

S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A.
CLUJ - NAPOCA
B-dul 21 Decembrie 1989 nr.79
Nr. 1846 din 24.04. /2019
CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

RAPORTUL
DIRECTORILOR ȘI AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL
S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A.
PENTRU anul 2018
ÎN CONFORMITATE CU OUG 109/2011

Consiliul de administrație al S.C. Termoficare Napoca S.A. , constituit prin Hotărârile Consiliului Local al municipiului Cluj Napoca nr. 507/14 mai 2018, nr.74/5 martie 2019 având următoarea componență:

MUNTEANU RADU IOAN - Președinte
COROIAN ALEXANDRU – Reprezentant al autorității tutelare
MIRON EMIL – membru
ABRUDEAN MIRCEA – membru
FORNA CALIN VASILE – membru
SZASZ STEFAN RUDOLF – membru
RUS RĂZVAN-membru

și directorii executivi ai S.C. Termoficare Napoca S.A.

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 S.C. Termoficare Napoca S.A.

În anul 2018 unitatea a funcționat ca Regie Autonomă. Prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Cluj Napoca nr. 74/5 martie 2019, aceasta a fost reorganizată în societate comercială pe acțiuni.

1. Cadru general - Scurtă prezentare a S.C. Termoficare Napoca S.A.

Sistemul de Alimentare Centralizată cu Energie Termică, operat de S.C. Termoficare Napoca S.A. cuprinde întreg lanțul de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice către locuitorii municipiului Cluj Napoca, alimentând cu energie termică peste 1.334 de Asociații de Proprietari, reprezentând peste 25.572 de apartamente, respectiv aproximativ 61.352 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 unitatea 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 31.12.2018

La sfârșitul anului 2018 patrimoniul propriu este de 4.231.932 lei, patrimoniul public aflat în administrarea unității este de 88.000.138 lei, iar 39.566.782,78 lei sunt investiții propuse pentru a fi recunoscute ca patrimoniu public. În conformitate cu reglementările OMFP 1802/2014 bunurile de natura patrimoniului public primite în administrare sunt evidențiate în conturi extrabilanțiere.

Veniturile totale în anul 2018 au fost de 63.431 mii lei și a fost realizată o producție de energie termică de 169.216 Gcal, producție care a fost livrată populației, instituțiilor și agenților economici din municipiul Cluj-Năpoca.

Situația indicatorilor economico-financiari la 31.12.2018 se prezintă astfel:

-mii lei-

	BUGET 2018	REALIZĂRI 2018	DIFERENȚE	%
VENITURI TOTALE din care:	67.210	63.431	-3.779	94,38
-venituri din exploatare	66.858	63.405	-3.453	94,84
-venituri financiare	352	26	-326	7,39
CHELTUIELI TOTALE din care:	67.010	70.732	3.722	105,55
-chelt. de exploatare	66.830	70.491	3.661	105,48
-chelt. financiare	180	241	61	133,89
PROFIT/PIERDERE BRUTA	200	-7.301	-7.101	-3650,5
IMPOZIT PE PROFIT	30	0	-30	-
PROFIT/PIERDERE NETA	170	-7.301	-7.131	4294,71
PRODUCȚIE FACTURATĂ (gcal)	181.000	169.216	-11.784	93,49

Din analiza indicatorilor rezultă că unitatea a realizat venituri totale de **63.431** mii lei, cu **3.779** mii lei mai mici 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 23.043 mii lei-fără TVA. Subvenția totală încasată în anul 2018 (care conține și TVA) a fost de 28.742 mii lei (672 mii lei încasată în 2017 și restituită în ianuarie 2018: 27.421 mii lei aferentă anului 2018, 1.993 mii lei subvenție încasată anticipat și care a fost restituită în ianuarie 2019).

Nivelul producției facturate și implicit al veniturilor totale și al profitului realizat, a fost influențat în mare măsură, în sensul scăderii, de condițiile meteo din trim. IV 2018. Astfel datorită temperaturilor foarte ridicate din această perioadă producția facturată de energie termică a trim. IV 2018 care reprezintă cca 37% din producția anuală a scăzut cu 8.689 Gcal (12%) față de perioada similară a anului anterior.

Veniturile financiare, în sumă de 26 mii lei, s-au realizat pe seama dobânzilor bancare în valoare de 14 mii lei și a diferențelor de curs valutar în sumă de 12 mii lei. În anul 2018 nu au fost încasate venituri din dividende.

Pentru întreaga activitate a unității s-au cheltuit 70.732 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 77,80 %.

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 190,13 mc/Gcal în anul 2018 față de 188,35 mc /Gcal în anul 2017, ceea ce înseamnă o creștere de 0,9 % față de 2017.

Din activitatea de exploatare s-a realizat o pierdere de 7.086 mii lei, iar din activitatea financiară o pierdere de 215 mii lei, rezultând o pierdere totală de 7.301 mii lei.

O influență hotărâtoare asupra rezultatelor financiare din anul 2018 a avut-o aprobarea și aplicarea cu întârziere a prețurilor și tarifelor pentru energia termică furnizată de societate, care nu mai fuseseră modificate din anul 2014. În perioada 2014-2018 au avut loc creșteri semnificative ale prețului gazelor naturale, principala cheltuială a societății, a energiei electrice, a salariului minim pe economie, a materialelor folosite pentru întreținere/reparații, iar cuprinderea acestor influențe în prețul energiei termice s-a realizat abia în luna octombrie 2018, odată cu intrarea în vigoare a noilor prețuri aprobate de Consiliul Local, fapt ce a determinat diminuarea veniturilor societății.

3. Analiza creanțelor și obligațiilor unității

Totalul creanțelor de încasat la sfârșitul anului a fost de 12.625.449 lei
- din care:

a). clienți pentru energia termică și alte prestații:	11.182.435 lei
b). creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului	1.443.014 lei

Valoarea creanțelor restante este de 1.237.294 lei.

Încasarea creanțelor într-un ritm constant a stat mereu în atenția noastră. S-au luat măsuri organizatorice în cadrul departamentului 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 34.174.880 lei, din care:

-credite externe cu garanția statului (68.408,94 euro) actualizate la cursul de la 31.12.2018 (1euro=4,6639 lei)	319.052 lei
-anticipații	1.099.621 lei
-leasing și alte investiții financiare	62.898 lei
-furnizori	12.986.520 lei
-datorii cu personalul	218.754 lei
-datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale	259.469 lei
-datorii fiscale în legătură cu bugetul de stat	71.749 lei

-alte datorii	2.849.693 lei
-credite la bănci	16.307.124 lei

Aceste datorii reprezintă facturi curente a căror scadență este după data de 31.12.2018. La 31.12.2018 nu s-au înregistrat datorii restante.

În cursul anului 2018 în unele perioade, au fost nevoi suplimentare de finanțare pentru asigurarea fluxurilor de trezorerie, datorită caracterului sezonier al activității, ceea ce a necesitat apelarea la credite bancare. În consecință a fost contractată o linie de credit de 7.000 mii lei de la Banca Transilvania Cluj și o linie de credit de 15.000 mii lei de la Raiffeisen Bank Cluj care au fost accesate pe parcursul anului.

Toate aceste credite împreună cu creditul pe termen lung (B.E.I.) au făcut ca nivelul dobânzilor plătite în 2018 să fie de 229 mii lei, ceea ce reprezintă 0,32 % din total costuri aferente anului 2018.

4. Activitatea de investiții

Programul de investiții al S.C. Termoficare Napoca S.A., în cursul anului 2018 a avut în vedere realizarea următoarelor lucrări:

CAPITOLUL A-Lucrări de investiții în continuare:

- **Alimentare cu energie termică clienți noi-în cursul anului 2018:**

- s-a finalizat procedura de achiziție publică și s-au contractat lucrările de construcții-montaj pentru modernizarea sistemului de producere și distribuție a energiei termice la 3 unități de învățământ din municipiul Cluj-Napoca: Colegiul Național „George Barițiu”, Liceul Teologic „Emanuel”, Școala „Nicolae Iorga” – str. Maramureșului nr. 151, lucrări propuse spre realizare în anul 2019,

- s-a finalizat și s-a aprobat cu HCL 821/29.08.2018 documentația de avizare a lucrărilor de intervenții (D.A.L.I.) pentru ”Modernizare / automatizare proces de producere a energiei termice la 5 unități de învățământ din municipiul Cluj-Napoca: Colegiul de Muzică *Sigismund Toduță*, Liceul Teoretic *Avram Iancu*, Colegiul Tehnic de Comunicații *Augustin Maior*, Grădinița *Mămăruța*, Grădinița *Căsuța Poveștilor*”;

- s-au achiziționat echipamentele, s-au elaborat proiectele tehnice și s-au executat lucrările de automatizare ale sistemului de producere a energiei termice la 2 unități de învățământ din municipiul Cluj-Napoca: Liceul de Muzică „Sigismund Toduță”, Liceul Teoretic „Avram Iancu”;

- s-a finalizat și aprobat cu HCL 544/15.06.2018 documentația de avizare a lucrărilor de intervenții (D.A.L.I.), pentru „Rețea termică de alimentare cu energie termică a corpurilor de clădire A1, A2, B și C la Colegiul Național „George Coșbuc” din municipiul Cluj-Napoca.,

- s-au executat cu forțe proprii ale unității noastre:

- proiectul pentru autorizarea construcției (PAC) și proiectul tehnic de execuție PTh. al lucrării ”Rețea termică de alimentare cu energie termică a corpurilor de clădire A1, A2, B și C la Colegiul Național George Coșbuc” din municipiul Cluj-Napoca,
- lucrările de montaj ale rețelei termice de alimentare cu energie termică a corpurilor de clădire A1, A2, B și C la Colegiul Național „George Coșbuc” din municipiul Cluj-Napoca, și contorizarea energiei termice.

- s-au elaborat documentațiile pentru achiziția publică a studiilor de fezabilitate:
„Alimentare cu apă caldă de consum a grupurilor sanitare la unități de învățământ din municipiul Cluj-Napoca” și ”Modernizarea/Reabilitarea sistemului de producere a energiei termice pentru încălzire și apă caldă de consum la Colegiul Tehnic de Comunicații Augustin Maior str. Moșilor

Valoarea realizată a obiectivului de investiții a fost de 478.810 lei, constituiți din surse de finanțare ale bugetului local.

• **Transformare puncte termice în centrale termice Zona Pata Mărăști**

- s-a finalizat procedura de achiziție publică, s-au contractat serviciile de elaborare ale proiectelor pentru autorizarea executării lucrărilor de construcții, proiecte tehnice de execuție, pentru transformarea punctelor termice 1, 3, 4 Pata, în centrale termice de cvartal. Pentru aceste obiective s-a obținut certificatul de urbanism și sunt în curs de desfășurare activitățile necesare pentru obținerea autorizației de construire. Întrucât societatea Proinstal SRL, care trebuia să elaboreze proiectele pentru autorizarea executării lucrărilor de construcții, proiectele tehnice de execuție, pentru transformarea punctelor termice 1, 3, 4 Pata, în centrale termice de cvartal, nu și-a îndeplinit obligațiile contractuale a intervenit Notificarea 89/09.01.2019, privind rezoluțiunea contractelor 5096, 5097 și 5098 din 01.10.2018. În anul 2019 se vor relua procedurile pentru aceste lucrări.

-s-a finalizat procedura de achiziție publică, s-au contractat și executat lucrările de transformare ale punctelor termice 2 Pata, Cipariu, în centrale termice de cvartal.

- s-a finalizat procedura de achiziție publică, s-au contractat lucrările de execuție, serviciile de elaborare proiecte pentru autorizarea executării lucrărilor de construcții, proiectele tehnice de execuție, pentru transformarea punctelor termice 10 Mărăști și 15 AVS, în centrale termice de cvartal. Lucrările de transformare ale punctelor termice la finele anului 2018 sunt realizate în proporție de 90%, urmând ca ele să fie finalizate în primul trimestru al anului 2019.

Valoarea lucrărilor realizate a fost de 5.203.610 lei din surse de finanțare ale bugetului local.

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

- s-au realizat lucrări de înlocuire a 500 m rețele termice pe str. Arieșului, Izlazului, Scorțarilor, Tășnad, Padiș, Anina, Siretului, Plopilor, Fabricii, Muscel, Ciocârliei, Donat, Ciucaș, Brâncuși, Scorțarilor, Mehedinți.

Valoarea lucrărilor realizate a fost de 925.484 lei din surse proprii de finanțare.

• **Dimensionare, achiziție și montaj vase de expansiune la centralele termice**

- s-au finalizat lucrările de montaj ale vaselor de expansiune la un număr de 6 centrale termice: CT 7 Gheorgheni, CT 6 Grigorescu, CT 7 Grigorescu, CT 9 Mănăștur, CT 13 Mănăștur, CT 27 Mănăștur, achiziționate în anul precedent. Valoarea lucrărilor realizate a fost de 27.934 lei din surse proprii de finanțare.

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

- s-a finalizat procedura de achiziție și s-au contractat armăturile (vanele) cu grad avansat de uzură amplasate în căminele subterane de secționare și separare ale rețelei de apă fierbinte, în valoare de 136.850 lei din surse proprii de finanțare.

TOTAL CAP A.

6.772.688 lei

CAP. B- Lucrări de investiții noi

- **Modernizare/automatizare centrale termice: Înlocuire cazane în centrale termice**

- s-au executat cu forțe proprii ale unității noastre lucrările de modernizare ale centralei termice 13 Mănăștur, unde s-au înlocuit cazanele vechi și uzate cu altele de generație nouă 2 buc . ICI-Caldaie de 1400 kw/buc.

Valoarea lucrărilor realizate a fost de 51.949 lei din surse proprii de finanțare.

- **Platforma parcare curte– asfaltare**

- s-au contractat și s-au finalizat lucrările de execuție și serviciile de elaborare ale proiectului tehnic de execuție, pentru asfaltare platformă parcare curte R. A. Termoficare Cluj-Napoca. Valoarea lucrărilor realizate a fost de 157.005 lei din surse proprii de finanțare.

TOTAL CAP B.

208.954 lei

CAP. C- Dotări independente și alte investiții

- **Utilaje independente și dotări.**

-s-au achitat ratele leasing la zi și s-au achiziționat echipamentele de lucru (aparate detectare spargeri-camere termoviziune, surse UPS neîntreruptibile, motopompa apă murdară, echipament procesare informații) pentru asigurarea condițiilor de siguranță în exploatare la centralele și punctele termice gestionate de către salariații S.C. de Termoficare Cluj-Napoca. Valoarea achizițiilor realizate a fost de 127.204 lei din surse proprii.

TOTAL CAP C.

127.204 lei

TOTAL INVESTITII

7.108.846 lei

5. Situația provizioanelor

La începutul anului 2018 unitatea avea constituite provizioane pentru clienți incerți în valoare de 685.396,07 lei. În cursul anului au fost anulate provizioane în sumă de 604.062,88 lei, sume prescrise . Nu au fost constituite provizioane pentru clienți incerți în anul 2018, soldul la sfârșitul anului 2018 fiind de 81.333,19 lei.

6. Realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță la contractul de mandat al Consiliului de Administrație pe anul 2018

Nr. crt	Obiectiv/Criteriu de performanță	UM	Programat an 2018	Realizat an 2018	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	55.000	62.305	1,13	10	11,30
2	Rata profitului brut	%	0,1	0,00	0,00	10	0,00
3	Productivitatea muncii pe salariat	mii lei	495	781	1,58	10	15,80
4	Venituri din subvenție cu TVA	mii lei	29.500	27.421	1,07	10	10,70
5	Număr mediu zilnic de ore de furnizare apa caldă de consum	ore	20,1	21,25	1,06	10	10,60
6	Disponibilitate instalații de furnizare energie termică pentru încălzire	%	93,1	99,59	1,07	10	10,70
7	Grad realizare investiții planificate	%	100	103,00	1,03	10	10,30
8	Restanțe la plata obligațiilor față de buget	mii lei	0	0,00	1,00	10	10,00
9	Ponderea creanțelor restante din total creanțe	%	15	9,80	1,35	10	13,50
10	Ponderea obligațiilor restante din total furnizori	%	10	0,00	2,00	10	20,00
	Total					100	112,90

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 112,90%, acest lucru atestând realizarea și depășirea obiectivelor și criteriilor de performanță asumate.

7. Realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță la contractul de mandat al Directorilor pe anul 2018

Nr. crt	Obiectiv/Criteriu de performanță	UM	Programat an 2018	Realizat an 2018	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	55.000	62.305	1,13	20	22,60
2	Rata profitului brut	%	0,1	0,00	0,00	2	0,00
3	Productivitatea muncii pe salariat	mii lei	495	781	1,58	15	23,70
4	Venituri din subvenție cu TVA	mii lei	29.500	27.421	1,07	2	2,14
5	Număr mediu zilnic de ore de furnizare apă caldă de consum	ore	20,1	21,25	1,06	15	15,90
6	Disponibilitate instalații de furnizare energie termică pentru încălzire	%	93,1	99,59	1,07	5	5,35
7	Disponibilitate instalații de furnizare energie termică pentru apă caldă	%	93	99,52	1,07	5	5,35
8	Grad realizare investiții planificate	%	100	103,00	1,03	5	5,15
9	Vânzări de energie termică terți (școli, spitale, agenți economici)	Gcal	10.000	24.022	2,40	20	48,00
10	Restanțe la plata obligațiilor față de buget	mii lei	0	0,00	1,00	5	5,00
11	Ponderea creanțelor restante din total creanțe	%	15	9,80	1,35	2	2,70
12	Ponderea obligațiilor restante din total furnizori	%	10	0,00	2,00	4	8,00
	Total					100	143,89

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

În condițiile asumate prin contractul de mandat pentru exercițiul financiar al anului 2018, aprecierea activității directorilor 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 **143,89%**, acest lucru atestând realizarea și depășirea obiectivelor și criteriilor de performanță asumate.

8. Alte aspecte ale activității exercițiului financiar 2018

În anul 2018 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.

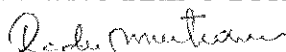
Unitatea a luat măsuri pentru implementarea și dezvoltarea sistemului de control intern managerial și s-a întocmit raportul anual al conducătorului entității publice asupra sistemului de control intern managerial, în conformitate cu actele normative în vigoare.

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 societății precum și inventarierea patrimoniului public aflat în administrarea acesteia, patrimoniu public care este evidențiat în conturi extrabilanțiere.

Valorificarea inventarierii și rezultatele au fost cuprinse în situațiile financiare ale anului 2018.

**PREȘEDINTE
CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE
MUNTEANU RADU IOAN**



**DIRECTOR GENERAL,
EC. EMIL MIRON**

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

