

REGIA AUTONOMĂ DE TERMOFICARE

CLUJ - NAPOCA

B-dul 21 Decembrie 1989 nr.79,

Nr. 1580 din 31.03 2017

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

RAPORTUL

**DIRECTORILOR ȘI AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL
REGIEI AUTONOME DE TERMOFICARE CLUJ-NAPOCA**

PENTRU anul 2016

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 1.510 de Asociații de Proprietari, reprezentând peste 28.400 de apartamente, respectiv aproximativ 75.000 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-financiarilor la 31.12.2016

La sfârșitul anului 2016 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 2016 au fost de 74.761 mii lei și a fost realizată o producție de energie termică de 209.218 Gcal, producție care a fost livrată populației, instituțiilor și agenților economici din municipiul Cluj-Napoca.

Situația indicatorilor economico-financiari la 31.12.2016 se prezintă astfel:

-mii lei-

	BUGET 2016	REALIZĂRI 2016	DIFERENȚE	%
VENITURI TOTALE din care:	64.500	74.761	10.261	115,91
-venituri din exploatare	64.060	74.686	10.626	116,59
-venituri financiare	440	75	-365	17,05
CHELTUIELI TOTALE din care:	64.350	73.496	9.146	114,21
-chelt. de exploatare	64.008	73.309	9.301	114,53
-chelt. financiare	342	187	-155	54,68
PROFIT/PIERDERE BRUTA	150	1.265	1.115	843,33
IMPOZIT PE PROFIT	24	0		
PROFIT/PIERDERE NETA	126	1.265	1.139	1003,96
PRODUCȚIE FACTURATĂ (gcal)	180.000	209.218	29.218	116,23

Din analiza indicatorilor rezultă că unitatea a realizat venituri totale de **74.761** mii lei, cu **10.261** 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 27.762 mii lei-fără TVA. Subvenția totală încasată în anul 2016 (care conține și TVA) a fost de 31.000 mii lei (3.611 mii lei aferent anului 2015 și 27.389 mii lei aferentă anului 2016).

Veniturile financiare, în sumă de 75 mii lei, s-au realizat pe seama veniturilor din dobânzi bancare în valoare de 11 mii lei și diferențe de curs valutar în sumă de 64 mii lei.

Pentru întreaga activitate a unității s-au cheltuit **73.496** 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 80,96 %.

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 184,69 mc/Gcal în anul 2016 față de 185,88 mc /Gcal în anul 2015, ceea ce înseamnă o scădere de 0,64 % față de 2015.

Din activitatea de exploatare s-a realizat un profit de 1.377 mii lei, iar din activitatea financiară o pierdere de 112 mii lei, rezultând un profit total de 1.265 mii lei.

3. Analiza creanțelor și obligațiilor unității

Totalul creanțelor de încasat la sfârșitul anului a fost de	21.575.650 lei
- din care:	
a). clienți pentru energia termică și alte prestații:	13.928.404 lei
b). subvenții pentru diferențe tarif (inclusiv TVA)	5.925.484 lei
c). creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului	1.067.608 lei
d). alte creanțe	654.154 lei
Valoarea creanțelor restante este de	2.094.066 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 30.061.118 lei, din care:	
-credite externe cu garanția statului (334.066,98 euro) actualizate la cursul de la 31.12.2016 (1euro=4,5411 lei)	1.517.031 lei
-anticipații	1.154.556 lei
-leasing și alte investiții financiare	46.782 lei
-furnizori	25.145.874 lei
-datorii cu personalul	467.349 lei
- datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale	171.795 lei
- datorii fiscale în legătură cu bugetul de stat	1.049.166 lei
-alte datorii	508.565 lei

Din totalul datoriilor față de furnizori, la data de 31.12.2016, datoria față de FRE

Electrica SA Cluj-Napoca a fost de 655.058 lei, datoria pentru energia termică cumpărată de la Colonia Cluj- Napoca Energie S.R.L. a fost de 7.122.773 lei, respectiv datoria față de OMV Petrom GAS a fost de 8.721.029 lei. Aceste datorii reprezintă facturi curente a căror scadență este după data de 31.12.2016.

La 31.12.2016 nu s-au înregistrat datorii restante.

În cursul anului 2016 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 5.000 mii lei de la Banca Transilvania Cluj și o linie de credit de 3.000 mii lei de la Raiffaisen Bank Cluj care au fost folosite însă foarte puțin.

Toate aceste credite împreună cu creditul pe termen lung (B.E.I.) au făcut ca nivelul dobânzilor plătite în 2016 să fie de 121 mii lei, ceea ce reprezintă 0,16 % din total costuri aferente anului 2016.

4. Activitatea de investiții

Programul de investiții al Regiei Autonome de Termoficare Cluj-Napoca, în cursul anului 2016 a avut în vedere realizarea următoarelor lucrări:

CAPITOLUL A-Lucrări de investiții în continuare:

-Alimentare cu energie termica clienți noi- în cursul anului 2016:

- s-a întocmit documentația PT+CS+DE+DTAC-proiecte tehnice-toate specialitățile pentru " *Modernizarea sistemului de producere și distribuție a energiei termice la Liceul Tehnologic nr.1 Cluj-Napoca*".
- s-au executat lucrări de instalații termice interioare și rețea termică de alimentare cu energie termică pentru încălzire, corpul A și B, ale liceului de Arte Plastice Romul Ladea-locuția Dorobanților 56. Lucrările au fost realizate cu specialiști ai unității noastre.
- s-au executat lucrări pentru "Modernizarea sistemului de producere a energiei termice în Liceul de Arte Plastice Romulus Ladea - Calea Dorobanților nr. 72".

- s-au realizat lucrări pentru ”Automatizare / dispecerizare proces de producere a energiei termice la 5 unități de învățământ preuniversitar din municipiul Cluj-Napoca” Școala Eugen Pora, Colegiul Tehnic Ana Aslan–str. Decebal nr. 41, Colegiu Tehnic Ana Aslan–str. Horea nr. 52, Cămin Colegiu Național Iulian Pop–str. Deva 15-17, Grădinița Căsuța Poveștilor.
- s-au întocmit documentații tehnice pentru autorizarea executării lucrărilor de construcții, proiecte tehnice, caiete de sarcini, detalii de execuție pentru modernizarea sistemului de producere și distribuție a energiei termice la 6 unități de învățământ din municipiul Cluj-Napoca (Colegiul National George Barițiu - str. Emil Isac nr.10, Colegiul Național Economic „Dr. Iulian Pop” – Strada Deveii 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 implementat sistemul de monitorizare/dispecerizare a procesului de producere a energiei termice la 25 de centralele termice ale imobilelor din str. Timișului și Blajului, date în administrarea Regiei Autonome de Termoficare Cluj-Napoca prin HCL 410/29.08.2013.

Valoare lucrărilor realizate a fost de 2.262.520 lei, din care 120.455 lei din surse proprii și 2.142.065 lei din surse de finanțare ale bugetului local.

-Modernizare rețele termice: În cadrul acestui obiectiv de investiții s-au realizat lucrări de modernizare ale rețelelor termice de agent termic primar și secundar amplasate pe str. Izlazului 6, str. Trotușului-zona PT 3 Mărăști, str. Vidraru 9-11, str. Firiza 10, str. Ion Meșter 10-12, str. Dunării 33-35, str. Dorobanților 70-74, str. Ciucaș 1, str. Muncitorilor, str. Gârbău 2-4, str. Padin 2-4, str. Scărișoara 1-3, str. Băișoara 1-7.

Valoare lucrărilor realizate a fost de 1.526.572 lei din surse de finanțare ale bugetului local.

-Dimensionare electropompe încărcare recipiente stocare apă caldă de consum

S-a finalizat achiziția și montajul unui număr de 8 electropompe duble de încărcare recipiente stocare apă caldă de consum, în 6 obiective ale Regiei Autonome de Termoficare Cluj Napoca: CT 12 Mănăstur, CT Govora, CT 2 Zorilor, CT 5 Zorilor, CT 4 Grigorescu, CT 9 Grigorescu, și 2 recipiente de stocare apă caldă la CT 12 Mănăstur.

Valoarea lucrărilor realizate a fost de 404.968 lei din surse proprii.

-Reabilitarea rețelei de apă fierbinte (RAF) - vane pentru cămine.

S-au achiziționat și montat cu forțe proprii ale unității izolațiile pentru vanele situate în căminele de vizitare de pe traseul rețelei de apă fierbinte din cartierele Mărăști și Gheorgheni.

Valoarea lucrărilor realizată a fost de 69.142 lei din surse proprii.

-Modernizarea/automatizarea centralelor termice - Înlocuire cazane în Centrale Termice.

La acest obiectiv s-au executat lucrări de montaj cazane și echipamente conexe, integrarea lor în schemele tehnologice ale centralelor termice 14 Mănăstur și Caragiale. Valoarea lucrărilor executate și a echipamentelor achiziționate a fost de 508.389 lei din surse proprii.

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

S-au realizat lucrări de reabilitare la 250 m rețele termice de agent termic primar și secundar amplasate pe străzile: Tășnad, Observator, Vânătorului, Cioplea, Jupiter, Gârbău, Lunii, Ciucaș, Mehedinți, Detunata, Călan, A.Vlaicu, Anina, Dâmboviței, Bușteni, Gorunului.

Valoarea lucrărilor realizată a fost de 390.575 lei din surse proprii.

TOTAL CAPITOL A.

5.162.166 lei

CAPITOLUL B-Lucrări de investiții noi:

-Transformare puncte termice în centrale termice Zona Pata Mărăști

S-a elaborat studiul de fezabilitate "*Transformarea 11 puncte termice din sistemul de alimentare centralizată cu energie termică al Centralei Termice de Zonă CTZ în centrale termice de cvartal- PT 1,2,3,4 Pata, PT Cipariu, PT 1,10 Mărăști, PT 5,13,14,15 AVS*".

Valoarea documentațiilor întocmite a fost de 99.176 lei din surse proprii.

- Dimensionare, achiziție și montaj vase de expansiune la centralele termice

S-au achiziționat vase de expansiune noi pentru un număr de 8 centrale termice (CT 1, 4 Grigorescu, CT 3,5,6,12,15 Mănăstur, CT Plopilor), în vederea înlocuirii vaselor de expansiune vechi și uzate.

Valoarea realizată a acestui obiectiv a fost de 155.761 lei din surse proprii.

-Eficientizarea procesului tehnologic de producere a energiei termice prin implementarea unei unități de micro-cogenerare la CT 24 Mănăstur. S-a achitat proiectul

de instalații de utilizare gaz, și acordul de acces, în valoare de 4.272 lei din surse proprii.

-Înlocuire contoare de energie termică cu grad avansat de uzură la asociațiile de proprietari

A fost elaborat studiul de fezabilitate în vederea înlocuirii contoarelor de energie termică, uzate fizic și moral, supradimensionate, cu alte contoare noi.

Valoarea documentației a fost de 33.600 lei din surse proprii.

TOTAL CAPITOL B.

292.809 lei

CAPITOLUL C- Dotări independente și alte investiții

-Utilaje independente și dotări.

În cadrul acestui obiectiv 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 239.608 lei din surse proprii.

TOTAL CAPITOL C.

239.608 lei

TOTAL INVESTITII

5.694.583 lei

5. Situația provizioanelor

La începutul anului 2016 unitatea avea constituite provizioane pentru clienți incerți în valoare de 383.044,87 lei. În cursul anului au fost încasate și au fost anulate provizioane în sumă de 5.720,63 lei. Au fost constituite provizioane pentru clienți incerți în anul 2016 în valoare de 338.603,02 lei soldul la sfârșitul anului 2016 fiind de 715.927,26 lei.

A fost anulat un provizion pentru litigii în valoare de 324.569,83 lei, reprezentând refuz parțial factura E -on Gaz. aferent anului 2014.

**6. Realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță la contractul de mandat al
Consiliului de Administrație pe anul 2016**

Nr. crt.	Obiectiv/Criteriu de performanță	UM	Programat an 2016	Realizat an 2016	Indice de realizare	Ponderi programat %	Ponderi realizat %
0	1	2	3	4	$5 = \frac{\text{col.4} - \text{col.3}}{\text{col.3} + 1}$	6	$7 = \text{col.5} * \text{col.6}$
1	Cifra de afaceri	mii lei	45.000	74.154	1,65	10	16,5
2	Rata profitului brut	%	1	1,69	1,69	10	16,9
3	Productivitatea muncii pe salariat	mii lei	400	831	2,08	10	20,8
4	Venituri din subvenție cu TVA	mii lei	32.000	33.314	0,96	10	9,6
5	Număr mediu zilnic de ore de furnizare apă caldă de consum	ore	18	23,42	1,30	10	13,0
6	Disponibilitate instalații de furnizare energie termică pentru încălzire	%	92	99,83	1,09	10	10,9
7	Grad realizare investiții planificate	%	100	101,00	1,01	10	10,1
8	Restanțe la plata obligațiilor față de buget	mii lei	0	0,00	1,00	10	10,0
9	Pondere creanțelor restante din total creanțe	%	15	9,71	1,35	10	13,5
10	Pondere obligațiilor restante din total furnizori	%	15	0,00	2,00	10	20,0
Total							141,3

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

După cum rezultă din macheta prezentată, indicele general de realizare a obiectivelor și criteriilor de performanță asumate prin contractul de mandat este de 141,3%, 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 2016**

Nr. crt.	Obiectiv/Criteriu de performanță	UM	Programat an 2016	Realizat an 2016	Indice de realizare	Ponderi programat %	Ponderi realizat %
0	1	2	3	4	5=(col.4- col.3)/ col.3+1	6	7=col.5*col.6
1	Cifra de afaceri	mii lei	45.000	74.154	1,65	10	16,50
2	Productivitatea muncii pe salariat	mii lei	400	830,68	2,08	10	20,80
3	Venituri din subvenție cu TVA	mii lei	32000	33.314	0,96	10	9,60
4	Număr mediu zilnic de ore de furnizare apă caldă de consum	ore	18	23,42	1,30	10	13,00
5	Disponibilitate instalații de furnizare energie termică pentru încălzire	%	92	99,83	1,09	10	10,90
6	Grad realizare investiții planificate	%	100	101,00	1,01	10	10,10
7	Restanțe la plata obligațiilor față de buget	mii lei	0	0	1,00	10	10,00
8	Rata profitului brut	%	1	1,69	1,69	6	10,14
9	Ponderea creanțelor restante din total creanțe	%	15	9,71	1,35	6	8,10
10	Ponderea obligațiilor restante din total furnizori	%	15	0,00	2,00	6	12,00
11	Reducerea pierderilor înregistrate la 31.12.2014	%	100	588	5,88	6	35,28
TOTAL							166,40

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

În condițiile asumate prin contractul de mandat pentru exercițiul financiar al anului 2016, 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 166,40%, acest lucru atestând realizarea și depășirea obiectivelor și criteriilor de performanță asumate.

8. Alte aspecte ale activității exercițiului financiar 2016

În anul 2016 unitatea și-a achitat toate datoriile către bugetul de stat, bugetul local și fondurile speciale la scadență, cele rămase de vărsat reprezentând datoriile curente la data de 25 ianuarie 2017.

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

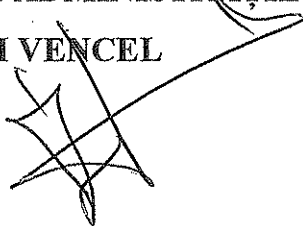
Unitatea a luat măsuri pentru implementarea și dezvoltarea sistemului de control intern managerial și s-a întocmit raportul anual al conducătorului entității publice asupra sistemului de control intern managerial, în conformitate cu actele normative în vigoare.

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.

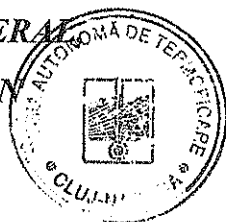
Conform reglementărilor legale în vigoare a fost efectuată inventarierea anuală a patrimoniului RAT precum și inventarierea patrimoniului public aflat în administrarea Regiei, patrimoniu public care este evidențiat în conturi extrabilanțiere.

Valorificarea inventarierii și rezultatele au fost cuprinse în situațiile financiare ale anului 2016.

**PREȘEDINTE
CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE
CSIBI VENCEL**



**DIRECTOR GENERAL
EC. EMIL MIRON**



**DIRECTOR ECONOMIC,
DR. EC. IOAN MOLDOVAN**

