

S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A.
CLUJ - NAPOCA
B-dul 21 Decembrie 1989 nr.79
Nr. 1043 din 14.03.2023

**RAPORTUL
DIRECTORILOR ȘI AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL
S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A.
PENTRU anul 2022**

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, nr.455 din 2022 având următoarea componență:

MUNTEANU RADU IOAN - Președinte
FORNA CALIN VASILE – Reprezentant al autorității tutelare
MIRON EMIL – membru
COROIAN ALEXANDRU – membru
SZASZ STEFAN RUDOLF – membru
ALBU CĂLIN-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.

Prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Cluj Napoca nr. 74/5 martie 2019, R.A.T. a fost reorganizată în societate comercială pe acțiuni.

1. Cadru general - Scurtă prezentare al 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 1.240 de Asociații de Proprietari, reprezentând peste 20.753 de apartamente, respectiv aproximativ 53.650 de locuitori, 141 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 ANRE nr. 2155/12.06.2019 pentru serviciul public de alimentare cu energie termică, cu excepția producerii energiei termice în cogenerare.

În baza contractului de delegare a gestiunii, societatea noastră prestează serviciu public de furnizare a energiei termice în Cluj-Napoca având în administrare patrimoniul public aferent.

Totodată companiei noastre i-a fost încredințat prin contractul de delegare nr. 678768/10 august serviciul de iluminat public al municipiului Cluj -Napoca.

2. Situația indicatorilor economico-financiari la 31.12.2022

La sfârșitul anului 2022 capitalul social este de 4.231.000 lei, patrimoniul public aflat în administrarea unității este de 272.092.702,25 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 2022 au fost de 123.463 mii lei și a fost realizată o producție de energie termică de 151.736 Gcal, producție care a fost livrată populației, instituțiilor și agenților economici din municipiul Cluj-Napoca.

Situația indicatorilor economico-financiari la 31.12.2022 se prezintă astfel:

-mii lei-

	REALIZĂRI 2021	REALIZĂRI 2022	% 2022/2021
0	1	2	3=2/1*100
VENITURI TOTALE din care:	84.634	123.463	145.87
-venituri din exploatare	83.799	120.459	143,74
-venituri financiare	835	3.004	359,76
CHELTUIELI TOTALE din care:	84.461	122.768	145,35
-chelt. de exploatare	84.232	121.933	144,75
-chelt. financiare	229	835	364,63
PROFIT/PIERDERE BRUTA	173	695	401,73
IMPOZIT PE PROFIT	0	0	0
PROFIT/PIERDERE NETA	173	695	401,73
PRODUCȚIE FACTURATĂ (gcal)	168.684	151.736	89,95

Din analiza indicatorilor rezultă că unitatea a realizat venituri totale de **123.463** mii lei, cu **38.829** mii lei mai mari decât în anul 2021.

Depășirea veniturilor totale se datorează majorării prețului energiei termice produse în centralele termice de cvartal cu 62,16%, începând cu data de 1 noiembrie 2021, urmare a creșterii prețurilor la gaze naturale și energie termică.

O pondere importantă în veniturile din exploatare o reprezintă veniturile din subvențiile pentru diferența de preț la energia termică livrată populației în sumă de 43.529 mii lei-fără TVA. Subvenția totală încasată în anul 2022 (care conține și TVA) a fost de 46.000 mii lei inclusiv suma de 3.758 mii lei aferentă anului 2021 rămânând de încasat în ianuarie 2023 suma de 4.843 mii lei subvenție aferentă anului 2022,

În anul 2022 societatea a realizat venituri în sumă de 23.793 mii lei reprezentând compensație pentru acoperirea pierderilor induse de prestarea serviciilor publice de producție, transport, distribuție și furnizare a energiei termice pentru populație în sistem centralizat.

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

Veniturile financiare, în sumă de 3.004 mii lei, s-au realizat pe seama dobânzilor bancare, a diferențelor de curs valutar și sconturi în sumă de 4 mii lei precum și dividende de la Colonia Cluj Energie în sumă de 3.000 mii lei.

Pentru întreaga activitate a unității s-au cheltuit **122.768** mii lei.

În totalul cheltuielilor de exploatare ponderea principală o dețin cheltuielile cu gazele naturale, energia electrică și energia termică achiziționată. Ponderea acestor cheltuieli în total costuri se ridică la 82,96 %.

Consumul specific la gazele naturale în sistemul de alimentare centralizată cu energie termică, unul din principalele elemente de cheltuieli ale unității, a fost de 204.85 mc/Gcal în anul 2022 față de 201,21 mc /Gcal în anul 2021, ceea ce înseamnă o creștere de 1,8 % față de 2021.

Din activitatea de exploatare s-a realizat o pierdere de 1.474 mii lei, iar din activitatea financiară un profit de 2.169 mii lei lei, rezultând un profit de **695** mii lei.

3. Analiza creanțelor și obligațiilor unității

Totalul creanțelor de încasat la sfârșitul anului a fost de	42.280.066 lei
- din care:	
- clienți pentru energia termică și alte prestații:	11.912.932 lei
- compensație de încasat	10.474.871 lei
- subvenție de încasat	4.843.380 lei
- refuzuri Electrica și OMV Petrom	7.051.107 lei
- TVA de recuperat	2.764.995 lei
- sume de încasat (dividende)	3.000.000 lei
- alte creanțe	122.781 lei
- garanție la Electrica	2.110.000 lei

Valoarea creanțelor restante este de 976.806 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 62.489.717 lei, din care:

-sume datorate instituțiilor de credit	21.275.046 lei
-datorii comerciale-furnizori	27.220.369 lei
-datorii comerciale facturi nesosite	11.768.154 lei
-alte datorii	1.160.699 lei
-anticipații	1.065.449 lei

Aceste datorii reprezintă facturi curente, datorii la bugetul asigurărilor sociale și datorii fiscale în legătură cu bugetul de stat a căror scadență este după data de 31.12.2022.

La 31.12.2022 nu s-au înregistrat datorii restante.

În cursul anului 2022 în unele perioade, au fost nevoi suplimentare de finanțare pentru asigurarea fluxurilor de trezorerie, datorită caracterului sezonier al activității și datorită capitalizării insuficiente a societății, ceea ce a necesitat apelarea la credite bancare. În consecință a fost contractată o linie de credit de 4.500 mii lei de la Banca Transilvania Cluj și o linie de credit de 37.000 mii lei de la Raiffeisen Bank Cluj, linii care au fost accesate pe parcursul anului.

Toate aceste credite au făcut ca nivelul dobânzilor plătite în 2022 să fie de 835 mii lei, ceea ce reprezintă 0,68 % din total costuri aferente anului 2022.

4. Activitatea de investiții

CAPITOLUL A-Lucrări de investiții în continuare:

Realizarea unui parc fotovoltaic pentru producerea energiei electrice prin utilizarea panourilor fotovoltaice pe platforma CTZ – str. Plevnei, nr.70 Cluj-Napoca

- a fost aprobat proiectul *Realizarea unui parc fotovoltaic pentru producerea energiei electrice prin utilizarea panourilor fotovoltaice pe platforma CTZ din municipiul Cluj-Napoca* prin *Mecanismul Financiar Norvegian 2014-2021-Programul pentru Energie în România*,

- **SC Termoficare Napoca SA** beneficiază de un grant în valoare de **313.896 euro** pus la dispoziție de către **Innovațion Norway** în baza contractului/scrisorii de ofertă, pentru finanțarea costurilor eligibile ale proiectului *Realizarea unui parc fotovoltaic pentru producerea energiei electrice prin utilizarea panourilor fotovoltaice pe platforma CTZ din municipiul Cluj-Napoca*,

- s-a elaborat și s-a finalizat documentația de atribuire compusă din: caietul de sarcini, fișa de date, strategia de contractare și propunerea de contract pentru Achiziția de echipamente, servicii de proiectare și instalare pentru parcul fotovoltaic prin procedura de licitație deschisă,

- a fost demarată licitația deschisă pentru Achiziția de echipamente, servicii de proiectare și instalare pentru parcul fotovoltaic, cu data deschiderii 6 decembrie 2022,

- totodată s-au executat lucrările de desființare a rezervoarelor de combustibil de pe platforma Centralei Termice de Zonă,

- s-au obținut avizele, acordurile necesare și autorizația de construire pentru parcul fotovoltaic

Valoarea realizată a investiției în anul 2022 a fost în cuantum de 315.180 lei din surse proprii de finanțare.

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

S-au realizat lucrări de înlocuire a 824 m rețele termice pe str. Vânătorului, Gărbău, Cioplea, Mehedinți, Ciucaș, Almașului, Ospătăriei, Grigore Alexandrescu, Fântânele, Viilor, Scărișoara, Bușteni, Slănic, Teleorman, Răsăritului, Buftea, Herculane, Brăncuși, Nirajului, Progresului, Iulgoslaviei, Micuș.

Valoarea lucrărilor realizate anul 2022 a fost de 1.450.417 lei din surse proprii de finanțare.

Achiziție și montaj vase de expansiune

S-au realizat, cu forțe proprii, lucrările de montaj ale vaselor de expansiune la PT 1 Pata: 2x3000L, PT 3 Pata: 2x3000L, PT 11 Marasti: 2x3000L, în cuantum de 48.873 lei asigurați din surse proprii.

Achiziție și montaj vase de acumulare

S-au realizat lucrările de montaj ale rezervoarelor de acumulare la PT 3 Pata: 2x3000L în cuantum de 20.230 lei asigurați din surse proprii.

Înlocuire cazane la centralele termice

Cu forțe proprii s-au realizat lucrările de montaj a trei cazane De Dietrich GT 430 - 540 kW la Centrala Termică Baba Novac, în valoare de 91.890 lei din surse proprii de finanțare.

TOTAL CAP A.*-surse proprii***1.926.590 lei****1.926.590 lei****CAP. B- Lucrări de investiții noi****Înlocuire schimbătoare de căldură în sursele de producere ale energiei termice.**

- s-au redimensionat capacitățile instalate pentru înlocuirea schimbătoarelor de căldură pentru încălzire și preparare apă caldă de consum existente, cu altele noi la punctele termice 4 AVN, Taberei, Șesului,

- s-a realizat achiziția unui număr de 11 schimbătoare de căldură cu plăci Alfa Laval:

PT 4 AVN : 3 buc. x 1500 kW-circuit încălzire, 2 buc. x 948 kW-circuit apă caldă,

PT Taberei: 2 buc. x 403 kW - circuit încălzire, 1 buc. x 366 kW-circuit apă caldă

PT Șesului: 2 buc. x 295 kW - circuit încălzire, 1 buc. x 268 kW-circuit apă caldă

Valoarea investiției a fost în cuantum de 190.588 lei, din surse propria de finanțare.

TOTAL CAP B.*-surse proprii***190.588 lei****190.588 lei****CAP. C- Dotări independente și alte investiții****Utilaje independente și dotări**

-s-au achitat ratele leasing la zi pentru două automobile cu funcționare electrică, s-au achiziționat trei autoutilitare: Dacia Dokker, Dacia Logy, Dacia Dokker Laureate, echipamente de lucru (generator curent, mașină de găurit beton cu carota), semafor pentru lucrări, în vederea asigurării condițiilor de siguranță în exploatare la centralele și punctele termice gestionate de către salariații SC Termoficare Napoca SA.

Valoarea achizițiilor realizate a fost de 405.819 lei din surse proprii.

TOTAL CAP C.*-surse proprii***405.819 lei****405.819 lei****TOTAL INVESTITII***-surse proprii***2.522.997 lei****2.522.997 lei****5. Situația provizioanelor**

La începutul anului 2022 societatea avea constituite provizioane pentru clienți incerți în valoare de 16.698,52 lei. În cursul anului nu au fost anulate și nici nu au fost constituite provizioane pentru clienți incerți, soldul la sfârșitul anului 2022 rămânând neschimbat.

6. Realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță la contractul de mandat al Consiliului de Administrație pe anul 2022

Nr. crt.	Obiectiv/Criteriu de performanță	UM	Programat 2022	Preliminat 2022	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

INDICATORI DE PERFORMANȚĂ FINANCIARI

1	Venituri	mii lei	90.000	123.463	1,37	2	2,74
2	Ponderea creanțelor restante din total creanțe	%	15	2,31	1,85	3	5,55
3	Restanțe la plata obligațiilor față de buget	mii lei	0	0,00	1,00	5	5,00
4	Ponderea obligațiilor restante din total furnizori	%	10	0,00	2,00	5	10,00
5	Grad realizare investiții planificate	%	100	126,15	1,26	5	6,30

INDICATORI DE PERFORMANȚĂ NONFINANCIARI OPERAȚIONALI/ORIENTAȚI CĂTRE SERVICII PUBLICE

6	Număr mediu zilnic de ore de furnizare apa caldă de consum	ore	20,4	23,99	1,18	15	17,70
7	Disponibilitate instalații de furnizare energie termică pentru încălzire	%	93,3	99,96	1,07	15	16,05

INDICATORI DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

8	Monitorizarea și evaluarea performanței activității companiei	Nr. rapoarte	2	2	1	15	15
9	Monitorizarea performanței conducerii executive	Nr. rapoarte	2	2	1	20	20
10	Managementul de risc si monitorizarea riscului	Nr. rapoarte	1	1	1	15	15
	TOTAL					100	113,34

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

Formula de calcul pentru indicatorii 2 și 4 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 **113,34%**, acest lucru atestând realizarea și depășirea obiectivelor și criteriilor de performanță asumate pentru anul 2022.

7. Realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță la contractul de mandat al Directorilor pe anul 2022

Nr. crt.	Obiectiv/Criteriu de performanță	UM	Programat 2022	Realizat 2022	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

INDICATORI DE PERFORMANȚĂ FINANCIARI

1	Venituri	mii lei	90.000	123.463	1,37	30	41,10
2	Productivitatea muncii pe salariat	mii lei	700	1.419,11	2,03	30	60,90
3	Ponderea obligațiilor restante din total furnizori	%	10	0,00	2,00	10	20,00
4	Grad realizare investiții planificate	%	100	126,15	1,26	2	2,52
5	Restanțe la plata obligațiilor față de buget	mii lei	0	0,00	1,00	4	4,00
6	Ponderea creanțelor restante din total creanțe	%	15	2,31	1,85	3	5,55

INDICATORI DE PERFORMANȚĂ NONFINANCIARI OPERAȚIONALI/ORIENTAȚI CĂTRE SERVICII PUBLICE

7	Număr mediu zilnic de ore de furnizare apă caldă de consum	ore	20,4	23,99	1,18	8	9,44
8	Disponibilitate instalații de furnizare energie termică pentru încălzire	%	93,3	99,96	1,07	7	7,49

INDICATORI DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

9	Monitorizarea și evaluarea performanței activității companiei	Nr. rapoarte	2	2	1	2	2
10	Monitorizarea performanței conducerii executive	Nr. rapoarte	2	2	1	2	2
11	Managementul de risc și monitorizarea riscului	Nr. rapoarte	1	1	1	2	2
	TOTAL					100	157,00

NOTĂ: Formula de calcul pentru indicatorii 1-2, 4-5, și 7-11 este $\text{col.5} = (\text{col.4} - \text{col.3}) / \text{col.3} + 1$
Formula de calcul pentru indicatorii 3 și 6 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 2022, 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 **157,00 %**, acest lucru atestând realizarea și depășirea obiectivelor și criteriilor de performanță asumate.

8. Alte aspecte ale activității exercițiului financiar 2022

În anul 2022 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 2023.

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 2022.

**PREȘEDINTE
CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE
MUNTEANU RADU IOAN**

**DIRECTOR GENERAL,
EC. EMIL MIRON**

**DEPARTAMENT FINANCIAR-CONTABILITATE,
EC. IULIA KERESZTESY**

