulate în rapoartele de audit intern realizate să nu fi fost însușite de către structurile auditate, deoarece, anterior întocmirii acestuia, propunerile de recomandări au fost discutate cu reprezentanții acestora prin respectarea legislației și a Normelor specifice.

Referitor la **urmărirea implementării recomandărilor**, această activitate se referă la recomandările realizate de către structura de audit intern în cadrul misiunilor de asigurare din **anii anteriori**, și pentru care structura de audit intern are obligația urmăririi modului de implementare.

În acest context, în cursul anului 2017 au fost urmărite un număr de **9** recomandări, cu următoarele rezultate:

- 7 recomandări implementate, din care:
 - 6 recomandări implementate în termenul stabilit;
 - 1 recomandări implementate după termenul stabilit;
- 0 recomandări parțial implementate (în curs de implementare), din care:
 - - recomandări pentru care termenul de implementare stabilit nu a fost depășit;
 - - recomandări cu termenul de implementare depășit;
- 2 recomandări neimplementate, din care:
 - 0 recomandări pentru care termenul de implementare stabilit nu a fost depășit;
 - 2 recomandări cu termenul de implementare depășit.

În tabelul de mai jos prezentăm informații cu privire la modalitatea de realizare a urmăririi implementării recomandărilor formulate în cadrul misiunilor de audit intern, **derulate în anul 2017**, evidențiind procedurile și instrumentele utilizate precum și sistemul de monitorizare și comunicare a stadiului implementării recomandărilor :

Domeniul	Număr de recomandări implementate la nivelul R.A. ROMATSA		Număr de recomandări parțial implementate la nivelul R.A. ROMATSA		Număr de recomandări neimplementate la nivelul R.A. ROMATSA	
	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
Financiar-contabil					5	
Resurse umane					27	
Domenii/funcții specifice entității	4		3		13	
TOTAL	4		3		45	

CAP.IX.3.2. Realizarea misiunilor de consiliere

În cursul anului 2017 Compartimentul Audit Intern a realizat o misiune de consiliere cu tema „Dezvoltarea Sistemului de Control Intern Managerial în cadrul R.A. ROMATSA”.

Principalele constatări și propuneri de soluții se regăsesc în cadrul Anexei nr. 17.

Din punct de vedere al recomandărilor, situație se prezintă în felul următor :

Domeniul	Număr de recomandări implementate la nivelul R.A. ROMATSA		Număr de recomandări parțial implementate la nivelul R.A. ROMATSA		Număr de recomandări neimplementate la nivelul R.A. ROMATSA	
	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
Domenii/funcții specifice entității (SCIM)	10					
TOTAL	10					

CAP.IX.3.3. Realizarea misiunilor de evaluare a activității de audit intern

În anul 2017, Compartimentul Audit Intern din cadrul R.A.ROMATSA, nu a fost supus evaluării structurii de specialitate din cadrul Ministerului Transporturilor.

CAP.X. SISTEMUL DE CONTROL INTERN MANAGERIAL

Aspecte generale specifice R.A. ROMATSA în domeniul SCIM și structurile de specialitate implicate în activitatea de autoevaluare

Izvorul legislativ privind necesitatea și obligativitatea organizării controlului intern în entitățile publice este Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Reglementările existente la nivel național au fost completate prin emiterea O.S.G.G. nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice, cu modificările și completările ulterioare prin O.S.G.G. nr. 200/2016, prin care s-a stabilit modul de organizare, funcționare, implementare și dezvoltare a activității de



control intern managerial, inclusiv prin existența, dezvoltarea și menținerea unui Sistem de control intern managerial (SCIM) la nivelul entității publice.

Cu alte cuvinte, controlul intern este un proces implementat la nivelul întregii regii, în cadrul căruia fiecare angajat este responsabil să efectueze un anumit tip de control asupra propriilor activități (autocontrol), coordonat de către conducătorii tuturor structurilor de specialitate, aflându-se în final, în responsabilitatea managerului, care trebuie să îl monitorizeze. Ca atare, putem vorbi aici de existența răspunderii manageriale.

Transpusă specific la activitatea R.A. ROMATSA, cu referire la implementarea SCIM și cu tot ce presupune această activitate, răspunderea managerială înseamnă responsabilitatea fiecărei persoane cu funcție de conducere pentru toate cele 5 elemente cheie ale controlului intern managerial, componente stabilite, prin legislația în vigoare în acest domeniu de la nivel național, inclusiv implementarea standardelor de control intern managerial.

Trecând în alt registru de idei, dar păstrând contextul SCIM și așa cum prevăd reglementările O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, 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, una din atribuțiile de bază ale acestui organism este și verificarea funcționării sistemului de control intern managerial, scoțându-se astfel în evidență, și la nivelul acestui organism, complexitatea și importanța activităților derulate în acest domeniu.

Aspecte pozitive constatate în legătură cu derularea activităților specifice SCIM de către Comisie, în cursul anului 2017

- prin Decizia nr. 630/25.08.2017 a Directorului General R.A. ROMATSA, s-a procedat la reactualizarea membrilor Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a implementării și dezvoltării Sistemului de Control Intern Managerial (SCIM) din cadrul R.A. ROMATSA.
- s-a finalizat modificarea/actualizarea/completarea Regulamentului de Organizare și Funcționare al Comisiei, aprobat prin Deciziile nr. 526/08.08.2017 și Decizia nr. 630/25.08.2017 ale Directorului General;
- Serviciul Organizare și Relații a postat pe INTRANET R.A. ROMATSA, decizia și Regulamentul de Organizare și Funcționare al Comisiei SCIM;
- s-au inclus în Planul de formare profesională pe anul 2018, cursuri de pregătire profesională în domeniul Controlului Intern Managerial la care vor participa membrii Comisiei și/sau alte persoane implicate;

- prin grija secretariatului Comisiei, Serviciul Organizare și Relații a procedat la completarea ROF-ului Administrației Centrale, astfel:
 - la lit. (b) alin. (4) din cadrul pct. 9 al ROF Administrația Centrală, ediția în vigoare, s-a adăugat o nouă buletă, a 6a, prin care s-a introdus, alături de celelalte organisme interne și „Comisia de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a implementării și dezvoltării Sistemului de Control Intern Managerial”, confirmându-se încă o dată rolul și importanța cuvenită acestei Comisii și a activităților derulate în cadrul R.A. ROMATSA;
- actualizările Programului de dezvoltare a SCIM în cadrul R.A. ROMATSA au fost aprobate de către Directorul General R.A. ROMATSA sub numărul 5.725/20.03.2017;
- derulare periodică a întâlnirilor Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a implementării și dezvoltării Sistemului de Control Intern Managerial (SCIM) din cadrul R.A. ROMATSA;

Aspecte referitoare la procesul de autoevaluare a stadiului de implementare a standardelor de control intern managerial

Legislația în domeniul controlului intern managerial specifică la pct. 15.2.2 din O.S.G.G. nr. 400/2015, cu modificările și completările ulterioare, faptul că, entitatea publică efectuează, cel puțin o dată pe an, pe baza unui program/plan de evaluare și a unei documentații adecvate, **o verificare și autoevaluare a propriului sistem de control intern managerial, pentru a stabili gradul de conformitate a acestuia cu standardele de control intern managerial.**

Astfel, conform reglementărilor în vigoare, Comisia 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, **structurilor de specialitate ale regiei le revine obligația de a desfășura anual, activitatea de autoevaluare a stadiului de implementare a standardelor de control intern managerial.**

Pentru a veni în sprijinul Comisiei în activitățile de coordonare și monitorizare a activităților de autoevaluare, prin misiunea de consiliere a Compartimentului de Audit Intern desfășurată în cursul anului 2017, s-a transmis către toate structurile de specialitate din cadrul regiei (Administrația Centrală și Subunități), modelul chestionarului de autoevaluare a stadiului de implementare a standardelor de control intern managerial.

Scopul activității de autoevaluare (evaluarea stadiului de implementare a standardelor de control intern managerial), la nivelul fiecărei structuri de specialitate din cadrul regiei, **este de a analiza și de a evalua gradul de conformitate al SCIM cu standardele de control intern managerial prevăzute de Codul controlului intern.** În acest sens, chestionarul de autoevaluare cuprinde cerințele obligatorii de îndeplinit



de către o structură de specialitate pentru ca un standard de control intern managerial sa fie considerat implementat, aspect pe care Comisia și misiunea de audit intern de consiliere s-a bazat în analiza chestionarelor primite de la structurile de specialitate ale regiei.

Aspecte privind implementarea standardelor de control intern managerial în cadrul R.A. ROMATSA, în urma analizei chestionarelor de autoevaluare

Consilierea echipei de audit intern/analiza cu privire la implementarea standardelor, conform reglementărilor în vigoare și realizată pentru fiecare în parte, este redată mai jos.

Pentru conformitate și o înțelegere corespunzătoare, redăm mai jos standardele de control intern managerial, așa cum sunt specificate de către legislație, grupate pe cele cinci elemente principale ale Codului controlului intern și informații referitoare la criteriile de implementare a unui standard, respectiv :

Standardele de control intern managerial

Mediul de control:

- Standardul 1 - Etica și integritatea
- Standardul 2 - Atribuții, funcții, sarcini
- Standardul 3 - Competența, performanța
- Standardul 4 - Structura organizatorică

Performanțe și managementul riscului:

- Standardul 5 - Obiective
- Standardul 6 - Planificarea
- Standardul 7 - Monitorizarea performanțelor
- Standardul 8 - Managementul riscului

Activități de control:

- Standardul 9 - Proceduri
- Standardul 10 - Supravegherea
- Standardul 11 - Continuitatea activității

Informarea și comunicarea:

- Standardul 12 - Informarea și comunicarea
- Standardul 13 - Gestionarea documentelor
- Standardul 14 - Raportarea contabilă și financiară

Evaluare și audit:

- Standardul 15 - Evaluarea sistemului de control intern managerial
- Standardul 16 - Auditul intern



Criteria privind implementarea unui standard

Un standard aplicabil la nivelul unui compartiment se consideră a fi **implementat (I)**, atunci când la fiecare dintre criteriile generale de evaluare aferente standardului s-a răspuns cu "DA"; - **parțial implementat (PI)**, atunci când la cel puțin unul din criteriile generale de evaluare aferente standardului s-a răspuns cu "Da"; - **neimplementat (NI)**, atunci când la fiecare dintre criteriile generale de evaluare aferente standardului s-a răspuns cu "NU";

Aprecierea gradului de conformitate a sistemului propriu de control intern managerial, cu standardele (în raport cu numărul de standarde implementate), la nivelul unei structuri de specialitate, se apreciază astfel:

- sistemul este **conform** dacă sunt implementate **toate cele 16 de standarde**;
- sistemul este **parțial conform** dacă sunt implementate **între 9 și 15 de standarde**;
- sistemul este **neconform** dacă sunt implementate **mai puțin de 9 standarde**;

Concret, la nivelul regiei, (în baza analizei Situației sintetice a rezultatelor autoevaluării), un standard de control intern managerial se consideră că este :

- **implementat (I)**, dacă numărul structurilor de specialitate specificat în coloana 3, pe rândul corespunzător aceluși standard, reprezintă cel puțin 90% din numărul compartimentelor precizate în coloana 2 pe același rând;
- **parțial implementat (PI)**, dacă numărul structurilor de specialitate specificat în coloana 3, pe rândul corespunzător aceluși standard, reprezintă între 41% și 89% din numărul compartimentelor precizate în coloana 2, pe același rând (*de asemenea, un standard se consideră parțial implementat și în cazul în care raportul coloana 4/coloana 2 = 100%*);
- **neimplementat (NI)**, dacă numărul structurilor de specialitate specificat în coloana 3, pe rândul corespunzător aceluși standard, nu depășește 40% din numărul compartimentelor precizate în coloana 2, pe același rând.

Situația sintetică a rezultatelor autoevaluării la nivelul tuturor structurilor de specialitate R.A. ROMATSA a fost elaborată de către Comisie, pe baza modelului prevăzut de reglementările în domeniul controlului intern managerial.

Echipa de audit intern, în cadrul misiunii de consiliere, a analizat și a consiliat Comisia în legătură cu răspunsurile la chestionarele de autoevaluare transmise de către structurile de specialitate.

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 58 prevăzute în organigramă, ediția în vigoare dar, față de numărul structurilor de specialitate menționat mai sus, echipa de audit intern face următoarea mențiune :

- numărul de 58 structuri de specialitate reprezintă structurile din Administrația Centrală (departament, direcție, serviciu, compartiment, centru) și subunitățile regiei;
- la nivelul Administrației Centrale, Comisia a stabilit și a transmis un număr de 33 chestionare de autoevaluare, mai puțin la nivelul departamentelor (2) și direcțiilor (6) și a unui (1) serviciu de specialitate, respectiv Serviciului Analiza



performanței și Benchmarking (care în prezent nu este populat cu personal); ca atare, analiza stadiului de implementare a standardelor de control intern managerial redă imaginea existentă la nivelul fiecărei structuri de specialitate componente, fără departamente și direcții de specialitate;

- Comisia a transmis subunităților regiei chestionarele de autoevaluare iar documentul a cuprins răspunsurile la nivelul acelei subunități și nu pentru fiecare structură de specialitate componentă din cadrul acesteia;
- dintre cele 16 subunități, un număr de 3 (DSNA București, DSNAR Arad și DSNAR Constanța) au responsabilități de coordonare a activităților specifice și a altor subunități. Ca atare, acestea au completat chestionarele de autoevaluare care reflectă și răspunsurile în numele a o parte dintre subunitățile coordonate (n.b. – DSNA București pentru DSNA Craiova, DSNAR Constanța pentru DSNA Tulcea și DSNAR Arad pentru DSNA Timișoara, DSNA Oradea și DSNA Satu Mare).

Modalitatea de stabilire a stadiului implementării standardelor de control intern managerial este bazată pe răspunsurile formulate de conducătorii structurilor de specialitate în chestionarele de autoevaluare.

Din analiza acestora, s-a ajuns la concluzia generală că, pentru unele standarde, o parte din răspunsuri sunt afectate fie subiectivism fie sunt elaborate formal chiar dacă, în sprijinul structurilor de specialitate și în vederea ușurării și armonizării răspunsurilor pe pagina de Intranet a ROMATSA există postat Manualul Sistemului de Control Intern Managerial care, la Anexa 2, conține și un model de completare pentru Chestionarul de autoevaluare.

În aceste cazuri, un exemplu de formalism este acela că, un anumit număr de structuri de specialitate au redat în cadrul propriilor chestionare, aproape identic, explicațiile și exemplele din modelul existent în Manual, fără a adapta conținutul la specificul activității fiecărei structuri.

În acest context, echipa de audit a insistat în a consilia structurile de specialitate cu privire la eliminarea/modificarea și/sau minimizarea acestor aspecte. În acest mod, au fost primite o serie de chestionare de autoevaluare refăcute care, în final, au fost analizate în cadrul misiunii de consiliere.

Potrivit datelor/informațiilor/chestionarelor de autoevaluare transmise de structurile de specialitate din Administrația Centrală și de către Subunități pentru anul 2017, s-a procedat la întocmirea documentului „Situția sintetică a rezultatelor autoevaluării”, document care centralizează informațiile din chestionarele de autoevaluare, semnate și transmise de conducătorii structurilor de specialitate din cadrul regiei (Administrația Centrală și Subunități), conform reglementărilor în acest domeniu.

Facem mențiunea că, la evaluarea nivelului de implementare a celor 16 standarde de control intern managerial, valabile pentru toate structurile de specialitate, au fost avute în vedere două excepții, respectiv două standarde care se aplică limitativ. În speță,



este vorba de Standardul 14 – „Raportarea contabilă și financiară, aplicabil doar pentru structurile din cadrul Direcției Economice și pentru Subunități și Standardul 16 – „Auditul intern”, aplicabil numai pentru Compartimentul Audit Intern.

În urma derulării acestei activități, „Situția sintetică a rezultatelor autoevaluării” referitoare la implementarea standardelor de control intern managerial se prezintă în felul următor :

SITUAȚIA SINTETICĂ
a rezultatelor autoevaluării
2017

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	-	PI
Standardul 2 - Atribuții, funcții, sarcini	49	44	5	-	I
Standardul 3 - Competența, performanța	49	49	-	-	I
Standardul 4 - Structura organizatorică	49	49	-	-	I
Standardul 5 - Obiective	49	49	-	-	I
Standardul 6 - Planificarea	49	48	1	-	
Standardul 7 - Monitorizarea performanțelor	49	49	-	-	I
Standardul 8 - Managementul riscului	49	49	-	-	I
Standardul 9 - Proceduri	49	48	1	-	I
Standardul 10 - Supravegherea	49	49	-	-	I
Standardul 11 - Continuitatea activității	49	49	-	-	I

Standardul 12 - Informarea și comunicarea	49	49	-	-	I
Standardul 13 - Gestionarea documentelor	49	49	-	-	I
Standardul 14 - Raportarea contabilă și financiară **)	21	21	-		I
Standardul 15 - Evaluarea sistemului de control intern managerial	49	49	-	-	I
Standardul 16 - Auditul intern	1	1	-	48-N/A	I
<p>Gradul de conformitate a Sistemului de Control Intern Managerial din cadrul R.A. ROMATSA, cu standardele, este PARȚIAL CONFORM</p> <p><i>Măsuri de adoptat</i> : Implementarea tuturor măsurilor conform Programului de dezvoltare a sistemului de control intern managerial R.A. ROMATSA</p>					

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

**) > Standardul 14 este aplicabil structurilor din Direcția Economică (5) și Subunităților regiei (16). Ca atare, acest standard este aplicabil doar unui număr de 21 structuri de specialitate (DE + Subunități).

Aspecte referitoare la standardele care, în urma activității de autoevaluare, au fost considerate ca fiind parțial implementate (PI)

1. Concluziile referitoare la rezultatele consemnate în Situația sintetică prezentată mai sus, pot fi rezumate, astfel : un număr de **15** standarde de control intern managerial sunt considerate implementate (**I**), unul singur fiind parțial implementat (**PI**), respectiv Standardul 1 - Etica și integritatea.

Referitor la gradul de implementare a **Standardului 1 - Etica și integritatea**, echipa de audit intern trebuie să facă unele mențiuni. Ca atare, pentru a avea o imagine corectă/completă a situației acestui standard, mai jos sunt redată cerințele de implementare ale standardului, conform reglementărilor în vigoare, respectiv :

- A fost comunicat personalului un cod de conduită, care stabilește reguli de comportament etic în realizarea atribuțiilor de serviciu, aplicabil atât personalului de conducere, cât și celui de execuție din cadrul compartimentului?
- Salariații beneficiază de consiliere etică și li se aplică un sistem de monitorizare a respectării normelor de conduită?
- În cazul semnalării unor neregularități, conducătorul de compartiment a întreprins cercetările adecvate în scopul elucidării acestora și a aplicat măsurile care se impun?



Comentarii : deși unele structuri de specialitate au considerat la prima cerință de implementare a standardului (*n.b.* – comunicarea unui cod de conduită etică), că managementul regiei promovează, prin puterea exemplului, valori etice, elemente de integritate, personalul din cadrul serviciului a luat la cunoștință de prevederile din domeniul eticii și integrității conform unor acte emise intern (ROF, Regulament Intern, fișe de post, fișe de compartiment etc), la nivelul R.A. ROMATSA echipa de audit intern face mențiunea că, la nivelul anului 2017 (an pentru care s-a derulat activitatea de autoevaluare), **nu a fost aprobat un cod de etică a personalului din cadrul regiei.**

Deși, prin Decizia nr. 579/18.09.2014 a Directorul general R.A. ROMATSA, s-a dispus și a fost constituită Comisia de Etică la nivelul regiei, până la date de 31.12.2017 acest Cod nu a editat/elaborat/aprobat.

Echipa de audit intern face precizarea că, existența în cadrul regiei a unor coduri de conduită specifice anumitor categorii de personal (audit intern, CFP, CFG, etc), acestea nu pot înlocui un document cadru, integrat și cu aplicabilitate uniformă, care să cuprindă, așa cum prevăd reglementările în acest domeniu, reguli de comportament etic în realizarea atribuțiilor de serviciu, aplicabil atât personalului de conducere cât și celui de execuție.

De asemenea, faptul că, la nivelul compartimentului salariații beneficiază de consiliere din partea Șefului de compartiment și, dacă este nevoie, angajații se pot adresa ierarhic superior în probleme de etică, nu reprezintă un „DA” la întrebarea a doua, așa cum s-a și răspuns în cadrul chestionarelor de autoevaluare, știindu-se faptul că, la nivelul regiei nu este organizată activitatea de acordarea de consiliere etică, prin numirea efectivă a unui consilier de etică.

2. În urma derulării activității de autoevaluare a stadiului de implementare a standardelor de control intern/managerial **nu există standarde de control intern managerial** considerate a fi **neimplementate (NI)**, conform reglementărilor în vigoare.

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

Conform reglementărilor în vigoare, stadiul implementării și dezvoltării Sistemului de control intern managerial la nivelul R.A. ROMATSA face obiectul unui document important editat de conducerea R.A. ROMATSA, respectiv Raportul asupra sistemului de control intern managerial aferent anului 2017 și care însoțește situațiile financiare aferente acestui an, în momentul raportării acestora către organele competente, respectiv Ministerului Finanțelor Publice.

Astfel, în baza rezultatelor consemnate în Situația sintetică asupra rezultatelor autoevaluării, misiunea de audit intern a consiliat Comisia care, la rândul acesteia, a derulat cele necesare în vederea întocmirii acestui document, cu informațiile/datele cerute de reglementările în domeniu.



În Anexa nr. 7 este prezentat Raportul asupra Sistemului de Control Intern Managerial la data de 31.12.2017.

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 HG nr. 74/1991, așa cum a fost aceasta ulterior modificată și completată.

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, inițial prin Ordinul Ministrului Transporturilor, Construcțiilor și Turismului nr. 2489 din 21.12.2006, și apoi 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.

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, servicii de informare aeronautică, servicii de căutare și salvare a aeronavelor aflate în pericol, în conformitate cu prevederile legale în vigoare. Obiectul de activitate al RA ROMATSA cuprinde și activități de consultanță și prestări de servicii în domeniul său de activitate, precum și activități de cercetare-dezvoltare.

Certificatul de furnizor de servicii de navigație se acordă exclusiv pentru acele servicii de navigație aeriană definite în *Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 1035/2011 al Comisiei din 17 octombrie 2011 de stabilire a cerințelor comune pentru furnizarea de servicii de navigație aeriană și de modificare a Regulamentelor (CE) nr. 482/2008 și (UE) nr. 691/2010* cu modificările și completările ulterioare. Astfel, ROMATSA este certificată să furnizeze servicii de trafic aerian, servicii de



meteorologie aeronautică, servicii de informare aeronautică și servicii de comunicații, navigație și supraveghere.

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 precum și membru cu drepturi depline ATCA (Asociația Controlorilor de Trafic Aerian) din 2003.

În conformitate cu dispozițiile legislației privind cerul unic european, furnizarea de servicii de navigație aeriană în cadrul Uniunii Europene face obiectul unei certificări de către autoritatea competentă. Furnizorilor de servicii de navigație aeriană care îndeplinesc cerințele comune li se eliberează un certificat, în conformitate cu art. 7 din Regulamentul (CE) nr. 550/2004 și cu art. 8b alin. (2) din Regulamentul (CE) nr. 216/2008. În acest sens, ROMATSA a fost certificată de Autoritatea Aeronautică Civilă Română (AACR) ca furnizor de servicii de navigație aeriană prin actul nr. CN 07 emis la data de 14 decembrie 2012, în prezent fiind valabil amendamentul nr. 1 din data de 18 februarie 2014. Certificatul este valabil până la data de 15 decembrie 2018, sub rezerva conformării ROMATSA cu toate condițiile specificate sau anexate acestuia, precum și cu Cerințele comune pentru furnizarea serviciilor de navigație aeriană stabilite prin legislația comunitară aplicabilă.

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. Acordul a intrat în vigoare la data de 16 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 12), 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 13).

La data de 10 decembrie 2014 a fost semnat de către Miniștrii Transporturilor ai Bulgariei și României Actul privind Desemnarea Comună a Furnizorilor de Servicii de Trafic Aerian Certificați în cadrul Blocului Funcțional de Spațiu Aerian – DANUBE FAB (Anexa 14). 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.

În data de 11 decembrie 2014 ROMATSA a fost desemnată prin Ordinul Ministrului Transporturilor nr. 1606/2014 furnizor de servicii de trafic aerian pentru traficul aerian



general în cuprinsul Regiunii de Informare a Zborurilor București, cu excepția sectorului transfrontalier de spațiu aerian „Sector DF1” din cadrul blocului de spațiu aerian „DANUBE FAB”, de clasa C, dar și furnizor de servicii meteorologice aeronautice în Regiunea de Informare a Zborurilor București.

Sistemele de Management al Calității și de Management de Mediu implementate în R.A. ROMATSA sunt certificate de Bureau Veritas în conformitate cu cerințele Standardului ISO 9001:2015 și cerințele Standardului ISO 14001:2015, pentru toate serviciile de navigație aeriană furnizate.

Pentru a transpune viziunea și misiunea R.A. ROMATSA în vederea atingerii țintelor Planului de Performanță al DANUBE FAB propus pentru a doua perioadă de referință (2015-2019) dezvoltarea R.A. ROMATSA se va realiza în patru direcții prioritare (DP), respectiv performanță, interoperabilitate, parteneriat și profesionalism.

Obiective strategice aferente fiecărei direcții prioritare sunt:

- | | | |
|------|-----------------------|---|
| OS 1 | Siguranță | Îmbunătățirea nivelului de siguranță în conformitate cu cerințele naționale și internaționale. |
| OS 2 | Calitate | Mentținerea certificării 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 | Eficiență | 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 nivelului de întârziere zero și a capacității optime. |
| OS 5 | Securitate | Îndeplinirea cerințelor privind securitatea aeronautică și informatică în colaborare cu autoritățile competente. |
| OS 6 | 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 7 | Resurse Umane | Mentținerea unui nivel înalt de profesionalism și flexibilitate în rândul tuturor angajaților prin creșterea motivației și satisfacției profesionale, mentținerea unui mediu de lucru stimulant și promovarea unei culturi bazată pe rezultate. |
| OS 8 | 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 | Consolidarea și îmbunătățirea sistemului de |
|-----|------------------------|---|

	siguranță	management al siguranței în conformitate cu cerințele ICAO și europene în domeniu
OM 2	Implementarea culturii de siguranță	Promovarea și menținerea în rândul tuturor salariaților a unei culturi 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	Eficiența costurilor	Creșterea performanțelor, obținute cu costuri optime, reflectate prin indicatori 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 Informatice în conformitate cu cerințele naționale - Programului Național de Securitate Aeronautică și internaționale – Reg. EU 1035/2011 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 aspectele legate de mediu, sociale și de personal - Politica de Siguranță, de Securitate Aeronautica și Informatica, Mediu, Calitate și de Personal

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 de navigație aeriană furnizată de R.A. ROMATSA să nu crească și atunci când este posibil să scadă precum și:

- 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 de mediu în conformitate cu cerințele standardului de calitate ISO 9001:2015 și a reglementărilor U.E. 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 14001:2015 și cu cerințele de performanță stabilite la nivel european.

3. Aspecte legate de mediu

R.A. ROMATSA a dezvoltat, începând cu anul 2009, un Sistem de Management de Mediu, având la bază Politica de Mediu adoptată de managementul regiei, aceasta fiind disponibilă în pagina web a R.A. ROMATSA – www.romatsa.ro.

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 14001:2015.

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:

Aspect 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.
Generare deșeu tuburi fluorescente	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 deșeuri; - Predare deșeuri către firme autorizate; - Identificare și încheiere contracte cu firme autorizate pentru preluare deșeuri pe tipuri de deșeuri.

<p>Emisii de COV, CO, CO₂, NO_x etc.</p>	<p>Poluare aer (efect de sera)</p>	<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; - Mentenanță 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>
<p>Generare deșeu plastic (pet-uri / pahare plastic)</p>	<p>Poluare sol</p>	<p>Aruncare selectivă a deșeurilor în containere special amenajate.</p>
<p>Generare deșeu textil</p>	<p>Poluare sol</p>	<p>Sortare și depozitare pe tipuri de deșeuri.</p>
<p>Generare deșeu ambalaj plastic impregnat cu substanțe periculoase</p>	<p>Poluare sol</p>	<p>Sortare și depozitare pe tipuri de deșeuri.</p>
<p>Deșeu componente electronice</p>	<p>Poluare sol</p>	<p>Sortare și depozitare pe tipuri de deșeuri.</p>
<p>Deșeu banda tușată</p>	<p>Poluare sol</p>	<p>Sortare și depozitare pe tipuri de deșeuri.</p>
<p>Ulei Uzat</p>	<p>Poluare sol</p>	<p>Sortare și depozitare pe tipuri de uleiuri uzate și predare către firme autorizate (service-uri).</p>

<p>Generare deșeu carton și hârtie</p>	<p>Poluare sol</p>	<p>Aruncare selectivă a deșeurilor în containere special amenajate.</p> <p>Prin compartimentul de specialitate:</p> <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 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 auditorii externi ai Bureau Veritas Certification, care au confirmat anual ținerea sub control a acestora, prin prelungirea certificării ISO a SMM implementat în R.A. ROMATSA.

De asemenea, în vederea monitorizării și reducerii consumului de energie electrică, R.A. ROMATSA a demarat procesul de certificare energetică a clădirilor proprii, la momentul actual fiind obținute certificate de performanță energetică pentru CDZ București și CDZ Arad.

Performanța de mediu a R.A. ROMATSA este măsurată la nivelul regiei prin obiective/ indicatori/ ținte de mediu, evoluția pozitivă a acestora 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 9001:2015, 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 definite, precum și pentru subproces sau subactivități 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. 400/2015 modificat și completat de OSGG 200/2016 precum și cerința standardului ISO 9001:2015 („Managementul riscului”).

Pe baza Procedurii Întocmire Registru de Riscuri R.A. ROMATSA (DGR-DSC-PIN1517- INT.RISC/RGS) a fost întocmit la nivelul regiei Registrul 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. Managementul Serviciilor ATM

Denumire proces /	Activități	Riscuri	Măsură gestiune risc
Managementul serviciilor ATM	Emitere baze de amendament	Întârzieri în emiterea bazelor de amendament	Respectarea termenelor de emitere a bazelor de amendament menționate în documentele de reglementare aplicabile
	Verificarea măsurilor stabilite de către entitatea inspectată în raport cu constatările.	Acceptarea unor măsuri necorespunzătoare	Verificarea de către Șeful Serviciului a planului de măsuri
		Nesesizarea lipsei unor măsuri .	Verificarea de către Șeful Serviciului a planului de măsuri
Monitorizarea implementării măsurilor din Planul de masuri.	Neurmărirea îndeplinirii la termen a măsurilor din Plan	Păstrarea unei evidențe centralizate a termenelor rezultate din planul de măsuri și a gradului de îndeplinire a măsurilor	

4.2. Managementul Informațiilor Meteorologice

Denumire proces	Activități	Riscuri	Măsură gestiune risc
Managementul informațiilor MET /	Activități legate de inspecții		
	Primirea Planului de măsuri în concordanță cu Raportul de inspecție	Nesesizarea absentei/ întârzierii transmiterii planului de masuri in termenul stabilit	Păstrarea unei evidențe centralizate a termenelor rezultate din planul de măsuri
	Monitorizarea implementării măsurilor din Planul de masuri	Neurmărirea îndeplinirii la termen a măsurilor din Plan	Păstrarea unei evidențe centralizate a termenelor rezultate din planul de măsuri și a gradului de îndeplinire a măsurilor
	Activități legate de monitorizarea desfășurării activităților curente		
	Monitorizarea gradului de îndeplinire a măsurilor stabilite în urma inspecțiilor / controalelor efectuate de către AACR, DSC, Bureau Veritas	Neurmărirea îndeplinirii la termen a măsurilor din Plan	Păstrarea unei evidențe centralizate a termenelor rezultate din planul de măsuri și a gradului de îndeplinire a măsurilor
	Monitorizarea activitatilor operaționale curente din subunități	Nesesizarea unor erori in elaborarea produselor specifice de meteorologie.	Monitorizarea indicatorilor de performanță specifici stabiliți prin SMC
Nesesizarea întreruperii unor fluxuri de date		Verificarea la intrarea în serviciu a status-ului fluxului de date	

4.3. Managementul Siguranței

Denumire proces	Activități	Riscuri	Măsură gestiune risc
Managementul Siguranței /	Operarea sistemului de management al siguranței Realizarea siguranței		
	Documentarea sistemului de management al siguranței (elaborare / actualizare / difuzare): - manualul de management al siguranței - politica de siguranță - procedurile de siguranță	Întârzieri în acceptarea Manualului de Management al siguranței de către AACR	Aplicarea prevederilor în domeniul amendării manualului în vederea prevenirii întârzierilor în depunerea manualului la AACR
	Aplicarea prevederilor din manual	Pierderea certificatului datorită aplicării necorespunzătoare a prevederilor din manual	Efectuarea de audituri în vederea asigurării respectării cerințelor din Manualul de Siguranță
	Raportarea și investigarea evenimentelor.	Nefectuarea investigării în termenul stabilit	Urmărirea respectării termenelor de efectuare a investigării

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

Denumire proces /	Activități	Riscuri	Măsură gestiune risc
Servicii control	Activități resurse umane		

trafic aerian turn (ATC – TWR) /	<ul style="list-style-type: none"> - identificare necesar persoane - identificare necesar instruire - transmitere necesar către Administrația Centrală - planificare ture - planificare concedii - planificare vizite medicale 	Neasigurare ture	Asigurare de licențe multiple
---	--	------------------	-------------------------------

4.5. Servicii de Informare Aeronautică

Denumire proces	Activități	Riscuri	Măsură gestiune risc
Servicii de informare aeronautică (AIS)	Informare înainte de zbor		
	recepționare 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 resurse umane		
<ul style="list-style-type: none"> - planificare necesar in vederea instruirii - planificare necesar de instruire si 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	

4.6. Servicii de Meteorologie Aeronautică (MET)

Denumire proces	Activități	Riscuri	Măsură gestiune risc
Servicii de meteorologie aeronautica (MET) /	Activități resurse umane		
	- planificare anuala cursuri - transmitere	Neasigurare ture	Asigurare de licențe multiple

4.7. 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 resurse umane	Neasigurare ture	Asigurare de licențe multiple

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

5.1. Implementare DANUBE FAB conform reglementărilor europene aplicabile și Acordului dintre România și Republica Bulgaria;



1. Beneficiile principale ale obiectivului:	
<ul style="list-style-type: none"> 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:	
2.1 Siguranță:	<ul style="list-style-type: none"> Mentținerea și îmbunătățirea nivelului actual de siguranță în așa fel încât numărul accidentelor sau al incidentelor induse de către serviciile de navigație aeriană să rămână la același nivel sau să scadă față de nivelul actual, indiferent de creșterea traficului. Țintele de performanță pentru acest indicator sunt stabilite în conformitate cu Planul de Performanță DANUBE FAB pentru cea de-a doua perioadă de referință (2015-2019).
2.2 Capacitate:	<ul style="list-style-type: none"> Asigurarea capacității necesare pentru acoperirea creșterii traficului și a cerințelor utilizatorilor spațiului aerian, reducând în același timp întârzierile de zbor. Țintele de performanță pentru acest indicator sunt stabilite în conformitate cu Planul de Performanță DANUBE FAB pentru cea de-a doua perioadă de referință (2015-2019).
2.3 Eficiența costurilor:	<ul style="list-style-type: none"> Furnizarea de servicii de înaltă calitate la nivel competitiv și în conformitate cu țintele la nivel european.- Țintele de performanță pentru acest indicator sunt stabilite în conformitate cu Planul de Performanță DANUBE FAB pentru cea de-a doua perioadă de referință (2015-2019). Intenția de revizuire a țintelor pentru acest indicator, în partea aferentă României, a fost supusă analizei CE.
2.4 Mediu:	<ul style="list-style-type: none"> Îmbunătățirea eficienței operațiunilor de zbor și minimizarea impactului asupra mediului al ATS (serviciilor de trafic aerian). Țintele de performanță pentru acest indicator sunt stabilite în conformitate cu Planul de Performanță DANUBE FAB pentru cea de-a doua perioadă de referință (2015-2019). Țintele de performanță pentru acest indicator sunt stabilite în conformitate cu Planul de Performanță DANUBE FAB pentru cea de-a doua perioadă de referință.

De asemenea, în cadrul Programului Strategic DANUBE FAB au fost definite o serie de obiective strategice menite să accelereze implementarea DANUBE FAB. Acestea sunt:

Siguranță	SO1	Mentținerea, 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	SO2	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	SO3	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	SO4	Îmbunătățirea eficienței operațiunilor de zbor și minimizarea

		impactului furnizării serviciilor de trafic aerian asupra mediului.
Tehnologie	SO5	Obținerea de beneficii prin intermediul schimbărilor tehnologice și prin interoperabilitatea sistemelor și procedurilor.
Organizare	SO6	Dezvoltarea și evoluția continuă a DANUBE FAB.

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

1. Beneficiile principale ale obiectivului:	
<ul style="list-style-type: none"> 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. Nr. mediu de minute de întârziere ATFM pentru activitatea de rută (min/zbor).

5.4. Indicatorii de performanță în domeniul siguranței

Indicatori de performanță	PLANIFICAT Obiectiv de siguranță anual (valori anuale maxim acceptabile)	REALIZAT Nivel de siguranță (realizat 2017)
Număr accidente cu contribuție ROMATSA	0	0
Număr incidente grave cu contribuție ROMATSA	max. 1	0
Număr incidente majore cu contribuție ROMATSA	max. 9	2

5.5. Indicatorii de performanță în domeniul calității serviciilor

OBIECTIVE		INDICATORI	ȚINTE (valori anuale maxim acceptabile)	STADIUL DE REALIZARE 2017	
Creșterea nivelului calității serviciilor de trafic aerian	Fluidizarea traficului	Minute întârziere pe rută datorită serviciului prestat	max.1 min	0	Realizat
	Satisfacția clienților	Număr de reclamații cu relevanță în ATM	max. 6	0	Realizat
Disponibilitatea funcțiilor CNS (indicator din fișa de proces)		Nr. de ore de funcționare/nr. total de ore declarat (%)	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 permanentă actualitate a managementului, fiind în directa 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 directa subordonare a directorului general. (Compartiment Intern de Prevenire și Protecție – CIPP)

La nivelul subunităților regionale (DR București, DSNA București, DSNAR Constanța și DSNAR 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 (leg. privind securitatea și sănătatea în muncă) 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 se discută și se adoptă în cadrul comitetului de securitate și sănătate (CSSM) care funcționează la nivelul Administrației Centrale, a cărei conducere este

asigurată de Directorul general sau de un cadru de conducere delegat de directorul general (conform L. 319/2006). În conformitate cu prevederile legale, anual se elaborează Planul de prevenire și protecție la nivelul regiei, 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 acelor implicați în activitatea de SSM a fost și este supravegherea stării de sănătate a lucrătorilor. 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 Planului de prevenire și protecție s-a întocmit Lista internă de acordare a echipamentelor individuale de protecție și a celor de lucru, care se acordă salariaților îndreptățiți să le folosească în baza evaluărilor de risc. De asemenea tuturor celor nominalizați, în funcție de locul de muncă, li se acordă materiale igienico-sanitare. Toate acestea 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 nu au avut loc evenimente, incidente sau accidente de muncă.

7. Aspecte legate de personal și dialogul social

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 vederea reorganizării regiei pe baze de eficiență, în spiritul cerințelor de implementare accelerată a obiectivelor Cerului Unic European într-un mod eficient și eficace, consolidând în același timp poziția de furnizor de servicii de navigație aeriană performant în plan regional cât și în plan european, prin valorificarea maximă a expertizei operaționale, tehnice și umane de specialitate, 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) – au fost realizate cu respectarea prevederilor legale și a reglementărilor aeronautice naționale și internaționale.

În conformitate cu dinamica de personal aprobată (necesarul de angajat 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 în principal procese de recrutare și selecție de CTA Ab inițio, precum și concursuri interne/externe în vederea ocupării posturilor vacante din cadrul regiei.

De asemenea, se desfășoară programe de reconversie profesională pentru salariații încadrați pe funcții de personal de administrație, pentru trecerea la categoria profesională de CTA/MET/PNA, prin organizarea unor concursuri de selecție, cursuri de pregătire și examinarea de către AACR în vederea acordării licenței corespunzătoare.

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 (Școala Superioară de Aviație, British Council, CODECS, Inspectoratele Teritoriale de Muncă, KPMG, CISCO, QUASSARO, ORACLE – pe plan intern și IANS, PANAM, IATA, NATS - pe plan extern).

Sunt planificate și monitorizate acțiunile necesare privind controlul pentru revalidarea aptitudinii medicale a personalului ROMATSA cu statut de personal aeronautic nenavigant (din controlul traficului aerian, protecția tehnică și meteorologică a navigației aeriene și de telecomunicații aeronautice), precum și controalele medicale anuale de sănătate pentru ceilalți salariați, prevăzute de lege.

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

Având în vedere prevederile Legii 62/2011 a Dialogului Social, a mandatului Consiliului de Administrație ROMATSA, ATA a invitat partenerul social, la data de 18.07.2016 pentru negocierea și semnarea Contractului Colectiv de Muncă ROMATSA 2016/2017, cu încadrarea în BVC ROMATSA și a Bazei de Cost pe anul 2016.

Procesul de negociere a avut loc între Părțile Semnatore (PS) respectiv Comisia de negociere și semnare din partea Patronatului (ATA) și Comisia de negociere și semnare din partea Sindicatului ATSR – reprezentativ la nivel de unitate conform art.51 alin.1 lit.(c) din Legea 62/2011 a Dialogului Social (OSR).

Sindicatul ATSR a depus în mai multe etape "Revendicările cu privire la încheierea unui nou CCM la nivelul RA ROMATSA", care au făcut obiectul întâlnirilor de



negociere și, ca o consecință a faptului că procesul de negociere nu a fost finalizat, sindicatul reprezentativ la nivelul regiei ATSR a depus la Inspectoratul Teritorial de Muncă, sesizarea privind solicitarea concilierii conflictului colectiv de muncă declanșat în cadrul ROMATSA, în conformitate cu art.166 din Legea 62/2011 a Dialogului Social.

Concilierea conflictului colectiv de muncă a avut loc în cadrul RA ROMATSA în luna noiembrie 2016, în prezența reprezentantului Inspectoratului Teritorial de Muncă al Municipiului București, cu respectarea prevederilor din Legea 62/2011 a Dialogului Social.

Prin procesele verbale ale ședințelor de conciliere, au fost consemnate soluționarea a 11 din cele 50 de revendicări, iar ca urmare a acestei situații, conflictul de muncă a rămas deschis și procesul de negociere a continuat.

Deși traficul în spațiul aerian al României a continuat să crească, ca urmare a aplicării mecanismelor de ajustare a tarifului unitar stabilite prin Regulamentele (UE) nr. 390 și 391/2013, veniturile reținute de regie nu au putut acoperi în ultimii doi ani cheltuielile necesare atât desfășurării activității în condiții de siguranță cât și în vederea recompensării efortului suplimentar depus; această situație a dus la o negociere dificilă care ar fi trebuit să se finalizeze cu încheierea unui nou Contract Colectiv de Muncă.

În urma negocierilor dintre Comisia de Negociere a Patronatului și cea a Sindicatului reprezentativ la nivel de unitate – ATSR, din cele 50 de revendicări, au fost soluționate, până la această dată, 18 puncte, au fost soluționate parțial 2 puncte și nesoluționate sunt 30 de puncte.

Dintre revendicările menționate mai sus, 11 puncte nu sunt considerate că ar avea impact financiar.

Procesul de negociere privind soluționarea revendicărilor și încheierea și semnarea Contractului Colectiv de Muncă (CCM) continuă.

CAP.XII. DIVERSE

• Inventarierea patrimoniului

Prin Deciziile Directorului General al R.A. ROMATSA nr. 663/13.10.2017 și nr. 715/20.10.2017, 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 2017, nr. 7.802/16.04.2018, care va fi 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 2017 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:

- Anexa nr. 01 - Situația centralizatoare a activelor corporale și necorporale;
- Anexa nr. 1 - Situația imobilizărilor în curs la data de 31.12.2017;
- Anexa nr. 2 - Situația clienților neîncasați;
- Anexa nr. 3 - Situația veniturilor facturate și încasate de EUROCONTROL;
- Anexa nr. 4 - Situația realizării Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2017;
- Anexa nr. 4/1 - Situația centralizatoare a realizării veniturilor la 31.12.2017;
- Anexa nr. 4/2 - Situația centralizatoare a realizării cheltuielilor la 31.12.2017;
- Anexa nr. 4/3 - Situații privind realizarea planului de investiții pe anul 2017 și pe obiective;
- Anexa nr. 5 - Situația privind realizarea Bazei de cost la 31.12.2017;
- Anexa nr. 6 - Situația actualizată a litigiilor;
- Anexa nr. 7 - Raport asupra Sistemului de Control Intern Managerial.

**PREȘEDINTELE
CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
AL
ROMATSA R.A.**

Florin Mircea BIBAN

CENTRALIZATOR ACTIVE CORPORALE SI NECORPORALE ÎN PERIOADA 1 IANUARIE - 31 DECEMBRIE 2017

VALOAREA DE INTRARE A IMOBILIZĂRILOR

Cont	Denumire	Sold Balanta 01.01.2017	Intrari 2017 fara transferuri		Transferuri de la subunitati	Transferuri de imobilizari (numai daca nu sunt facute in rosu)	Total intrari in balanta	Iesiri 2017 fara transferuri		Transferuri la subunitati	Transferuri intre conturi de imobilizari (numai daca nu sunt facute in rosu)	Total iesiri in balanta	Sold balanta 31.12.2017
			Din Imob. in curs	Intrari directe (nu din imobilizari in curs)				Vanzari	Casari, altele				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
201	Cheltuieli de constituire a societății												
203	Cheltuieli de dezvoltare	9,000							9,000			9,000	
205	Concesiuni, brevete și alte drepturi și valori similare	75,975,947		1,723,688			1,723,688		98,291			98,291	77,601,345
2111	Alte imobilizari necorporale	9,090,028											9,090,028
2112	Terenuri												
2112	Amenajari de terenuri	216,104,409	959,046	22,914			981,960		243,647			243,647	216,847,722
212	Construcții												
2131	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	124,083,404	19,871,607	165,966			20,037,572	5,132	79,614			84,746	144,036,230
2132	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	17,544,079	1,403,160	368,930			1,772,069	41	10,327			10,367	19,305,801
2133	Mijloace de transport	4,356,049						177				177	4,355,871
2134	Animale si plantatii	6,552											6,552
2134	Mobilier, aparatura birot., sist. de protec. a val. umane si inat.	7,017,197	307,628	43,299			350,927	228	3,697			3,925	7,364,198
214	Total	453,186,663	22,541,440	2,324,797			24,866,237	5,578	444,576			450,154	478,602,747


AMORTIZAREA CUMULATĂ A IMOBILIZĂRILOR

Cont	Denumire	Sold balanta 01.01.2017	Intrari		Iesiri		Transferuri de imobilizari (numai daca nu sunt facute in rosu)	Transferuri intre conturi de imobilizari (numai daca nu sunt facute in rosu)	Sold balanta 31.12.2017
			Cheltuiala cu amortizarea in 2017	Amortizarea cumulata a transferurilor de la subunitati	Amortizarea cumulata a transferurilor la subunitati	Amortizarea cumulata a transferurilor catre subunitati			
15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
2801	Amortizarea privind cheltuielile de constituire								
2803	Amortizarea cheltuielilor de dezvoltare								
2803	Amortiz. concesiuni, brevete si alte drepturi si val. similare	9,000				9,000			
2805	Amortizarea altor imobilizari necorporale	68,905,462	3,377,596			97,457			72,185,600
2808	Amortizarea amenajarilor de terenuri								
2811	Amortizarea constructiilor		18,312,463			22,132			18,290,331
2812	Amortizarea instalatiilor mijl. de transport anim. si plantatiilor								
2813.01	Amortizarea aparatelor si instalatiilor de masurare, control		26,083,264			28,469			26,054,794
2813.02	Amortizarea mijloacelor de transport								
2813.03	Amortizarea animalelor si plantatiilor		1,253,093			11,197			1,241,896
2813.04	Amortizarea altor imobilizari corporale		4,243			1,310			4,243
2814	Amortiz. altor imobilizari corporale		897,041						895,731
Total	Total	68,914,462	49,927,700			169,566			118,672,596

P. DIRECTOR ECONOMIC


 Alexandra MAYER

CONTABIL ȘEF


 Marieta BABOS

ȘEF SERVICIU CONTABILITATE


 Cristian CIU-RADU

SITUATIA
imobilizărilor corporale în curs de execuție
la data de 31.12.2017

Nr. crt.	Obiectiv investiții	Valoare (sold cont 231)	Observații (la data de 31.12.2017)
1	Implementarea unui sistem de e-management pentru RA ROMATSA	15.192.778,50	Recepția la terminarea lucrărilor finalizată, contract în derulare în data de 08.12.2015 s-a obținut Autorizația de construire.
2	Turn control nou pe Aeroportul Cluj-Napoca	829.163,33	Documentația PT revizia 1 a fost avizată în CTE (reavizată) cu observații: în urma analizei studiului de profiabilitate pentru execuția lucrărilor, HCD nr. 58 stabilește să nu se continue investiția și să se predea proiectul Aeroportului Cluj - Napoca pentru continuarea de către acesta a investiției.
3	Sistem de semnalizare luminoasă pentru traversarea controlată a căilor 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 SPMA documentele necesare înlocuirii documentației de achiziție a lucrării. Conform HCD 19/11-12.05.2016 s-a decis temporizarea declanșării procedurii de achiziție până la clarificarea cu aeroportul Otopeni a situației privind modernizarea suprafețelor de manevră.
4	Sistem ATM 2015+ (SW, HW)	35.331.141,15	În derulare contractul nr. 288/29.07.2013 semnat cu firma Indra Sistemas SA pentru perioada 29.07.2013-01.02.2019. S-au livrat și instalat echipamentele aferente Fazei 1 a proiectului, estimată a se finaliza în luna noiembrie 2017. De asemenea s-a livrat documentația tehnică a sistemului și s-a achitat în procent de 70%, testele FAT Fază 1 au fost acceptate, școlanzarea la furnizor a fost finalizată. În perioada 29.07.2017-03.03.2017 s-au desfășurat testele SAT Fază 1 și Sistemul ATM2015+, trecute cu succes. S-a transmis de către Indra documentația de certificare a sistemului, s-a semnat Protocolul pentru acceptanța provizorie a sistemului și s-a achitat factura pentru plata a 40% din valoarea software-ului.
5	Sistem monitorizare profil vertical vânt bazal pe SODAR la AIHCB	406.445,40	Contract nr. 290/25.09.2017, semnat cu firma Inoesy SRL finalizat în luna decembrie 2017. Urmează semnarea proceselor verbale de recepție la terminarea lucrărilor și de punere în funcțiune și trecerea pe amortizare.
6	Sistem COM/VHF Centru de pregătire Cluj	591,99	Obiectiv transferat în anul 2018. CNS va elabora cerințele tehnice pentru realizarea obiectivului.
7	Echipare anexă clădire CDZ Constanța	324.046,09	Destinația finală este de simulator TWR, urmează achiziția echipamentelor necesare. Sistem VCS respins în CTE din data de 22.02.2017 urmând a se reface caetul de sarcini. Cerințele operaționale în lucru pentru definirea finală a simulatorului.
8	Platforme betonate la Centrul de Emisie 1, Centrul de Emisie 2, Centrul de recepție VHF din incinta AIHCB	134.838,84	Proiect tehnic avizat în CTE din 10.05.2017. Execuția condiționată de studiul Thales și studiu de interferență acoperire ILS-DME. Reprezentantul DT-AC și specialiștii DSNA București participă la un site survey pentru a identifica locații posibile pentru amplasarea container VHF aferent CE2.
9	Modernizare împrejurire și port acces la DSNA Sibiu	32.000,00	Proiect tehnic avizat în CTE din 16.07.2015, cu încadrarea în buget. Prin HCD nr. 48/06.10.2016 s-a stabilit reanalizarea proiectului în CTE.
10	Instalare echipament ILS/DME la Constanța	1.971.554,88	Proiectul tehnic modificat a fost reavizat în CTE din data de 22.11.2017.
11	Înlocuire echipament ILS/DME 08L Otopeni	2.548.477,32	Contract nr. 110/24.05.2017 pentru servicii de proiectare semnat cu firma ProSys Grup SRL. S-a obținut autorizația de construire nr. 64/21.09.2017. Prin adresa nr. 19859/25.09.2017 s-au transmis la SPMA documentele necesare elaborării documentației de atribuire lucrării de C+M, pentru avizarea în CTE. S-a semnat contractul de execuție lucrări nr. 434/18.12.2017 cu firma Electrochipament Industrial SRL, cu termen de finalizare 10 luni de la ordinul de începere a lucrărilor.
11	Înlocuire echipament ILS/DME 08L Otopeni	2.548.477,32	Contract nr. 037/24.02.2017 semnat cu firma Thales, aflat în derulare.

Nr. crt.	Obiectiv investiții	Valoare (sold cont.231)	Observații (la data de 31.12.2017)
12	Echipare turn control nou la Aeroportul Suceava	571.563,12	Contract nr. 087/14.03.2016 semnat cu firma General Tehnic SRL pentru proiectare și execuție lucrări de C+M. Grupul de lucru a stabilit modificările finale pentru elaborarea proiectului. Termen de finalizare remedieri 14.06.2017 în vederea preluării turnului. Deschidere oferte servicii de evaluare și testare infrastructura turn: 21.07.2017. Contract nr. 196/31.07.2017 pentru livrare stații radio VHF compatibile VoIP și 8,33 kHz, afiat în derulare.
13	Amenajare turn control Baneasa	714.035,73	Contract nr. 080/20.04.2017 pentru execuție lucrări de C+M afiat în derulare. S-a semnat act adițional de decalare a termenului de finalizare a lucrărilor. 12.12.2017. Urmează efectuarea recepției la terminarea lucrărilor.
14	Modernizare APP Arad	1.660.948,20	Contract nr. 332/18.10.2017 semnat cu firma Thales, cu termen de finalizare de 120 de zile de la semnarea contractului.
15	Modernizare APP Constanta	1.529.942,67	Contract nr. 332/18.10.2017 semnat cu firma Thales, cu termen de finalizare de 120 de zile de la semnarea contractului.
16	Stații radio VHF compatibile VoIP și 8,33 kHz	2.941.335,28	Obiectiv finalizat în anul 2016. Se asteaptă autorizarea AACR pentru semnarea PIF și trecerea pe amortizări.
17	Amenajare sala simulator ACC pentru functionare ca TDS/CR1/SIM	5.170.104,38	Contract nr. 238/22.08.2017 semnat cu firma Datamet Systems SRL cu termen de finalizare 60 de zile de la semnarea contractului. Contract finalizat.
18	Amenajare acces auto cladire radiofâr indepartat DSNA Sibiu	20.000,00	Studiu de fezabilitate avizat în CTE din 19.12.2014. DSNA Sibiu, în baza acordului DT, va achiziționa serviciile de proiectare pentru elaborarea proiectului tehnic.
19	Instalare senzori meteo ROMAWOS pentru Categoria II RWY 27 la Aeroportul Craiova	397.586,91	Documentația de atribuire achiziție senzor meteo avizată în CTE din data de 28.06.2017. Documentația de achiziție proiectare și execuție lucrări de C+M avizată în CTE din data de 05.07.2017. Contract nr. 246/28.08.2017 semnat cu firma Electroechipament Industrial SRL. Termen finalizare: 10 luni de la data semnării contractului. Avizat Proiect Tehnic în CTE din 20.12.2017.
20	Amenajare platformă cu instrumente meteorologice la aeroportul Craiova	19.878,98	Documentație achiziție proiectare și execuție lucrări de C+M avizată în CTE din data de 05.07.2017. Contract nr. 247/28.08.2017 semnat cu firma Electroechipament Industrial SRL. Termen finalizare: 10 luni de la semnarea contractului. Avizat Proiect Tehnic în CTE din 20.12.2017.
21	Echipare și dotare turn la Aeroportul Bacau	2.176.007,68	Finalizarea și aprobarea în CD din 09.08.16 a protocolului de colaborare între Aeroportul Internațional George Enescu Bacău și ROMATSA, pe durata lucrărilor de amenajare în vederea relocării activității de rulă și terminal în noul TWR Bacău. Proiect tehnic avizat în CTE din data de 10.05.2017. Urmează achiziția echipamentelor pentru funcționarea sistemelor operaționale, procedură aflată în derulare. Documentația achiziție stații radio VHF compatibile VoIP și 8,33 kHz avizată în CTE din data de 28.06.2017. Contract nr. 238/22.08.2017 semnat cu firma Dalanel Systems SRL pentru echipamente Cisco, afiat în derulare. Contract nr. 196/31.07.2017 semnat cu firma Rohde & Schwarz Romania SRL pentru livrare stații radio VHF compatibile VoIP și 8,33 kHz, afiat în derulare. Contract nr. 289/25.09.2017 semnat cu firma Ovo Design SRL, pentru proiectare și execuție mobilier afiat în derulare. Contract nr. 369/08.11.2017 semnat cu firma Quartz Matrix SRL, pentru furnizare hardware și echipamente conex, finalizat.
22	Modernizare dispecerat DOS	8.000,00	Studiu de fezabilitate modificat prezentat în CTE din data de 24.05.2017. Proiectul se va relata cu completarea de înlocuire a camerelor analogice cu camere digitale.
23	Coșuri de fum centrală termică (PT)	5.600,00	Proiect tehnic avizat în CTE din data de 27.09.2016. Demararea investiției se va face în anul 2017, când se va opri centrala termică. Prin adresa nr. 16878/11.08.2017, DR București ne-a informat că la prima procedură nu s-a prezentat niciun ofertant, urmând ca aceasta să fie reluată. Prin adresa nr. 15367/06.10.2017 se argumentează nerealizarea obiectivului în anul 2017 și se solicită menținerea lui și în planul anului 2018.

Nr. crt.	Obiectiv investiții	Valoare (sold cont 231)	Observații (la data de 31.12.2017)
24	Modernizare sistem detecție perimetrală	38.500,00	Studiu de fezabilitate avizat în CTE din data de 14.12.2016. Prin adresa nr. 10134/18.05.2017 s-a comunicat către DR București să se deruleze pe plan local proiectarea și execuția de lucrări. S-a semnat cu firma Helinick SRL contractul nr. 283/19.09.2017 pentru proiectare și execuție lucrări de C+M cu valoarea de 310.000 lei, aflat în derulare. Proiectul tehnic + documentația de execuție avizate în CTE din data de 06.12.2017 cu termen execuție lucrări de 130 zile de la emiterea ordinului de începere a lucrărilor.
25	Sistem de înregistrare vocală DSNA Craiova, Aeroport Arad	27.856,56	Contract nr. 359/03.11.2017 semnat cu firma CSR cu termen 90 zile de la semnarea contractului.
26	Dolari Independente	65.593,76	Valoare echipamente livrate.
27	Studii	344.956,82	Urmează punerea acestora în funcțiune. S-au elaborat studii și proiecte de către proiectanți autanzali pentru declanșarea unor obiective noi de investiții.
TOTAL GENERAL		72.514.039,16	

Șef Serviciu Contabilitate
Cristian CITU



Verificat,
Inina PINTILIE



Șef Serviciu Investiții
Bogdan IONESCU



Intocmit,
Stelian MILANOVICI



CENTRALIZATOR
SITUAȚIA CLIENȚILOR NEÎNCASAȚI LA 31.12.2017 ȘI STADIUL ÎNCASĂRII LA 31.03.2018

Anexa nr. 2

DESCRIERE	SITUAȚIA LA 31.12.2017		SITUAȚIA ÎNCASĂRII LA 31.03.2018		SITUAȚIA LA 31.03.2018	
	LEI	Din care EUR clienți externi	LEI	Din care EUR clienți externi	LEI	Din care EUR clienți externi
CLIEȚI TOTAL, din care:	176.525.704,02	33.126.104,34	123.106.866,04	25.620.574,48	53.926.837,98	7.505.529,86
A. CLIEȚI EXTERNI TOTAL	134.357.708,55	33.126.104,34	119.567.818,16	25.620.574,48	44.989.890,39	7.505.529,86
I. Clieții externi cerți total	153.758.611,44	32.997.534,45	119.367.818,16	25.620.574,48	34.390.793,28	7.376.959,97
II. Clieții externi incerți total, din care:	599.097,11	128.569,89	0,00	0,00	599.097,11	128.569,89
II.a. Clieții externi incerți în litigiu total	91.813,89	19.703,82	0,00	0,00	91.813,89	19.703,82
II.b. Clieții externi incerți faliment total	507.283,22	108.866,07	0,00	0,00	507.283,22	108.866,07
B. CLIEȚI INTERNI TOTAL, din care:	22.151.832,88	0,00	3.817.328,44	0,00	18.334.504,44	0,00
I. Clieții interni cerți total	21.746.953,73	0,00	3.817.328,44	0,00	17.929.625,29	0,00
II. Clieții interni incerți total, din care:	404.879,15	0,00	0,00	0,00	404.879,15	0,00
II.a. Clieții interni incerți în litigiu total	404.879,15	0,00	0,00	0,00	404.879,15	0,00
CLIEȚI NEÎNCASAȚI TOTAL	33.183,25	0,00	2.419,44	0,00	2.413,25	0,00

p.DIRECTOR ECONOMIC

Alexandru KRAMER

SERVICIUL TARIFE ȘI URMĂRIRE ÎNCASĂRI

Mădălina LEONTE

SITUAȚIA VENITURILOR FACTURATE ȘI ÎNCASATE DE EUROCONTROL LA DATA DE: 23 mai 2018

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	35.388,11	0,00	185,07	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	20.461,98	0,00	121,00	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	586.185,97	53.766.153,06	53.766.153,06	66.406.989,49	90.376,69	66.497.366,18	206.135,70	2.915,77	306,07	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	117.353,90	0,00	357,24	0,00	99,99%
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	19.360,46	0,00	701,95	0,00	99,99%
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	21.658,51	56,67	547,76	0,00	99,99%
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	138.158,80	13,36	545,87	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	82.687,98	22,16	532,69	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	324.913,16	42,67	126,41	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	238.131,36	384,14	1.152,46	0,00	99,99%
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	130.718,03	130,20	336,59	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	24.067,61	910,79	143,95	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	1.511.382,40	2.645,44	4.444,92	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	18.401,32	206,60	338,79	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	163.230,03	0,00	93,58	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	7.500.007,36	7.008,65	7.507.016,01	129.218,36	101,86	555,46	0,00	99,99%
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	214.137,22	60,22	457,97	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	161.156,89	0,00	228,29	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	16.197,56	18,12	836,02	0,00	99,99%
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	10.875,25	3,46	228,17	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	88.742.176,69	70.307,80	88.812.484,49	1.217.738,79	430,22	2.738,28	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	25.964,14	0,00	278,82	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	46.910,97	0,00	125,13	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	18.624,64	0,00	127,61	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	157.359,97	0,00	122,62	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	9.313.617,22	7.407,41	9.321.024,63	216.779,58	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	7.803.504,58	8.475,69	7.811.980,27	180.538,38	0,00	365,50	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	6.020.146,97	5.754,09	6.025.901,06	63.319,75	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	28.044,55	0,00	106,33	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	93.398.027,39	68.948,18	93.466.975,57	1.119.554,32	7,39	1.126,01	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	18.395,53	0,00	278,76	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	22.361,45	0,00	308,62	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	48.673,22	0,00	1.286,12	0,00	99,99%

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	10.470.145,75	6.994,69	10.477.140,44	88.003,30	0,00	0,87	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	42.122,30	0,00	218,58	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	106.696.081,74	77.450,04	106.773.531,78	585.176,17	0,00	2.092,95	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	14.248,57	0,00	1.927,35	0,00	99,98%
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	28.350,74	0,00	459,88	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	269.509,19	14,18	2.387,23	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	13.276,57	0,00	2.731,96	0,00	99,96%
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	12.392,72	0,00	9.561,86	0,00	99,87%
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	8.405,14	0,00	3.117,92	0,00	99,96%
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	7.614,07	0,00	4.572,83	0,00	99,95%
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	5.319,58	0,00	2.884,75	0,00	99,97%
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	7.503,26	0,00	3.609,81	0,00	99,97%
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	12.357.235,46	9.622,81	12.366.858,27	10.196,87	4,22	7.838,99	0,00	99,94%
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	15.142,89	0,00	9.703,58	0,00	99,92%
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	48.718,95	0,00	17.857,34	0,00	99,84%
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	10.712.917,02	9.406,32	10.722.323,34	36.489,14	0,00	16.769,23	0,00	99,84%
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	15.405,88	0,00	9.811,17	0,00	99,89%
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	4.139,20	0,00	16.648,46	0,00	99,82%

Total 2004 117.709.348,85 115.006,34 117.824.355,19 117.719.704,41 114.976,66 117.834.681,07 117.114.564,09 605.140,32 720.116,98 117.887.005,56 117.887.005,56 117.429.992,24 114.972,44 117.544.964,68 184.604,27 4,22 105.107,90 0,00 99,91%

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	3.831,23	0,00	11.907,93	0,00	99,87%
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	6.111,80	0,00	18.814,76	0,00	99,76%
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	8.413,96	0,00	16.497,89	0,00	99,82%
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	7.687,48	0,00	14.135,62	0,00	99,85%
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	6.541,03	0,00	6.812,33	0,00	99,94%
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	4.984,82	0,00	5.352,00	0,00	99,95%
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	11.144,86	0,00	4.859,54	0,00	99,96%
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	13.287.545,19	19.539,72	13.307.084,91	132.941,07	0,00	7.257,87	0,00	99,95%
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	86.602,07	0,00	2.513,19	0,00	99,98%
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	56.097,42	0,00	6.811,90	0,00	99,94%
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	9.910.274,97	14.868,44	9.925.143,41	15.109,26	52,28	5.969,37	0,00	99,94%
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	3.620,28	0,00	8.572,85	0,00	99,91%
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	128.635.532,41	194.256,22	128.829.788,63	343.085,28	52,28	109.505,25	0,00	99,92%

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	7.668,11	0,00	8.362,74	0,00	99,91%
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	5.013,70	0,00	11.186,26	0,00	99,86%
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	9.374.431,61	14.678,71	9.389.110,32	5.904,51	0,00	5.723,77	0,00	99,94%
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	9.938.265,80	14.457,86	9.952.723,66	13.428,96	0,00	3.752,54	0,00	99,96%
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	10.825.380,57	16.084,14	10.841.464,71	16.879,82	0,00	5.031,55	0,00	99,95%
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	11.647.808,60	16.282,42	11.664.091,02	19.744,91	0,00	5.993,54	0,00	99,95%
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	13.119.884,42	16.363,50	13.136.247,92	63.169,22	0,00	4.422,67	0,00	99,97%
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	81.001,90	0,00	8.990,69	0,00	99,93%
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	11.858.910,96	15.744,85	11.874.655,81	23.111,59	0,00	5.633,54	0,00	99,95%
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	7.146,50	0,00	4.313,21	0,00	99,96%
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	14.118,38	0,00	3.084,73	0,00	99,97%
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	9.348.396,71	15.405,75	9.363.802,46	28.437,64	3,79	3.149,02	0,00	99,97%
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	126.886.720,03	187.843,66	127.074.563,69	285.625,24	3,79	69.644,26	0,00	99,95%

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	9.095.962,87	76.065,61	9.172.028,48	8.165,96	68,77	6.675,42	1.022,95	99,93%

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	7.882.166,16	70.390,12	7.952.556,28	2.357,28	19,31	14.474,64	2.176,84	99,82%
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	1.756,45	73,49	6.248,71	1.001,10	99,93%
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	575,11	42,06	6.702,48	876,48	99,93%
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	10.236.459,81	95.722,80	10.332.182,61	5.357,61	401,76	15.244,20	687,02	99,85%
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	5.836,56	384,12	23.163,16	976,03	99,80%
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	12.749,17	2.030,28	22.103,16	946,58	99,83%
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	17.673,98	665,07	23.238,10	1.561,56	99,82%
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	11.415,57	490,78	14.140,34	983,23	99,88%
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	10.212,11	721,61	9.987,77	1.241,58	99,91%
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	9.509.947,51	119.092,59	9.629.040,10	16.328,10	1.016,22	8.233,92	821,44	99,91%
200712	9.461.860,29	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	9.454.305,94	76.051,68	9.530.357,62	2.897,98	0,29	9.949,20	1.260,39	99,90%
Total 2007	123.854.431,30	1.227.314,42	125.081.745,72	123.866.024,58	1.228.338,28	125.094.362,86	117.401.086,26	6.464.938,32	7.693.276,60	125.370.742,96	125.370.742,96	123.624.092,80	1.208.869,32	124.832.962,12	95.325,88	5.913,76	160.161,10	13.555,20	99,87%

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	9.701.226,79	71.138,04	9.772.364,83	1.594,56	59,72	40.351,84	1.391,65	99,59%
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	8.995.148,54	60.615,97	9.055.764,51	7.051,72	93,03	44.294,26	2.596,63	99,51%
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	9.874.628,80	70.497,01	9.945.125,81	2.751,99	52,99	49.487,38	1.989,66	99,50%
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	28.607,31	1.047,04	6.218,04	996,06	99,94%
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	11.139.000,94	63.686,99	11.202.687,93	15.660,31	270,97	8.030,03	1.285,04	99,93%
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	12.107.799,98	71.069,60	12.178.869,58	11.601,31	156,18	8.845,90	1.396,85	99,93%
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	12.985.456,50	69.936,23	13.055.392,73	26.962,15	17,25	98.741,49	1.475,56	99,25%
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	12.988.498,53	73.646,52	13.062.145,05	59.684,15	379,54	88.595,99	1.104,25	99,33%
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	12.242.688,45	74.777,24	12.317.465,69	61.730,01	408,72	41.140,03	2.962,52	99,67%
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	11.332.435,88	68.130,24	11.400.566,12	71.735,54	715,89	34.988,04	2.128,19	99,70%
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	9.343.521,99	66.874,52	9.410.396,51	31.741,56	408,19	13.966,92	1.434,44	99,85%
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	12.282,49	778,16	11.955,81	1.610,95	99,86%
Total 2008	129.755.843,07	841.873,79	130.597.716,86	129.747.959,57	841.288,95	130.589.228,52	125.320.228,25	4.427.731,32	5.269.000,27	130.192.330,69	130.192.330,69	128.990.312,54	816.509,47	129.806.822,01	331.403,10	4.387,68	446.615,73	20.371,80	99,66%

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	7.646,75	722,97	12.317,11	1.358,43	99,87%
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	7.438.674,93	60.569,69	7.499.244,62	20.276,15	584,67	20.035,22	984,37	99,73%
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	8.699.614,88	64.890,24	8.764.505,12	23.381,89	307,57	14.346,81	1.483,91	99,84%
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	9.110.770,62	65.902,42	9.176.673,04	26.471,76	735,66	38.616,28	1.936,12	99,58%
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	10.348.170,35	66.921,44	10.415.091,79	51.117,25	5.652,80	50.086,13	1.473,23	99,52%
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	11.398.133,95	86.976,54	11.485.110,49	63.236,05	6.244,63	10.949,09	1.753,99	99,91%
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	12.884.332,22	83.874,24	12.968.206,46	89.034,49	5.486,46	10.921,93	1.749,74	99,92%

200908	12.411.076,51	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	12.292.721,16	83.592,95	12.376.314,11	107.214,75	1.799,76	10.565,02	1.673,90	99,92%
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	12.402.096,65	88.285,40	12.490.384,05	82.033,55	1.444,70	12.630,79	1.977,63	99,90%
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	33.606,61	447,11	13.493,65	2.160,68	99,89%
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	20.669,19	267,91	6.653,62	1.016,38	99,94%
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	10.135.233,85	71.881,88	10.207.115,73	22.551,70	262,39	10.398,77	1.633,02	99,90%
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	126.183.649,97	915.963,67	127.099.613,64	547.242,14	23.956,83	211.014,42	19.201,40	99,83%

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	9.164,23	60,83	5.223,26	784,13	99,93%
201002	6.569.283,16	18.000,70	6.587.283,86	6.571.174,77	17.920,46	6.589.095,23	6.476.858,56	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	5.408,32	33,19	4.962,88	795,30	99,92%
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	7.868.543,90	11.322.973,76	37.608,03	11.360.581,79	3.174,69	432,14	8.093,62	1.283,37	99,93%
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	10.116.865,33	37.100,62	10.153.965,95	34.276,43	72,02	5.101,01	816,31	99,95%
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	59.060,43	123,27	4.445,22	645,53	99,97%
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	14.453.110,30	49.985,90	14.503.096,20	45.063,36	589,14	10.122,48	1.317,67	99,93%
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	16.157.167,12	61.051,03	16.218.218,15	22.906,84	1.295,38	52.066,10	1.333,51	99,68%
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	15.801.568,65	64.748,28	15.866.316,93	18.563,94	800,40	50.446,77	2.045,38	99,68%
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	14.341.979,16	58.659,14	14.400.638,30	65.373,18	989,07	71.075,46	1.588,64	99,51%
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	13.790.181,71	55.212,44	13.845.394,15	40.297,78	771,80	76.655,29	2.180,64	99,45%
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	11.718.575,29	48.096,81	11.766.672,10	24.482,14	265,95	45.781,42	2.081,44	99,61%
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	11.103.036,72	51.347,35	11.154.384,07	27.478,70	158,55	37.942,50	2.129,21	99,66%
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	145.921.970,47	545.437,59	146.467.408,06	355.250,04	5.591,74	371.916,01	17.001,13	99,75%

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	10.364.153,71	231.508,89	275.495,58	12.708.255,64	12.228.862,96	10.545.236,13	38.861,17	10.584.097,30	32.041,13	2.949,86	40.561,00	2.175,66	99,62%
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	9.661.706,19	33.217,41	9.694.923,60	16.411,31	3.331,50	26.952,03	2.637,61	99,72%
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	10.988.904,44	37.051,28	11.025.955,72	11.419,74	1.814,05	34.936,63	4.230,88	99,68%
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	11.509.446,44	43.368,77	11.552.815,21	7.004,95	1.103,28	35.692,44	3.034,83	99,69%
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	13.274.074,57	49.087,53	13.323.162,10	6.687,73	1.610,00	14.700,06	2.625,27	99,89%
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	14.722.702,97	72.672,12	14.795.375,09	6.317,27	887,95	19.709,15	3.681,71	99,87%
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	16.089.641,77	83.492,73	16.173.134,50	20.413,48	1.065,33	15.055,45	2.920,98	99,91%
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	15.309.439,95	57.474,12	15.366.914,07	47.902,09	2.027,71	7.759,69	1.449,32	99,95%
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	14.871.915,97	54.466,12	14.926.382,09	51.912,77	3.662,44	24.841,48	4.139,61	99,83%
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	14.061.201,96	53.111,96	14.114.313,92	40.386,09	2.275,07	25.514,63	524,33	99,82%
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	11.048.929,54	43.473,76	11.092.403,30	27.284,45	734,47	10.126,81	471,57	99,91%
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	10.884.184,22	45.001,08	10.929.185,30	85.761,62	577,12	16.816,93	2.076,94	99,85%
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	152.967.384,15	611.278,05	153.578.662,20	353.542,63	22.038,78	272.666,30	29.968,71	99,82%

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	9.965.934,36	45.768,94	10.011.703,30	65.434,71	274,24	12.045,79	442,29	99,88%
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	9.131.042,49	38.195,37	9.169.237,86	9.147,59	106,02	8.359,58	683,44	99,91%
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	10.624.968,07	36.419,55	10.661.387,62	13.459,16	332,64	7.313,91	881,22	99,93%
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	10.895.647,47	39.098,69	10.934.746,16	15.578,19	269,06	8.549,98	367,77	99,92%
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	12.205.173,68	42.824,76	12.247.998,44	10.691,30	367,69	9.522,17	166,86	99,92%
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	13.351.738,84	43.896,94	13.395.635,78	63.692,84	548,07	12.743,50	580,23	99,91%
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	14.717.262,72	47.067,12	14.764.329,84	74.561,39	242,02	22.938,32	1.233,90	99,85%
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	14.270.202,96	45.073,48	14.315.276,44	19.536,70	446,57	9.451,93	513,00	99,93%
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	13.188.871,35	37.445,91	13.226.317,26	30.029,51	315,96	53.982,94	518,76	99,59%
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	12.070.181,31	32.624,33	12.102.805,64	31.977,60	86,52	50.707,31	1.183,84	99,58%
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	10.192.371,42	25.185,93	10.217.557,35	6.717,37	0,00	33.472,73	1.847,73	99,67%
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	9.563.939,79	25.453,55	9.589.393,34	4.869,37	0,00	22.782,52	519,57	99,76%
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	140.177.334,46	459.054,57	140.636.389,03	345.695,73	2.988,79	251.870,68	8.938,61	99,82%

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	9.538.522,89	24.464,00	9.562.986,89	5.139,62	226,93	7.762,60	516,41	99,92%
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	9.358,30	0,00	8.066,26	29,48	99,91%
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	10.465.012,20	30.393,72	10.495.405,92	15.764,60	20,87	7.586,45	48,45	99,93%
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	10.978.498,34	36.941,29	11.015.439,63	21.977,18	46,19	5.483,03	137,35	99,95%
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	12.720.773,38	42.578,57	12.763.351,95	24.916,92	176,33	1.309,44	233,81	99,99%
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	14.076.839,65	54.413,44	14.131.253,09	16.350,17	178,02	6.370,28	1.188,00	99,95%
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	15.031.763,31	46.815,94	15.078.579,25	47.262,20	388,11	7.851,11	1.203,52	99,95%
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	15.149.049,48	50.042,32	15.199.091,80	60.295,46	2.867,11	13.067,25	186,80	99,91%
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	13.446.264,32	48.716,16	13.494.980,48	48.933,05	3.148,59	5.852,87	290,17	99,96%
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	12.527.641,18	39.607,20	12.567.248,38	21.708,14	1.315,10	35.581,24	1.222,76	99,72%
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	10.575.518,48	31.063,45	10.606.581,93	8.030,98	0,00	28.678,65	381,14	99,73%
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	10.518.372,84	30.004,38	10.548.377,22	4.813,56	0,00	29.810,71	580,53	99,72%
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	143.752.533,50	458.686,70	144.211.220,20	284.550,18	8.367,25	157.419,89	6.018,42	99,89%

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	10.168.356,57	28.413,47	10.196.770,04	5.681,23	110,36	26.315,80	639,87	99,74%
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	9.365.042,97	22.397,87	9.387.440,84	0,00	0,00	16.370,67	367,89	99,83%

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	10.635.870,50	24.530,10	10.660.400,60	6.915,00	5,76	14.312,43	508,40	99,67%
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	11.117.172,47	26.209,11	11.143.381,58	8.018,51	5,76	1.156,34	135,50	99,99%
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	13.332,81	0,00	5.543,34	945,94	99,96%
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	14.380.972,38	47.557,81	14.428.530,19	8.919,39	0,00	4.035,52	525,09	99,97%
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	16.554.808,34	44.085,42	16.598.893,76	10.167,11	0,00	20.661,51	250,72	99,88%
201408	17.140.481,46	45.402,57	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	17.048.227,16	44.768,95	17.092.996,11	6.827,77	0,00	110.307,85	1.642,16	99,36%
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	15.375.349,37	43.639,53	15.418.988,90	7.282,73	0,00	103.666,58	1.975,65	99,33%
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	14.526.808,01	34.516,92	14.561.324,93	3.565,85	6,52	80.591,83	3.352,59	99,45%
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	12.476.991,92	29.204,30	12.506.196,22	860,37	0,00	23.475,34	2.645,72	99,81%
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	12.203.590,57	27.436,55	12.231.027,12	675,72	28,99	9.712,68	792,19	99,92%
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	156.479.347,28	418.014,47	156.897.361,75	72.246,49	157,39	416.149,89	13.781,72	99,74%

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	12.006.108,99	25.780,13	12.031.889,12	282,29	0,00	14.270,06	1.035,15	99,88%
201502	10.657.003,80	23.131,52	10.680.135,32	10.733.389,29	23.370,33	10.756.759,62	10.610.387,55	123.001,74	146.372,07	12.678.731,21	12.678.731,21	10.726.852,19	22.716,83	10.749.569,02	0,00	0,00	7.190,60	653,50	99,93%
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	12.500.546,29	31.930,15	12.532.476,44	0,00	0,00	13.270,40	151,13	99,89%
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	13.054.068,69	39.532,48	13.093.601,17	191,10	1,02	23.848,16	1.514,31	99,82%
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	14.726.563,81	47.659,17	14.774.222,98	175,45	0,00	55.302,74	1.850,08	99,63%
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	15.582.714,50	44.292,05	15.627.006,55	0,00	0,00	46.769,67	937,73	99,70%
201507	16.681.988,53	36.760,05	16.718.748,58	16.773.334,42	28.442,74	16.801.777,16	16.623.635,79	149.698,63	178.141,37	14.517.035,26	14.517.035,26	16.762.273,17	27.738,66	16.790.011,83	0,00	0,00	11.765,33	704,08	99,93%
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	16.961.981,75	22.783,53	16.984.765,28	0,00	0,00	95.270,14	406,19	99,44%
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	15.827.749,27	25.658,84	15.853.408,11	0,00	0,00	80.554,85	394,47	99,49%
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	14.705.445,29	22.298,31	14.727.743,60	0,00	0,00	29.871,65	1.444,43	99,80%
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	12.447.380,95	21.449,73	12.468.830,68	0,00	0,00	8.493,95	648,25	99,93%
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	12.150.717,85	16.621,03	12.167.338,88	0,00	0,00	11.356,15	1.376,38	99,91%
Total 2015	167.850.792,15	403.746,08	168.254.538,23	167.839.899,59	359.577,63	168.199.477,22	165.947.385,75	1.892.513,84	2.252.091,47	169.176.910,57	169.176.910,57	167.452.402,75	348.460,91	167.800.863,66	648,84	1,02	397.963,70	11.115,70	99,76%

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	11.741.954,52	14.003,00	11.755.957,52	0,00	0,00	6.702,15	617,68	99,94%
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	10.903.928,62	14.138,90	10.918.067,52	0,00	0,00	7.033,54	675,23	99,94%
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	12.388.746,67	15.222,79	12.403.969,46	0,00	0,00	12.907,93	1.691,42	99,90%
201604	12.743.707,31	22.450,07	12.766.157,38	12.777.463,91	18.657,87	12.796.121,78	12.679.284,59	98.199,32	116.857,19	11.055.969,89	11.055.969,89	12.765.097,31	16.766,31	12.781.863,62	0,00	0,00	14.258,16	1.891,56	99,89%
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	13.108.911,01	19.126,22	13.128.037,23	0,00	0,00	8.044,02	1.023,05	99,94%
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	13.833.197,27	21.579,13	13.854.776,40	0,00	0,00	5.325,07	734,24	99,96%
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	15.701.082,44	23.961,18	15.725.043,62	0,00	0,00	6.586,50	785,77	99,96%
201608	16.037.545,05	32.292,14	16.069.837,19	16.033.067,37	25.857,49	16.058.924,86	15.896.975,32	136.092,05	161.949,54	14.058.177,49	14.058.177,49	15.949.186,55	24.799,19	15.973.985,74	0,00	0,00	84.939,12	1.058,30	99,47%

201609	14.721.444,04	25.138,79	14.746.582,83	14.722.250,20	22.816,83	14.745.067,03	14.602.161,62	120.088,58	142.905,41	15.284.719,84	15.284.719,84	14.643.866,91	20.523,24	14.664.390,15	0,00	0,00	80.676,88	2.293,59	99,45%
201610	13.821.479,32	7.487,44	13.828.966,76	13.802.243,11	18.389,94	13.820.633,05	13.705.453,95	96.789,16	115.179,10	15.888.488,67	15.888.488,67	13.771.843,41	15.351,27	13.787.194,68	0,00	0,00	33.438,37	3.038,67	99,76%
201611	11.904.266,27	123.750,93	12.028.017,20	11.892.482,18	19.630,35	11.912.112,53	11.789.164,55	103.317,63	122.947,98	14.194.932,22	14.194.932,22	11.854.877,28	15.328,26	11.870.205,54	0,00	0,00	41.906,99	4.302,09	99,65%
201612	12.104.630,26	19.341,91	12.123.972,17	12.083.139,57	18.900,21	12.102.039,78	11.983.664,78	99.474,79	118.375,00	13.877.122,44	13.877.122,44	12.045.661,57	14.552,87	12.060.214,44	0,00	0,00	41.825,34	4.347,34	99,65%
Total 2016	159.105.106,61	299.337,32	159.404.443,93	159.029.538,69	237.811,30	159.267.349,99	157.777.900,27	1.251.638,42	1.489.449,72	159.506.535,78	159.506.535,78	158.708.353,56	215.352,36	158.923.705,92	0,00	0,00	343.644,07	22.458,94	99,78%

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	11.099.646,14	15.342,92	11.114.989,06	11.018.893,93	80.752,21	96.095,13	11.839.640,76	11.839.640,76	11.066.444,83	13.112,09	11.079.556,92	0,00	0,00	35.432,14	2.230,83	99,68%
201702	9.986.477,45	-89.855,69	9.896.621,76	9.991.412,80	11.417,62	10.002.830,42	9.931.320,06	60.092,74	71.510,36	12.443.820,87	12.443.820,87	9.969.509,26	10.053,72	9.979.562,98	0,00	0,00	23.267,44	1.363,90	99,77%
201703	11.328.674,04	12.996,99	11.341.671,03	11.339.634,27	14.682,83	11.354.317,10	11.262.356,22	77.278,05	91.960,88	10.984.400,62	10.984.400,62	11.313.985,60	13.363,28	11.327.348,88	0,00	0,00	26.968,22	1.319,55	99,76%
201704	11.854.401,48	18.457,08	11.872.858,56	11.845.862,74	13.808,21	11.859.670,95	11.773.187,95	72.674,79	86.483,00	10.370.521,22	10.370.521,22	11.824.447,14	11.694,98	11.836.142,12	0,00	0,00	23.528,83	2.113,23	99,80%
201705	12.568.169,55	18.084,29	12.586.253,84	12.576.162,16	17.886,36	12.594.048,52	12.482.023,42	94.138,74	112.025,10	11.792.144,87	11.792.144,87	12.538.517,19	14.588,28	12.553.105,47	0,00	0,00	40.943,05	3.298,08	99,67%
201706	14.079.732,90	13.573,95	14.093.306,85	14.109.460,87	20.878,04	14.130.338,91	13.999.576,45	109.884,42	130.762,46	11.879.865,50	11.879.865,50	14.041.721,37	13.910,88	14.055.632,25	0,00	0,00	74.706,66	6.967,16	99,47%
201707	15.795.685,85	23.106,26	15.818.792,11	15.775.374,03	23.741,76	15.799.115,79	15.650.417,40	124.956,63	148.698,39	12.295.389,61	12.295.389,61	15.629.215,08	15.693,19	15.644.908,27	0,00	0,00	154.207,52	8.048,57	99,02%
201708	15.906.094,02	22.231,98	15.928.326,00	15.920.485,84	22.833,72	15.943.319,56	15.800.308,37	120.177,47	143.011,19	14.146.997,73	14.146.997,73	15.632.851,52	14.275,92	15.647.127,44	0,00	0,00	296.192,12	8.557,80	98,14%
201709	14.502.537,79	19.848,15	14.522.385,94	14.500.844,14	20.450,26	14.521.294,40	14.393.211,19	107.632,95	128.083,21	15.159.802,68	15.159.802,68	13.984.495,39	14.162,26	13.998.657,65	0,00	0,00	522.636,75	6.288,00	96,40%
201710	13.374.976,01	17.171,70	13.392.147,71	13.383.919,76	17.307,60	13.401.227,36	13.292.827,13	91.092,63	108.400,23	16.225.958,24	16.225.958,24	12.088.832,34	7.449,48	12.096.281,82	0,00	0,00	1.304.945,54	9.858,12	90,26%
201711	11.852.940,03	15.981,34	11.868.921,37	11.802.358,61	15.821,05	11.818.179,66	11.719.089,93	83.268,68	99.089,73	13.947.057,86	13.947.057,86	32.116,47	306,43	32.422,90	0,00	0,00	11.785.756,76	15.514,62	0,27%
201712	11.725.919,47	17.858,64	11.743.778,11	11.740.779,20	17.988,70	11.758.767,90	11.646.101,83	94.677,37	112.666,07	12.805.153,03	12.805.153,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.758.767,90	17.988,70	0,00%
Total 2017	154.075.245,67	104.439,12	154.179.684,79	154.085.940,56	212.159,07	154.298.099,63	152.969.313,88	1.116.626,68	1.328.785,75	153.890.752,99	153.890.752,99	128.122.136,19	128.610,51	128.250.746,70	0,00	0,00	26.047.352,93	83.548,56	83,12%
Grand Total	2.563.867.862,14	7.470.837,06	2.571.338.699,20	2.563.867.862,14	7.470.837,06	2.571.338.699,20	2.524.545.806,53	39.322.055,61	46.792.692,67	2.533.776.978,69	2.533.776.978,69	2.526.630.978,35	7.146.000,34	2.533.776.978,69	8.108.716,39	78.876,53	29.374.127,59	245.960,19	98,86%

Coordonator Serviciul Tarife si Urmarire Incasari,
DIRECTOR ECONOMIC



Intocmit,



BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2017
- execuție la 31.12.2017 -

					mii lei	
INDICATORI		Nr. rd.	2017 Aprobat	2017 Realizat	%	
					2017 Realizat/ Aprobat	
0	1	2	3	4	5=4/3	
I	VENITURI TOTALE	1	871.500,04	1.022.964,40	117,38%	
1	Venituri din exploatare, din care:	2	851.500,04	995.100,12	116,86%	
	conform bazelor de cost, din care:	3	815.416,44	890.614,53	109,22%	
a)	a1 servicii navigație aeriană de rută	4	651.222,57	712.512,77	109,41%	
	a2 servicii navigație aeriană de terminal	5	57.860,00	70.410,45	121,69%	
	a3 din alte surse	6	1.100,00	2.457,31	223,39%	
	a4 ajustări	7	105.233,87	105.234,00	100,00%	
	b) servicii navigație aeriană de terminal alte aeroporturi	8	32.083,60	40.424,40	126,00%	
	c) rambursarea contravalorii unor servicii de navigație aeriană	9				
	d) producția de imobilizări	10				
	e) alte venituri din exploatare	11	4.000,00	64.061,19	1601,53%	
2	Venituri financiare, din care:	12	20.000,00	27.864,28	139,32%	
	a) din imobilizări financiare	13				
	b) din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate	14				
	c) din dobânzi	15	2.000,00	3.068,95	153,45%	
	d) alte venituri financiare	16	18.000,00	24.795,33	137,75%	
3	Venituri extraordinare	17				
II	CHELTUIELI TOTALE	18	968.025,47	1.134.248,71	117,17%	
1	Cheltuieli de exploatare, din care:	19	948.025,47	1.122.538,95	118,41%	
a)	cheltuieli de personal, din care:	20	630.468,66	663.537,22	105,25%	
	a1 cheltuieli cu salariile	21	402.118,40	398.240,30	99,04%	
	a2 cheltuieli cu asigurările și protecția socială și alte obligații legale	22	159.947,97	154.712,52	96,73%	
	a3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	23	66.799,99	109.263,99	163,57%	
	a3.1 cheltuieli sociale prevăzute prin art.21 Legea nr.571/2003 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare	24	10.463,31	12.002,69	114,71%	
	a4 cheltuieli pentru contracte de mandat	25	1.602,30	1.320,41	82,41%	
	b) alte cheltuieli de operare, din care:	26	264.902,13	408.244,87	154,11%	
	b1 cheltuieli materiale	27	9.208,01	7.328,81	79,59%	
	b2 cheltuieli cu energia și apa	28	5.241,92	4.824,17	92,03%	
	b3 cheltuieli privind mărfurile	29				
	b4 cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	30	136.998,92	114.020,21	83,23%	
	b4.1 EUROCONTROL	31	34.869,59	31.410,73	90,08%	
	b4.2 AACR	32	10.682,83	10.204,72	95,52%	
	b5 alte cheltuieli de exploatare, din care:	33	113.453,28	282.071,68	248,62%	
	b5.1 chelt. de protocol	34	800,00	740,18	92,52%	
	b5.2 chelt. de reclamă și publicitate	35	766,38	124,89	16,30%	
	b5.3 chelt. cu sponsorizarea	36	1.300,00	568,14	43,70%	
	c) cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	37	52.654,68	50.756,86	96,40%	
2	Cheltuieli financiare, din care:	38	20.000,00	11.709,76	58,55%	
	a) cheltuieli privind dobânzile	39				
	b) alte cheltuieli financiare	40	20.000,00	11.709,76	58,55%	
3	Cheltuieli extraordinare	41				
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	42	-96.525,43	-111.284,31	115,29%	
IV	IMPOZIT PE PROFIT	43		17.790,57		
V	PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	44		-129.074,88		
1	Rezerve legale	45				
2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	46				
3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	47				
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.	2017 Aprobat	2017 Realizat	%
						2017 Realizat/ Aprobat
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	163.896,63	50.066,10	30,55%	
1	Surse proprii	55	163.896,63	50.066,10	30,55%	
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	163.896,63	50.066,10	30,55%	
1	Cheltuieli aferente investițiilor, inclusiv cele aferente investițiilor în curs la finele anului	63	163.896,63	50.066,10	30,55%	
2	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții	64				
a)	interne	65				
b)	externe	66				
VIII	REZERVE, din care:	67				
1	Rezerve legale	68				
2	Rezerve statutare	69				
3	Alte rezerve	70				
IX	DATE DE FUNDAMENTARE	71				
1	Venituri totale	72	871.500,04	1.022.964,40	117,38%	
2	Cheltuieli aferente veniturilor totale	73	968.025,47	1.134.248,71	117,17%	
3	Nr. prognost de personal la finele anului	74	1.611	1.510	93,73%	
4	Nr.mediu de salariați total	75	1.530	1.488	97,25%	
5	Productivitatea muncii în unități valorice (venituri totale/nr.mediu personal)	76	569,61	687,48	120,69%	
6	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (cheltuieli totale/venituri totale)x1000	77	1.110,76	1.108,79	99,82%	
7	Plăți restante	78				
a)	prețuri curente	79				
b)	prețuri comparabile	80				
8	Creanțe restante *	81				
a)	prețuri curente	82	50.000,00	28.810,29	57,62%	
b)	prețuri comparabile	83	50.000,00	28.810,29	57,62%	

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

p. DIRECTOR ECONOMIC

Alexandra KRÄMER

ȘEF SERVICIU BUGET și CENTRE de COST

Andreea TONEA

Elaborat,
Irina PINTILIE, Expert

SITUAȚIE CENTRALIZATOARE PRIVIND VENITURILE PE ANUL 2017
- execuție la 31.12.2017 -

Nr. crt.	ELEMENTE DE VENITURI	Simbol cont ctb.	2017 Aprobat	2017 Realizat	%
					Realizat / Aprobat 2017
0	1	2	3	4	5=4/3
VENITURI TOTALE			871.500,04	1.022.964,40	117,38
1	Venituri din exploatare, din care:		851.500,04	995.100,12	116,86
1.1.	Conform bazelor de cost reglementate UE, din care:		815.416,44	890.614,53	109,22
1.1.1.	Servicii de navigație aeriană de rută, din care:		748.789,44	810.079,77	108,19
	- venituri facturate	704	651.222,57	712.512,77	109,41
	- venituri din ajustari trafic si inflatie	7812	97.566,87	97.567,00	100,00
1.1.2.	Servicii de navigație aeriană de terminal, din care:		65.527,00	78.077,45	119,15
	- venituri facturate	704	57.860,00	70.410,45	121,69
	- venituri din ajustari trafic si inflatie	7812	7.667,00	7.667,00	100,00
1.1.3.	Din alte surse, din care:		1.100,00	2.457,31	223,39
1.1.3.1.	venituri din redevente, locatii de gestiune si chirii	706	350,00	299,01	85,43
1.1.3.2.	venituri din activități diverse	708	750,00	1.163,75	155,17
1.1.3.3.	venituri din subvenții pentru alte cheltuieli (finanțări fonduri europene)	7416		994,55	
1.2.	Venituri din servicii de navigație aeriană de terminal alte aeroporturi	704	32.083,60	40.424,40	126,00
1.3.	Rambursarea contravalorii unor servicii de navigație aeriană				
1.4.	Venituri din producția de imobilizări corporale	722			
1.5.	Alte venituri din exploatare, din care:		4.000,00	64.061,19	1.601,53
1.5.1.	venituri din creante reactivate si debitori diversi	754		17,14	
1.5.2.	alte venituri din exploatare (inclusiv din penalități)	758	4.000,00	6.287,32	157,18
1.5.3.	venituri din provizioane priv. activ. de exploatare, din care:	781	0,00	57.756,73	
1.5.3.1.	provizioane pentru riscuri si cheltuieli	7812		5.334,29	
1.5.3.2.	provizion beneficii angajați	7812		49.322,10	
1.5.3.3.	provizioane pentru clienți neincasați	7814		3.100,34	
2	Venituri financiare, din care:		20.000,00	27.864,28	139,32
2.1.	Venituri din imobilizări financiare	761			
2.2.	Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate	762, 763, 764			
2.3.	Venituri din dobânzi	766	2.000,00	3.068,95	153,45
2.4.	Alte venituri financiare		18.000,00	24.795,33	137,75
2.4.1.	venituri din diferente de curs valutar	765	18.000,00	24.795,33	137,75
2.4.2.	venituri din sconturi obținute	767			
2.4.3.	alte venituri financiare	768			
3	Venituri extraordinare				

p. DIRECTOR ECONOMIC

Alexandru KRÄMER

ȘEF SERVICIU BUGET și CENTRE de COST

Andreea TONEA

Elaborat,
Irina PINTILIE - Expert

SITUAȚIE CENTRALIZATOARE PRIVIND CHELTUIELILE PE ANUL 2017

- execuție la 31.12.2017 -

Anexa nr. 4/2

Nr. crt.	ELEMENTE DE CHELTUIELI	Simbol cont ctb.	2017			2017			% din care:			% din care:		
			Aprobat	Rută	Terminal reglementat (OTP+BSA)	Terminal alte aeroporturi	Realizat	Rută	Terminal reglementat (OTP+BSA)	Terminal alte aeroporturi	Realizat 2017/ Aprobat 2017	Rută	Terminal reglementat (OTP+BSA)	Terminal alte aeroporturi
0	1	2	3	3r	3o	3a	4	4r	4o	4a	5=4/3	5r=4r/3r	5o=4o/3o	5a=4a/3a
	CHELTUIELI TOTALE		968.025,47	822.162,17	76.059,69	69.803,61	1.134.248,71	964.695,74	99.745,91	69.807,06	117,17	117,34	131,14	100,00
1	Cheltuieli de exploatare, din care:		948.025,47	804.562,17	74.859,69	68.603,61	1.122.538,95	953.796,20	99.119,04	69.623,71	118,41	118,55	132,41	101,49
1.1.	Cheltuieli cu personalul, din care:		630.468,66	526.802,87	52.320,62	51.345,17	663.537,22	557.984,11	55.841,28	49.911,83	105,25	105,92	106,35	97,21
1.1.1.	Cheltuieli cu salariile, din care:		402.118,40	335.999,45	33.370,55	32.748,40	398.240,30	336.268,07	33.389,22	28.583,01	99,04	100,08	100,06	87,28
	1.1.1.1. Salarii negociate	641.1	372.572,77	311.311,91	30.919,65	30.342,21	371.208,12	314.971,01	30.976,71	25.260,40	99,63	101,18	100,19	83,25
	1.1.1.2. Adaos risc profesional (Anexa 2, 2A)	641.3	29.545,63	24.687,54	2.451,90	2.406,19	27.032,18	21.297,06	2.412,51	3.322,61	91,49	86,27	98,39	138,09
1.1.2.	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială și alte obligații legale		159.947,97	133.648,27	13.273,59	13.026,11	154.712,52	129.420,62	13.120,52	12.171,38	96,73	96,84	98,85	93,44
	1.1.2.1. taxa fond solidantat, handicap (1%)	635.03	521,50	435,75	43,28	42,47	461,48	415,22	36,52	9,74	88,49	95,29	84,38	22,93
	1.1.2.2. contribuția unității la asig. sociale (15,8%)	6451.1 6451.3	76.546,71	63.960,40	6.352,37	6.233,94	75.394,57	63.430,29	6.286,14	5.678,14	98,49	99,17	98,96	91,08
	1.1.2.3. contribuția unității la asig. accidente și boli profesionale (0,196%)	6451.2	1.009,61	843,61	83,78	82,22	1.048,31	881,87	87,93	78,51	103,83	104,54	104,95	95,49
	1.1.2.4. contribuția unității pentru ajutor șomaj (0,5%)	6452.1	2.575,54	2.152,05	213,74	209,75	2.653,14	2.230,93	222,83	199,38	103,01	103,67	104,25	95,06
	1.1.2.5. fond garantare plată creanțe salariale(0,25%)	6452.2	1.287,77	1.076,02	106,87	104,88	1.333,70	1.121,29	112,38	100,03	103,57	104,21	105,16	95,38
	1.1.2.6. contribuția unității pentru asigurări sociale de sănătate (5,2%)	6453.1	26.785,63	22.381,36	2.222,86	2.181,41	27.873,32	23.435,72	2.338,80	2.098,80	104,06	104,71	105,22	96,21
	1.1.2.7. contribuția unității pentru concedii și indemnizații (0,85%)	6453.2	4.378,42	3.658,49	363,35	356,58	2.654,41	2.098,59	259,56	296,26	60,62	57,36	71,44	83,08
	1.1.2.8. contribuția unității pentru pensii facultative (L204/2006)	6456	29.909,28	24.991,40	2.482,08	2.435,80	27.728,85	23.401,10	2.330,97	1.996,78	92,71	93,64	93,91	81,98
	1.1.2.9. protecția muncii	6458.1	11.819,41	9.875,98	980,86	962,57	11.225,35	8.909,22	1.000,65	1.315,48	94,97	90,21	102,02	136,66
	1.1.2.10. protecția socială	6458.3	5.114,10	4.273,21	424,40	416,49	4.339,39	3.496,39	444,74	398,26	84,85	81,82	104,79	95,62
1.1.3.	Alte cheltuieli cu personalul, din care:		66.799,99	55.816,31	5.543,51	5.440,17	109.263,99	91.107,05	9.025,91	9.131,03	163,57	163,23	162,82	167,84
	1.1.3.1. Legea 95/2008	621	230,44	192,55	19,12	18,77	358,26	314,98	0,00	43,28	155,47	163,58	0,00	230,58
	1.1.3.2. Alte cheltuieli de personal		55.130,64	46.065,71	4.575,11	4.489,82	96.198,12	80.322,31	7.950,35	7.925,46	174,49	174,36	173,77	176,52
	1.1.3.2.1. Cheltuieli cu premiile	641.2	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	3.655,80	3.054,69	303,38	297,73	3.492,38	2.723,08	329,22	440,08	95,53	89,14	108,52	147,81
	1.1.3.2.3. Adaos variabil (restul de 90%)	641.6	32.902,16	27.492,17	2.730,45	2.679,54	31.442,82	26.788,96	2.574,65	2.099,21	95,58	97,37	94,29	78,34
	1.1.3.2.4. Compensări bănești pt pensionări anticipate/ anticipate parțial/ la limită de vârstă/ caz de boală/ plecări voluntare	641.7	8.873,94	7.414,83	736,42	722,69	48.636,48	40.147,58	4.009,16	4.479,74	548,08	541,45	544,41	619,87
	1.1.3.2.5. Drepturi salariale conform hotărâri judecătorești	641.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	1.1.3.2.6. Compensări pentru relocări personal	641.10	313,27	261,76	26,00	25,51	254,27	254,27			81,17	97,14	0,00	0,00
	1.1.3.2.7. Primă Paște	641.11	1.300,00	1.086,25	107,88	105,87	1.181,94	923,65	114,85	143,44	90,92	85,03	106,46	135,49
	1.1.3.2.8. Primă Crăciun	641.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	1.1.3.2.9. Prime fidelitate	641.13	618,35	516,68	51,31	50,36	4.211,28	3.651,01	277,32	282,95	681,05	706,63	540,48	561,85
	1.1.3.2.10. Ajutoare impozabile	641.14	1.580,00	1.303,49	129,46	127,05	1.308,60	1.068,64	167,16	72,80	83,88	129,12	57,30	
	1.1.3.2.11. Adaos compensare	641.16	5.907,12	4.935,84	490,21	481,07	5.670,35	4.785,12	477,99	407,24	95,99			
	1.1.3.3. Tichete de masă	642	975,60	815,19	80,96	79,45	704,92	534,04	97,96	72,92	72,26	65,51	121,00	91,78
	1.1.3.4. Fond participare salariale la profit	643	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	1.1.3.5. Cheltuieli sociale	6458.2	10.463,31	8.742,86	868,32	852,13	12.002,69	9.935,72	977,60	1.089,37	114,71	113,64	112,59	127,84
1.1.4.	Cheltuieli pentru contracte de mandat	641.15	1.602,30	1.338,84	132,97	130,49	1.320,41	1.188,37	105,63	26,41	82,41	88,76	79,44	20,24
1.2.	Alte cheltuieli de operare, din care:		199.224,13	173.295,46	13.413,73	12.514,94	264.836,11	232.095,81	18.980,94	13.759,56	132,93	133,93	141,50	109,95
1.2.1.	ROMATSA, din care:		153.671,71	128.404,04	12.752,73	12.514,94	223.220,66	191.111,22	18.349,88	13.759,56	145,26	148,84	143,89	109,95
1.2.1.1.	Cheltuieli materiale, din care:		9.208,01	7.693,98	764,14	749,89	7.328,81	5.602,69	1.049,72	676,40	79,59	72,82	137,37	90,20
	1.2.1.1.1. materiale auxiliare	6021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	1.2.1.1.2. combustibili	6022	1.457,30	1.217,68	120,94	118,68	474,49	343,16	43,96	87,37	32,56	28,18	36,35	73,62
	1.2.1.1.3. piese de schimb	6024	3.428,38	2.864,66	284,51	279,21	4.588,40	3.575,39	725,04	287,97	133,84	124,81	254,84	103,14
	1.2.1.1.4. alte materiale consumabile	6028	2.805,08	2.343,86	232,78	228,44	1.554,47	1.212,38	188,17	153,92	55,42	51,73	80,84	67,38
	1.2.1.1.5. obiecte de inventar	603	1.517,25	1.267,78	125,91	123,56	711,45	471,76	92,55	147,14	46,89	37,21	73,50	119,08
	1.2.1.1.6. materiale nestocate	604.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
1.2.1.2.	Cheltuieli cu energia și apa, din care:		5.241,92	4.380,01	435,01	426,90	4.824,17	3.613,69	603,91	606,57	92,03	82,50	138,83	142,09
	1.2.1.2.1. energie	605.1	5.093,12	4.255,68	422,66	414,78	4.739,47	3.544,21	600,19	595,07	93,06	83,28	142,00	143,47
	1.2.1.2.2. apa	605.2	148,80	124,33	12,35	12,12	84,70	69,48	3,72	11,50	56,92	55,88	30,12	94,88
1.2.1.3.	Cheltuieli privind mărfurile	607												
1.2.1.4.	Cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:		91.446,50	76.410,29	7.688,86	7.447,35	72.404,76	56.621,65	6.027,93	9.555,28	79,18	74,36	79,43	128,30
	1.2.1.4.1. Intretinere, reparatii	611	4.669,77	3.901,94	387,53	380,30	1.693,21	1.203,69	248,10	241,42	36,28	30,85	64,02	63,48
	1.2.1.4.2. chiri	612	3.321,13	2.775,05	275,61	270,47	3.077,09	1.955,14	492,23	629,72	92,65	70,45	178,60	232,82
	1.2.1.4.3. prime de asigurare bunuri si activitate	613.1	2.757,77	2.304,32	228,86	224,59	3.967,12	3.715,60	141,57	109,95	143,85	161,24	61,86	48,96
	1.2.1.4.4. Prime de asigurare pentru pierdere licență și medicală	613.2	10.530,00	8.798,59	873,85	857,56	8.293,83	6.273,42	839,39	1.181,02	78,76	71,30	96,06	137,72
	1.2.1.4.5. Studii și cercetări	614	20,19	16,87	1,68	1,64				0,00	0,00	0,00	0,00	
	1.2.1.4.6. Comisioane și onorarii	622 628.7	45,00	37,61	3,73	3,66	3,53	3,18	0,28	0,07	7,84	8,46	7,51	1,91
	1.2.1.4.7. transport de bunuri	624.1	71,60	59,83	5,94	5,83	7,22	5,49	0,00	1,73	10,08	9,18	0,00	29,67
	1.2.1.4.8. transport de persoane	624.2 624.3	3.132,10	2.617,10	259,92	255,08	2.287,04	1.627,71	310,46	348,87	73,02	62,20	119,44	136,77
	1.2.1.4.9. deplasări interne și externe - exclusiv deplasările ptr. școlari/școlari	625	5.600,47	4.679,60	464,77	456,10	4.058,05	3.267,19	207,99	582,87	72,46	69,82	44,75	127,79

SITUAȚIE CENTRALIZATOARE PRIVIND CHELTUIELILE PE ANUL 2017

- execuție la 31.12.2017 -

Anexa nr. 4/2

Nr. crt.	ELEMENTE DE CHELTUIELI	Simbol cont. ctb.	2017			2017			%					
			Aprobat	Rută	Terminal reglementat (OTP+BSA)	Terminal alte aeroporturi	Realizat	Rută	Terminal reglementat (OTP+BSA)	Terminal alte aeroporturi	Realizat 2017/ Aprobat 2017	Rută	Terminal reglementat (OTP+BSA)	Terminal alte aeroporturi
0	1	2	3	3r	3o	3a	4	4r	4o	4a	5=4/3	5r=4r/3r	5o=4o/3o	5a=4a/3a
	1.2.1.4.10. expediții poștale și telecomunicații	626	6.578,48	5.496,80	545,93	535,75	5.832,04	4.927,44	268,15	636,45	88,65	89,64	49,12	118,80
	1.2.1.4.11. servicii bancare	627	204,70	171,04	16,99	16,67	184,89	141,09	28,15	15,65	90,32	82,49	165,69	93,88
	1.2.1.4.12. cărți, reviste, publicații	628.1	1.880,90	1.554,92	154,43	151,55	699,07	675,46	19,00	4,61	37,57	43,44	12,30	3,04
	1.2.1.4.13. școlarizare, perfecționare - inclusiv deplasările aferente	615	20.000,00	16.711,47	1.659,74	1.628,79	13.344,89	9.998,69	963,96	2.382,24	66,72	59,83	58,08	148,26
	1.2.1.4.14. licențe personal (AACR)	628.2.2	1.726,94	1.442,99	143,31	140,64	1.662,39	1.226,63	100,36	335,40	96,26	85,01	70,03	238,48
	1.2.1.4.15. alte servicii efectuate de terți (ANM, asistență tehnică, etc.), din care:		30.628,11	25.590,37	2.541,56	2.494,18	26.995,75	21.535,17	2.385,58	3.075,00	88,15	84,15	93,86	123,29
	a) A.A.C.R. Verificări din zbor	628.3.1.1.	9.306,67	7.776,41	772,33	757,93	7.826,74	5.115,05	1.135,85	1.575,84	84,10	65,78	147,07	207,91
	b) AACR avizare	628.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	22,31	22,31						
	c) ANM	628.3.2.2.	2.200,00	1.838,26	182,57	179,17	1.771,19	1.745,22	15,03	10,94	80,51	94,94	8,23	6,11
	d) alte servicii efectuate de terți	restul 628.3	19.119,44	15.975,70	1.586,66	1.557,08	17.375,51	14.652,59	1.234,70	1.488,22	90,88	91,72	77,82	95,58
	1.2.1.4.16. contribuții organizații internaționale (ATAG, AAR, ATCA, CANSO, EUROCAE)	628.4 exclusiv 628.4.1	285,00	238,14	23,85	23,21	275,19	247,67	22,01	5,51	96,56	104,00	93,07	23,74
	1.2.1.4.17. c/v imprimate tichete masa	628.5	16,34	13,65	1,36	1,33	23,45	17,98	0,70	4,77	143,51	131,72	51,47	358,65
	1.2.1.5. Alte cheltuieli de exploatare, din care:		47.775,28	39.919,76	3.964,72	3.890,80	138.662,92	125.073,29	10.668,32	2.921,31	290,24	313,31	269,08	75,08
	1.2.1.5.1. cheltuieli de protocol (2% din profitul brut)	623.1 623.2	800,00	668,46	66,39	65,15	740,18	650,56	56,37	33,23	92,52	97,33	84,91	51,01
	1.2.1.5.2. reclamă și publicitate	623.3	768,38	640,37	63,60	62,41	124,89	111,70	10,64	2,55	16,30	17,44	18,73	4,09
	1.2.1.5.3. impozite, taxe, vărsăminte:	635 exclusiv 635.03	4.446,10	3.715,04	368,97	362,09	1.788,73	1.586,40	74,78	115,55	40,19	42,97	20,27	31,91
	1.2.1.5.4. pierderi din creanțe	654	0,00	0,00	0,00	0,00	982,63	931,93		30,70				
	1.2.1.5.5. alte cheltuieli de exploatare	658 exclusiv 658.2	462,80	386,70	38,41	37,69	380,16	254,87	14,11	111,18	82,14	65,91	36,74	294,99
	1.2.1.5.6. cheltuieli de sponsorizare	658.2	1.300,00	1.086,25	107,88	105,87	568,14	511,33	45,45	11,36	43,70	47,07	42,13	10,73
	1.2.1.5.7. provizioane, din care:		40.000,00	33.422,94	3.319,47	3.257,59	134.100,19	121.016,48	10.466,97	2.616,74				
	a) provizioane pentru riscuri și cheltuieli	6812.3					53.779,14	48.401,22	4.302,34	1.075,58				
	b) proviz. pt.beneficii angajați	6812.4	40.000,00	33.422,94	3.319,47	3.257,59	71.141,82	64.027,63	5.691,35	1.422,84				
	c) provizioane litigii	6812.6					5.900,73	5.310,65	472,06	118,02				
	d) proviz. pt.deprecierea activelor circulante	6814					3.278,50	3.276,98	1,22	0,30				
	1.2.2. EUROCONTROL	628.4.1	34.869,59	34.869,59	0,00	0,00	31.410,73	31.410,73	0,00	0,00	90,08	90,08	124,76	125,48
	1.2.3. AACR, din care:		10.682,83	10.021,83	661,00	0,00	10.204,72	9.573,66	631,06	0,00	95,52	95,53	95,47	95,47
	1.2.3.1. comision supraveghere spațiu aerian OTP (M3)	628.3.1.2	661,00		661,00		631,06	0,00	631,06		95,47		95,47	
	1.2.3.2. suprav spațiu aerian și operare SNA (M1)	628.3.1.3	10.021,83	10.021,83			9.573,66	9.573,66			95,53	95,53		
	1.2.3.3. Informare aeronautică (M2)	628.3.1.5												
	1.3. Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	6811 6813	52.654,68	44.286,84	3.624,34	4.743,50	50.766,86	40.282,72	4.521,82	5.952,32	96,40	90,96	124,76	125,48
	1.4. Provizion conform L227/2015 (provizion rută) și provizion pentru ajustări viitoare (rută+terminal)	6812.1	65.678,00	60.177,00	5.501,00	0,00	143.393,00	123.418,00	19.975,00	0,00	218,33	205,09	363,12	363,12
	1.5. Alte cheltuieli de exploatare, din care:		0,00	0,00	0,00	0,00	15,76	15,76	0,00	0,00				
	1.5.1. tarif administrativ EUROCONTROL pentru zboruri exceptate	628.3.4	0,00	0,00			15,76	15,76						
	1.5.2. alte cheltuieli de exploatare	658												
	1.5.3. proviz. pt.deprecierea activelor circulante (Provizion MTI rambursare exceptate)	6814												
2	Cheltuieli financiare, din care:		20.000,00	17.600,00	1.200,00	1.200,00	11.709,76	10.899,54	626,87	183,35	58,55	61,93	52,24	15,28
	2.1. Cheltuieli privind dobânzile	666					0,00	0,00	0,00	0,00				
	2.2. Alte cheltuieli financiare, din care:		20.000,00	17.600,00	1.200,00	1.200,00	11.709,76	10.899,54	626,87	183,35	58,55	61,93	52,24	15,28
	2.2.1. din diferente de curs valutar	665	20.000,00	17.600,00	1.200,00	1.200,00	11.318,49	10.547,39	595,57	175,53	56,59	59,93	49,63	14,63
	2.2.2. alte cheltuieli financiare	668 663	0,00	0,00	0,00	0,00	391,27	352,15	31,30	7,82				
	2.2.3. provizion pentru deprecierea imobilizărilor financiare	6863												
3	Cheltuieli extraordinare													

p. DIRECTOR ECONOMIC
Alexandra KRAMERElaborat,
Inna PINTILIE - Expert

ȘEF SERVICIU BUGET ȘI CENTRE DE COST

Andreea JONEA

Regia Autonomă "Administrația Română a Serviciilor de Trafic Aerian - ROMATSA"
LISTA CHELTUIELILOR DE CAPITAL
PE ANUL 2017

În activitatea de investiții s-au desfășurat următoarele activități cu caracter permanent:

- s-au organizat și derulat activități de achiziție de servicii de proiectare, lucrări de construcții montaj și de produse din Lista cheltuielilor de capital pe anul 2017;
- s-au finalizat și urmărit contractele încheiate cu furnizorii din țară și străinătate pentru obiectivele de investiții. S-au asigurat membrii în comisiile de evaluare pentru procedurile de achiziție aferente obiectivelor de investiții;
- s-au efectuat activități de pregătire de amplasamente pentru lucrările de construcții montaj și s-au inspectat obiectivele de investiții în vederea urmării și coordonării realizării lucrărilor conform proiectelor aprobate;
- s-au organizat și realizat recepții pentru obiectivele de investiții la finalizarea lor;
- s-au organizat și derulat activități ale Consiliului Tehnico-Economic al ROMATSA;
- s-au transmis spre avizare temele de proiectare, proiectele și documentele de achiziții aferente obiectivelor de investiții;
- s-a urmărit derularea lucrărilor conform termenilor din graficele de execuție, anexă la contractele cu antreprenorul general, subantreprenori și alte contracte și s-au aplicat, când a fost cazul, prevederile clauzelor contractuale (penalități, daune și altele), în cazul nerespectării acestor termene;
- s-a urmărit implementarea planului de măsuri de îmbunătățire a activității regiei.

Realizarea Programului de investiții:

Lista cheltuielilor de capital aprobată pe anul 2017 de către Consiliul de Administrație al RA ROMATSA este defalcată pe capitole astfel:

- Capitolul A - Obiective de investiții în continuare: 107.655.108 lei;
- Capitolul B - Obiective de investiții noi: 36.488.773 lei;
- Capitolul C - Dotări și alte cheltuieli de investiții: 19.752.750 lei;
- Capitolul D - Rambursări credite: 0 lei.

În cele ce urmează prezentăm situația realizărilor, pentru fiecare obiectiv în parte, pe capitolele componente ale programului de investiții:

Nr. crt.	Nominalizare obiective de investiții	Termen finalizare	Valoarea totală deviz	Din care C+M	Valoarea aprobată plan în anul 2017	lei	
						Realizat 2017	Realizat 2017
A	TOTAL CAP. A - Obiective în continuare, din care:		233.510.592	38.387.051	107.655.108	43.458.129,77	
1	Implementarea unui sistem de e-management pentru R.A. ROMATSA	mai.19	16.870.000	0	1.131.455	1.131.454,50	0,00
2	Sistem detectie vânt de forfecare la AIHCB (LIDAR)	mar.19	10.226.145	0	10.226.145	10.226.145	0,00
3	Modernizare sistem ILS/DME Craiova (Cat II)	iul.17	1.850.000	0	79.073	80.890,77	0,00
4	Modernizare sala ACC din CDZ Bucuresti (amenajare sala, in vederea implementarii sistemului ATM 2015+, contract INDRA in derulare)	oct.18	27.419.860	17.372.880	8.979.007	8.979.007	0,00
5	Sistem de semnalizare luminoasa pentru traversarea controlata a cailor de rulare N si C de la AIHCB	dec.18	1.137.595	538.182	1.089.503	1.089.503	0,00
6	Sistem ATM 2015+ (SW, HW)	feb.19	136.607.959	0	59.414.203	37.776.638,12	0,00
7	Sistem monitorizare profil vertical vânt bazat pe SODAR la AIHCB	dec.17	450.000	0	450.000	406.445,40	0,00
8	Sistem radiant VHF la Costila	dec.17	73.361	0	73.361	73.361	0,00
9	Sistem COM/VHF Centru de pregătire Cluj	dec.17	1.250.000	0	1.250.000	1.250.000	0,00
10	Echipare anexă cladire CDZ Constanta	dec.17	1.403.639	0	1.098.000	1.098.000	0,00
11	Platforme betonate la Centrul de Emisie 1, Centrul de Emisie 2, Centrul de recepție VHF din incinta AIHCB	iun.18	932.229	678.100	932.229	932.229	0,00
12	Realizare tavan fals atelier electric CDZ București	iun.17	130.000	114.405	130.000	130.000	0,00
13	Modernizare imprejmuire si porti acces la DSNA Sibiu	iun.17	503.262	438.790	503.262	503.262	0,00
14	Instalare echipament ILS/DME la Constanta	dec.17	3.520.854	957.369	1.278.913	1.278.913	0,00
15	Inlocuire echipament ILS/DME 08L Otopeni	dec.17	3.267.920	0	3.267.920	2.267.497,94	0,00
16	Echipare turn control nou la Aeroportul Suceava	iun.18	700.000	520.000	700.000	700.000	0,00
17	Amenajare turn control Baneasa	dec.17	753.893	610.434	753.893	618.495,03	0,00
18	Modernizare APP Arad	dec.17	3.076.840	1.067.970	536.206	536.206	0,00
19	Modernizare APP Constanta	dec.17	2.356.650	1.368.790	264.101	264.101	0,00
20	Amenajare sala simulator ACC pentru functionare ca TDS/CR1/SIM	dec.17	6.037.660	0	555.111	555.111	0,00
21	Sala Tehnica Extinsa 2	oct.18	14.227.680	14.094.296	14.227.680	14.227.680	0,00
22	Amenajare acces auto cladire radiofar indepartat DSNA Sibiu	iun.18	715.044	625.836	715.044	715.044	0,00

Nr. crt.	Nominalizare obiective de investiții	Termen finalizare	Valoare totală deviz	Din care C+M	Valoare aprobată plan în anul 2017	Realizat 2017
B	TOTAL CAP. B - Obiective noi, din care:		39.825.245	1.644.923	36.488.773	3.795.877,40
1	Sistem computerizat integrat AIS (pentru asigurarea ADQ, elaborare hărți, proceduri și e-AIP)	dec.18	11.115.375	0	11.115.375	0,00
2	Instalare senzori meteo ROMAWCS pentru Categoria II RWY 27 la Aeroportul Craiova	iun.18	1.073.470	422.349	1.073.470	378.707,51
3	Amenajare platformă cu instrumente meteorologice la aeroportul Craiova	apr.18	229.026	119.535	229.026	10.000,00
4	Echipare și dotare turn la Aeroportul Bacău	dec.17	3.300.000	0	3.300.000	2.176.007,69
5	Modernizare SDSI	dec.17	147.594	113.123	147.594	50.801,73
6	Modernizare dispecejer DOS	dec.17	1.292.371	0	1.292.371	0,00
7	Coșuri de fum centrală termică	dec.17	153.988	153.988	153.988	0,00
8	Împrejmuire terasa observator meteo Arad	iun.17	12.000	9.900	12.000	11.900,00
9	Relocare centru de emisie Timișoara Tx	dec.17	453.169	358.075	453.169	413.389,96
10	Mutare garaj auto la DSNNA Suceava	dec.17	15.000	10.000	13.908	9.172,49
11	Modernizare sistem detecție perimetrală	dec.17	334.582	282.331	334.582	30.000,00
12	Upgrade sistem AMHS/CIDIN/AFTN	iun.18	2.900.000	0	2.900.000	594.207,90
13	Sistem de înregistrare vocală DSNNA Craiova, Aeroport Arad și Centru de Pregătire Cluj	dec.17	603.000	0	603.000	121.690,12
14	Sistem de înregistrare VoIP	mar.18	2.910.000	0	2.910.000	0,00
15	Stații radio compatibile VoIP și 8.33kHz	iun.18	5.700.000	0	5.700.000	0,00
16	Sisteme VCSS la TWR Craiova, TWR Băneasa, TWR Tulcea, TWR Oradea, TWR Bacău, TWR Oradea, TWR Arad și Simulator APP/TWR DSNNA Cluj	mar.18	3.750.000	0	3.750.000	0,00
17	Linie radioreu CDZ Arad - MSSR Mânăștur	mar.18	300.000	0	300.000	0,00
18	Sistem control acces DSNAR Arad	dec.17	200.291	175.623	200.291	0,00
19	Implementare acord INEA DME/PBN	dec.20	5.335.380	0	2.000.000	0,00
C	TOTAL CAP. C - Dotări independente și alte cheltuieli, din care:		19.750.750	0	19.752.750	2.812.089,92
1	Dotări independente	dec.17	18.500.000	0	18.500.000	2.792.229,92
2	Alte cheltuieli - studii	dec.17	1.250.750	0	1.252.750	19.860,00
D	TOTAL CAP. A + CAP. B + CAP. C				163.896.632	50.066.097,09
D	TOTAL CAP. D - Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:					
1	Interne					
2	Externe					
	TOTAL GENERAL				163.896.632	50.066.097,09

Diferența dintre valoarea aprobată și valoarea realizată se datorează imposibilității obținerii autorizațiilor de construire la anumite obiective de investiții precum și întocmirii unor acte adiționale de decalare de termene de finalizare din rațiuni tehnico-operaționale.
De asemenea s-au întâmpinat greutăți la validarea documentațiilor în SEAP, datorate modificărilor legislative în domeniul achizițiilor. Totodată, o serie de proceduri pentru obiective de investiții cu valori mari au fost anulate și reluate din cauza ofertelor neconforme sau neprezentării ofertanților.

ȘEF SERVICIU INVESTIȚII
Bogdan IONESCU





romatsa

Nr. 6119 / 21.03.2018

Catre : DIRECTIA ECONOMICA

Situatia litigiilor R.A. ROMATSA aflate in curs de solutionare sau intre faze procesuale pe rolul instantelor de judecata la data de 21.03.2018

Nr. Crt.	Parte adversa Obiect	Instanta/ Nr. Dosar instanta	Stadiu dosarului / Faza procesuala/Scurta descriere	Calitatea procesuala a ROMATSA in cauza	Valoarea aproximativa a pretentiilor
1.	Suciu Emil Adrian - intimat Obiect: Contestatia la executare formulata de Romatsa impotriva actelor de executare din dosarul nr. 660/2011, impreună cu cerere de suspendare a executării silite până la soluționarea contestației la executare.	Tribunalul Cluj Napoca Dosar nr. 46247/301/2011*	Stadiu procesual: Recurs La termenul din 25.10.2017, prin Hotararea nr. 7369, Judecatona Cluj Napoca dispune: „Anulează în parte actele de executare silite efectuate în dosarul execuțional nr.660/2011 al BEJ STOLNEAN DIANA MARIA, în ceea ce privește realizarea sumei de 4.473.637 lei. Constată caracterul legal și temeinic al actelor de executare în ceea ce privește creanța în cuantum de 263.691 lei. Dispune obligarea intimatului la restituirea către contestatoarea a sumelor executate nelegal și care exced valorii de 263.691 lei. Admite în parte	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. Un supliment al raportului de expertiză a fost efectuat în rejudecarea dosarului. În rejudecare instanța de fond a admis în parte contestația Romatsa pronunțând următoarea

ANEXA 6

<p>Judecătoria Sectorului 3 a declinat competența de soluționare a contestației la executare în favoarea Judecătoriai Cluj Napoca</p>	<p>cererea privind cheltuielile de judecată. Obligă intimatul la plata către contestatoare a sumei de 80.000 lei, cu titlu de onorariu avocațial și onorariu expert.</p> <p>Termen: 19.04.2018.</p>	<p>soluție, prin care a apreciat că dl Suciu are dreptul la executarea silită a sumei de 263.691 lei.</p> <p>„Admite, în parte, contestația la executare formulată de contestatoarea R. A. A. R. A. S. T. A. R. ., în contradictoriu cu intimatul S. E. A. Anulează în parte actele de executare silită efectuate în dosarul execuțional nr.660/2011 al BEJ STOLNEAN DIANA MARIA, în ceea ce privește realizarea sumei de 4.473.637 lei. Constată caracterul legal și temeinic al actelor de executare în ceea ce privește oreașta în cuantum de 263.691 lei. Dispune obligarea intimatului la restituirea către contestatoare a sumelor executate nelegal și care exced valorii de 263.691 lei. Admite în parte cererea privind cheltuielile de judecată. Obligă intimatul la plata către contestatoare a sumei de 80.000 lei, cu titlu de onorariu avocațial și onorariu expert. Cu drept de recurs, în termen de 15 zile de la comunicare. Cerere și motivele de recurs se vor depune la Judecătoria Cluj-Napoca. Pronunțată în ședință publică, astăzi, 25.10.2017.”</p> <p>Instanța de fond a validat varianta raportului de expertiză susținută de Romatsa, în care despăgubirile datorate dlui Suciu sunt calculate raportat la caracterul administrativ al funcției și sunt limitate ca înlindere în timp până la momentul introducerii cererii de executare silită.</p>
<p>2. Suciu Emil - Reclamant</p> <p>Cererea de chemare în judecată prin care Suciu Emil preînde acordarea unor drepturi banesti constând in ajutor pentru pensionare anticipata conform art. 179, lit. f) subpunctele f1) și f2) din CCM Romatsa 2009-2010</p>	<p>Tribunalul Cluj</p> <p>Dosar nr. 2762/117/2013</p> <p>Stadiu: fond, suspendat.</p> <p>La data de 19.09.2013 dosarul a fost suspendat avand in vedere ca solutionarea acestuia depinde de solutia pronuntata in dosarul de contestatie la executare nr. 46247/301/2011*.</p>	<p>Suma pretinsă de către reclamant nu a fost indicată în concret. Aceasta este 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 retras expres ca aceste sume nu sunt incluse in despăgubirile acordate prin titlul executoriu (Decizia 1342/R/2011a Curții de Apel Cluj). In consecința, nu este exclus ca dl. Suciu sa stănuie in obținerea 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 suspendării dos. 2762 a tinut mai degraba de necesitatea stabilirii, in cadrul dos. 46247, a salariului de baza in raport de care ar urma sa fie calculate sumele prelinse in dos. 2762.</p> <p>Parat</p>

<p>3. Suciuc Emil - Reclamant Cerere de chemare în judecată prin care Suciuc Emil pretinde despăgubiri reprezentând contravaloarea decontului depus la data de 27.09.2009 în baza art. 181 (1) CCM Romatsa 2009-2010.</p>	<p>Tribunalul Cluj Dosar nr. 13828/117/2012</p>	<p>Stadiu procesual: Fond La termenul de judecată din data de 04.09.2017, instanța a menținut măsura suspendării cauzei până la soluționarea dosarului de contestație la executare nr. 46247/301/2011*.</p>	<p>Parat</p>	<p>Contravaloarea decontului nr. 2770 depus la subscrierea la data de 25.09.2009: 3228 EUR + 735 EUR + 538 LEI + 272 LEI + 1390 EUR + 466 LEI + 220 USD</p>
<p>4. Suciuc Emil – intimat cerere de întoarcere executare privind sumele executate excedentiar de dl Suciuc în executarea silită din dosar de executare 350/2010</p>	<p>Judecătoria Cluj Napoca Dosar nr. 9820/211/2017</p>	<p>Stadiu procesual: Fond La data de 16.10.2017 Judecătoria Cluj Napoca a admis cererea și a dispus întoarcerea executării. Sentința nu a fost încă redactată și cererea de executare silită poate fi înregistrată numai după obținerea titlului executoriu în original. Am formulat cerere de urgență redactare.</p>	<p>Contestator</p>	<p>Cererea are ca obiect:</p> <p>a. întoarcerea executării silită efectuate în cadrul dosarului de executare silită nr. 350/2010 al BEJ Stoinean Diana în baza sentinței nr. 998/2007 pronunțată de Tribunalul Cluj în dosarul nr. 8999/117/2006;</p> <p>b. restituirea sumelor de 322.256 lei – reprezentând debit principal executat silit în dosarul executiional 350/2010 în care executarea silită a fost desființată parțial;</p> <p>c. obligarea pârâtului la plata cheltuielilor de judecată.</p>
<p>5. Aic Handling Debitor INSOLVENTA</p>	<p>Tribunalul Constanta Sectia Judecator Sindic Dosar nr. 11569/118/2009</p>	<p>ROMATSA a formulat cerere de inscriere la masa credala. Termen : 26.03.2018 - pentru continuarea procedurii de insolventa</p>	<p>Creditor</p>	<p>34 559,09 lei</p>
<p>6. Reclamant: Consiliul jud. Sibiu si Aeroportul Sibiu Parat : Iptana S.A Obermayer S.A Pretenții</p>	<p>Tribunalul Specializat Mures Dosar nr. 980/85/2011</p>	<p>Cerere de interventie principala conf. art.49 Cod proc. Civila. S-a acordat termen pentru finalizarea receptiei lucrarilor. Termen : 09.05.2018</p>	<p>Intervenant</p>	<p>252 371,83 lei</p>

7.	Unic General Constructor INSOLVENTA	Tribunalul Bacau Dosar nr. 5475/110/2012	ROMATSA a formulat cerere de inscriere la masa credala. Termen: 26.04.2018 – pentru continuarea procedurii	Creditor	6295,63 lei
8.	MIC.RO – Debitor INSOLVENTA	Tribunalul Bucuresti Sectia a VII a Comerciala Dosar nr. 4399/3/2012 Tribunalul Hunedoara Sectia a II Civila, de contencios administrativ si fiscal	ROMATSA a formulat cerere de inscriere la masa credala. Termen: 19.04.2018 – Pentru continuarea procedurii in vederea valorificării bunurilor debitoarei și recuperării creanțelor ROMATSA a formulat cerere de inscriere la masa credala. La termenul din 07.12.2017 s-a dispus inceperea procedurii falimentului. Termen de control: 24.05.2018	Creditor	14.472,80 Lei 77.536,80 Lei
9.	Marea Comtur SRL INSOLVENTA	Dosar nr. 4272/97/2016 Tribunalul Ifov	ROMATSA a formulat cerere de inscriere la masa credala.	Creditor	4.054,18 Lei
10.	Compania Romana de Aviatie ROMAVIA INSOLVENTA	Dosar nr. 2431/93/2014 Tribunalul Ifov	Termen: 17.05.2018 – pentru continuarea procedurii ROMATSA a formulat cerere de inscriere la masa credala.	Creditor	12.916,86 Lei
11.	Romstrade Logistic Expres SRL (fosta SC Direct Aero Service SRL) INSOLVENTA	Tribunalul Ifov Dosarul 1946/122/2012 a fost stramutat prin Decizia ICCJ la Tribunalul Ifov, avand nr. 92/122/2012	ROMATSA a formulat cerere de inscriere la masa credala. Termen: 02.05.2018 - pentru continuarea procedurii	Creditor	3.500 Lei
12.	Delstar SRL INSOLVENTA	Tribunalul Dolj Sectia a II a Civila Dosar nr. 9763/63/2013 Tribunalul Timis Sectia II a Civila	ROMATSA a formulat cerere de inscriere la masa credala. Termen : 21.05.2018 – pentru continuarea procedurii ROMATSA a formulat cerere de inscriere la masa credala.	Creditor	176.752,30 lei
13.	Carpatair SA INSOLVENTA	Dosar nr. 439/30/2014	Termen: 30.05.2018 – pentru continuarea procedurii.	Creditor	

14. Corado Holiday SRL parat	Inalta Curte de Casatie si Justitie Sectia a II a Civila Dosar nr. 2333/118/2015	Recurs Actiune in pretentii privind restituirile sumei de 7.433.624,00 lei, reprezentand contravaloarea serviciilor neprestate de catre parata dar achitate de catre reclamanta cf Raportului Corpului de Control al primului ministru din data de 01.10.2014 La termenul din 05.12.2017, ICCJ admite recursul declarat de recurenta-reclamanta Regia Autonomă Administrația Română a Serviciilor de Trafic Aerian ROMATSA împotriva deciziei civile nr. 336/13.06.2016, pronunțată de Curtea de Apel Constanța – Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal. Casează decizia atacată și trimite cauza spre o nouă judecată a celeiași curți de apel. Definitivă	Reclamant	7.433.624,00 lei
15. Ds Travel @ SRL parat	Inalta Curte de Casatie si Justitie Sectia a II a Civila Dosar nr. 938/108/2015	Recurs. Actiune in pretentii –obligarea paratei la plata sumei de 4.025.013,39 lei, reprezentand contravaloarea serviciilor neprestate de catre parata dar achitate de catre reclamanta cf Raportului Corpului de Control al primului ministru din data de 01.10.2014. Parata a formulat recurs.	Reclamant	4.025.013,39 lei
16. Sindicat reclamant ATSR Actiune in constatare	Curtea de Apel Bucuresti Bucuresti Sectia a VIII a Conflicte de Munca si Asigurari Sociale Dosar nr. 2244/3/2015	Termen: 21.03.2018 Complet de filtru Stadiu procesual: apel La termenul din 22.09.2015 reclamantul Sindicalul ATSR a depus cerere completatoare la cererea de chemare in judecata prin care solicita obligarea paratei ROMATSA si a paratului Ion Aurel Stanciu la plata sumei de 230.000,00 RON reprezentand prime neacordate salariatilor.	Parat	230.000,00 Lei
17. Ten Airways - Debitor INSOLVENTA	Tribunalul Bucuresti Sectia a VII a Civila	La termenul din 13.09.2017, instanta: Admite exceptia inadmisibilității, invocată de pârâți. Respinge capetele I și II ale acțiunii introductive de instanță, ca inadmisibile. Respinge exceptia lipsei de interes, invocată de pârâți, ca neintemeiată. Respinge în rest acțiunea, astfel cum a fost precizată și modificată, ca neintemeiată. Obligă reclamantul sindical să plătească pârâtului Stanciu Ion Aurel suma de 9200 lei cu titlu de cheltuieli de judecată. Reclamanta a formulat apel. Termen: este amanata pronuntarea pentru 29.03.2018 ROMATSA a formulat cerere de inscriere la masa credala.	Creditor	25.765,50 lei

	<p>Dosar nr. 6608/3/2015</p> <p>Tribunalul Bucuresti</p> <p>Sectia a VII a Civila</p> <p>Dosar nr. 32802/3/2015</p> <p>Judecatoria Sector 2</p> <p>Dosar nr. 31375/300/2016</p>	<p>ROMATSA a formulat cerere de inschiriere la masa credala.</p> <p>Termen: 16.04.2018 – pentru continuarea procedurii.</p> <p>ANL a solicitat validarea poprii infiintate in dosarul de executare silita nr. 45/2016 la BEJ Draghici Petrisor Valeriu pana la concurenta sumei datorate de catre debitorul Petrascu Doru Florin in cuantum de 1258,31 Euro, plata cheltuielilor de judecata si amendarea ROMATSA.</p> <p>Prin Sentinta civila nr. 256/11.01.2017, Judecatoria Sector 2 a declinat competenta de solutionare a cauzei in favoarea Judecatoriei Sector 6.</p> <p>La 28.03.2017, Judecatoria Sectorul 6 a respins coreea ANL.</p> <p>Cu drept de apel in 5 zile de la comunicare.</p>	<p>Creditor</p> <p>Tert poprit</p>	<p>Conform Notificarii administratorului judiciar KPMG Restructuring SPRL emisa la 05.06.2016, creanta a fost acceptata partial, ROMATSA fiind inscrisa in Tabelul preliminar al creantelor cu suma de 877.040,58 Lei</p> <p>1258,31 Euro</p>	<p>18. Asigurare Reasigurare Astra S.A. - Debitor INSOLVENTA</p> <p>19. Agentia Nationala Pentru Locuinte Actiune in validarea poprii</p> <p>20. Becker Mihaela Simona Reclamanta Obligatia de a face</p> <p>21. S.N. Aeroportul International Timisoara-TRAIAN VUIA SA Reclamant Pretenții Apel</p>
<p>20.</p>	<p>Tribunalul Constanta</p> <p>Sectia I a Civila</p> <p>Dosar nr. 4826/118/2016</p> <p>Curtea de Apel Timisoara</p> <p>ICCJ</p> <p>Dosar nr. 17691/325/2015</p>	<p>Prin Sentinta Civila 2874/23.11.2016, instanta a respins actiunea formulata de reclamanta ca nefondata.</p> <p>Cu apel in 10 zile de la comunicare.</p> <p>Stadiu procesual: recurs</p> <p>Atat ROMATSA cat si AEROPORTUL INTERNATIONAL TIMIȘOARA au formulat apel.</p> <p>La termenul din 23.10.2017 instanta a dispus respingerea apelurilor.</p> <p>ROMATSA a formulat recurs.</p> <p>Dosarul inca nu a fost inregistrat pe rolul ICCJ.</p>	<p>Parat</p> <p>Parat apelant</p>	<p>Obligarea ROMATSA pentru aplicarea drepturilor prevazute in Anexa 5A (sporul de 8% complexitate dirijare din CCM 2013.</p> <p>911.627,23 lei, reprezentând contravaloarea sumei de 176.302,94 euro, la care se adăugă TVA 24%, din care: - 89.393,04 euro pentru perioada 30.06.2009 – 30.06.2012 + TVA; - 86.909,90 euro pentru perioada 01.07.2012 – 31.05.2015 + TVA; 24.831,40 euro respectiv 109.258,16 lei, calculat pentru perioada 01.06.2015 – 31.03.2016, sume la care se adăugă TVA; piata debitului restant de la data de 01.04.2016 și până la rămânerea definitivă a soluției în dosar; plata penalităților de întârziere de 0,15% pe zi de întârziere conform art. 11 din contractul de închiriere (...) cuantumul penalităților (...) calculate până la 31.03.2016 și sunt în sumă de 466.491,26 euro, respectiv 2.053.441,54 lei;</p>	

22.	Orest, Jetalliance si altii Reclamanti Pretenții Apel	Curtea de Apel București Secția Comercială Dosar nr. 2105/3/2010	Stadiu procesual: apel Prin cererea de chemare în judecată reclamantii solicită obligarea Romatsa in solidar cu Aeroportul Băneasa a sumei de 3.288.916 Euro plus dobândă legală. Termen: 04.04.2018, pentru ca expertul sa raspunda la obiectiuni.	Parat apelant	Prin Sentința civilă nr. 5048/20.10.2014, Tribunalul Bucuresti a dispus: „Admite în parte cererea. Obligă pe părâte, în solidar, la plata sumelor de: 703.798,66 euro către reclamanta Orest-Immorent Leasing GmbH, 1.369.438,66 euro către reclamanta Elangeni GmbH, cu titlu de contravaloare prejudiciu, precum și la plata dobânzii legale aferente acestor sume de la data sesizării instanței (12.06.2009) și până la data plății efective. Obligă pe părâte, în solidar, la plata cheltuielilor de judecată, astfel: 42.220,02 lei către reclamanta Orest, 70.452,27 lei și 5.236,99 euro către reclamanta Elangeni” Suma de 524.520 lei și 74.524,95 lei.
23	Teleconstrucia S.A. Reclamant pretenții Fond	Tribunalul București Secția a II a Contencios Administrator și Fiscal Dosar nr. 45169/3/2014	Stadiu procesual: fond Acțiunea are ca obiect pretenții reprezentând contravaloarea lucrărilor suplimentare efectuate potrivit Contractului de achiziție publică „Recordarea prin fibră optică a sediliilor Romatsa din teritoriul la rețeaua de mare capacitate WAN-ATM la STS” Prin Sentința civilă nr. 2923/2016 pronunțată la data de 04.05.2016 Tribunalul București a respins excepția lipsei calității procesuale active a reclamantei pentru petitele 1 și 2, a respins excepția lipsei calității procesuale pasive a părâtelor și a respins acțiunea ca neîntemeiată. După comunicarea acestei hotărâri, reclamanta Teleconstrucia poate declara recurs.	Parat	Suma de 524.520 lei și 74.524,95 lei.
24.	Tuta Mariana Reclamant Pretenții Fond	Tribunalul Bucuresti Sectia a VI a Civila Dosar nr. 5567/3/2016 (disjungere dosar 18845/3/2016)	Stadiu procesual: Fond Prin cererea de chemare în judecata reclamanta a solicitat instantei obligarea ROMATSA, in solidar cu societatea ASTRA S.A. la plata sumei de 527.778 lei, reprezentand indemnizatie de asigurare, precum si penalitati de intarziere. Prin cerere modificatoare depusa la 22.10.2015 reclamanta a solicitat obligarea ROMATSA a solicitat obligarea ROMATSA la plata sumei de 77.728 lei. Instanța a luat act de renunțarea cererii de chemare în judecată a reclamantei față de Astra și a dispus cauza față de Romatsa și Fondul de Garantare a Asiguraților, fiind format dosarul nr. 5567/3/2016. La termenul din 02.06.2016, instanța a dispus suspendarea cauzei până la soluționarea definitivă a contestației ce face obiectul dosarului nr.32802/3/2015/a34.	Parat	77.728 lei

25.	Cărmu Fănică Părât Anulare act + pretenții Fond	Curtea de Apel București Secția a VIII-a Conflicte de Muncă și Asigurări Sociale Dosar nr. 2574/3/2017	Stadiu procesual: Fond Prin cererea de chemare în judecată formulată ROMATSA a solicitat instanței să dispună anularea Actului adițional din 01.01.2016 și să-l oblige pe părât la restituirea sumei de 51.827 lei către ROMATSA. Paratul a formulat cerere reconvențională. La termenul din 13.09.2017, Instanța respinge cererea de chemare în judecată, ca neîntemeiată. Respinge cererea reconvențională, ca neîntemeiată. Obligă reclamanta – părâtă la plata către părâtul – reclamant a sumei de 2000 lei, cu titlu de cheltuieli de judecată. (onorariu avocat parțial). ROMATSA a formulat apel. Dosarul încă nu a fost înregistrat pe rolul Curții de Apel București.	Reclamant	51.827 lei
26.	Cărmu Fănică Reclamant Anulare act	Curtea de Apel București Secția a VIII-a Conflicte de Muncă și Asigurări Sociale Dosar nr. 7667/3/2017 Curtea de Apel Bruxelles	Stadiu procesual: Apel La termenul din 23.06.2017, Instanța a dispus respingerea cererii ca inadmisibilă. Reclamanțul a formulat apel. Termen: 06.03.2018. Apelul a fost respins ca nefondat	Parat	Neevaluabil în bani
27.	Viorel Micuța și alții Intimat Apelant Contestație executare poprire Apel		Stadiu procesual: apel La 25.01.2016 instanța Tribunalului din Bruxelles a respins acțiunea introdusă de reclamant. S-a formulat cerere de apel. La data de 07 iunie 2016, în prezența avocaților partilor implicate în dosarul de apel, Curtea de Apel din Bruxelles a stabilit următorul calendar procedural: <ul style="list-style-type: none">• 31 octombrie 2016 – termen pentru concluzii preliminare ROMATSA, Comisia Europeană și EUROCONTROL;• 15 Noiembrie 2016 – termen concluzii preliminare ROMANIA;• 31 martie 2017 - termen concluzii preliminare apelanți Micuța;• 15 iunie 2017 - termen pentru concluzii suplimentare ROMATSA, Comisia Europeană și EUROCONTROL;• 30 iunie 2017 - termen pentru concluzii suplimentare ROMANIA;	Contestator - Intimat	85.000.000 Euro plus suma solicitată de intervenientul Ioan Micuța.

<p>28. Totan Mihnea Marsilian</p> <p>Reclamant</p> <p>Prezentii</p> <p>Apel</p>	<p>Curtea de Apel Bucuresti</p> <p>Dosar nr. 39399/3/2008</p> <p>Dosar nr. nou: 3172/2/2016</p>	<ul style="list-style-type: none"> 29 septembrie 2017 - termen concluzii suplimentare apelanti Micula; 30 noiembrie 2017 - termen pentru concluzii finale ROMATSA, Comisia Europeana, EUROCONTROL si ROMANIA. <p>La data de 25.01.2018 apelantii Micula au solicitat un nou termen pentru depunerea de concluzii suplimentare.</p> <ul style="list-style-type: none"> 03 aprilie 2018 termen concluzii suplimentare Micula 30 august 2018 termen concluzii suplimentare Romania, Romatlsa, Comisia Europeana si Eurocontrol 	<p>Stadiu procesual: apel</p> <p>Prin cererea de chemare in judecata, reclamantul a solicitat obligarea ROMATSA, in solidar cu TAROM SA, la plata sumei de 50.000 Euro, contravaloare daune morale.</p> <p>La 03.06.2015, Tribunalul Bucuresti a obligat ROMATSA la plata sumei de 10.000 Euro si a sumei de 9016 Lei – cheltuieli de judecata.</p> <p>ROMATSA a formulat apel.</p> <p>La termenul din 28.09.2016 s-a amanat pronuntarea.</p> <p>La termenul din 12.10.2016, instanta a dispus: Admite apelul.Schimbă în parte sentința atacată în sensul ca obligă pârâta Administrația Română a Serviciilor de Trafic Aerian Romatlsa RA la plata către reclamant a sumei de 3000 Euro, reprezentând daune morale si 3600 lei - cheltuieli de judecată (taxă de timbru și onorariu avocat). Menține celelalte dispozițiile sentinței.Obliga intimatul reclamant la plata către apelant a cheltuielilor de judecată în cuantumul de 809 lei, reprezentând taxă judiciară de timbru. Compenseaza cheltuielile de judecată în parte, pana la concurența sumei de 804 lei și obligă pârâta Administrația Română a Serviciilor de Trafic Aerian Romatlsa RA la plata către reclamant a sumei de 2996 lei.</p>	<p>Parat</p> <p>10.000 Euro + cheltuieli de judecata</p>
<p>29. Olympic Airlines</p> <p>Insolventa</p>	<p>Curtea de Apel Atena – Grecia</p>	<p>Cu recurs.</p> <p>La data de 22.07.2016, lichidatorul special desemnat a comunicat ROMATSA eliminarea creantei de la masa credala, motivata de faptul ca nu este garantata si ca fondurile provenite din lichidarea bunurilor debitoarei sunt insuficiente.</p> <p>Impotriva acestei masuri ROMATSA a formulat contestatie la Curtea de Apel din Atena.</p>	<p>Creditor</p> <p>19.703,82 Euro.</p>	

		Termen: 20.11.2018			
30.	Alitalia Linee Aeree Italiane Insolventa	Tribunalul Roma Italia	Avocatii contractati vor initia demersurile judiciare pentru recuperarea sumelor datorate ROMATSA.	Creditor	41.418,74 Euro plus penalitati
32.	Alitalia Linee Aeree Italiane Insolventa	Tribunalul Roma	cererea de chemare in judecata formulata de Alitalia Linee Aeriene S.p.A. impotriva ROMATSA, prin care solicita obligarea regiei la plata sumei de 49.206,90 Euro, reprezentand contravaloarea facturi achitate nelegal de catre reclamantă, respectiv achitate după data intrării în procedura judiciară. În acest dosar, precizăm că după redactarea hotărârii Tribunalului din Roma, probabil ROMATSA va fi obligată sa restituie această sumă, urmând sa formuleze o nouă cerere de inscriere la masa creditorilor	Debitor	49.206,90 Euro
33.	ANAF – DGAMC Parat	Tribunalul Bucuresti Secția a II-a Contencios Administrativ și Fiscal Dosar nr. 5040/3/2017	Stadiu procesual: fond ROMATSA a solicitat anularea Deciziei nr. 23944/08.04.2016 referitoare la obligatii de plata accesorii prin care au fost stabilite obligatii suplimentare de plata in suma de 717.229 lei, reprezentand dobanzi si penalitati aferente impozitului pe profit. La termenul din 15.09.2017, Instanta a dispus respingerea cererii de chemare in judecata, ca neintemeiata. Cu recurs in termen de 15 zile de la comunicare	Reclamant	
34.	ANAF – DGAMC Intimat	Judecătoria Sector 1 Bucuresti Dosar nr. 10715/299/2017	Stadiu procesual: Fond. ROMATSA a formulat plangere impotriva procesului verbal de contraventie emis de DGAMC. La termenul din 12.09.2017, Instanta a dispus declinarea competentei de solutionare a dosarului catre Judecătoria Sector 3. La termenul din 25.01.2018, instanta admite excepția necompetenței teritoriale a Judecătoria Sectorului 3, București, invocată de instanță din oficiu. Declină competența de soluționare a prezentei cauze în favoarea Judecătoria Sectorului 1. Constatată ivit un conflict negativ de competență între Judecătoria Sectorului 1 și Judecătoria Sectorului 3 București. Suspendă din oficiu judecarea prezentei cauze. Înaintează dosarul Tribunalului București, pentru a hotărî asupra conflictului negativ de competență. Fără cale de atac	Petent	5000 Lei

35.	Onofrei Mihai Parat	Curtea de Apel Bucuresti Secția a-VIII-a Conflicte de Muncă și Asigurări Sociale Dosar nr. 10271/3/2017	Stadiu procesual: Apel ROMATSA a solicitat obligarea paratului la plata sumei de 1322,30 lei, reprezentând prejudiciu produs și dobânda legală aferentă. La termenul din 29.06.2017, Instanța a dispus respingerea actiunii, ca neîntemeiată. ROMATSA a formulat apel. Termen: 09.05.2018 Stadiu procesual: Fond	Reclamant	1322,30 lei
36.	Arvunescu Adrian Reclamant Anulare act administrativ - concurs	Curtea de Apel Bucuresti Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal Dosar nr. 996/2/2017	La 12.02.2018 instanța respinge cererea de suspendare a executării actului administrativ, ca fiind neîntemeiată. Respinge cererea de chemare în judecată, ca fiind neîntemeiată. Cu drept de recurs în termen de 15 zile de la comunicare.	Parat	Neevaluabil în bani
37.	Aerosvit Airlines - debitor Insolvența	Tribunalul Kiev Ukraina Dosar nr. 996/2/2017	Avocații contractați vor iniția demersurile judiciare pentru recuperarea sumelor datorate ROMATSA. La 06.02.2018 instanța a acceptat cererea ROMATSA.	Creditor	14.926,64 Euro.
38.	Salariati ROMATSA parati Actiune in raspundere patrimoniala	Tribunalul Bucuresti Curtea de Apel Bucuresti Dosar nr. 34829/3/2017	Stadiu procesual: Apel La termenul din 14.12.2017, instanța respinge excepția lipsei calității procesuale pasive invocată de pârâul Surugiu Dumitru Andrei ca neîntemeiată. Admite excepția prescripției dreptului material la acțiune invocată de pârâul Surugiu Dumitru Andrei și în consecință respinge acțiunea formulată în contradictoriu cu acest pârât ca prescrisă. Admite în parte acțiunea. Obligă pârâul Petrașcu Florin Doru la plata către reclamantă a sumei de 6022,64 lei reprezentând prejudiciu. Obligă parata Vigu (fosta Cojan) Constantina la plata către reclamantă a sumei de 3.839,41 lei reprezentând prejudiciu. Obligă paratul Rădoi Marian la plata către reclamantă a sumei de 3.839,41 lei reprezentând prejudiciu. Cu apel în 10 zile de la comunicare. In cauza atāt ROMATSA cat si paratii au formulat cereri de apel. Dosarul se afla in procedura de regularizare pe rolul Curtii de Apel Bucuresti.	Reclamant	17.207,35 Lei
39.	Penitenciarul Arad Reclamant Actiune in constatare	Judecatoria Arad Dosar nr. 17379/55/2016	Stadiu procesual: Fond La termenul din 12.09.2017, în temeiul art. 155 c.proc.civ., Instanța a dispus suspendarea judecării actiunii. Cu recurs de la comunicare pe întreaga durată a suspendării.	Parat	Neevaluabil în bani

40.	Pintilie Darius Parat Anulare act – contract individual de munca	Tribunalul Bucuresti Secția a-VIII-a Conflicte de Muncă și Asigurări Sociale Dosar nr. 28332/3/2017	Stadiu procesual: Fond La termenul din 18.12.2017, instanța admite acțiunea. Anulează contractul individual de muncă nr. 465/01.03.2011 și actele adiționale din 29.04.2011, din 16.05.2012, din 01.12.2012, din 01.06.2013, din 21.05.2014, din 01.03.2015, din 01.09.2015, din 01.10.2015. Respinge cererea reconvențională ca neîntemeiată. Cu apel în 10 zile de la comunicare	Reclamant	Neevaluabil în bani
41.	Buzea Marius Parat Anulare act – contract individual de munca	Tribunalul Bucuresti Secția a-VIII-a Conflicte de Muncă și Asigurări Sociale Dosar nr. 28324/3/2017	Stadiu procesual: Fond La termenul din 03.11.2017, instanța admite cererea de chemare în judecată. Dispune anularea contractului individual de muncă nr. 466/01.03.2011 și a actelor adiționale subsecvente. Cu apel în 10 zile de la comunicare.	Reclamant	Neevaluabil în bani
42.	Chitan Aurel Florin Reclamant Drepturi banesti	Tribunalul Suceava Secția I civila Dosar nr. 4455/86/2017	Stadiu procesual: Fond La termenul din 15.03.2018, acțiunea a fost respinsă ca nefondată. Cu drept de apel în 10 zile de la comunicare.	Parat	250.000 lei despăgubiri aferente asigurării de pierdere a licenței 20.000 lei daune morale
43.	Paul de România – apelant-reclamant Revendicare imobiliară	Tribunalul Bucuresti Secția a-IV-a Civilă Dosar nr. 22428/3/2013*	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 Alteța Sa Regală Paul de România a formulat apel. La termenul din data de 01.10.2014, Curtea de Apel București a admis apelul declarat de ASR Prințul Paul și a dispus trimiterea cauzei spre rejudecare Tribunalului București. 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 privindu-l pe reclamant, aflat în prezent în cercetarea Direcției Naționale Anticorupție – Serviciul Teritorial Brașov. Cu recurs pe durata suspendării	Parat	Neevaluabil în bani
44.	Bata Sky Imobiliare S.A. Insolventa	Tribunalul Giurgiu Secția Falimente Dosar nr. 2696/122/2013	Cererea de repunere în termen în vederea înscrierii la masa credală, formulată de ROMATSA, a fost definitiv respinsă prin Decizia nr. 908/2017 a Curții de Apel Bucuresti, pronunțată de dosarul nr. 2696/122/2013/a36 – recurs. Având în vedere încheierea Tribunalului Giurgiu pronunțată în dosarul nr. 2696/122/2013 la data de 03.05.2017 prin care s-a dispus trecerea debitorului BATA SKY IMOBILIARE S.A la procedura generală de insolvență, R.A ROMATSA a formulat o nouă cerere de înscriere la masa credală, conform dispozițiilor Legii nr. 85/2006. Conform raportului administratorului judiciar	Creditor	129.943,69 lei

45. Primăria Afumati	Judecătoria Buftea Dosar nr. 16993/94/2017	publicat în BPI nr. 23030/07.12.2017, creanța are ca obiect suma născută atât anterior, cât și ulterior deschiderii procedurii din decembrie 2013, urmând a fi pusă în discuție după soluționarea apelului declarat împotriva hotărârii instanței din 03.05.2017, prin care s-a dispus trecerea debitorului BATA SKY IMOBILIARE la procedura generală de insolvență și a cererii de lămurire a aceluiași hotărâri. Administratorul judiciar solicită, totodată, acordarea unui termen pentru soluționarea contestațiilor la tabelul preliminar și întocmirea tabelului definitiv	Contestator	36.000 lei
Parata Contestație la executare		Stadiu procesual: fond. La termenul din 14.02.2018, instanța admite excepția lipsei capacității procesuale de folosință a intimatei Primăria Afumati, prin Primar, invocată din oficiu. Respinge contestația la executare formulată în contradictoriu cu intimata Primăria Afumati, prin Primar, ca fiind introdusă împotriva unei persoane fără capacitate procesuală de folosință. Cu drept de apel în termen de 10 de zile de la comunicare		

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.

DIRECTOR JURIDIC SI ADMINISTRATIV

Dragos Virgil TUTEA

Consilier Juridic

Andrei Dumytru SURUGIU



romatsa

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: BUHXSUF

e-mail: romatsa.office@romatsa.ro

www.romatsa.ro

RAPORT

asupra Sistemului de Control Intern Managerial
la data de 31 decembrie 2017

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern managerial și control financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul **CĂRNU Fănică**, în calitate de Director General, declar că R.A. ROMATSA dispune de un sistem de control intern managerial ale cărui concepere și aplicare **permit parțial** conducerii și Consiliului de Administrație să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Această declarație 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 anuale a acestuia.

Sistemul de control intern managerial **cuprinde parțial** mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor privind creșterea eficacității acestuia are la bază :

- evaluarea riscurilor;
- un număr de 15 standarde sunt implementate și unul este parțial implementat, la nivelul regiei existând un model de implementare descris în Manualul Sistemului de Control Intern Managerial, aspect care concurează la o expertiză adecvată acestei activități;
- aplicarea punctuală a standardelor este evaluată prin audituri interne de siguranță, calitate și mediu, audit intern, inspecții ale Compartimentului Financiar de Gestiune și alte modalități de control intern, în funcție de domeniul auditat (controlat);
- documentația necesară a fost elaborată, transmisă și diseminată și acoperă toate cerințele O.S.G.G. nr. 400/2015, modificat și completat de O.S.G.G. nr. 200/2016, precum și ale ISO 9001:2015;
- riscurile sunt identificate pentru toate activitățile și în toate subunitățile;
- riscurile sunt ținute sub control deoarece sunt centralizate în Registrul de riscuri, au măsuri, termene și responsabili astfel încât ele să nu escaladeze.

În acest sens, menționez următoarele :

- 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 definite, precum și pentru subproces sau subactivități unde a fost necesar. Riscurile au fost identificate conform metodologiei stabilite în **Procedura Managementul**

Riscului, astfel încât s-a avut în vedere cerința standardului 8 - Managementul riscului prevăzut în O.S.G.G. nr. 400/2015 modificat și completat cu O.S.G.G. nr.200/2016, precum și cerința standardului ISO 9001:2015 („Managementul riscului”);

Au fost elaborate următoarele proceduri de lucru :

- **"Procedura Managementul Riscurilor"**, DGR-DSC-PIN1516-MNG/RISC, ed.1.0 / 18.05.2016;
- **"Procedura Întocmire Registru de Riscuri R.A. ROMATSA"**, DGR-DSC-PIN1517-INT.RISC/RGS, ed. 1.0 din 18.05.2016;
- **"Registru de Riscuri R.A. ROMATSA"**, DGR-DSC-PIN1518-REGISTRU/RISCURI, ed. 1.0 din 18.05.2016;
- **"Registru de Riscuri....."** la nivelul fiecărei structuri din cadrul regiei (departamente, direcții, servicii sau compartimente din cadrul Administrației Centrale precum și la nivelul subunităților) – aceste registre conțin atât **riscurile semnificative** cât și **celelalte riscuri** identificate pentru toate compartimentele;
 - **riscurile semnificative** au fost grupate și pe procese, astfel încât ele vor fi incluse în Manualul Sistemului de Management Integrat Calitate și Mediu (Manualul SMICM). De asemenea, pentru fiecare proces Fișa de Risc aferentă procesului va fi inclusă în Manualul Sistemului de Management Integrat Calitate și Mediu - SMICM.
- **"Manualul Sistemului de Control Intern managerial"**, DGR-DSC-MAN0005-SCIM ediția 1.0 din 14 Iunie 2016. La elaborarea **Manualul Sistemului de Control Intern/Managerial** s-a ținut cont de manualele și procedurile sistemelor existente, de modul de desfășurare a procesului de control (inspecții operaționale, tehnice, audituri interne de siguranță, calitate, mediu și securitate, inspecții CFG, etc.) în cadrul R.A. ROMATSA. Manualul descrie pentru fiecare dintre standardele prevăzute în Codul controlului intern/managerial al entităților publice, aprobat prin O.S.G.G. nr. 400/2015, modificat și completat prin OSGG nr.200/2016, cum sunt acestea implementate/realizate în ROMATSA. Manualul cuprinde în anexe: **Lista PIN-urilor** elaborate și aplicate la Administrația Centrală și subunități, precum și **Model** de completare pentru **"Chestionar de autoevaluare** a stadiului de implementare a SCIM".

Toate documentele au fost publicate pe INTRANET ROMATSA astfel încât să poată fi consultate de salariați.

- **Managementul Riscurilor:**

În cadrul Analizei Efectuate de Management pe anul 2017, au fost prezentate **riscurile semnificative intolerabile** și cu **tolerare scăzută** pentru a informa Comisia de Monitorizare și Echipa de Gestionare a Riscurilor (EGR) privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor.

Comisia de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a implementării și dezvoltării Sistemului de Control Intern/Managerial (CSCIM) a fost actualizată prin Decizia nr. 630/25.08.2017 a Directorului General R.A.ROMATSA.

S-a procedat la actualizarea/completarea Regulamentului de Organizare și Funcționare al Comisiei, aprobat prin Deciziile nr. 526/08.08.2017 și Decizia nr. 630/25.08.2017 ale Directorului General.

Echipele de gestionare a riscurilor sunt înființate potrivit Deciziei directorului general al R.A. ROMATSA nr. 396/24.05.2016. Registrul riscurilor la nivelul R.A. ROMATSA, condus de secretarul Echipei de gestionare a riscurilor este actualizat.

Există proceduri formalizate, elaborate și actualizate, iar acestea acoperă activitățile procedurabile și sunt actualizate atunci când intervin modificări care să determine acest lucru sau atunci când sunt îmbunătățite, ca urmare a experienței acumulate, urmare a aplicării în practică a acestora.

Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial cuprinde acțiuni de perfecționare profesională a personalului de conducere, execuție și a auditorilor interni, aceste activități fiind cuprinse în cadrul Programului de Formare Profesională existent la nivelul regiei.

În cadrul R.A. ROMATSA există Compartimentul Audit Intern și acesta este funcțional, fiind compus pe parcursul anului 2017 dintr-o singură persoană pentru perioada ianuarie – martie și din două persoane, începând cu luna aprilie 2017.

La data prezentului Raport, compartimentul funcționează cu două persoane, fiind îndeplinite condițiile minimale prevăzute de Legea nr.672/2002, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Precizez că, declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temelie datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial, deținută în cadrul R.A. ROMATSA, precum și în rapoartele de audit intern și extern.

Prezentul Raport s-a elaborat în conformitate cu Instrucțiunile privind întocmirea, aprobarea și prezentarea raportului asupra sistemului de control intern managerial, prevăzute în anexa nr. 4.3 la Ordinul secretarului general al Guvernului nr. 400/2015, pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, cu modificările și completările ulterioare, aduse de Ordinul secretarului general al Guvernului nr. 200/2016.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2017, Sistemul de Control Intern Managerial al R.A. ROMATSA este **parțial conform** cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

Director General

CÂRNU FĂNICĂ