

REGIA AUTONOMĂ DE TERMOFICARE
CLUJ - NAPOCA
B-dul 21 Decembrie 1989 nr.79
Nr. 986 din 27.02 /2018
CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

RAPORTUL
DIRECTORILOR ȘI AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL
REGIEI AUTONOME DE TERMOFICARE CLUJ-NAPOCA
PENTRU anul 2017
ÎN CONFORMITATE CU OUG 109/2011

Consiliul de administrație al Regiei Autonome de Termoficare Cluj Napoca RA, constituit prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Cluj Napoca nr. 99/2014, având următoarea componență:

CSIBI VENCEL - Președinte
COROIAN ALEXANDRU – Reprezentant al autorității tutelare
MIRON EMIL – membru
MOLDOVAN CIPRIAN COSMIN – membru
COCAN EUGEN VIRGIL – membru
MARTON ORSOLYA ENIKO – membru
TAT CRISTIAN IOAN – Reprezentant al ministerului finanțelor
și directorii executivi ai regiei

Formulează, în concordanță cu prevederile Contractelor de mandat și ale Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011, prezentul RAPORT asupra activității de administrare a Regiei Autonome de Termoficare Cluj Napoca RA.

1. Cadru general - Scurtă prezentare a Regiei -

Sistemul de Alimentare Centralizată cu Energie Termică, operat de Regia Autonomă de Termoficare Cluj Napoca cuprinde întreg lanțul de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice către locuitorii municipiului Cluj Napoca, alimentând cu energie termică peste 1.378 de Asociații de Proprietari, reprezentând peste 26.500 de apartamente, respectiv aproximativ 65.000 de locuitori, agenți economici și instituții din municipiul Cluj Napoca.

În același timp, unitatea asigură activități secundare: lucrări de instalații sanitare, de încălzire și de aer condiționat; alte lucrări de instalații pentru construcții; alte activități de servicii (citirea contoarelor de apă și energie termică și întocmirea notelor de consum individuale pentru fiecare apartament); activități de inginerie și servicii de consultanță tehnică legate de acestea; etc.

În conformitate cu prevederile legale, pentru desfășurarea activității Regia deține Licența ANRSC nr. 2816/2014 pentru serviciul public de alimentare cu energie termică, cu excepția producerii energiei termice în cogenerare.

2. Situația indicatorilor economico-financiari la 31.12.2017

La sfârșitul anului 2017 patrimoniul regiei este de 4.231.932 lei, iar patrimoniul public aflat în administrarea RAT este de 88.000.138 lei. În conformitate cu reglementările OMFP 1802/2014 bunurile de natura patrimoniului public primite în administrare sunt evidențiate în conturi extrabilanțiere.

Veniturile totale în anul 2017 au fost de 72.962 mii lei și a fost realizată o producție de energie termică de 198.299 Gcal, producție care a fost livrată populației, instituțiilor și agenților economici din municipiul Cluj-Napoca.

Situația indicatorilor economico-financiari la 31.12.2017 se prezintă astfel:

	BUGET 2017	REALIZĂRI 2017	DIFERENȚE	%
VENITURI TOTALE din care:	67.200	72.962	5.762	108,57
-venituri din exploatare	66.820	71.743	4.923	107,37
-venituri financiare	380	1.219	839	320,79
CHELTUIELI TOTALE din care:	67.000	72.952	5.952	108,88
-chelt. de exploatare	66.698	72.775	6.077	109,11
-chelt. financiare	302	177	-125	58,61
PROFIT/PIERDERE BRUTA	200	10	-190	5,00
IMPOZIT PE PROFIT	30	0	-30	-
PROFIT/PIERDERE NETA	170	10	-160	5,88
PRODUCȚIE FACTURATĂ (gcal)	181.000	198.299	17.299	109,56

Din analiza indicatorilor rezultă că unitatea a realizat venituri totale de 72.962 mii lei, cu 5.762 mii lei mai mari decât prevederile bugetare.

De asemenea în venituri sunt cuprinse și serviciile de revizii și reparații la diverși beneficiari și lucrări de investiții realizate în regie proprie.

O pondere importantă în veniturile din exploatare o reprezintă veniturile din subvențiile pentru diferența de preț la energia termică livrată populației în sumă de 26.055 mii lei-fără TVA. Subvenția totală încasată în anul 2017 (care conține și TVA) a fost de 36.931 mii lei (5.925 mii lei aferentă anului 2016 și 31.006 mii lei aferentă anului 2017).

Nivelul producției facturate și implicit al veniturilor totale și a profitului realizat, a fost influențat în mare măsură în sensul scăderii, de condițiile meteo din trim. IV 2017. Astfel datorită temperaturilor foarte ridicate din această perioadă producția facturată de energie termică a trim. IV 2017 care reprezintă cca 36% din producția anuală a scăzut cu 15.433 Gcal (18%) față de perioada similară a anului anterior.

Veniturile financiare, în sumă de 1.219 mii lei, s-au realizat pe seama veniturilor din dividende în valoare de 1.165 mii lei, dobânzi bancare în valoare de 42 mii lei și diferențe de curs valutar în sumă de 12 mii lei.

Pentru întreaga activitate a unității s-au cheltuit 72.952 mii lei.

În totalul cheltuielilor de exploatare ponderea principală o dețin cheltuielile cu gazele naturale, energia electrică, energia termică achiziționată și cu apa. Ponderea acestor cheltuieli în total costuri se ridică la 80,35 %.

Evoluția cheltuielilor este influențată de prețurile de achiziție ale gazelor naturale, energiei electrice și materialelor specifice activității noastre precum și de consumurile specifice.

Astfel consumul specific la gazele naturale, unul din principalele elemente de cheltuieli ale unității, a fost de 188,39 mc/Gcal în anul 2017 față de 184,69 mc /Gcal în anul 2016, ceea ce înseamnă o creștere de 2,00 % față de 2016.

Din activitatea de exploatare s-a realizat o pierdere de 1.031 mii lei, iar din activitatea financiară un profit de 1.041 mii lei, rezultând un profit total de 10 mii lei.

3. Analiza creanțelor și obligațiilor unității

Totalul creanțelor de încasat la sfârșitul anului a fost de	14.986.889 lei
- din care:	
a). clienți pentru energia termică și alte prestații:	12.758.882 lei
b). dividende	820.015 lei
c). creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului	1.407.992 lei

Valoarea creanțelor restante este de 2.473.583 lei.

Încasarea creanțelor într-un ritm constant a stat mereu în atenția noastră. S-au luat măsuri organizatorice în cadrul biroului Relații cu clienții și a Oficiului juridic pentru desfășurarea fluentă a activității de încasare și recuperarea rapidă a creanțelor mai vechi.

Totalul datoriilor regiei la sfârșitul anului se ridică la suma de 24.259.774 lei, din care:

-credite externe cu garanția statului (201.237,96 euro) actualizate la cursul de la 31.12.2017 (1euro=4,6597 lei)	937.708 lei
-anticipații	1.139.037 lei
-leasing și alte investiții financiare	102.731 lei
-furnizori	20.899.125 lei
-datorii cu personalul	194.977 lei
-datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale	186.916 lei
-datorii fiscale în legătură cu bugetul de stat	64.715 lei
-alte datorii	734.565 lei

Aceste datorii reprezintă facturi curente a căror scadență este după data de 31.12.2017.

La 31.12.2017 nu s-au înregistrat datorii restante.

În cursul anului 2017 în unele perioade, au fost nevoi suplimentare de finanțare pentru asigurarea fluxurilor de trezorerie, datorită caracterului sezonier al activității, ceea ce a necesitat apelarea ocazional la credite bancare. În consecință a fost contractată o linie de credit de 4.200 mii lei de la Banca Transilvania Cluj și o linie de credit de 3.000 mii lei de la Raiffeisen Bank Cluj care au fost folosite însă foarte puțin.

Toate aceste credite împreună cu creditul pe termen lung (B.E.L.) au făcut ca nivelul dobânzilor plătite în 2017 să fie de 105 mii lei, ceea ce reprezintă 0,14 % din total costuri aferente anului 2017.

4. Activitatea de investiții

Programul de investiții al Regiei Autonome de Termoficare Cluj-Napoca, în cursul anului 2017 a avut în vedere realizarea următoarelor lucrări:

CAPITOLUL A-Lucrări de investiții în continuare:

Alimentare cu energie termică clienți noi-în cursul anului 2017:

-s-au achiziționat echipamente pentru modernizarea/reabilitarea sistemului de producere a energiei termice pentru încălzire și apă caldă de consum la 7 unități de învățământ:

Liceul Tehnologic nr.1-str. Maramureșului

Colegiul Național George Barițiu - str. Emil Isac nr.10

Colegiul Național Economic „Dr. Iulian Pop” – Strada Devei nr 15-17

Liceul Aurel Vlaicu – B-dul Muncii nr.199-200

Școala Nicolae Iorga - str. Războieni nr.67

Școala Nicolae Iorga - str. Maramureșului nr.151

Liceul Teologic Emanuel- str.11 Octombrie nr.3,

-s-a întocmit studiul de fezabilitate pentru modernizarea sistemului de producere a energiei termice la Spitalul Clinic Municipal Cluj Napoca, str. Tăbăcarilor nr.11,

Valoarea realizată a obiectivului de investiții a fost de 2.945.781 lei, constituiți din surse de finanțare ale bugetului local.

Modernizare rețele termice

- s-au realizat lucrări de modernizare ale rețelelor termice de agent termic primar și secundar amplasate pe străzile: Izlazului, Șesului, Cuza Voda, 21 Decembrie 1989, Trotușului, Fântânele, Moldoveanu , Retezat, Detunata, C-tin.Brâncuși, Anina.

Valoarea lucrărilor realizate a fost de 1.398.174 lei din surse de finanțare ale bugetului local.

Dimensionare electropompe încărcare recipiente stocare apă caldă de consum

-s-au finalizat lucrările de montaj a 8 electropompe duble de încărcare recipiente stocare apă caldă de consum, în 6 obiective ale Regiei Autonome de Termoficare Cluj Napoca: CT 12 Mănăștur, CT Govora, CT 2 Zorilor, CT 5 Zorilor, CT 4 Grigorescu, CT 9 Grigorescu și pentru 2 recipiente de stocare apă caldă la CT 12 Mănăștur.

Valoarea lucrărilor realizate a fost de 217.341 lei constituiți din surse proprii.

Reabilitarea rețelei de apă fierbinte (RAF)

-s-au executat cu forțe proprii ale unității și s-au finalizat lucrările de montaj ale izolațiilor achiziționate în anul 2016, la vanele pentru căminele amplasate pe rețeaua de apă fierbinte RAF.

Valoarea lucrărilor realizate a fost de 1.789 lei.

Transformare puncte termice în centrale termice Zona Pata Mărăști

- s-au întocmit proiectele pentru autorizarea executării lucrărilor de construcții, proiectele tehnice de execuție, pentru transformarea punctelor termice 2 Pata , Cipariu, în centrale termice de cvartal.

Valoarea necesară pentru acest obiectiv în anul 2017 a fost de 57.913 lei.

Efficientizarea sistemului centralizat de producție, transport și distribuție agent termic - Reabilitare rețele agent termic.

-s-au realizat lucrări de reabilitare a 280 m rețele termice de agent termic primar și secundar amplasate pe străzile: Iugoslaviei, Teleorman, Muscel, Mehedinți, Grigore Alexandrescu, Meteor, Detunata, Jiului, Fabricii de Zahar, Arieșului, Izlazului, Nirajului, Titulescu.

Valoarea lucrărilor realizate a fost de 664.435 lei din surse proprii.

Dimensionare, achiziție și montaj vase de expansiune la centralele termice

- s-au finalizat lucrările de montaj ale vaselor de expansiune la un număr de 8 centrale termice (CT 1, 4 Grigorescu, CT 3,5,6,12,15 Mănăștur, Plopilor) achiziționate în anul precedent.

Valoarea lucrărilor realizate a fost de 34.069 lei din surse proprii.

TOTAL CAPITOL A.

5.319.502 lei

CAPITOLUL C- Dotări independente și alte investiții

Utilaje independente și dotări.

-s-au achiziționat echipamente de lucru pentru asigurarea condițiilor de siguranță în exploatare la centralele și punctele termice gestionate de către salariații Regiei Autonome de Termoficare Cluj-Napoca.

Valoarea achizițiilor realizate a fost de 479.407 lei din surse proprii.

Echipamente CT Scoli (cazane, pompe, recipiente acumulare)

-s-au achiziționat echipamente pentru modernizarea centralelor termice –aparținând consiliului local al municipiului Cluj-Napoca , aferente unor unități de învățământ și aflate în administrarea Regiei Autonome de Termoficare Cluj-Napoca, în valoare de 871.605 lei din surse ale bugetului local.

Înlocuire cazane cu grad avansat de uzura la 4 unități de învățământ

- s-au achiziționat echipamente pentru înlocuirea cazanelor cu grad avansat de uzura la 4 unități de învățământ: colegiul tehnic Edmond Nicolau”, liceul Onisifor Ghibu, liceul teoretic Lucian Blaga și școala gimnazială Octavian Goga din municipiul Cluj-Napoca, în valoare de 498.372 lei din surse ale bugetului local.

TOTAL CAPITOL C.

1.849.384 lei

TOTAL INVESTIȚII

7.168.886 lei

5. Situația provizioanelor

La începutul anului 2017 unitatea avea constituite provizioane pentru clienți incerti în valoare de 715.927,26 lei. În cursul anului au fost încasate și au fost anulate provizioane în sumă de 30.531,19 lei. Nu au fost constituite provizioane pentru clienți incerti în anul 2017, soldul la sfârșitul anului 2017 fiind de 685.396,07 lei.

6. Realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță la contractul de mandat al Consiliului de Administrație pe anul 2017

Nr. crt.	Obiectiv/Criteriu de performanță	UM	Programat an 2017	Realizat an 2017	Indice de realizare	Ponderi programat %	Ponderi realizat %
0	1	2	3	4	5=(col.4-col.3)/col.3+1	6	7=col.5x col.6
1	Cifra de afaceri	mii lei	50.000	70.366	1,41	10	14,1
2	Rata profitului brut	%	1,5	0,01	0,01	10	0,1
3	Productivitatea muncii pe salariat	mii lei	450	869	1,93	10	19,3
4	Venituri din subvenție cu TVA	mii lei	30.000	31.006	0,97	10	9,7
5	Număr mediu zilnic de ore de furnizare apa caldă de consum	ore	20	22,31	1,12	10	11,2
6	Disponibilitate instalații de furnizare energie termică pentru încălzire	%	93	99,91	1,07	10	10,7
7	Grad realizare investiții planificate	%	100	106,60	1,07	10	10,7
8	Restanțe la plata obligațiilor față de buget	mii lei	0	0,00	1,00	10	10,0
9	Ponderea creanțelor restante din total creanțe	%	10	16,50	0,35	10	3,5
10	Ponderea obligațiilor restante din total furnizori	%	10	0,00	2,00	10	20,0
	Total					100	109,3

NOTĂ: Formula de calcul pentru indicatorii 4, 9 și 10 este $col.5=(col.3-col.4)/col.3+1$

După cum rezultă din macheta prezentată, indicele general de realizare a obiectivelor și criteriilor de performanță asumate prin contractul de mandat este de 109,30%, acest lucru atestând realizarea și depășirea obiectivelor și criteriilor de performanță asumate.

7. Realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță la contractul de mandat al Directorului General pe anul 2017

Nr. crt.	Obiectiv/Criteriu de performanță	UM	Programat an 2017	Realizat an 2017	Indice de realizare	Ponderi programat %	Ponderi realizat %
0	1	2	3	4	$5 = (\text{col.4} - \text{col.3}) / \text{col.3} + 1$	6	$7 = \text{col.5} * \text{col.6}$
1	Cifra de afaceri	mii lei	50.000	70.366	1,41	10	14,10
2	Productivitatea muncii pe salariat	mii lei	450	868,60	1,93	10	19,30
3	Venituri din subvenție cu TVA	mii lei	30000	31.006	0,97	10	9,70
4	Număr mediu zilnic de ore de furnizare apă caldă de consum	ore	20	22,31	1,12	10	11,20
5	Disponibilitate instalații de furnizare energie termică pentru încălzire	%	93	99,91	1,07	10	10,70
6	Disponibilitate instalații de furnizare energie termică pentru apă caldă	%	93	99,69	1,07	8	8,56
7	Grad realizare investiții planificate	%	100	106,60	1,07	10	10,70
8	Restanțe la plata obligațiilor față de buget	mii lei	0	0,00	1,00	10	10,00
9	Rata profitului brut	%	1,5	0,01	0,01	6	0,06
10	Ponderea creanțelor restante din total creanțe	%	10	16,50	0,35	6	2,10
11	Ponderea obligațiilor restante din total furnizori	%	10	0	2,00	10	20,00
TOTAL						100	116,42

NOTĂ: Formula de calcul pentru indicatorii 3, 10 și 11 este $\text{col.5} = (\text{col.3} - \text{col.4}) / \text{col.3} + 1$

În condițiile asumate prin contractul de mandat pentru exercițiul financiar al anului 2017, aprecierea activității directorului general se face prin analiza gradului global de îndeplinire a obiectivelor și criteriilor de performanță.

Așa cum rezultă din macheta prezentată, indicele general de realizare a obiectivelor și criteriilor de performanță asumate prin contractul de mandat este de 116.42%, acest lucru atestând realizarea și depășirea obiectivelor și criteriilor de performanță asumate.

8. Alte aspecte ale activității exercițiului financiar 2017

În anul 2017 unitatea și-a achitat toate datoriile către bugetul de stat, bugetul local și fondurile speciale la scadență, cele rămase de vărsat reprezentând datorii curente la data de 25 ianuarie 2018.

Nu s-a făcut reevaluarea mijloacelor fixe care aparțin patrimoniului propriu al RAT Cluj- Napoca.

Unitatea a luat măsuri pentru implementarea și dezvoltarea sistemului de control intern managerial și s-a întocmit raportul anual al conducătorului entității publice asupra sistemului de control intern managerial, în conformitate cu actele normative în vigoare.

La baza înscrierii posturilor din bilanțul contabil au stat datele înregistrate în contabilitate, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale stabilite pe baza inventarierii.

Conform reglementărilor legale în vigoare a fost efectuată inventarierea anuală a patrimoniului RAT precum și inventarierea patrimoniului public aflat în administrarea Regiei, patrimoniu public care este evidențiat în conturi extrabilanțiere.

Valorificarea inventarierii și rezultatele au fost cuprinse în situațiile financiare ale anului 2017.

PREȘEDINTE
CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE
CSIBI VENCEL



DIRECTOR GENERAL,
EC. EMIL MIRÓN



DIRECTOR ECONOMIC,
DR. EC. IOAN MOLDOVAN

