

SOCIETATEA „INFORMATICĂ FEROVIARĂ” S.A.
- Filială a Companiei Naționale de Căi Ferate - „C.F.R.” S.A. -

RAPORTUL ANUAL AGREGAT
PENTRU PERIOADA 01.01.2024-31.12.2024

Societatea „Informatică Feroviară”-S.A. este o societate pe acțiuni care funcționează în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată cu modificările și completările ulterioare. Societatea a fost înființată în anul 2002, ca filială a Companiei Naționale de Căi Ferate - „C.F.R.”-S.A., prin Hotărârea Guvernului nr. 706/2002.

Societatea este înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul de ordine J2002010636408, Cod de Identificare Fiscală: 14966210, atribut fiscal RO și are sediul social în București, str. Gării de Nord, nr.1, cod 010855, sector 1, e-mail office@infofer.ro, telefon: 0212232778, fax: 0212232779. Capitalul social al societății este în valoare de 81.884.075 lei, divizat în 32.753.630 acțiuni nominative la o valoare nominală de 2,50 lei, privat autohton 100%, acționar unic Compania Națională de Căi Ferate „C.F.R.”-S.A.

Scopul societății „Informatică Feroviară”-S.A. stabilit prin Actul Constitutiv este realizarea de profit.

Domeniul și obiectul principal de activitate al societății se încadrează conform actualizării clasificării activității din economia națională - CAEN aprobată prin Ordinul Președintelui INS nr. 377/17.04.2024 în diviziunea 62 **Activități de programare și activități de consultanță în tehnologia informației.**

Obiectul principal de activitate al societății este - Cod CAEN 6210 Activități de realizare a soft-ului la comandă (software orientat client), obiecte secundare fiind prestarea de servicii de tehnologia informației și servicii conexe.

Societatea furnizează produsele și serviciile incluse în obiectul de activitate, pe bază de contracte comerciale încheiate cu clienții săi.

Societatea este înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul de ordine J2002010636408, Cod de Identificare Fiscală: 14966210, atribut fiscal RO.

Structura acționariatului: Compania Națională de Căi Ferate “CFR S.A” este acționarul unic al Informatică Feroviară S.A.

În perioada raportării, respectiv 01.01-31.12.2024, Consiliul de Administrație (CA) format din 7 membri, a fost numit prin Hotărârea AGA Informatică Feroviară S.A. nr. 24/13.11.2023 pentru o perioadă de 4 ani (14.11.2023-13.11.2027).

În perioada 01.01.2024-31.12.2024 Consiliul de Administrație al Societății Informatică Feroviară S.A. s-a întrunit într-un număr de 31 de ședințe și a adoptat un număr de 85 de hotărâri CA.

A. ACTIVITATEA ECONOMICĂ A SOCIETĂȚII

1. Situația economico-financiară a societății la 31 decembrie 2024

Explicații	Valori 31.12.2023	la	Valori 31.12.2024	la	Modificări +/-
TOTAL VENITURI	41.982.117		50.381.515		8.399.398
1. VENITURI DIN EXPLOATARE	38.546.918		46.459.377		7.912.459
a) Venituri din producția vândută	35.104.733		42.608.744		7.504.011
b) Venituri din vânzarea mărfurilor					
c) Venituri din subvenții și transferuri de exploatare					
d) Venituri din producția de imobilizări	3.180.951		3.640.544		459.593
e) Venituri aferente costului producției în curs de executie					
f) Alte venituri de exploatare	261.234		210.089		-51.145
2. VENITURI FINANCIARE	3.435.199		3.922.138		486.939
TOTAL CHELTUIELI	39.624.173		44.674.238		5.050.065
1. Cheltuieli de exploatare	39.610.448		44.658.171		5.047.723
A. Cheltuieli cu bunuri și servicii	6.530.704		7.438.892		908.188
A1) cheltuieli privind stocurile	2.613.596		3.150.877		537.281
A2) chelt privind serv exec de terți	365.390		331.727		-33.663
A3) Alte chelt priv serv exec de terți	3.551.718		3.956.288		404.570
B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	249.862		277.108		27.246
C. Cheltuieli cu personalul	26.315.910		30.739.450		4.423.540
C0. Cheltuieli de natură salarială	23.732.583		27.895.028		4.162.445
C1. Cheltuieli cu salariile	21.772.687		26.023.040		4.250.353

Explicații	Valori 31.12.2023	la	Valori 31.12.2024	la	Modificări +/-
C2. Bonusuri	1.959.896		1.871.988		-87.908
C3. Alte cheltuieli cu personalul	0				
C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comite	2.046.412		2.208.351		161.939
C5. Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	536.915		636.071		99.156
D. Alte cheltuieli de exploatare	6.513.972		6.202.721		-311.251
2. CHELTUIELI FINANCIARE	13.725		16.067		2.342
REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	2.357.944		5.707.277		3.349.333
1. IMPOZIT PE PROFIT CURENT	446.658		923.473		476.815
2. IMPOZIT PE PROFIT AMANAT					
3. VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT					
4. IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI					
5. ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS					
PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE	1.911.286		4.783.804		2.872.518
VI. VENITURI DIN FONDURI EUROPENE 39 36					
VII. CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE					
VIII. SURSE DE FINANTARE INVESTITII	6.118.305		6.172.410		54.105
IX. CHELTUIELI PENTRU INVESTITII	764.767		3.426.030		2.661.263

Explicații	Valori 31.12.2023	la Valori 31.12.2024	la Modificări +/-
X. DATE DE FUNDAMENTARE			
1. Nr. de personal existent la 31.12	218	221	3
3. Nr. mediu de salariați total	205	207	2
3. Castigul mediu lunar pe salariat (lei/ pers.) determinat pe baza cheltuielilor de natura salarială	9398	11.230	1.832
4. Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/pers.) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	8646	10.964	2.318
5. Productivitatea muncii în unitati valorice pe total personal mediu (mii lei/pers).	188,03	224,44	36
8. Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	943,83	886,72	-57
8. Plăți restante			
9. Creanțe restante	390.520	3.097.244	2.706.724

2. Repartizarea profitului înregistrat de societate la sfârșitul anului 2024

Propunerea de repartizare a profitului net al exercițiului financiar 2024 pe destinații s-a făcut în conformitate cu prevederile O.G. nr. 64/2001.

Indicator (exercițiului financiar 2024)	Suma (lei)
Profitul net al exercițiului financiar (A)	4.783.804,33

www.infofer.ro		Registrul Comerțului: J2002010636408 Cod fiscal 14966210	
+Provizion privind participarea salariaților la profit (in limita sumei dedusa din profitul contabil) (B)		189.870,00	
Profitul net de repartizat aferent exercițiului financiar (A+B),repartizat astfel:		4.973.674,33	
a)rezerve legale		285.363,87	
b)alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege		-	
c)acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți		2.599.737,53	
d)alte repartizări prevăzute de lege		-	
Profit rămas de repartizat după deducerea sumelor de mai sus (a-d),din care repartizat astfel:		2.088.572,93	
e)participarea salariaților la profit		189.870,00	
f)dividende cuvenite acționarilor		1.879.716,00	
g)alte rezerve care vor constitui surse proprii de finanțare		18.986,93	
Profit rămas nerepartizat		-	

B.Auditul intern și auditul extern

1. Auditul Public Intern

Activitatea de audit intern la nivelul Informatică Feroviară S.A. s-a desfășurat prin structura proprie de audit public intern, respectiv prin Compartimentul Audit Public Intern. Începând cu data de 06.09.2023, în urma noilor prevederi legislative aduse OUG 109/2011 și modificării Organigramei

entității, Compartimentul Audit Public Intern a trecut în subordinea directă a Consiliului de Administrație al entității.

Obiectivul specific al Compartimentului Audit Public Intern pentru anul 2024 a fost: Oferirea de asigurări Conducerii entității privind buna funcționare a sistemelor de management și control din zona activităților auditate astfel încât să faciliteze îndeplinirea obiectivului general. Obiectivul specific planificat a fost monitorizat și îndeplinit 100% pentru toți indicatorii stabiliți.

Compartimentul Audit Public Intern își desfășoară activitatea pe baza unor proceduri proprii și a Normelor specifice privind exercitarea activității de audit intern în cadrul Serviciului Audit al Ministerului Transporturilor, precum și în cadrul compartimentelor de audit intern ale entităților publice din subordinea/sub autoritatea acestuia.

Activitatea Compartimentului Audit Public Intern în anul 2024 s-a desfășurat în baza Planului anual de audit public intern pe 2024, aprobat de către Directorul General la data de 28.11.2023. La nivelul Informatică Feroviară S.A., în anul 2024, au fost realizate un număr de 4 misiuni de asigurare de regularitate, în conformitate cu Planul anual de audit public intern pentru 2024.

În cursul anului 2024 au fost realizate toate misiunile de audit public intern din cadrul Planului anual de audit public intern. Gradul de realizare a Planului anual de audit public intern pe 2024 a fost de 100%.

Dificultățile întâmpinate în realizarea misiunilor de audit public intern au fost următoarele: număr insuficient de auditori interni pentru asigurarea continuității privind întocmirea și supervizarea documentelor necesare realizării misiunilor de audit public intern, cât și în situații de concedii medicale sau din alte cauze (schimbări legislative, de organizare și funcționare internă, etc.). Totodată, au fost și situații când structurile auditate au întârziat furnizarea unor documente și/sau informații necesare desfășurării misiunii de audit intern, cât și întârzieri în implementarea unor recomandări.

În cadrul misiunilor de audit intern derulate în cursul anului 2024 nu au fost constatate iregularități și nu au existat situații în care recomandările să nu fie însușite de către Conducerea entității.

Activitatea de audit intern a contribuit la adăugarea de plusvaloare în cadrul entității, prin recomandările formulate cu ocazia misiunilor de audit intern realizate. Aceste recomandări au determinat structurile auditate să-și perfecționeze activitățile și să-și îmbunătățească propriul

sistem de control intern. În acest context, în cursul anului 2024 au fost urmărite un număr de 41 recomandări cu următoarele rezultate:

- 23 recomandări implementate, din care:
 - 3 recomandări implementate în termenul stabilit;
 - 20 recomandări implementate după termenul stabilit;
- 0 recomandare parțial implementată (în curs de implementare), din care:
 - 0 recomandări pentru care termenul de implementare stabilit nu a fost depășit;
 - 0 recomandări cu termenul de implementare depășit;
- 18 recomandări neimplementate, din care:
 - 18 recomandări pentru care termenul de implementare stabilit nu a fost depășit;
 - 0 recomandări cu termenul de implementare depășit.

În anul 2024, Compartimentul Audit Public Intern a acordat consiliere informală pe diverse probleme, la solicitarea mai multor compartimente. Totodată, auditorii interni au fost invitați la toate ședințele SCIM.

În cursul anului 2024 au fost întocmite toate planificările necesare și raportările aferente activității de audit public intern, în conformitate cu reglementările legislative și la termen:

- Raport privind activitatea de audit public intern aferentă anului 2023, desfășurată la nivelul Informatică Feroviară S.A. - destinat C.N.C.F. "CFR" S.A.;
- Raport privind activitatea de audit public intern aferentă anului 2023, desfășurată la nivelul Informatică Feroviară S.A. - destinat Curții de Conturi a României;
- Planul multianual de audit public intern 2024-2027 (actualizat);
- Planul anual de audit public intern 2025.

Indicatorul "gradul de realizare al planificărilor și raportărilor (=număr de planificări și raportări efectuate în anul 2024/ număr de planificări și raportări prevăzute de legislația din domeniul auditului public intern)" a fost realizat 100%.

Resursele utilizate: ambii auditori interni au fost implicați în toate misiunile de audit public intern realizate în anul 2024, precum și în celelalte activități desfășurate în cadrul compartimentului, mai puțin o scurtă perioadă între perioada în care un auditor intern s-a pensionat și angajarea altuia și au avut la dispoziție echipamentele și dotările aferente activității.

Puncte tari:

- gradul de îndeplinire de 100% a Planului anual de audit intern;
- procedurarea principalelor activități ale compartimentului;
- revizuirea procedurilor operaționale ale compartimentului;
- plusul de valoare adus activităților auditate, prin formularea de recomandări;
- feed-back-urile bune primite în urma misiunilor de audit intern derulate. Pe parcursul desfășurării misiunilor de audit, auditorii publici interni și conducătorii diverselor compartimente au schimbat informații și opinii cu scopul de a stabili o viziune comună asupra segmentelor de activitate cu risc ridicat și asupra măsurilor suplimentare de control care trebuie implementate, auditul public intern contribuind astfel la îmbunătățirea sistemului de control intern managerial;
- transparența activității specifice. Compartimentul Audit Public Intern are alocată o zonă specifică pe portalul entității, pe care sunt publicate diverse documente specifice de interes general, precum Carta auditului intern, Planificările multianuale și anuale, Procedurile operaționale specifice activității de audit intern, etc.;
- experiența auditorilor interni în activitatea de audit public intern.

Puncte slabe:

- urmărirea implementării recomandărilor, în principal, prin urmărirea stadiului acestora și prin sondaj pentru conformitatea implementării efective, datorită unui fond de timp insuficient prin structura actuală a Compartimentului Audit Public Intern;
- posibile disfuncționalități legate de asigurarea resurselor, Compartimentul Audit Public Intern fiind format doar din 2 auditori interni;
- posibile disfuncționalități legate de întâzieri privind primirea unor informații/ documente din partea structurilor auditate;

2. Auditul extern –statutar

Auditul statutar al situațiilor financiare aferente exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2024 s-a desfășurat în perioada februarie - aprilie 2025, potrivit calendarului agreat al misiunii.

Ca urmare a desfășurării misiunii de auditare a situațiilor financiare aferente exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2024 în perioada februarie - aprilie 2025, opinia de audit, emisă de către S.C. PRIM-Audit SRL, este fără rezerve.

C. Stadiul implementării/dezvoltării Sistemului de control intern managerial

În conformitate cu prevederile Ordinului Secretariatului General al Guvernului nr. 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, în primul trimestru al anului 2025, societatea „Informatică Feroviară” S.A. a finalizat procesul de autoevaluare a Sistemului de Control Intern Managerial (SCIM).

Autoevaluarea sistemului SCIM a fost realizată în conformitate cu metodologia stabilită la nivel intern și a fost avizată de către Comisia de Monitorizare SCIM prin Hotărârea nr. 1/12.02.2025, fiind ulterior aprobată prin Dispoziția Directorului General RDI nr. 003/13.02.2025. Documentele aferente acestui proces au fost transmise către Compania Națională de Căi Ferate - „CFR” S.A. în termenul legal stabilit de legislația în vigoare, respectiv până la 20 februarie 2025, prin adresa înregistrată la societatea „Informatică Feroviară” S.A cu nr. 550/13.02.2025.

Raportarea a inclus următoarele documente obligatorii:

- ✓ **Raportul Directorului General** privind sistemul de control intern managerial la data de 31.12.2024;
- ✓ **Situația Centralizatoare** anuală privind stadiul implementării și dezvoltării SCIM - Capitolul I: Informații generale, Capitolul II: Stadiul implementării standardelor de control intern managerial;
- ✓ **Situația Sintetică** a rezultatelor autoevaluării la data de 31.12.2024.

Pe baza rezultatelor autoevaluării la data de 31.12.2024, Sistemul de control intern managerial implementat și dezvoltat în cadrul societății „Informatică Feroviară” S.A este *parțial conform* cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

D. Stadiul implementării măsurilor Strategiei Naționale Anticorupție

În cadrul societății „Informatică Feroviară” S.A., Strategia Națională Anticorupție (SNA) pentru perioada 2021-2025 este implementată în deplină conformitate cu prevederile Hotărârii Guvernului nr. 1269/2021. Această strategie constituie un reper fundamental pentru consolidarea culturii organizaționale bazate pe integritate, responsabilitate și transparență instituțională.

Societatea „Informatică Feroviară” S.A a adoptat oficial Declarația de aderare la valorile, principiile, obiectivele și mecanismele de monitorizare prevăzute de SNA, asumându-și astfel o agendă clară în materie de etică și integritate instituțională.

În luna ianuarie 2025, a fost completată și transmisă, pentru anul 2024, **Anexa nr. 3** la HG nr. 1269/2021 - *Inventarul măsurilor de transparență instituțională și de prevenire a corupției*, inclusiv indicatorii de evaluare specifici implementării la nivelul societății.

Planul de integritate al societății a fost elaborat și corelat cu specificul activității desfășurate, reflectând obiectivele generale și acțiunile concrete prevăzute de Strategia Națională Anticorupție 2021-2025. Acest document strategic joacă un rol esențial în consolidarea unui climat organizațional caracterizat prin conformitate, transparență decizională și prevenirea riscurilor de corupție.

Totodată, în temeiul Hotărârii Guvernului nr. 1126/2004 privind aprobarea Regulamentului de aplicare a Legii nr. 251/2004 referitoare la gestionarea bunurilor primite cu titlu gratuit în cadrul acțiunilor de protocol, societatea a elaborat și aprobat **Procedura de sistem PS 039 - „Declaraarea cadourilor”**. În acest context, prin Decizia Directorului General RDE nr. 03/05.02.2024, a fost constituită **Comisia de evaluare și inventariere** a bunurilor primite cu titlu gratuit în exercitarea funcției de către personalul societății, asigurându-se astfel o gestiune riguroasă și transparentă a acestor bunuri.

În vederea alinierii la noile cerințe legislative privind transparența instituțională și accesul publicului la informații, site-ul oficial al societății a fost reproiectat, luând în considerare prevederile HG nr. 830/2022, care aduce modificări și completări Normelor metodologice de aplicare a Legii nr. 544/2001, precum și anexelor nr. 4 și 5 ale H.G. nr. 1269/2021.

În cursul anului 2024, la nivelul societății „Informatică Feroviară” S.A., **nu au fost raportate sau înregistrate incidente de integritate.**

DIRECTOR GENERAL
RADU ALEXANDRU





Societatea „Informatică Feroviară” S.A.
Filială a Companiei Naționale de Căi Ferate - „CFR” S.A.
Strada Gării de Nord 1, sector 1, 010855 București, România
Tel. (+4) 021 2232778 Fax: (+4) 021 2232779



 www.infofer.ro

Registrul Comerțului: J2002010636408 Cod fiscal 14966210

Avizat,
DIRECTOR FINANCIAR
Pătru Adrian

Întocmit,
Secretariat Tehnic CM SCIM
Georgescu Laura