

Anexă la Hotărârea C.A. nr./.....

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

la data de 31.12.2017

Prezentare generala a societatii THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău

Societatea comerciala THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău, avand sediul in Bacău, str. Chimiei nr. 6 s-a infiintat conform HCL nr.186/12.09.2014 și HCL nr.193/17.09.2014 ale Municipiului Bacau, ca unic operator al serviciului public de furnizare energie termica in municipiul Bacau , prin inscrierea la O.R.C.cu nr.J4/882/2014 la data de 25.09.2014, Cod de înregistrare fiscală:RO33620670.

Inceperea efectiva a activitatii societatii THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău a avut loc la mijlocul lunii decembrie 2014, dupa asigurarea infrastructurii necesare functionarii, conform:

- bunuri(mijloace fixe si obiecte de inventar) din domeniul public concesionate conform Contract de delegare prin concesiune a gestiunii serviciul public de productie, transport, distribuție și furnizare a energiei termice în sistem centralizat in aria administrativ teritoriala a Municipiului Bacau nr. 2/ 69549/ 12.12.2014, incheiat intre Municipiul Bacau si THERMOENERGY GROUP S.A.BACĂU(aprobat prin HCL nr.228/20.10.2014); Municipiul Bacău, conform prevederilor din HCL nr. 228/20.10.2014, a acordat societatii THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău în baza contractului de concesiune nr.2/69549/12.12.2014, calitatea de concesionar al serviciului public de productie, transport, distribuție și furnizare a energiei termice si de productie a energiei electrice prin preluarea in exploatare a bunurilor din patrimoniul Municipiului Bacău, respectiv a capacitatilor energetice de productie a energiei electrice si termice, a sistemului de termoficare compus din rețelele primare de transport a energiei termice, punctele termice, rețelele secundare de distribuție a energiei termice, precum si activitatea de productie și distribuție a energiei termice pe sistemul de termoficare alimentat de centralele termice de cvartal din municipiul Bacău.

- bunuri(mijloace fixe si obiecte de inventar) care au facut obiectul Contractului de locatiune(inchiriere) bunuri, nr. 2/ 6562/ 08.12.2014, incheiat intre SC CET SA Bacau (societate in faliment)-locator si THERMOENERGY GROUP S.A.BACĂU-locatar, aprobat de catre Consiliul de Administratie prin Hotararea nr.16/24.11.2014, in urmatoarele conditii:

-contractul si-a incetat valabilitatea la data de 08.12.2015; bunurile sunt in folosinta THERMOENERGY GROUP SA Bacau;

-prin Hotararea Curtii de Apel nr.156/04.08.2016, s-a pronuntat sentinta definitive nr. 487/2016, in Dosarul 12095/180/2015 aflat pe rolul Tribunalului Bacau, prin care instanta oblige CET SA sa puna la dispozitia reclamantei (Municipiul Bacau) bunurile ce fac parte din SACET.

Obiectul principal de activitate al societății îl constituie producerea, transportul, distributia si furnizarea energiei termice in sistem centralizat si are corespondent in Diviziune CAEN 35-Productia și furnizarea de energie electrică și termică, gaze, apă caldă și aer condiționat, grupa 353-Furnizarea de abur și aer condiționat.

Obiectul secundar de activitate al societății îl constituie producerea si vanzarea energiei electrice si are corespondent in Diviziune CAEN 35-Productia și furnizarea de energie electrică și termică, gaze, apă caldă și aer condiționat,grupa 351-Productia, transportul și distribuția energiei electrice

THERMOENERGY GROUP SA Bacau are inregistrate la O.R.C. Bacau **67 puncte de lucru/sedii secundare** conform Certificat constatator eliberat la data in baza declaratiei pe proprie raspundere inregistrata sub nr.21280/05.05.2017:

Nr. crt.	Denumire CT / PT	Adresa
1.	PT 1/ Hidrofor PT1	Bacău, Str. Pictor Aman nr.9 bis
2.	PT 2	Bacău, Str. Aleea Ghiocailor nr.2 C
3.	PT 3	Bacău, Str. Miron Costin nr.2 bis
4.	PT 4	Bacău, Str. Viorelelor nr.2 bis
5.	PT 5 (CT 3 Cremenea)	Bacău, Aleea Ghiocailor nr.17 D
6.	PT 6	Bacău, Str. Stadionului 13 bis.
7.	PT 7 (CT 4 Cremenea)	Bacău, Str. Stadiounului nr.12
8.	PT 8	Bacău, Aleea Vișinului nr.8 C
9.	PT 9	Bacău, Str. Carpați nr.27 bis
10.	PT 10 (CT 5 Cremenea)	Bacău, Str. Milcov nr.128 E
11.	PT 11	Bacău, Str. Carpați nr.7
12.	PT 12	Bacău, Str. Cornișa Bistriței nr.23 D
13.	PT 13 (CT 4 Cornișa)	Bacău, Str. Cornișa Bistrița nr.26 E
14.	PT 14	Bacău, Str. Alecu Russo nr.51 bis
15.	PT 15	Bacău, Str. Letea nr.9 C
16.	PT 16	Bacău, Str. Garofiței nr.15 C
17.	PT 17	Bacău, Str. Milcov nr.71 bis
18.	PT 18/Hidrofor PT 18	Bacău, Aleea Constructorului nr.4 F
19.	PT 19	Bacău, Aleea Oțelurilor nr.3 bis
20.	PT 20/ Hidrofor 20	Bacău, Aleea Proiectantului nr.4 bis
21.	PT 21	Bacău, Calea Republicii nr.78 E
22.	PT 22	Bacău, Str. Aeroportului nr.4 bis
23.	PT 25 (Lic."H.Coanda")	Bacău, Str. Henri Coandă nr.8
24.	PT 26 (Club „Letea”)	Bacău, Str. Letea nr.40
25.	PT 27 (CT 2 Cornișa)	Bacău, Str. Cornișa Bistrița nr.10 C
26.	PT 28 (Lic. "Letea")	Bacău, Str. Letea nr.26
27.	PT 29	Bacău, Str. Bicaș nr.21 bis
28.	PT 30	Bacău, Str. Bucegi nr.111 E
29.	PT 31 (CT Bucegi)/ Hidrofor Narcisa	Bacău, Str. Bucegi nr.140 A
30.	PT 32 (CT-1 Cornisa)	Bacău, Str. Cornișa Bistrița nr.4 bis
31.	PT 33 (CT Neptun)	Bacău, Str. Aviatorilor nr.31 bis
32.	PT 35 (CT URA)	Bacău, Str. Aviatorilor nr.23 B
33.	PT 40/ Hidrofor PT 40	Bacău, Str. Livezilor nr.4 F
34.	PT 41	Bacău, Str. Valea Albă nr.5 D
35.	PT 42 (CT Luceafărul)	Bacău, Str. Trandafirilor nr.1
36.	PT 43	Bacău, Str. 9 Mai nr.21 bis
37.	PT 44/ Hidrofor PT 44	Bacău, Str. Traian nr.4 B
38.	PT 45/ Hidrofor PT 45	Bacău, Str. 9 Mai/ Bl. Unirii nr.3
39.	PT 58	Bacău, Str.Stefan Cel Mare nr.12 bis
40.	PT 59	Bacău, Str. 22 Decembrie nr.26
41.	PT 61	Bacău, Str. 22 Decembrie nr.21 bis
42.	PT 62	Bacău, Str. Călugăreni nr.3 bis
43.	PT 63	Bacău, Str. Călugăreni nr.11 F
44.	PT 64	Bacău, Str. Ștefan Cel Mare nr.36 C
45.	PT 69 (CT Gară)	Bacău, Str. Gării nr.64
46.	PT 79 (CT-2 Parc)	Bacău, Aleea Parcului nr.50 bis
47.	PT 84 (CT Grivița Roșie)	Bacău, Str. Banatului nr.3
48.	PT 95 (CT 1 Bacovia)	Bacău, Str. Maramureș nr.32 bis
49.	PT 96 (CT 3 Bacovia)	Bacău, Str.George Bacovia nr.68 bis
50.	PT 97 (CT 2 Bacovia)	Bacău, Str. Tipografilor nr.11 A
51.	PT 115 (CT Nufărul)	Bacău, Str. Nicu Enea nr.40 B

Nr. crt.	Denumire CT / PT	Adresa
52.	PT 117 (CT1-Miorița)	Bacău, Str. Slănicului nr.5 bis
53.	PT 151	Bacău, Str. Decebal nr.6 B
54.	PT 152	Bacău, Str. Ardealului nr.6 bis
55.	PT 153 (CT-1 Mai)	Bacău, Str. Banca Națională nr.41 B
56.	PT 154	Bacău, Str. Milcov nr.9 bis
57.	CT 4/6	Bacău, Str. 9 Mai nr.46
58.	CT 3/2	Bacău, Str. Mărășești nr.9
59.	CT Primărie	Bacău, Str. Mărășești nr.6
60.	CT Grup Școlar Anghel Saligny	Bacău, Str. Vasile Alecsandri (în incinta Liceului Anghel Saligny)
61.	CT 3 Miorița	Bacău, Str. Bucium nr.4
62.	CT Prefectură	Bacău, Str. Mărășești nr.2
63.	CT 3/5 Dr.Aroneanu	Bacău, Str. Mihai Viteazu nr.12
64.	CT Bistrița	Bacău, Str. Luminii (în spatele Hotelului Bistrița)
65.	CT 1 Parc	Bacău, Str. Aleea Parcului nr.6
66.	CT 2 Miorița	Bacău, Str. Costache Negri nr.2
67.	CAF 100 Gcal/h	Bacău, Str. Letea nr.28

Societatea își desfășoară activitățile de exploatare comercială a capacităților de producere a energiei electrice și termice în cogenerare și de asigurare a serviciului public de alimentare cu căldură a consumatorilor din municipiul Bacău fiind autorizată prin licențe și autorizații.

- licența nr. 1784 / 06.05.2015 acordată de Autoritatea Națională de Reglementare în domeniul Energiei, pentru exploatarea comercială a capacităților de producere a energiei electrice și a energiei termice în cogenerare;
- Certificat constatator emis de O.R.C.de pe langa Tribunalul Bacau nr.33577/07.09.2015e atesta ca s-a inregistrat declaratia pe propria raspundere cu privire la indeplinirea conditiilor de functionare, specifice pentru fiecare autoritate publica;
- Autorizatia integrată de mediu nr. 2 / 31.01.2013. transferata de la SC CET SA Bacau la THERMOENERGY GROUP SA Bacau prin Decizia Agentiei pentru Protectia Mediului Bacau nr. 1 din 09.01.2015 ;
Thermoenergy Group SA Bacau detine Licenta nr.1784 din 06.05.2015 pentru exploatarea comerciala a capacitatilor de producere a energiei electrice si a energiei termice in cogenerare cu valabilitate pana la data de 12.12.2024, eliberată de Autoritatea de Nationala de Reglementare in domeniul Energiei .

Autoritatea Națională de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilități Publice a apreciat că delegarea gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat din Municipiul Bacău ar fi trebuit să se realizeze în baza prevederilor Legii nr.51 din 8 martie 2006 a serviciilor comunitare de utilități publice, republicată, cu modificările și completările ulterioare (forma valabilă 2014) și nu a eliberat pentru Thermoenergy Group SA Bacau decât o Licență provizorie clasa 2 pentru serviciul de alimentare cu energie termica produsa centralizat. Valabilitatea licenței a expirat.

Legea nr.51 din 8 martie 2006 a serviciilor comunitare de utilități publice, republicată, cu modificările și completările ulterioare a fost modificată prin O.U.G nr.58 din 19 septembrie 2016 și Legea nr.225 din 17 noiembrie 2016 urmare a solicitărilor Comisiei Europene în vederea conformării cu normele europene.

Potrivit acestor modificări, „**gestiunea directă** se realizează prin intermediul unor **operatori de drept public sau privat**, astfel cum sunt definiți la art. 2 lit. g), respectiv lit. h), (din lege) fără aplicarea prevederilor Legii nr. 98/2016 privind achizițiile publice, Legii nr. 99/2016 privind achizițiile sectoriale și Legii nr. 100/2016 privind concesiunile de lucrări și concesiunile de servicii, care pot fi:

a) servicii publice de interes local sau județean, specializate, cu personalitate juridică, înființate și organizate în subordinea consiliilor locale sau consiliilor județene, după caz, prin hotărâri ale autorităților deliberative ale unităților administrativ-teritoriale respective;

b) **societăți reglementate de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, cu capital social integral al unităților administrativ-teritoriale, înființate de autoritățile deliberative ale unităților administrativ-teritoriale respective.**”

Condițiile cumulative impuse de art.28, alin.(2[^]1) din Legea nr.51 din 8 martie 2006 a serviciilor comunitare de utilități publice, republicată, cu modificările și completările ulterioare, în vederea atribuirii directe a contractului de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat sunt cele îndeplinite de Thermoenergy Group SA Bacău încă de la înființare, respectiv:

a) Unitatea Administrativ-Teritorială Municipiul Bacău, în calitate de acționar unic al societății, prin intermediul adunării generale a acționarilor și al consiliului de administrație, exercită un control direct și o influență dominantă asupra deciziilor strategice și/sau semnificative ale societății în legătură cu serviciul furnizat/prestat, similar celui pe care îl exercită asupra structurilor proprii în cazul gestiunii directe;

b) Societatea desfășoară exclusiv activități din sfera furnizării/prestării serviciilor de utilități publice destinate satisfacerii nevoilor de interes public general ale utilizatorilor de pe raza de competență a U.A.T Municipiul Bacău care i-a încredințat gestiunea serviciului;

c) Capitalul social al societății este deținut în totalitate de U.A.T Municipiul Bacău, participarea capitalului privat la capitalul social al societății este exclusă.

În conformitate cu dispozițiile art.52, alin.(2) din Legea nr.51 din 8 martie 2006 a serviciilor comunitare de utilități publice, republicată, cu modificările și completările ulterioare „**contractele de delegare a gestiunii vor putea fi atribuite direct doar după obținerea avizului Consiliului Concurenței cu privire la respectarea prevederilor specifice din domeniul concurenței și al ajutorului de stat**”.

Implementarea modificărilor aduse Legii din 8 martie 2006 a serviciilor comunitare de utilități publice, republicată, cu modificările și completările ulterioare, implică parcurgerea următoarelor etape:

Date privind cadrul tehnico-organizatoric al societății

Societatea THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău este persoană juridică română, având forma de societate pe acțiuni și își desfășoară activitatea în conformitate cu prezentul Act Constitutiv, cu Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare și cu legislația română și europeană în vigoare.

Capitalul social este deținut integral de către Municipiul Bacău.

Adunarea Generală a Acționarilor este organul de conducere al societății care decide asupra activității acesteia și stabilește politica ei economică și comercială și este compusă din 2 membri – consilieri locali, numiți prin H.C.L. nr.226/17.08.2016, 243/31.08.2016 și 329/29.11.2016.

THERMOENERGY GROUP SA Bacău este administrată potrivit sistemului de administrare unitar de un Consiliu de Administrație, format din 5 (cinci) membri, desemnați cu respectarea prevederilor OUG nr.109 din 30 noiembrie 2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Începând de la data de 05.02.2018, THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău este administrată de un Consiliu de Administrație compus din 7 membri, din care doi membri provizorii pe o durată de 4 luni numiți prin Hotărârile AGA nr.61/05.02.2018 și prin Hotărârea AGA nr.65/05.04.2018, s-a stabilit durata mandatului de 4 ani pentru ceilalți membri CA, respectiv de la data de 05.02.2018 până la 02.02.2022.

Prin Hotărârea CA nr.461/05.02.2018 au fost numiți, din cadrul membrilor CA, Directorul General interimar și Directorul Comercial interimar, durata mandatului acestora fiind de 4 luni, respectiv de la data de 05.02.2018 până la 05.06.2018, având încheiate contracte de mandat.....

Din Conducerea executivă mai fac parte Directorul tehnic și Directorul financiar, numiți prin Deciziile DG. Nr.1/11.12.2014 și respectiv nr.2/11.12.2014, aceștia având încheiat contract de muncă pe perioada nedeterminată.

Directorul general reprezintă societatea în relațiile cu terții, pe baza și în limitele împuternicirilor date de prevederile legale și de Adunarea Generală a Acționarilor.

Producția a fost organizată pe Secții de Exploatare subordonate directorului tehnic al societății - secții al căror obiect de activitate îl reprezintă exploatarea instalațiilor și echipamentelor, cu scopul producerii de energie electrică și termică, care se livrează beneficiarilor, în condiții de siguranță și economicitate în funcționare, continuitate în alimentarea consumatorilor, de eliminare a accidentelor de muncă și a îmbolnăvirilor profesionale și de încadrare a emisiilor de poluare în limitele legal admise.

Secțiile de exploatare colaborează cu compartimentele din structura funcțională a societății la fundamentarea indicatorilor programati, a programelor și regimurilor de funcționare, a programelor de reparații – întreținere.

THERMOENERGY GROUP SA Bacău deține în administrare: sistemul de termoficare urbană din domeniul public al municipiității, alimentat din centrala electrică de termoficare, cuprinzând rețelele primare de transport și cele secundare de distribuție a energiei termice sub formă de apă fierbinte, precum și punctele termice.

Thermoenergy Group SA Bacău este unicul furnizor de energie termică pentru populația din municipiul Bacău, având în exploatare sistemul de termoficare urbană (57 de Puncte Termice) și un sistem de 7 centrale termice de zonă cu funcționare pe gaze naturale, ambele sisteme fiind proprietatea domeniului public Consiliului Local al Municipiului Bacău.

Prezentarea capacitatilor de productie a energiei electrice și termice în cogenerare, precum și sursele de productie separată a energiei termice

Capacitățile de producere a energiei electrice și termice în cogenerare, precum și sursele de producere separată a energiei termice, sunt interconectate prin intermediul rețelelor de transport a energiei termice, amplasarea acestora fiind în aceleași locuri în care au fost instalate mijloacele fixe care au fost în exploatarea THERMOENERGY GROUP SA Bacau, cesionate anterior de către Consiliul Local al Municipiului Bacău.

THERMOENERGY GROUP SA Bacau are în exploatare un ansamblu de echipamentele și instalații pentru producerea energiei electrice și termice după cum urmează :

Nr.crt.	Amplasament	ADRESA	Produce obtinute
a)	Thermoenergy Group S.A.	Str. Chimiei nr. 6	Capacități de producere a energiei electrice și termice în cogenerare („ <u>producția combinată de energie electrică și energie termică</u> ” conform art.399 alin(1) lit.d) Cod fiscal)
b)	CAF	Str. Letea nr. 28	Capacități de producere separată a energiei termice
c)	CT Prefectura	Str. Marasesti nr. 2	
	CT 3/5 Dr. Aroneanu	Str. Mihai Viteazu nr.12	
	CT Parc 1	Str. Aleea Parcului nr. 4	
	CT Grup Scolar A. Saligny	Str. Vasile Alecsandri nr. 20	
	CT 3 Miorita	Str. Logofăt Tăutu	
	CT 2 Miorita	Str. Costache Negri nr. 1	
	CT Bistrita	Str. Luminii nr. 3	

Descrierea capacităților energetice aflate în exploatarea Thermoenergy Group S.A. Bacău

a) – pe amplasamentul din strada Chimiei nr. 6

- Turbina cu gaze

Identificare	U.M.	TG 3
Tip	-	TBM T 130
Fabricant	-	TURBOMACH -ELVEȚIA
Combustibil: gaze naturale, PCI	[kJ/Nmc]	34.244,2
Consum de combustibil nominal	[Nmc/h]	4350,2
Putere electrică: - nominală - domeniu de reglare (min./max.)	[MW]	14,25
	[MW]	3,5/14,25

- Generatorul

Identificare	U.M.	G3
Tip	-	sincron, AC, fără perii
Fabricant	-	LEROY SOMER
Putere instalată	[MVA]	17
Tensiune la borne	[kV]	6,3
Frecvență	[Hz]	50

Cazane de apa caldă

ntificare	U.M.	Cazan recuperator (CR)	Cazan de apă caldă
Tip	-	Heat Recovery Boiler	UT 3700
Fabricant	-	OHL Technologies GmbH	LOOS International
Putere termică nominală	MW	22	3,04

Identificare	U.M.	Cazan recuperator (CR)	Cazan de apă caldă
Combustibil: gaze naturale, PCI	[kJ/Nmc]	-	33.640
Randament garantat de constructor, la sarcina nominală,	%		> 93

Schimbătoare de căldură cu plăci:

Identificare	U.M.	1	2	3
Tip	-	Schimbător de căldură cu plăci FP 100-325-4-N		
Fabricant		FUNKE Wärmeaustauscher Apparatebau GmbH		
Puterea termică instalată	[Gcal/h]	10,75	10,75	10,75
	[MW]	12,5	12,5	12,5

Cazan de abur industrial

Nr. crt.	Denumire/tip	An PIF	Debit nominal (kg/s)	Parametrii nominali (MPa/ °C)	Puterea instalată (MWt)
1	CAI tip Babcock	2000	27,8	1,7/273	70,8
TOTAL					70,8

Cazan abur utilitar -2 buc

Identificare	U.M.	G x 7000 SUPR
Fabricant	-	ICI Caldae
An PIF	-	2014
Combustibil de baza/rezerva		gaz natural/CLU
Debit abur	[t/h]	10
Presiune abur produs	bar	10
Temperatura abur produs	[grd.C]	250
Randamentul pentru arderea gazului natural	[%]	90,80
Randamentul pentru arderea CLU	[%]	90,20

Transformatoare principale

Identificare	U.M.	TSG1	TSG 2	TSC
Tip (interior/exterior)		exterior	exterior	exterior
Tensiune nominală (primar/secundar)	[KV]	110 / 6,3	110 / 6,3	110 / 6,3
Capacitatea	[MVA]	25	25	25

Stații electrice

Denumire	U.M.	SE 1
Tip (conexiune și/sau transformare)		conexiune și transformare
Soluție constructivă (interioară/exterioară)		interioară
Tensiuni	[KV]	110
Capacitatea	[MVA]	300

Linii electrice

Denumire	U.M.	LE 1	LE 2	LE 3	LE 4
Denumire (de la...până la)		LEA 110 KV CET Bacau-Bacău Sud 1	LEA 110KV CET Bacau-Bacău Sud 2	LEA 110 KV CET Bacau -CIC 1	LEA 110KV CET Bacau -CIC 2
Disponere(subterane/aeriene)		aerian	aerian	aerian	aerian
Numărul circuitelor (simple/duble/multiple)	nr.	dublu circuit	dublu circuit	simplicu circuit	simplicu circuit
Tensiunea proiectată	[KV]	110	110	110	110
Tensiunea de funcționare	[KV]	110	110	110	110
Lungimea	[Km]	2,5	2,5	1,1	1,1
Capacitatea	[MVA]	75	75	40	40

În luna septembrie 2017, a intrat în exploatarea Thermoenergy Group SA Bacau și noua capacitate energetică "grup de cogenerare cu ciclu combinat gaze – abur" amplasată în strada Chimiei nr. 6, capacitate care asigură producerea în regim de bază, în cogenerare, a energiei termice utile necesare sistemului de alimentare centralizată cu energie termică a Municipiului Bacău pe tot parcursul anului calendaristic (cu excepția perioadelor de mentenanță planificată).

Caracteristicile tehnice ale componentelor principale pentru grupul de cogenerare cu ciclu combinat, sunt următoarele:

Turbina cu gaze

Identificare	U.M.	TG
Tip	-	M7A-03D
Fabricant	-	Kawasaki Heavy Industries Ltd.Japan
Combustibil		gaz natural cf DIN 1871, CLU (rezervă) cf.DIN 51603-1:2008-08
Putere calorifică inferioară gaz natural	[kJ/Nmc]	32.500- 41.860
Putere calorifică inferioară combustibil lichid	[kJ/kg]	≥45.400
Consum de combustibili	[kJ/kWhe]	11.010 (la sarcina nominală)
Randamentul termic total	%	82,10 (la sarcina nominală)
Putere electrică instalata in conditii ISO	[MW]	7,250
Putere electrică instalata in conditii de amplasament	[MW]	7,330

Compresor gaz natural

Identificare	U.M.	GBC
Tip		ELT-163/250
Fabricant		ELTACON (furnizat de Kawasaki)
Fluid de lucru		Gaz natural uscat
Putere electrică nominală a motorului de antrenare / la cuplaj	[kW]	250 / 235
Presiunea de aspirație/refulare , la sarcină nominală	bar	4 / 23
Temperatura de aspirație/refulare , la sarcină nominală	°C	5 / 50
Debitul nominal de gaze naturale	Nm ³ /h	2650

Generatorul turbinei cu gaze

Identificare	U.M.	G1
Tip	-	Sincron, fără perii
Fabricant	-	LEROY SOMER
Putere instalată	[kVA]	9300
Tensiune la borne	[kV]	6,3
Frecvență	[Hz]	50
Cos φ	-	0,8
Randamentul generatorului electric	%	97,5

Cazan recuperator de abur supraîncăzit

Identificare	U.M.	HSRG
Fabricant	-	EKOL , spol.s.r.o. Brno
Combustibil pentru arderea suplimentară		gaz natural CLU (rezervă) Sarcina arzătorului mixt ::1,4...7 MW
Putere calorifică inferioară gaz natural	[kJ/Nmc]	36.000
Debit gaz natural pentru arderea suplimentară	[Nm ³ /h]	140...700
Putere calorifică inferioară combustibil lichid	[kJ/kg]	42.700
Debit comb.lichid	[kg/h]	118...590
Debit abur	[t/h]	11,5 t/h fără ardere suplimentară 21,0 t/h cu ardere suplimentară
Presiune abur produs	bar (g)	50
Temperatură abur produs	[grd.C]	450
Temperatură apă de alimentare	[grd.C]	55
Temperatura gazelor evacuate din cazan	[grd.C]	>80
Randamentul pentru arderea gazului natural	%	91,5
Randamentul pentru arderea CLU	%	90,2

Turbina cu abur

Identificare	U.M.	ST
Tip	-	R 3.5-5(0.06-0.24)E
Fabricant	-	EKOL, spol Sr.o.
Debit abur la intrare (nominal/max)	t/h	20,7 / 21,4
Debit de abur la contrapresiunea urbană (min.max)	t/h	9,07/20,98
Putere electrică instalată	kWe	3740
Putere electrică minimă		1170
Presiunea aburului la contrapresiunea urbană	bar	0,89
Temperatura aburului la contrapresiunea urbană	%	96,38

Generatorul turbinei cu abur

Identificare	U.M.	G2
Tip	-	Sincron, fără perii
Putere instalată	[kVA]	5000
Tensiune la borne	[kV]	6,3
Frecvență	[Hz]	50
Cos φ	-	0,8-1
Randamentul generatorului electric	%	96,77
Puterea nominală la bornele generatorului	kWe	3620

b) pe amplasamentul din strada Letea nr. 28

Cazan de apă fierbinte

Nr. crt.	Denumire/ Tip	Putere termică		Tip combustibil/ sursa de energie primară
		(Gcal/h)	(MWt)	
1	Cazan de apă fierbinte (CAF) tip ALCHEMNITZ	100	116,3	Gaze naturale/ păcură
TOTAL			116,3	

c) Centrale termice de cvartal operate de Thermoenergy Group S.A .Bacău

Nr. crt.	Denumire CT	Sarcina Termica Incalzire [Gcal/h]	Sarcina Termica a.c.c. [Gcal/h]	Sarcina termica totala [Gcal/h]	Putere termica instalata [MWt]
1.	CT 2 Miorita	3.1	1.9	5	5.81
2.	CT 3 Miorita	6.2	3.8	10	11.63
3.	CT 3/5 Dr.Aroneanu	3.1	1.9	5	5.81
4.	CT Bistrita	0.75	0.45	1.2	1.40
5.	CT Grup Scolar	5.58	3.42	9	10.47
6.	CT Parc 1	3.1	1.9	5	5.81
7.	CT Prefectura	2.48	1.52	4	4.65

Prezentarea produselor

Grupa de produs	Ponderea in volumul de productie an 2017	Descriere
I.Energie electrică	46.03 % din volumul anual al producției totale	Energie electrică produsă în cogenerare și vândută la bursa OPCOM , în cadrul tranzacțiilor pe Piața pentru Ziua Următoare (PZU)
II.Energie termică sub forma de apă fierbinte,	52.06 % din volumul anual al producției totale	Produsă în capacități de producere a energiei electrice și termice în cogenerare („producția combinată de energie electrică și energie termică” conform art.399 alin(1) lit.d) Cod fiscal) și Centrale termice de cvartal;
III.Alte servicii	1.91 % din volumul anual al producției totale	Prestări servicii diverse :chirii,exploatare hidrofoare, taxe debransare,taxe avize amplasament,etc.

Politica de mediu

Politica de mediu adoptată de către Thermoenergy Group SA Bacău are ca obiective asigurarea serviciului public de alimentare cu energie termică a locuitorilor Municipiului Bacău, prin producerea de energie termică și electrică în condiții de eficiență ridicată, în vederea reducerii impactului activității asupra factorilor de mediu, respectând astfel cerințele legale privind protecția mediului.

➤ **-Autorizarea privind protecția mediului a activității de producere energie termică și electrică**

Thermoenergy Group SA Bacău funcționează în baza următoarelor autorizații de mediu:

- Autorizația Integrată de Mediu nr. 2/31.01.2013, transferată de la SC CET SA Bacău cu decizia de transfer nr.1/09.01.2015, revizuită în data de 12.01.2016, valabilă până la data de 31.01.2023 (pentru amplasamentul din strada Chimiei) – urmeaza sa intre in revizuire la PIF si transfer Ciclu combinat

- Autorizația Integrată de Mediu nr. 3/27.10.2017, valabilă până la data de 28.10.2027

- Autorizații de Mediu nr. 263÷272/ 07.12.2011, transferate de la SC CET SA Bacău cu decizia de transfer nr.3/09.01.2015, valabile până la data de 06.12.2021, pentru 6 centrale termice de cartier;

- Autorizația privind Emisiile de Gaze cu Efect de Seră pentru perioada 2013-2020, pentru instalația EU-ETS nr. 1, nr.166/09.05.2013, revizuită în data de 02.12.2013 și în data de 15.01.2015, valabilă până la data de 09.05.2018- in curs de revizuire;

- Autorizația privind Emisiile de Gaze cu Efect de Seră pentru perioada 2013-2020, pentru instalația EU-ETS nr. 2,nr.169/09.05.2013, revizuită în data de 15.01.2015, valabilă până la data de 09.05.2018;

- Autorizația de gospodărire a apelor privind folosința de apă la Thermoenergy Group SA - Punct de lucru CAF S.A. Bacău, jud. Bacău nr. 236/ 26.10.2017, valabilă până la data de 30.10.2022

- Autorizația de gospodărire a apelor privind folosința de apă la Thermoenergy Group SA Bacău nr. 15/ 25.01.2013, transferată de la SC CET SA Bacău cu nr.11/27.01.2015,revizuita cu nr 254 /28.11.2017, valabilă până la data de 24.01.2023, pentru amplasamentul din st.Chimiei nr.6.

➤ **-Conformarea cu cerințele legale de mediu**

1. Instalațiile de ardere ale societății sunt conforme cu cerințele de mediu privind emisiile de poluanți, valorile concentrațiilor de noxe emise la coș încadrându-se în valorile limită de emisie impuse de legislația în vigoare.

Pentru conformarea cu valorile limită de emisie dioxid de sulf, oxizi de azot și pulberi, s-a solicitat în perioada 2012-2013, ca începând cu anul 2016 sa se obtina derogare de la respectarea VLE (valori limita de emisie) pentru instalațiile mari de ardere CAI 100t/h și CAF 100gcal/h, conf. art.35 al Legii 278/2013 privind emisiile industriale: „ Până la 31 decembrie 2022, o instalație de ardere poate fi exceptată de la respectarea valorilor limită de emisie menționate la articolul 30 alin. (3), (4) și a ratelor de desulfurare menționate la articolul 31”, dacă sunt îndeplinite simultan condițiile de la pct.a, b, c, d. Actualmente instalatiile vizate sunt sub derogare.

Astfel, anual au fost transmise organelor competente declarațiile reprezentantului legal al societății cu privire la respectarea condițiilor impuse și asumate.

2. Au fost transmise în termenele impuse de către organele competente, la nivel local și național, următoarele:

- lunar, declarația privind cheltuielile privind fondul de mediu, care se plătește lunar la Administrația Fondului pentru mediu, în conformitate cu legislația în vigoare.

- inventarul de emisii poluanți în atmosferă pentru anul 2017, raportările privind emisiile de poluanți trimestriale, atât pe format de hârtie cât și pe platforma electronică a sistemului integrat de mediu,

- notificarea privind substanțele periculoase existente pe cele două amplasamente ale societății: str. Letea 28 , str. Chimiei nr.6

3. Societatea și-a asumat obligațiile de mediu cu nr. 12230/OM 43/12.11.2014, stabilite pentru instalațiile de pe amplasamentul Chimiei 6 și nr. 12231/OM 44/12.11.2014, stabilite pentru instalațiile de pe amplasamentul Letea 28, de către APM Bacău la deschiderea procedurii falimentului în formă generală a SC CET SA Bacău, repartizate către Thermoenergy Group SA Bacău.

4. Conformarea cu cerințele legale privind emisiile de gaze cu efect de seră (GES) se realizează continuu prin monitorizarea și raportarea anuală a emisiilor de de dioxid de carbon (CO₂) (verificate de către un organism acreditat). Restituirea în conturile RUEGES a certificatelor de emisii de GES din anul respectiv se face in luna martie a anului urmator.

In luna aprilie 2017,s-a facut conformarea pentru anul 2016 prin returnarea unui numar de 84.125 certificate EUA.

Pentru anul 2017 sunt de restituit 78.356 EUA , din care 47.250 EUA provin din alocarea gratuita aferenta anului 2017, 20.000 EUA s-au achizitionat , 5.400 EUA fiind imprumutate.

De asemenea, s-au folosit pentru conformare 5.786 EUA din alocarea gratuita pe instalatia 2 pe anul 2018. unitatea are ca deficit rezultat din reducerea alocarii un numar estimat de 40000 certificate CO₂ ce urmeaza a fi achizitionate pana la data restituirii.

Sistemul integrat calitate-mediu-securitate ocupationala

In urma auditului de supraveghere de la inceputul anului 2017 THERMOENERGY GROUP SA BACAU functioneaza in continuare pentru Producerea aburului si apei calde,Transportul si distributia aburului si apei calde, Producere si furnizare energie electrica, cu urmatoarele certificate :

- nr.3321/09.03.2015 conform standardului SR EN ISO 9001/2008
- nr.477/09.03.2015 conform standardului SR EN ISO 14001/2005
- nr.118/09.03.2015 conform standardului SR OHSAS 18001/2008

Documentația sistemului integrat a fost reactualizată și completată continuu. Astfel, s-au elaborat/ actualizat :

a) Proceduri operaționale specifice :

- Evidenta, gestiunea si urmarirea creantelor prin metode extrajudiciare (cod PO-03-REC-01/var.2/01.02.2017)
- Inventarierea elementelor de active si de pasiv (PO-02-CONT-02/var1/01.02.2017)

b) Instructiuni Proprii

- Securitatea si sanatatea in munca pentru producerea energiei electrice in instalatiile tehnologice apartinand Thermoenergy Group SA Bacau (cod: IP-04-PRAM-AMC-01/var.2/03.01.2017)
- Se lucreaza la pregatirea documentatiei in vederea recertificarii in anul 2018 dupa noile standarde.

Rezultatele auditurilor interne/ externe și evaluările conformării cu cerințele legale și cu alte cerințe la care organizația subscrie

Analiza gradului de implementare și funcționare a sistemului de management se realizează prin auditarea tuturor proceselor/ compartimentelor funcționale, conform procedurii de sistem PS-CMSSO-04 – „Audit intern”, pe baza „Programului anual de audit intern” pe 2017 (formular cod F-PS-CMSSO-04-01), precum și prin monitorizarea permanentă a tuturor activităților de către proprietarii de proces.

În desfășurarea acestor audituri a existat o comunicare și cooperare bună atât din partea auditorului cât și a auditatului, acesta din urmă punând la dispoziție toate documentele solicitate.

Urmare a acestor audituri au fost identificate neconformități care vizează:

- identificarea și ținerea sub control a documentelor de origine internă și externă (BAAP,CIT,BFC,Sectia Electrica,BINV);
- elaborarea și actualizarea pe categorii de produse a Listei furnizorilor acceptați (BAAP, CRU,LM);
- elaborarea listei acordurilor,autorizatiilor si licentelor (DLC,STG,BAT,STF,Sectia Electrica, TRM,Sectia Chimica)
- efectuare analiza de management (LM)
- actualizarea fiselor de post cu atributii de responsabil calitate al comp./sectiei (BINV,BAAP, STG,SIPP,STH,CRU,Selectrica,ISCIR)
- amenajari spatiu depozitare deseuri (BAAP si STH)
- intocmire procese verbale de predare deseuri (BTH)
- elaborarea listei cerintelor legale specifice comp./sectiei (BFC)
- inregistrarea si inchiderea corecta a autorizatiilor de lucru (STF)
- nerespectare procedura privind predarea deseurilor(STH)
- intocmirea si afisarea „Planului de evacuare a persoanelor si bunurilor materiale in caz de incendiu” si „Organizarea apararii impotriva incendiilor „ in Remiza PSI
- instruirea personalului (BFC,FCT,BAAP/SFET – nu exista dovada prelucrarii si instruirii personalului cu legislatia in vigoare corespunzatoare activitatii biroului/serviciului, STF –instruire sefi zona privind inchiderea si inregistrarea corecta a autorizatiilor de lucru)

Pentru eliminarea acestor neconformități constatate au fost stabiliți responsabili și termene care au fost respectate, iar modalitatea de rezolvare a fost înregistrate la pct.8 din rapoartele de neconformități.

Totodată, s-au stabilit domenii de imbunatatire cu rol de actiuni preventive constând, în general, în reglementarea prin fise proces/proceduri operaționale specifice/ instructiuni de lucru, a unor activități care se derulează în cadrul compartimentului sau printr-un mod de lucru care sa preintampine eventuale neconformitati :

- elaborare instructiuni tehnice interne/instructiuni de lucru/proceduri ce reglementeaza o activitate (BAT –instructiune de lucru privind repartizarea combustibilului pt masini si utilaje, TRM- instructiune tehnica interna a exploatarii cazanelor

de abur de medie si inalta presiune tip GX 7000 S, de 10 t/h , BC-elaborare procedura privind inventarierea elementelor de pasiv si de active, BINV- elaborarea unei instructiuni de lucru in ce priveste activitatea Comisiei Tehnice de Avizare, BAAP-este in discutie procedura de achizitii conform noi legislatii -legea 99/2016- urmand a fi finalizata si pusa in aplicare);

- intocmire raport de neconformitate actiune corectiva/preventiva conform procedurii de sistem PS-C-03“Controlul produsului /serviciului neconform” atunci cand se identifica o neconformitate la controlul pe flux (Sectia Electrica, sefii compartimentelor responsabile cu rezolvarea reclamatilor din vina societatii).

Programul de audit pe anul 2017 s-a realizat în proporție de 85%, activitatea de audit fiind documentată în documentele specifice de audit. S-au stabilit termene și responsabili pentru tratarea neconformităților/observațiilor constatate. Analiza eficacității acțiuni corective/ preventive implementate, a fost dată de intrare pentru analiza de management.

De asemenea, s-a efectuat analiza aspectelor de mediu și de SSO, identificate la nivelul fiecărui proces și monitorizarea programelor de management specifice care vizează minimizarea acestora și/ sau ținerea sub control, astfel încât să nu devină impacte/ accidente de muncă.

Personalul este instruit permanent, conform procedurii „ Competenta,instruire si conștientizare ” (PO-CMSSO-02), pe domeniile și de către persoanele responsabile cu aceasta, pe baza programelor elaborate de șefii compartimentelor funcționale. Tematica este elaborată atât pentru instruirea profesională, cât și referitor la sistemul de management integrat aplicabil.

Responsabilitatea atingerii obiectivelor stabilite în politica THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău și regăsite în declarația managementului de vârf privind calitatea, mediu, sănătatea și securitatea ocupațională este asumată și conștientizată la toate nivelurile manageriale din cadrul THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău.

Unitatea are contract de Medicina Muncii cu unitate specializata, monitorizand in permanenta starea de sanatate a personalului. Pe linia de Situatii de Urgenta este de mentionat faptul ca unitatea este sub Directiva SEVESO si se lucreaza la documentatia pentru autorizarea Serviciului Privat de situatii de urgenta dupa noua legislatie. S-a modificat in acest sens si organigrama SIIP si s-au achizitionat toate echipamentele necesare conform noilor cerinte. S-a reactualizat instruirea specifica a personalului dupa noile cerinte. In luna decembrie 2017 a fost inaintata documentatia catre ISUJ Bacau in vederea reautorizarii.

Sunt tinute sub control toate utilajele si instalatiile care intra sub incidenta Legii 64/2008 in domeniul ISCIR.

Laboratorul de metrologie al unitatii isi desfasoara activitatea sub conditiile autorizatiei 033/2017 , obtinuta in urma procesului de reautorizare in luna august 2017, asigurand verificarea metrologica a aparatelor din SACET si instalatii interne.

Politica de personal

- **Structura organizatorica**

Conducerea societatii

Societatea este administrata potrivit sistemului de administrare unitar, de catre un Consiliu de Administratie, format din 7 membri, desemnati cu respectarea prevederilor OUG nr.109/30.11.2011privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice.

Presedintele Consiliului de Administratie coordoneaza activitatea consiliului si raporteaza cu privire la aceasta Adunarii Generale a Actionarilor.

Conducerea executivă a societatii este delegata de catre CA unui numar de 4 (patru) directori dintre care unul este director general. Directorul general, numit dintre administratorii societatii, are calitatea de administrator executiv si isi exercita functia in baza unui Contract de mandat.

Directorul general are in subordine directorul tehnic, directorul financiar, directorul comercial (isi exercita functia in baza unui Contract de mandat) si compartimentele subordonate direct, conform organigramei aprobate.

Structura organizatorica cuprinde un numar total de 355 posturi aprobate din care, la finele anului 2017 au fost 341 de posturi ocupate si 14 posturi vacante.

Organigrama societatii a fost modificata cu Hotararea CA nr.381/21.07.2017 cu urmatoarele:

Pentru implementarea prevederilor OMAI nr.96./2016, in vederea obtinerii avizelor de la ISU Bacau s-a impus infiintarea si evidentierea distincta in cadrul organigramei, a structurii de prevenire si protectie, inclusiv Serviciul privat de situatii de urgenta (SPSU) .

La 31.12.2017 structura organizatorica aprobata prin organigrama este urmatoarea :

Compartiment	Total din care:	Tesa	Executie
I. DIRECTOR GENERAL			
Compartiment Audit Intern	1	1	
Control Financiar de Gestiune	1	1	
Compartiment Juridic	2	2	
Compartiment Resurse Umane	2	2	
Birou Management Energetic	4	4	
Birou Investitii	4	4	
Compartiment Patrimoniu	2	2	
Compartiment I.T.	3	3	
Departament CMS din care:	1	1	
Serviciul Intern de PP-SU	14	4	10
Compartiment ISCIR	1	1	
Compartiment Managementul Cal.	1	1	
Compartiment Protectia mediului	1	1	
Laborator Metrologie	2		2
II. DIRECTOR FINANCIAR	1	1	
Birou Contabilitate	5	5	
Birou Financiar	8	8	
Compartiment Buget Costuri	3	3	
Compartiment Rec.Creante	3	3	
III.DIRECTOR COMERCIAL			
Birou Aprovizionare Ach.Publice	6	6	
Serviciul FET	29	12	17
Birou Administrativ Transp.	14	6	8
Birou Mark.Comunicare Rel.Publ.	3	3	
IV. DIRECTOR TEHNIC	1	1	
Dispecerat CET Tf.	10		10
Sectia Termoficare	73	1	72
Serviciul Tehnic	41	1	40
Sectia Electrica	21	1	20
Sectia Turbine pe Gaz	11	1	10
Sectia Termomecanica	40	1	39
Sectia Ep.Chimica	23	1	22
Sectia PRAM AMC	24	1	23
TOTAL	355	82	273

- **Miscari de personal**

La inceputul anului 2017 existau un numar de 354 salariatii angajati.

Pe parcursul celor 12 luni ale anului s-au efectuat:

- 17 angajari (3 operatori termoficare, o secretara, un sef serviciu financiar, 2 ingineri, 2 electricieni si 8 lacatusi);
- 30 incetari de contracte individuale de munca din care:
 - 24 la cerere (un sef tura Epurare chimica, un inspector SSM, un sef tura Sectia Electrica, 4 electricieni exploatare, 3 economisti, un sef serviciu, 2 operatori chimist, o secretara, un inginer, 1 controlor de proces, 8 lacatusi);
 - 1 cauzate de deces (un operator termoficare);
 - 5 datorate pensionarii salariatilor (un sef birou achizitii, un sef sectie epurare chimica, un controlor de proces, un lacatus, un operator termoficare).

La finele anului 2017 din cele 355 posturi aprobate urmatoarele 14 erau vacante:

- un post de inginer investitii;
- un post casier;
- doua posturi economist;
- un post sef comp.marketing;
- trei posturi electrician PRAM-AMC;
- un post sudor;
- un post lacatus;
- un post strungar;
- un post controlor de proces;
- un post electrician exploatare
- un post laborant.

Numar mediu de personal

Prezentam mai jos situatia numarului mediu de personal in cele 12 luni ale anului 2017 din care este exclus personalul cu CIM suspendat (concedii fara plata, concedii medicale platite din CAS).

Luna	Numar mediu personal, total din care:	Numar mediu(directori contract mandat):	Numar mediu salariati, total din care:	Administratie(directori executivi)	TESA	Executie
ianuarie	350	2	348	2	75	269
februarie	346	2	344	2	73	267
martie	347	2	345	2	79	262
aprilie	347	2	345	2	79	262
mai	340	2	338	2	74	260
iunie	330	2	328	2	69	255
iulie	336	2	334	2	72	258
august	329	2	327	2	70	253
septembrie	331	2	329	2	70	255
octombrie	331	2	329	2	70	255
noiembrie	338	2	336	2	72	260
decembrie	336	2	334	2	71	259
Total	338	2	336	2	73	259

• Drepturi acordate in baza Contractului colectiv de munca

Contractul Colectiv de Munca al THERMOENERGY GROUP SA Bacau pentru anul 2017 a intrat in vigoare odata cu inregistrarea sa la Inspectoratul Teritorial de Munca Bacau, respectiv in data de 03.03.2017.

In baza acestui contract salariatii au beneficiat de o serie de drepturi dupa cum urmeaza:

- zile libere platite cu ocazia unor evenimente deosebite ;
- ajutoare banesti acordate pentru decesul salariatului sau al unui membru al familiei ;
- ajutoare banesti acordate cu ocazia unor evenimente (pensionare, nastere copil) ;

Controlul intern/managerial

.Referitor la implementarea sistemului de controlul intern/managerial in cadrul societatii THERMOENERGY GROUP SA BACAU, conform OSGG 200/26.02.2016 privind modificarea si completarea OSGG pentru aprobarea Codului de control intern /managerial al entitatilor publice s-au realizat urmatoarele etape:

Concret, pana la 31.12.2017, s-a realizat implementarea partiala/totala a urmatoarelor standarde :

- Standardul 1 - Etica și integritatea-implementare integrala
- Standardul 2 - Atribuții, funcții, sarcini
- Standardul 3 - Competența, performanța

- Standardul 4 - Structura organizatorică
- Standardul 5 – Obiective
- Standardul 6 – Planificarea

Urmatoarele standarde nu au fost inca abordate, urmand a fi elaborate si implementate in proportie de 80%) in anul 2018:

- Standardul 7 - Monitorizarea performanțelor
- Standardul 8 - Managementul riscului
- Standardul 9 - Proceduri
- Standardul 10 - Supravegherea
- Standardul 11 - Continuitatea activității
- Standardul 12 - Informarea și comunicarea
- Standardul 13 - Gestionarea documentelor

- Standardul 14 - Raportarea contabilă și financiară
- Standardul 15 - Evaluarea sistemului de control intern managerial
- Standardul 16 - Auditul intern

Referitor la Standardul 8-Managementul riscului, comisia se afla in etapa premergatoare intocmirii registrului de risc, respective identificarea riscurilor, in stransa legatura cu obiectivele a caror realizare ar putea fi afectata de materializarea acestora.

Mentionam faptul ca dezvoltarea si implementarea viitoare a sistemului se vor face tinand seama de Ordinul 200/02.2016 si Ordinul 201/02.2016 care aduc modificari si completari la Ordinul 400/2015.

Controlul gestiunii societății – auditarea internă și externă

Auditarea internă

Activitatea de audit intern de la THERMOENERGY GROUP SA Bacau este asigurata de catre Compartimentul de Audit Intern. Acest compartiment are in componenta un singur post de auditor intern, care se afla in directa subordonare a directorului general, asigurandu-se astfel independenta necesara desfasurarii activitatii de audit intern.

Misiunile de audit intern s-au realizat in baza *Planului de audit intern pentru anul 2017* obiectivele urmarite fiind sintetizate astfel:

Misiuni de asigurare: s-a abordat domeniul financiar-contabil

1. Evaluarea bilanțului contabil pe anul 2017 din cadrul Thermoenergy Group SA Bacau (*Examinarea bilanțului contabil în raport cu evidența contabilă sintetică și analitică; Examinarea contului de execuție bugetară întocmit pe surse de finanțare- încadrarea cheltuielilor și a plăților nete*);

Constatate:

Din analiza preliminară a informațiilor generale în privința domeniului auditabil, nu au fost identificate aspecte care să indice existența unor factori majori de risc care să influențeze gradul de încredere al auditorilor privind desfășurarea activităților. În conformitate cu cadrul legal de reglementare.

Nu au fost identificate neconformități

2. Auditarea activității financiare (*Activitatea de plată/încasare a datoriilor, respectiv creanțelor Activitatea de stabilire și raportare a impozitelor și taxelor datorate statului Activitatea de realizare a veniturilor extrabugetare ;Fiabilitatea sistemului informatic, Organizarea și efectuarea arhivării documentelor financiar contabile*);

Constatari:

Principalele constatări :

- Atribuțiile specifice activităților financiare sau cu implicații financiare au fost stabilite în cadrul Regulamentului de organizare și funcționare ale serviciilor implicate în realizarea acestor activități, acestea fiind ulterior transpuse în fișele de post ale persoanelor desemnate cu astfel de responsabilități;

- nu au fost constatate disfuncții care să conducă la formularea de recomandări de către auditorii interni.

3. Organizarea și efectuarea controlului financiar preventiv (*Cadrul de reglementare al CFP;Exercitarea acordării/refuzului; Conducerea Registrului privind operațiunile prezentate la viza CFP*)

In anul 2016 nu s-au inregistrat refuzuri de acordare viza control financiar preventiv.

Registrul privind operațiunile prezentate la viza CFP este completat la zi;

Nu au fost constatate disfuncții care să conducă la formularea de recomandări de către auditorii interni.

4. Auditarea activității compartimentului Resurse umane din cadrul Thermoenergy group SA: (*Organizarea și functionarea sistemului IT; Implementarea sistemului IT, Securitatea IT*);

Constatari:

Dosarele personale ale angajaților sunt arhivate corespunzător și conțin documentele prevăzute de lege (*dosarul personal al angajaților trebuie să conțină cel puțin: actele necesare angajării, contractul individual de muncă (notă – și fișa de post, anexă la CIM) , actele adiționale și celelalte acte referitoare la modificarea, suspendarea și încetarea contractelor individuale de muncă, acte de studii/certificate de calificare, precum și orice alte documente care certifică legalitatea și corectitudinea completării în registru*);

Intocmirea (existența) Statului de funcții la nivel de întreprindere și actualizarea lui;

Programul la nivelul societății al pregătirii profesionale (modul de elaborare)- Art. 195 (1) – Angajatorul, persoană juridică care are mai mult de 20 de salariați, elaborează anual și aplică planuri de formare profesională. (2) Planul de formare profesională elaborat conform prevederilor alin. (1) devine anexă la contractul colectiv de muncă încheiat la nivel de unitate. (3) Salariații au dreptul să fie informați cu privire la conținutul planului de formare profesională

S-a verificat dacă au apărut poziții noi în structura societății și dacă organigrama a fost revizuită

Recomandari:

Necesitatea efectuării unui sistem de proceduri pentru :

- *stabilirea elementelor de natura salariala, pentru modificarea si comunicarea drepturilor salariale;*
- *aprobarea efectuării muncii peste programul normal de lucru;*
- *evidențierea prezenței, învoierilor, concediilor si recuperărilor*
- *funcționalitatea sistemului informatic utilizat pentru gestiunea resurselor umane*

5.Auditarea activității Biroului Aprovizionare achizitii publice (Respectarea legislatiei; Revizuirea modului de incheiere a contractelor)

Constatari:

Activitatea de achizitii publice desfasurata in anul 2016 de Biroul Achizitii Publice al Thermoenergy Group SA s-a desfasurat in conformitate cu prevederile legislatiei in vigoare, OUG 34/2006, HG 925/2006 modificata prin Legea nr. 99 din 19 mai 2016 si Hotararea Nr. 394/2016 din 2 iunie 2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor referitoare la atribuirea contractului sectorial/acordului-cadru din Legea nr. 99/2016 privind achizițiile sectoriale privind achizițiile sectoriale si ale procedurii interne COD PO-03-AAP-01/26.01.2015 , elaborata si aprobata privind achizițiile publice ale autoritatii contractante, in vederea asigurării :

In acest sens, in baza necesitatilor identificate de sectiile, compartimentele functionale, a fost elaborat, aprobat prin hotararea CA nr.137/04.12.2015 programul anual al achizițiilor pentru anul 2016 cu o valoare de 78.268.071 lei respectiv 17.588.330,56 euro, iar in forma finala aprobat prin hotararea CA nr.159/22.01.2016, valorile ramanand neschimbate.

Avand in vedere valorile estimate ale achizițiilor propuse, in concordanta cu pragurile valorice stabilite prin prevederile legale situatia achizițiilor publice pentru anul 2016 este urmatoarea: in limita pragului de achizitie directa 15 contracte incheiate –si un contract - acord cadru, licitatie deschisa online cu faza finala licitatie electronica - un contract; selectie de oferta – un contract; cerere de oferta un contract, cerere de oferta online cinci contracte – acord cadru cerere oferta online – un contract ; Exceptat de la aplicarea prevederilor OUG 34/2006 (serviciile incluse in anexa 2 B) – un contract;

Conducerea entității nu a evaluat modul de funcționare (eficacitatea) a controlului privind alegerea procedurii de atribuire (utilizarea de proceduri concurențiale).

Nu a fost stabilit un indicator privind monitorizarea gradului de îndeplinire a procentului obligatoriu de utilizare a mijloacelor electronice.

Cu scopul de a achiziționa un anumit produs/marcă sunt introduse performanțe și/sau cerințele funcționale nejustificate și care nu sunt utile beneficiarului,. În aceste condiții se plătesc funcții suplimentare ale produselor care nu sunt utilizate de beneficiari (economicitate scăzută).

Recomandări:

- *Actualizarea procedurii operaționale privind atribuirea contractelor astfel încât să prevadă justificarea cerințelor tehnice solicitate de către beneficiari;*
- *Instruirea personalului cu privire la elaborarea specificațiilor tehnice;*
- *Asigurarea concordantei între politica de achizitii si obiective (plan de achizitii)*
- *Fundamentarea necesarului de achizitii în corelație cu necesitatea reala (plan de achizitii)*
- *Asigurarea unei achiziții de calitate la costuri minime ale pietei (plan de achizitii)*
- *Respectarea condițiilor tehnice și financiare stabilite prin contractele de achiziții*
- *Realizarea de comparații periodice între prețurile plătite pentru produse similare de diferite entități (benchmark) sau cu prețuri anterioare, alternative (de substituție), standard de pe piață etc.*
- *Actualizarea procedurii operaționale privind achizițiile astfel încât să se prevadă responsabilități precise referitoare la elaborarea de note justificative pentru stabilirea circumstanțelor de alegere a altor proceduri în afară de licitație deschisă și restrânsă*
- *Procentului prevăzut de legislație de utilizare a mijloacelor electronice să facă obiectul unor raportări periodice către conducerea societatii*

Misiuni de audit privind domeniul funcțiilor specifice entității

1. **Evaluarea modului de implementare și evaluare a sistemului de control intern/managerial în cadrul Thermoenergy group SA Bacau la nivelul anului 2017 (elaborarea Planului Strategic de dezvoltare instituțională; identificarea funcțiilor sensibile la nivelul entității ; evaluarea riscurilor; elaborarea registrului riscurilor; identificarea la nivelul fiecărui compartiment a activităților procedurabile ; implementarea și revizuirea procedurilor; Identificare situații cu**

risc major asupra derulării activităților (la nivel de compartimente și ulterior la nivel centralizat); stabilire măsuri de control aplicabile în astfel de situații; stabilire sistem de autoevaluare a implementării sistemului de control intern);

Constatari:

În procesul de implementare a sistemului de control intern/managerial în cadrul societății THERMOENERGY GROUP SA BACAU, conform 200/26.02.2016 privind modificarea și completarea OSGG pentru aprobarea Codului de control intern /managerial al entităților publice s-au realizat următoarele etape:

- prin Decizia directorului general nr.142/01.06.2016 s-a înființat echipa de gestionare a riscurilor care are ca sarcină gestionarea riscurilor la nivelul societății;

- prin Decizia directorului general nr.143/01.06.2016 s-a înființat comisia de monitorizare care are ca sarcină monitorizarea, coordonarea și îndrumarea metodologică a implementării și dezvoltării sistemului de control intern/managerial :

-s-a stabilit Regulamentul de organizare și funcționare al comisiei de monitorizare.

Concret, activitatea comisiei privind implementarea fiecărui standard, se sintetizează astfel :

Standardul 1 - Etica și integritatea

- S- a elaborat codul de conduită etică PS-CIM-05 aprobat în CA conform HOT nr.278/08.12.2016

- s-a numit consilierul de etică în persoana d-nei Anca Cazanel , prin decizia 46/11.02.2016

- s-a elaborat procedura de semnalare a neregularităților PS-CIM-01

- s-a stabilit canalul de siguranță pentru avertizorul de integritate să fie cutia de sesizări și reclamații situată la intrarea în clădirea principală a societății

Standardul 2 - Atribuții, funcții, sarcini

- s-a revizuit ROF-ul și este în vigoare

- fișele de post sunt întocmite în proporție de 99 %

- au fost identificate și inventariate funcțiile sensibile după criteriile de apreciere

- trebuie stabilite măsuri de control adecvate pentru administrarea și gestionarea funcțiilor sensibile

Standardul 3 - Competența, performanța

- este elaborată procedura operațională generală "Competența, instruire și constientizare"- PO-CMSSO-02 care face parte din documentația Sistemului Integrat Calitate Mediu Sanatate și Securitate Ocupațională implementat

- s-a elaborat Procedura de sistem privind organizarea și derularea concursurilor de angajare PS-CIM-02

- s-a elaborat Procedura de sistem privind promovarea personalului din cadrul societății PS-CIM-03

-s-a revizuit procedura de evaluare a performanțelor personalului PO-01-RU-01 care face parte din documentația Sistemului Integrat Calitate Mediu Sanatate și Securitate

- este întocmit programul anual de instruire/autorizare externă

Standardul 4 - Structura organizatorică

- există ultima variantă de organigramă valabilă din data de 28.09.2016

- există stat de funcții, ultima variantă fiind aprobată în CA cu Hot.nr.340/21.04.2016

- există asigurată structura fluxului informațional

- s-a elaborat Procedura de sistem privind delegarea de competență PS-CIM-04

Standardul 5 – Obiective

- din cele 8 obiective ale Consiliului de Administrație al THERMOENERGY GROUP s-au preluat 4 obiective generale pentru această etapă de implementare; se vor formula clar aceste obiective, urmând ca în perioada următoare, după aprobarea lor, să fie definite și obiectivele specifice aferente fiecăruia dintre ele.

Standardul 6 – Planificarea

- există la această instrumentele principale de planificare, respectiv Programul de Achiziții Publice(PAP) și Bugetul de Venituri și Cheltuieli(BVC); definirea obiectivelor specifice de la standardul anterior se realizează în concordanță cu prevederile din BVC;

Următoarele standarde nu au fost încă abordate, urmând a fi elaborate (și implementate în proporție de 80%) în anul 2017: *Standardul 7 - Monitorizarea performanțelor; Standardul 8 - Managementul riscului; Standardul 9 – Proceduri; Standardul 10 – Supravegherea; Standardul 11 - Continuitatea activității; Standardul 12 - Informarea și comunicarea; Standardul 13 - Gestionarea documentelor; Standardul 14 - Raportarea contabilă și financiară; Standardul 15 - Evaluarea sistemului de control intern managerial; Standardul 16 - Auditul intern*

Referitor la Standardul 8-Managementul riscului, comisia se află în etapa premergătoare întocmirii registrului de risc, respective identificarea riscurilor, în strânsă legătură cu obiectivele a căror realizare ar putea fi afectată de materializarea acestora .

Se recomandă accentuarea procesului de implementare a sistemului de control intern/managerial în cadrul societății respectiv:- evaluarea riscurilor;- elaborarea registrului riscurilor; - identificarea la nivelul fiecărui compartiment a activităților procedurale ; - implementarea și revizuirea procedurilor; - Identificare situații cu risc major asupra derulării activităților (la nivel de compartimente și ulterior la nivel centralizat); - stabilire măsuri de control aplicabile în astfel de situații; - stabilire sistem de autoevaluare a implementării sistemului de control intern;

2. Auditarea modului de aplicare a hotaririlor A.G.A. si C.A. din cadrul Thermoenergy group SA Bacau la nivelul anului 2017:

Obiective: *Urmărirea derularii ciclului de operatiuni privind aplicarea hotaririlor AGA si CA. Respectarea termenelor de transmitere si aplicare a hotaririlor AGA si CA in timp util.*

Nu au fost identificate neconformitati.

Auditarea externa

THERMOENERGY GROUP SA Bacau este intreprindere publica, avand forma juridica de societate comerciala pe actiuni, de tip inchis, administrata potrivit prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice.

THERMOENERGY GROUP SA Bacau intra sub incidenta O.M.F.P. 1802/2014 modificat si completat, capitolul 10 „Auditul”, sectiunea 10.1., „Cerintele generale privind auditul”, punctul 563(1), situatiile financiare fiind auditate potrivit legii.

Potrivit Legii contabilității nr.82/1991, republicata, societatea se încadrează în categoria entităților ale căror situații financiare anuale sunt supuse auditului financiar.

Situațiile financiare anuale ale societății comerciale se auditează de auditori financiari, membri ai Camerei Auditorilor.

THERMOENERGY GROUP SA Bacau a încheiat un contract de prestari servicii de audit statutar cu SC PROEXPERT AUDIT SRL Bacau, nr.658/13.07.2015, pe o perioada de 3 ani.

Consiliul de Administrație a înregistrat la Oficiul Registrului Comerțului numirea auditorului financiar.

Auditul financiar se efectuează în conformitate cu Standardele de audit și a legislației în vigoare si are drept scop exprimarea unei opinii asupra situatiilor financiare anuale.

In opinia auditorului independent ,situatiile financiare ale anului 2017 ale THERMOENERGY GROUP SA Bacau ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a societatii precum si a rezultatului operatiunilor sale si a fluxurilor de trezorerie.

Controlul financiar de gestiune

Conform O.U.G. nr. 94 /2011 (*actualizată*) privind organizarea și funcționarea inspecției economico-financiare, conducătorii operatorilor economici sunt obligați să asigure organizarea și exercitarea controlului financiar de gestiune privind patrimoniul propriu și bunurile din patrimoniul public și privat al statului sau al unităților administrativ-teritoriale aflate în administrare, în concesiune sau închiriere.

Organizarea și exercitarea controlului financiar de gestiune privind patrimoniul propriu și bunurile din patrimoniul public și privat al UAT-Municipiul Bacau, aflate în concesiune este un obiectiv de importanta majora,

In organigrama THERMOENERGY GROUP SA Bacau este prevazut un post de controlor financiar de gestiune.

Activitatea Compartimentului Control Financiar de Gestiune s-a derulat respectand prevederile Hotararii de Guvern nr. 1151 din 2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare si exercitare a controlului financiar de gestiune si a Planului anual de activitate pe anul 2017, aprobat prin Hotararea CA nr.331/02.03.2017.

In anul 2017 s-au efectuat activitati de control la urmatoarele compartimente din cadrul Thermoenergy Group SA Bacau:

- Serviciul Furnizare Energie Termica
- Compartiment Buget Costuri
- Birou Achizitii Publice
- Birou Contabilitate
- Compartiment Patrimoniu
- Compartiment Recuperari Creante

Principalul obiectiv urmarit a fost respectarea prevederilor legale si a reglementarilor interne.

In cadrul Serviciului Furnizare Energie Termica s-au verificat :

- 50 de contracte furnizare energie termica incheiate cu institutii publice, agenti economici si persoane fizice
- 100 conventii de facturare individuale a consumurilor de energie termica incheiate cu persoane fizice

In cadrul Compartimentului Buget Costuri s-a verificat fundamentarea proiectului de Buget de venituri si cheltuieli pe anul 2017.

In cadrul Biroului Achizitii Publice s-au verificat :

- 25 de dosare de achizitii directe
- 30 de contracte de achizitii publice

In cadrul Biroului Contabilitate s-au verificat situatiile financiare semestriale ale anului 2017.

In cadrul Compartimentului Patrimoniu s-a verificat inventarierea bunurilor din domeniul public si a bunurilor din domeniul privat.

In cadrul Compartimentului Recuperari Creante s-au verificat 12 dosare ale debitorilor.

Masuri propuse :

-verificarea atenta a actelor necesare incheierii contractelor de furnizare a energiei termice si a conventiilor individuale de facturare a consumurilor de energie termica

-trimiterea exemplarelor de contracte si conventii catre proprietari, acolo unde acest lucru nu s-a efectuat

-verificarea cu atentie a contractelor si conventiilor inainte de a fi introduse in sistemul informatic

- sa se acorde o mai mare atentie la inregistrarea datelor in referatele de necesitate (exemplu la scrierea codurilor

CPV)

-fiecare achizitie directa realizata trebuie sa aiba cate un dosar opisat si numerotat

-completare corecta si in totalitate a Registrului Unic Contracte

- inregistrarea corecta a contractelor de achizitie incheiate in Registru Unic Contracte

Concluzii :

- creare de proceduri operationale si instructiuni de lucru in cazul tuturor activitatilor desfasurate.

Controlul financiar preventiv

Având în vedere prevederile Ordonantei Guvernului nr.119/31.08.1999 privind controlul intern si controlul financiar preventiv, ale OMFP nr.923/11.07.2014 pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv si a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfasoara activitatea de control financiar preventiv propriu, prin Deciziile 38/2014 si 162/2015, cu modificarile si completarile ulterioare ale Directorului general THERMOENERGY GROUP SA Bacau, s-a organizat Controlul financiar preventiv asupra documentelor in care sunt consemnate operatiunile patrimoniale, inainte ca acestea sa devina acte juridice, avand drept scop identificarea operatiunilor care nu respectă condițiile de legalitate și regularitate și prin a căror efectuare s-ar prejudicia patrimoniul si/sau fondurile societatii.

In vederea acordarii vizei de control financiar preventiv in conformitate cu normele in vigoare, toate operatiunile si documentele ce se supun in mod obligatoriu controlului vor fi semnate cu certificarea:

„Certificat in privinta realitatii,regularitatii si legalitatii”

Persoanele desemnate pentru exercitarea controlului financiar preventiv sunt:

- Sef Birou Contabilitate-titular;
- Economist Birou Contabilitate-inlocuitor.

Persoanele desemnate pentru exercitarea controlului financiar preventiv, efectueaza verificarea de forma si fond a operatiunilor din punct de vedere al:

- *conformității operațiunilor supuse controlului financiar preventiv:*
 - *legalității:* respectarea tuturor prevederilor legale în vigoare care le sunt aplicabile operațiunilor supuse controlului financiar preventiv;
 - *regularității:* operațiunile supuse controlului respectă prevederile care se referă la modalități, proceduri, scheme sau modele de efectuare, execuție sau desfășurare;
 - *realității:* existența angajamentelor (acte administrative sau contracte, acorduri, hotărâri judecătorești), existența obligației de plată, realitatea serviciilor efectuate (bunurile au fost livrate, lucrările executate, serviciile prestate), condițiile de exigibilitate sunt îndeplinite (respectate);
 - *încadrarea în destinațiile și plafoanele valorice:* operațiunile se încadrează în limitele valorice (limite maxime) aprobate în BVC, cu respectarea destinațiilor pentru care au fost aprobate.
- *economicității operațiunilor supuse controlului financiar preventiv: minimizarea costului resurselor alocate pentru atingerea rezultatelor estimate ale activității corespunzătoare a acestor rezultate;*

- *eficacității și eficienței operațiunilor supuse controlului financiar preventiv: gradul de realizare (îndeplinire) a obiectivelor programate precum și maximizarea rezultatelor în raport cu resursele utilizate.*

In anul 2017 s-a urmarit respectarea de catre toti salariatii sectorului financiar-contabil a prevederii din decizie conform careia:

-documentele supuse controlului financiar preventiv nu vor fi operate in evidenta contabila daca nu poarta viza de control financiar preventiv;

In anul 2017 nu s-au inregistrat refuzuri de acordare viza control financiar preventiv.

De ase,menea, este in curs de actualizare Cadrul general al operatiunilor supuse controlului financiar preventive, in conformitate cu OMFP nr.2332/30.08.2017 privind modificarea OMFP nr.923/11.07.2014 pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv si a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfasoara activitatea de control financiar preventiv propriu.

Situatia litigiilor societatii

În perioada 01.01. – 31.12.2017, THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău a depus la instanțele de judecată competente, în calitate de reclamantă, în vederea recuperării creanțelor înregistrate, un număr de 287 dosare, din care:

a) un numar de 10 dosare deschise împotriva debitorilor Asociații de Proprietari în vederea recuperării sumei de 224.489,37 lei, după cum urmează:

- toate dosarele sunt în judecată pe rolul instanțelor la 31.12.2017;

b) un numar de 4 dosare deschise împotriva debitorilor Agenți Economici, după cum urmează:

- în 2 dosare s-a obținut sentința favorabilă în prima instanță, debitorul unuia dintre dosare achitând în totalitate suma restantă;

- 1 dosar privește anularea actului administrativ emis de Administrația Județeană a Finanțelor Publice Bacău și Direcția Generală Regională A Finanțelor Publice Iași – în judecată la Tribunalul Bacău;

- 1 dosar privește o plângere împotriva unui proces-verbal de contravenție întocmit de Poliția Locală Bacău – în primă instanță a fost admisă în parte plângerea modificându-se din amendă în avertisment; în prezent este în judecată la Tribunalul Bacău Apelul depus de Poliția Locală Bacău;

c) Un numar de 273 dosare deschise împotriva debitorilor Clienți-Persoane Fizice pentru recuperarea sumei de 120.305,80 lei, după cum urmează:

- în 242 dosare s-au obținut sentințe favorabile, o parte dintre debitori achitând deja debitele restante;

- 28 de dosare se aflau în judecată la 31.12.2017;

- 3 dosare au fost respinse datorita lipsei capacității de folosință a pârâților (clienți decedați).

În perioada 01.01. – 31.12.2017, THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău are calitatea de pârâtă într-un singur dosar (nr.10588/180/2015), deschis la Judecătoria Bacău, de către reclamantul Opișan Alexandru. În primă instanță s-a obținut o sentință nefavorabilă, urmând a se proceda la atacarea acesteia după primirea comunicării sentinței. În dosarul nr.19076/180/2016 cu Asociația de Proprietari nr.95 Bacău, obiect Ordonanță de plată, în care societatea noastră a avut calitatea de reclamant-creditor, iar A.P. nr.95 a avut calitatea de pârât-debitor; s-a obținut în luna ianuarie 2017 sentință favorabilă care a fost atacată cu Cerere în anulare. Cererea în anulare a fost admisă în sensul că A.P. nr.95 Bacău deja achitase debitul aflat în litigiu.

Pe data de 17.03.2017 s-a încheiat contractul nr.869/17.03.2017 cu BEJ Necula Sorica pentru punerea în executare a sentințelor obținute pentru recuperarea debitelor înregistrate de societate. Astfel, s-au pus în executare un număr de 94 de sentințe (Asociații de Propeitari – 17 sentințe; clienți-persoane fizice – 76 sentințe; agenți economici – 1 sentință).

Nu s-a pierdut nici o cauza ca urmare a neintroducerii in termen a vreunei actiuni ori a neexercitarii in termen a cailor de atac de catre Compartimentul Juridic din cadrul societatii.

Evaluarea activitatii societatii privind managementul riscului

Riscul financiar este legat de gradul de indatorare a societatii si este pus in evidenta de evolutia indicatorilor de rezultate la nivelul firmei, sub incidenta structurii financiare a acesteia. In mod normal, daca activitatea de exploatare este finantata exclusive din capitaluri proprii, nu comporta nici un risc financiar.

Din acest punct de vedere,de la infiintare pana la 31.12. 2017 THERMOENERGY GROUP SA Bacau si-a finantat activitatea din surse proprii, nefiind nevoita sa acceseze credite pentru plata datoriilor.

Riscul financiar cu care se confrunta insa societatea, din ce in ce mai accentuat, este acela de acumulare de pierderi, functionarea societatii comerciale conform Legii 31/1990 fiind restrictionata de obligativitatea legala a continuarii activitatii , in calitate de operator al unui serviciu public de interes economic general-furnizarea de energie termica in sistem centralizat in municipiul Bacau.

Denumire indicator	2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Rezultat brut-Pierdere	- 457.847	-5.126.995	-4.722.179	-1.840.049

Acumularea de pierderi determina, implicit, diminuarea continua a capitalurilor proprii sau a activului net, in aceeași masura

Se știe faptul că primele indicii cu privire la continuitatea activității sunt profitabilitatea (profitul) și fluxul de numerar (daca cheltuielile angajate de societate au acoperire in veniturile obtinute).

Diminuarea activului net și acumularea de pierderi reflectă o situație cu grad de risc prin care trece societatea, fiind nevoie de lichiditate (incasarea creanțelor restante și majorarea capitalului social prin aport în numerar) precum și măsuri manageriale pentru obținerea de tarife care să acopere costurile reale de furnizare energie termică, reducerea pierderilor generate de activitatea de furnizare energie termică, în limita cadrului legal aplicabil:

-O.G.36/2006 privind instituirea prețurilor locale de referință pentru energia termică furnizată populației prin sisteme centralizate,-art. 5²:

(3) În vederea eliminării pierderilor din prestarea serviciului public de furnizare a energiei termice pentru populație în sistem centralizat, autoritățile administrației publice locale prevăzute la alin. (1), pentru perioada 2009-2015, au următoarele obligații:

- a) să implementeze programe de reorganizare a operatorilor economici din subordinea autorităților administrației publice locale și de modernizare a infrastructurii de operare;
- b) să eficientizeze serviciul de termoficare prin implementarea celei mai fezabile soluții, inclusiv prin atribuirea contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii.

(5) Autoritățile de reglementare competente implementează un sistem de reglementare pentru susținerea și încurajarea investițiilor în vederea promovării cogenerării de înaltă eficiență în scopul diversificării surselor de materii prime și reducerii costurilor.

-ORDIN M.D.R.A.P. nr. 1.121 din 1 iulie 2014 privind aprobarea Schemei de ajutor de stat acordat în perioada 2014-2019 operatorilor economici care prestează serviciul de interes economic general de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice în sistem centralizat către populație-art. 26:

(1) Prin ajutorul de stat acordat se vor finanța numai costurile operatorilor economici cauzate de prestarea serviciilor de interes economic general înregistrate în perioada 2014-2019.

(2) Măsurile de ajutor de stat constau în:

b) alocarea de la bugetele locale ale unităților administrativ-teritoriale a unor sume pentru acoperirea pierderilor induse de prestarea serviciilor publice de producție, transport, distribuție și furnizare a energiei termice pentru populație în sistem centralizat și neacceptate în preț/tarif, conform art. 5² din Ordonanța Guvernului nr. 36/2006 actualizată, aprobată prin Legea nr. 483/2006.

- (3) Ajutorul de stat prevăzut la alin. (2) lit. a) se acordă tuturor operatorilor economici care furnizează energie termică pentru populație și reprezintă acoperirea valorică a diferenței dintre prețul de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice livrate populației, stabilit de autoritățile de reglementare, și prețurile locale ale energiei termice facturate populației, aprobate prin hotărâre a consiliului local, corelat cu cantitatea de energie termică facturată populației.
- (4) Ajutorul de stat prevăzut la alin. 2 lit. b) se acordă numai operatorilor economici din subordinea autorităților administrației publice locale care asigură serviciul de alimentare cu energie termică a populației în sistem centralizat și are în vedere acoperirea tuturor costurilor generate de prestarea serviciului de interes economic general.

Concluzie:

Datorită naturii publice a serviciului de alimentare cu energie termică în sistem centralizat, a prevederilor legale aplicabile și necorelarea procedurilor aprobate de către autoritățile de reglementare competente, orice operator al acestui serviciu înregistrează, de regulă, pierderi asociate modului în care sunt stabilite prețurile reglementate din domeniul energiei termice.

Riscul de preț este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca rezultat al schimbării prețurilor pieței, chiar dacă aceste schimbări sunt cauzate de factori specifici instrumentelor individuale sau emitentului acestora, sau factori care afectează toate instrumentele tranzacționate pe piață.

Termenul "risc de piață" încorporează nu numai potențialul de pierdere, dar și cel de câștig.

Conform reglementărilor comunitare în materie, statele membre au o largă putere discreționară în ceea ce privește natura serviciilor ce pot fi considerate servicii de interes economic general (SIEG). Din art.86 (2) al Tratatului CE transpare că agenții încredințați cu prestarea unor servicii de interes economic general sunt acele întreprinderi cărora le-a fost impusă realizarea anumitor obligații ca de exemplu: continuitate din punct de vedere cantitativ și calitativ, adaptabilitate la cerințele consumatorilor, accesibilitate egală la serviciul public, asigurarea sănătății și calității vieții, etc. Aceste activități sunt identificate de autoritățile publice ca fiind de importanță deosebită pentru populație și nu ar putea fi furnizate sau ar fi furnizate în alte condiții dacă nu ar exista o intervenție publică.

Hotărârea Guvernului 71/24.01.2007 aprobă "Numele de aplicare a prevederilor referitoare la atribuirea contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de servicii prevăzute în Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.34/2006 privind atribuirea contractelor de achiziție publică a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii". Articolul 49 alin. (3) precizează că riscul de exploatare este constituit din:

- „a) riscul de disponibilitate, respectiv nerespectarea unor parametri de performanță și calitate ai construcției/serviciului, clar determinați și măsurabili, pe întreaga durată de viață a proiectului;

b) riscul de piata, respectiv neintrebuintarea de către utilizatorii finali a rezultatului lucrărilor executate/serviciilor puse la dispoziția acestora, în condițiile în care parametri de performanță și calitate sunt integral respectați.”

La aceste riscuri se adaugă și riscul de preț, când resursele necesare pentru operare la intrare (gaze naturale, păcura, etc) costa mai mult decât estimările inițiale(liberalizarea pieței de energie).

Riscul de disponibilitate și riscul de piață se manifestă pe fondul accentuării uzurii fizice a rețelelor de transport și distribuție a energiei termice, precum și pe fondul deconectărilor/debransărilor de la SACET.

Legea nr.51 din 8 martie 2006 a serviciilor comunitare de utilități publice, republicată, cu modificările și completările ulterioare a fost modificată prin O.U.G nr.58 din 19 septembrie 2016 și Legea nr.225 din 17 noiembrie 2016 urmare a solicitărilor Comisiei Europene în vederea conformării cu normele europene.

Legea nr.325 din 14 iulie 2006 a serviciului public de alimentare cu energie termică, legea specială, nu a fost pusă în acord cu Legea nr.51 din 8 martie 2006 a serviciilor comunitare de utilități publice, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Potrivit art.43 din Legea nr. 51 din 8 martie 2006 a serviciilor comunitare de utilități publice, republicată, cu modificările și completările ulterioare, finanțarea cheltuielilor curente pentru furnizarea/prestarea serviciilor de utilități publice, precum și pentru întreținerea, exploatarea și funcționarea sistemelor aferente se realizează pe criterii economice și comerciale; mijloacele materiale și financiare necesare desfășurării activităților specifice fiecărui serviciu se asigură prin bugetele de venituri și cheltuieli ale operatorilor și, după caz, din alocații bugetare.

Veniturile operatorilor se constituie prin încasarea de la utilizatori, sub formă de prețuri sau tarife, a sumelor reprezentând contravaloarea serviciilor furnizate/prestate și, după caz, din alocații de la bugetele locale, cu respectarea următoarelor principii:

- a) asigurarea autonomiei financiare a operatorului;
- b) asigurarea rentabilității și eficienței economice;
- c) asigurarea egalității de tratament al serviciilor de utilități publice în raport cu alte servicii publice de interes general;
- d) **recuperarea în totalitate de către operatori a costurilor furnizării/prestării serviciilor**, cu excepția situațiilor în care aceștia furnizează/prestează serviciile de utilități publice în baza unui contract de concesiune.

Prețurile și tarifele aferente serviciilor de utilități publice se fundamentează, cu respectarea metodologiei de calcul stabilite de autoritățile de reglementare competente, pe baza cheltuielilor de producție și exploatare, a cheltuielilor de întreținere și reparații, a amortismentelor aferente capitalului imobilizat în active corporale și necorporale, a costurilor pentru protecția mediului, a costurilor financiare asociate creditelor contractate, a costurilor derivând din contractul de delegare a gestiunii, și includ o cotă pentru crearea surselor de dezvoltare și modernizare a sistemelor de utilități publice, precum și o cotă de profit.

Riscul de preț este ușor diminuat în condițiile în care Contractul de delegare a gestiunii serviciului de alimentare centralizată cu energie termică va fi inclusă clauza privitoare la recuperarea în totalitate de către operatori a costurilor furnizării/prestării serviciului.

Prețurile și tarifele locale actuale, pentru energia termică livrată populației și agenților economici de către Thermoenergy Group SA Bacau, au fost aprobate în anul 2014, conform Anexei 1 a contractului de concesiune nr. 2/69549/12.12.2014 și ulterior modificate prin H.C.L. 369/29.12.2016, dar numai în sensul actualizării cotei de T.V.A. (anexa 11).

În perioada cuprinsă de la ultima modificare a prețului local al energiei termice și până în prezent a avut loc o majorare semnificativă a prețului gazelor naturale (componentă esențială în costul energiei termice, reprezentând cca. 70% din prețul de producere a energiei termice) și totodată liberalizarea prețului gazului pentru populație, modificări rezultate ca urmare a politicii de aliniere a prețului gazelor naturale la cel utilizat pe piețele europene.

De asemenea s-au înregistrat majorări de prețuri și pentru energia electrică, o altă componentă importantă în costul energiei termice, majorări determinate de liberalizarea pieței energiei electrice, precum și de creșterea masivă a capacităților de producere a energiei electrice din surse regenerabile, puternic subvenționată, certificatele verzi acordate regăsindu-se în prețul final al energiei electrice.

Totodată, în structura prețului energiei termice se regăsesc, de asemenea, o serie de componente cu costuri fixe, costuri care trebuie realizate independent de cantitatea de producție realizată, respectiv: costurile cu reviziile și reparațiile (periodic trebuie realizate lucrările de service la echipamente, indiferent că acestea livrează o cantitate mai mare sau mai mică de energie termică), costurile cu amortizarea imobilizărilor corporale și costurile cu manopera sunt de asemenea costuri fixe care nu sunt influențate de cantitatea de energie produsă. Toate aceste costuri se regăsesc în prețul energiei termice într-o anumită pondere – pondere care trebuie să țină cont de un anumit volum al producției de energie termică raportat la numărul clienților racordați la sistemul centralizat de furnizare a energiei termice de la acel moment.

În perioada cuprinsă de la ultima ajustare a prețurilor pentru energia termică și până în prezent, au avut loc o serie de modificări în structura clienților racordați la sistemul centralizat de furnizare a energiei termice (au fost operate debransări/rebransări de la/la sistemul centralizat), cu consecințe în ceea ce privește producția de energie livrată și implicit cu consecințe în ponderea costurilor fixe în prețul energiei termice (dacă producția de energie scade – crește ponderea costurilor fixe în total preț).

Față de toate aceste considerente, pentru asigurarea continuității serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat în municipiul Bacău, Thermoenergy Group SA, în calitate de operator al sistemului de termoficare în sistem centralizat în municipiul Bacău, a solicitat Municipiului Bacău, prin adresa nr.471/06.03.2018 23213/27.03.2018 aprobarea de principiu a modificării preturilor locale pentru serviciul de alimentare centralizată cu energie termică furnizat/prestat utilizatorilor casnici (populației) și utilizatorilor noncasnici a pretului local, urmând ca după aprobare să fie prezentate spre avizare autorității competente A.N.R.E., conform adresa A.N.R.E.4243/21.09.2017

Concluzie:

Datorită naturii publice a serviciului de alimentare cu energie termică în sistem centralizat, a prevederilor legale aplicabile și necorelarea procedurilor aprobate de către autoritățile de reglementare competente, orice operator al acestui serviciu înregistrează, de regulă, pierderi asociate modului în care sunt stabilite prețurile reglementate din domeniul energiei termice.

Riscul de credit este riscul ca una dintre părțile instrumentului financiar să nu execute obligația asumată, cauzând celeilalte părți o pierdere financiară.

THERMOENERGY GROUP SA Bacău nu are contractate credite sau alte instrumente financiare.

Societatea urmărește și înlăturarea riscului privind recuperarea contravalorii produselor/serviciilor furnizate, anterior declansării procedurii insolvenței la partenerii comerciali cu care are încheiate contracte de vânzare.

Riscul de lichiditate (riscul de finanțare) este riscul ca o entitate să întâlnească dificultăți în procurarea fondurilor necesare pentru îndeplinirea angajamentelor

Politica societății în ceea ce privește lichiditățile, este să mențină un nivel optim pentru a-și putea achita obligațiile pe măsura ce acestea ajung la scadență.

Gestionarea riscului de lichiditate se realizează prin întocmirea permanentă de prognoze privind lichiditățile pe perioada următoare, prin monitorizarea încasărilor de la clienți conform scadențelor și prin solicitarea de facilități de plată furnizorilor. Se urmărește negocierea unor termene de plată a datoriilor mai mari decât cele pentru încasarea creanțelor.

Riscul de încasare, definit ca riscul de înregistrare de pierderi financiare ca urmare a nerespectării obligațiilor contractuale de către clienți, în ceea ce privește respectarea termenelor de scadență în achitarea facturilor, este riscul cu impact major asupra activității societății, determinând implicit și un accentuat **risc al fluxului de numerar**,

Pentru diminuarea acestui tip de risc au fost întreprinse acțiuni în următoarele sensuri:

a) - metode extrajudiciare de recuperare a creanțelor, respectiv activitatea de recuperare a creanțelor existente în sold și cu termen scadent depășit, în cadrul Compartimentului Recuperare Creanțe conform Procedurii Operationale privind Evidența, Gestionarea și Urmarirea Creanțelor prin Mijloace Extrajudiciare PO-02-REC-01, aprobată de conducerea societății (detaliată la capitolul Creanțe din raport);

b) - metode extrajudiciare de recuperare a creanțelor, respectiv activitatea de recuperare a creanțelor existente în sold și cu termen scadent depășit, de către Compartimentul Juridic, urmând parcurgerea etapelor legale, până la emiterea de hotărâri judecătorești definitive și punerea acestora în executare;

Date privind inventarierea patrimoniului

Inventarierea patrimoniului THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău s-a realizat în baza Deciziei Directorului General nr.228/17.10.2016, completată prin Deciziile Directorului General nr.236/26.10.2016, 252/14.11.2016, 254/17.11.2016, 263/05.12.2016, în conformitate cu Normele privind organizarea și efectuarea inventarierii patrimoniului aprobate prin OMFP nr.2861/2009, a Legii contabilității nr.82/1991 republicată și în baza OMFP nr.1802/2014, a *Manualului politicilor și procedurilor contabile* aprobat prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr.50/07.04.2015 și 125/05.11.2015.

Inventarierea s-a efectuat în perioada **14.11.2016-31.03.2017 asupra:**

- bunurilor din patrimoniul societății THERMOENERGY GROUP SA Bacău ;
- bunurilor aparținând terților, primite în concesiune/inchiriate/in custodie/in folosință (care nu fac parte din patrimoniul societății).

În urma finalizării acțiunii de inventariere anuală și a analizării rezultatelor inventarierii a fost încheiat Procesul Verbal al comisiei centrale nr.61/19.04.2017, avizat de Directorul General al societății, aprobat de către Consiliul de Administrație al THERMOENERGY GROUP SA Bacău prin Hotărârea nr.349/21.04.2017, în conformitate cu prevederile Manualului politicilor și procedurilor contabile aprobat prin Hotărârea C.A nr.50/07.04.2015 și art. 8 al Deciziei nr.196/18.11.2015.

Activitatea comercială Achiziții Publice

Activitatea de achiziții publice sectoriale desfășurată în anul 2017 de Biroul Achiziții Publice al Thermoenergy Group SA s-a realizat în conformitate cu prevederile legislației în vigoare Legea 99/19.05.2016 privind achizițiile sectoriale și

HG 394/2016 din 02.06.2016 privind normele de aplicare si ale procedurii interne COD PO-03-AP-02/20.11.2017, varianta I, elaborata si aprobata privind achizitiile publice ale entitatii contractante, in vederea asigurarii :

- promovarii concurenței între operatorii economici;
- garantarii tratamentului egal și nediscriminarea operatorilor economici;
- asigurarii transparenței și integrității procesului de achiziție publică;
- asigurarii utilizării eficiente a fondurilor publice.

In acest sens, in baza necesitatilor identificate de sectiile, compartimentele functionale, a fost elaborata si aprobat prin hotararea C.A. nr. 425/10.11.2017 programul anual al achizitiilor sectoriale pentru anul 2017, cu o valoare de **77.050.153,00 lei** iar prin hotararea 420/07.11.2017 programul anual al achizitiilor sectoriale pentru anul 2017 – achizitii directe , cu o valoare de **5.431.278,00 lei**

Avand in vedere valorile estimate ale achizitiilor propuse, in concordanta cu pragurile valorice stabilite prin prevederile legale, situatia achizitiilor publice pentru perioada 01.01.2017- 31.12.2017 este urmatoarea:

TIP CONTRACT	Numar proceduri	Obiect contract	Furnizor /Prestator /Executant	Valoare contract fara TVA (lei) / Tarif
CONTRACTE DE FURNIZARE	1	MOTOPOMPE APA SEMIMURDARA Q=60-100 mc/h	EUROTECH SRL	6.592
	1	FURNIZARE MOTOPOMPE 2 BUC	SC FES FLOW ENERGY SOLUTION	104.600
CONTRACTE DE SERVICII	1	SERVICII PAZA POSTURI	KOMBAT GUARD GRUP SECURITY SRL	326.573
	1	TRANSPORT SALARIATI LA SI DE LA SERVICIU	GRUP ATYC SRL	137.394
	1	Proiectare, furnizare, montaj convertizor CAF	BITYES	60.700
ACORDURI CADRU	1	ACORD CADRU INCHIRIERE UTILAJE BULDOEXCAVATOR CU CUPA	RAD TRANS SRL BACAU	79.5 lei/ora
	1	ACORD CADRU INCHIRIERE UTILAJE BULDOEXCAVATOR CU PICON	RAD TRANS SRL BACAU	89.5 lei/ora
	1	AC FURNIZARE TEAVA LOT 1	SC COMTECH CO SRL	105,000.00
	1	AC FURNIZARE TEAVA LOT 2	SC VALRO TRADE SRL	65,887.62
	1	AC FURNIZARE TEAVA LOT 3	SC VALRO TRADE SRL	3,023.40
Proceduri exceptate	1	ENERGIE ELECTRICA	Enel Energie Muntenia SA	181,5 lei /MWh
	1	ENERGIE ELECTRICA	NOVA POWER	230 lei /MWh

In limita pragului de achizite directa(<30.000 euro conform OUG 34 sau <132.519 lei conform Legii 99/2016), au fost incheiate urmatoarele contracte:

TIP CONTRACT	OBIECT CONTRACT	Furnizor /Prestator /Executant	Valoare contract (lei)
FURNIZARE	BAIE TERMOSTATA	ANALITIC LABORATORY	39.657
	ELECTROVENTILATOARE	SC BEIJER REF SRL	9.652
	VENTILATOR ECHILIBRAT PT TG	SITECH	12.165
SERVICII	INCHIRIERE XEROX	COMPUTERS GROUP	0.045 lei pana la 5000 pagini 0.035 Iri 5000-10000 pagini 0.030 lei peste 10000 pagini

SERVICII MEDICINA MUNCII SERVICII EXAMINARE PSIHOLOGICA	SC EXPERT MED SRL	24.232 3.270
CONTRACT CADRU ASFALTARI	SC BLOC BAC SRL BACAU	69.88 lei /mp
EXECUTARI SILITE	NECULA SORICA	2.400
INCERCARE DE COMPETENTA	ROLAB	1.600
REVIZII PROTECTII STAII 110 KV	ELCO ANTREPRIZA	8.768
ELABORARE RAPORT AMPLASAMENT	ICEMENERG	11.000
ELABORARE DOCUMNETATIE TEHNICA	ALMA WATER PROIECT	1.950
SERVICII DE CERIFICARE SEMNATURA DIGITALA	CERTSIGN	137
PRESTARI SERVICII REABILITARE TRANSFORMATOR OBT21	SC VERSOR SRL	26.268
PRESTARI SERVICII REABILITARE RETEHNOLOGIZAREA CENTRALELOR TERMICE AF. SACET	CONFORT THERM GAZ PROIECT SRL	20.000
SERVICII DE VERIFICARE CELULA MOTOR PIX CU CB	ELECTRO-ALFA INTERNATIONAL SRL	8.840
Servicii inchiriere aparat torcretare	ILS	6.480
Servicii de intocmire si verificare autorizatie documnetatie pentru revizuire autorizatie ape	ALMA WATER PROIECT	1.000
Servicii evaluare mijloace fixe	INTERCON	2.200
Demontat si montat generator LEROY SOMER tip LSA	ELECTRO-SERVICE R.B. SRL	131.400

-achizitii directe,pe baza de comenzi, referate necesitate, structurate conform tabel mai jos, cumulate pe perioada 01.01.2017 - 31.12.2017 :

POZITIA APROBATA DIN PLANUL PE 2017	OBIECTUL ACHIZITIEI DIRECTE	COD CPV	VALOARE LEI
1	Reviste și ziare,Tipizate(registre, formulare, comenzi, FAZ, fise de magazie etc)Standarde, PE -uri, alte documente de reglementare a activitatii, formulare tipizate, agende, calendare	22200000-2	3.945
2	Articole de birotica (hartie de xerox, plicuri, perforatoare, capse, dosare, corector, agrafe, radiere, indigo, folii protectoare, caiete, registre, markere, mine creion si pix, patroane stilou, etichete, bibliorafuri, ace cu gamalie, POST IT, scotch, plicuri, agende, calendare, legatorie dosare, lipici, instrumente de scris, sigilii, marci, si alte articole de birotica)	30192700-8, 42964000-1	13.567
3	Consumabile XEROX, cartuse de imprimanta, Componente calculator (mouse, tastatura, diferite piese de schimb si componente), cabluri de date, suporturi de stocare a datelor specifice IT (CD,DVD)	30125000-1 30200000-1 30256210-1 30234400-2	16.109
4	Materiale deratizare, dezinfecție	24452999-7, 24456000-5	2.228
5	Aparate de uz casnic, instalații aer condiționat	39700000-9	630
6	Piese schimb pentru pompe centrifuge	42124290-3	5.257
7	Piese schimb pentru robinete, vane, mecanisme de acționare	42132000-3, 42132100-4	360
8	Piese schimb pentru elemente de angrenare	42142000-6	1.616
9	Piese schimb pentru elemente de actionare	42142000-6	910

10	Piese schimb pentru motoare și generatoare electrice	31161000-6	127
12	Piese schimb pentru autovehicule si motoare autovehicule	34900000-6	15.748
13	Snur nonazbest pentru etansare: șnur pentru pompe de medie presiune, șnur cu inserție inconel pentru armaturi de abur înaltă presiune și temperatură, etc	34312500-2	352
14	Piese schimb și accesorii pentru mașini unelte	42674000-1	949
15	Piese schimb si accesorii pentru buldoexcavator	34913000-0	3.882
16	Instrumente de măsurare a debitului,nivelului și presiunii lichidelor și gazelor : contori	38420000-5	31.232
18	Mărci metrologice, materiale pentru marci	35121600-4	361
20	Echipament individual de protecție, echipament protecție personal cf ord.96/2016	35810000-5, 35811100-3	13.858
21	Diverse echipamente și consumabile pentru desfășurarea activității specifice stingerii incendiilor (echipamente evaluare criterii fizice personal, echipamente intretinere si reparatii,echipamente autospeciala de stingere, consumabile echipamente protectie si autospeciala)	35000000-4, 44510000-8, 35111100-5	21.872
23	Benzină	09132000-3	68.358
24	Motorină	09134200-9	102.980
25	Gaze industriale(oxigen, azot, heliu,etc.), încărcătură butelii aragaz(gaz butan)	24110000-8 09123000-7	40.779
26	Uleiuri pentru motoare,uleiuri pentru sisteme hidraulice și pentru alte utilizări (K90, K100, T80, T90, 32, H46EP, HD20W, 20SAE),Vaselina, unsoare Shell Gadus S2V 100 2, Uleiuri pentru turbine si compresoare	09211100-2, 09211600-7 09220000-7	22.018
27	Kituri intretinere compresoare, filtre, prefiltrare turbogenerator, kit cuplaj cu distantier	42514310-8, 4214700-6, 09211600-7	22.070
28	Produse abrazive (smirghel, pile degrosare, discuri abrazive, perii sarma, pietre cilindrice, piatra polizor, etc) Snur nonazbest pentru etansare: șnur pentru pompe de medie presiune, șnur cu inserție din inconel pentru armaturi de abur înalta presiune si înalta temperatura, marsit, canepa, etc.	14810000-2, 39812500-3	10.066
29	Articole și produse de curățenie(mop, galeti,maturi,cosuri de gunoi, solutii de curatat diverse suprafete, hartie igienică și prosoape hartie, saci menajeri, sapun etc.)	39831240-1 39224000-8 33710000-0	5.151
30	Sare gema bulgari	14410000-8	33.000
31	Var calcic hidratat	24213000-0	29.159
32	Sulfat feros	24313125-3	26.200
33	Sigurante si elemente pentru sigurante electrice,baterii, acumulatori,Corpuri de iluminat si piese pt corpuri de iluminat (becuri, lampi incandescente, tuburi fluorescente, drosere, bobine, startere, dulii etc)	31211300-1 31440000-2 31530000-0 31680000-6	21.905
34	Diverse componente electronice, termorezistente, contactori	31700000-3, 31681400-7	34.803
35	Reactivi chimici, materiale laborator, sticlărie laborator	33696500-0	8.684
36	Suruburi, piulite, saibe, bride, dibluri, holz suruburi, conexpanduri, splinturi si diverse dispozitive de fixare,Garnituri etansare, inele O, semeringuri, etansari mecanice	44530000-5 44523300-5 44163240-4	21.143
37	Butelii, vase de expansiune, vase de egalizare,Vopsea, email, diluant, grund, lac, bronz, diluant, degresant, alcool tehnic, etc,Scule de mana (sapa, lopata, clesti, ciocane, tarnacop, harlet, bonfayer, ferastrau, cancioc, mistrie, bidinea, trafalet, pensule, cazmale, cozi, etc) si accesorii pentru scule de mana (panze, consumabile, etc)Lacate, broaste, chei, butucuri si yale,materiale igienico - sanitare	44610000-9 44800000-8 44511000-5 44500000-5 44410000-7	24.439
38	Scule electrice (flex, bormasina, surubelnite electrice, ferastrau pendular, rotopercurtor, etc)Cabluri electrice, de telefonie, de date, prelungitoare, Ap. Sudura (inverter) 0 – 150 instrumente de masurare (sublere, lere, cantare, manometre, termometre, etc)	31681000-3 44320000-9 42662000-4	6.867
39	Componente electrice (contactori, prize, stechere, fise, comutatoare, intreruptoare, banda izolatoare, perii colectoare etc), traductoare de temperatura si presiune,baterii, acumuloatoare	31681400-7, 31440000-2	16.516
40	Diverse medicamente , materiale sanitare si sapun, apa minerala, ceai, produse de protocol (produse alimentare , apă)	33690000-3	5.192

41	Diverse materiale din plastic sau cauciuc,Lavete	19500000-1 19620000-8	8.496
42	Bare, tije, tabla, cornier, OL si alte profile utilizate in constructii	44330000-2	20.452
43	Pompe si compresoare	42120000-6	7.622
44	Materiale de constructie (caramida, caramida refractara, vata minerala, carton, var, amorsa, ciment, ciment refractar, ipsos, glet, adezivi, silicon, preandez, aracet, etc) Materiale construcție din lemn, PAL, PFL, cherestea	44111000-1	27.653
45	Materiale pentru instalatii de apa si canalizare (robinete bila, racorduri flexibile, baterii, ventilile, etc)Teava, coturi, racorduri, mufe, nipluri, teuri, clapeti si alte repere pentru instalatii de apa Conducte, tevarie, tevi, tubaje, tuburi si articole conexe,Diverse materiale de constructie din metal (sarma, plasa rabit, plasa de buzau, otel-beton etc), articole pentru baie și bucătărie	44115210-4 44190000-8 44160000-9 44410000-7	100.107
46	Electrozi si sarma pt sudura, fludor, pasta decapanta, borax si alte materiale folosite pentru sudura	44315200-3	25.901
47	Rulmenți, lagăre	4442000-0	16.393
56	Pompă transfer / recuperare ulei	31681200-5	195
61	Trusă tăiere-sudură	44315100-2	891
66	Truse scule lăcătușerie (TSL)	44512940-3	6.545
69	Laptop (computere portabile), 5 buc	30213100-5	1.386
75	Licență Windows 7 Profesional, 20 buc, Licențe pentru Microsoft Office 2013 Home and Business 40 buc, Licență CAL pentru Windows Swever, Licență pentru Microsoft Office 2013 Profesional, Licență Oracle 12c standard edition two cu suport tehnic 1 an	48218000-9	6.114
86	Lucrări de închiriere utilaje cu operator	4550000-2	1.380
90	incarcari cartus imprimanta	30125110-5	2.660
91	Cursuri specializate privind tranzitia la ISO 9001:2015 , cursuri autorizări ISCIR, cursuri calificare în domeniul apărării contra incendiilor, curs perfectionare prot mediului	80510000-2, 80511000-9	600
92	Servicii telefonie mobilă și fixă Vodafone , telefonie fixă Telekom	64212000-5, 64211000-8	1.612
93	Servicii publicitare, servicii de certificare	79341000-6, 79132100-9	2.405
94	Asigurări RCA, servicii taxe autovehicule, rovine, servicii ITP	66514110-0, 63712210-8	17.129
95	Servicii revizie echipamente emisie-recepție, supraveghere sisteme video, supraveghere computerizată obiective, utilizare spectru rețea radio, reparații întreținere centrală telefonică, serviciul monitorizare auto(localizare și senzori de nivel)	50312000-5, 50343000-1 71700000-5	5.946
96	Servicii poștale zilnice,servicii curierat, colatărie, serviciul legătorie , servicii conexe tipăririi, servicii feronerie	64110000-0	55
109	Reparații și spălare SCP	50720000-8	1.473
111	Revizie instalații 110KV, 6 si 0,4 KV din statiile electrice aferente	50532000-3	8.484
112	Revizie transformatoare electrice	50532200-5	26.268
122	Verificare metrologică contori	50411100-0	10.100
123	Verificare metrologică alte aparate măsură și control	50411000-9	5.652
127	Service motoare electrice(bobinaj)	50532100-4	10.200
130	Servicii de supraveghere, avizare, autorizare si etalonari metrologice, inclusiv în domeniul apărării împotriva incendiilor	79132000-8, 50433000-9	14.974
131	Servicii de inspecție tehnică (ISCIR) la utilaje și instalații,instalații de ridicat și supape siguranță, servicii verificări hidranți , stingătoare și drenere, echipamente de stingere a incendiilor,servicii reparație, întreținere și reparații autospecială stingere incendii, servicii de etalonare metrologică, etc.	71631000-0, 50413200-5, 50433000-9	10.508
132	Servicii verificări specializate, supraveghere , avizare, comparare interlaboratoare, servicii mentenanta pentru instalatiile de verificare metrologica a contorilor de energie termica	72225000-8, 50324100-3	13.726
138	Diverse indicatoare de avertizare	44423450-0	411
140	Servicii vulcanizare-echilibrare roți, servicii reparații auto și întreținere buldoexcavator, servicii reparații utilaje	50110000-9, 50531400-0	38.627

142	Amenajare și întreținere spații verzi	77310000-6	565
148	Refacere pavaje(suprafețe pietonale și parcuri), aplicare amestec asfaltic la cald	45233222-1	13.440
149	Amestec asfaltic pentru asfaltări la rece și la cald	44113620-7	6.500
150	Materiale pentru izolații termice la țevi(vată minerală, carton asfaltat, etc)	44111000-1	48.399
151	Materiale pentru lucrări de terasament (balast, sort, nisip)	14212000-0	11.861
154	Verificări, calibrări / achiziții aparatură metrologică, asistență tehnică, cercetări, reparații	71630000-3	1.440
157	Revizii autorizate privind protecția mediului, gestionarea apelor, emisii GES	79132000-8	3.500
159	Approbare Plan de Măsură pentru Monitorizarea și Raportarea emisiilor de gaze cu efect de seră pentru anul 2018	71245000-7	541
23P	abonament transport public	60130000-8	26.632
163	traductor nivel ulei la turbogen.de 14 Mwe cod.LS3411/44320009/rep injectoare	50533000-6	116.896
	TOTAL		1.256.080

Administrativ, Transporturi

Biroul AT asigură următoarele activități:

- Servicii secretariat -primire, înregistrare și predare corespondență.
- Servicii de transport valori materiale de la furnizor în depozitul de producție, la lucrările de intervenții și reparații.
- Întreținerea pavilionului administrativ, a căilor de acces din incintă și din exteriorul societății, a spațiilor verzi, a iluminatului în pavilionul administrativ a căilor de acces și perimetral
- Transportul corespondenței de la societate la poșta și retur.
- Transportul valorilor bănești de la centrele de relații clienți la caseria centrală a societății și bănci.
- Urmărește derularea contractelor de prestări servicii încheiate cu terți:
 - Transport salariați
 - Paza
 - Intervenție rapidă
 - Telefonie fixă și mobilă
 - Servicii Xerox
 - Reparații și întreținere auto
 - Reparații și întreținere utilaje
 - Apa - Canal
 - Utilizarea spectrului de emisie stație radio
- Intocmește planul anual de achiziții de materiale și servicii.
- Intocmește referate de necesitate pentru asigurarea bazei materiale necesare pentru desfășurarea activității integului personal din pavilionul administrativ.
- Execută lucrări de xeroxare, copiere, documente și planșe, legare dosare.

1. TRANSPORTURI

Pentru bună desfășurare și eficientizare a activității de transport a materialelor și salariaților pentru lucrările de reparații și întreținere s-au repartizat mijloacele de transport la secții, servicii, compartimente după cum urmează:

- Biroul tehnic =1
- Secția Reparații Termoficare=2
- Atelier Mecanic=1
- Echipa Intervenții Termoficare=2
- SFET și Compartimentul Contorizare=2
- Biroul Investiții-1
- Incasări Centre Relații Clienți=1

Utilajele din dotarea societății (buldoexcavator, Hirom, Telemack, Bobcat, motostivitor, tractor) răspund la solicitările tuturor secțiilor și nevoilor administrative

În anul 2016 s-au achiziționat 3 autoutilitare de transport marfă și persoane, un Buldoexcavator, care au redus cheltuielile de reparații și întreținere auto.

Folosind Buldoexcavatorul s-au economisit aproximativ 202.500 lei (2700 ore funcționare până la această dată) * 75 lei/oră =preț unitar de închiriere buldoexcavator de la terți.

S-au redus cheltuielile de reparații și întreținere la parcul auto existent după cum urmează:

- Reparații auto executate cu terți 26.098 lei, față de 30.000 lei valoare plan achiziții 2017

- Reparatii auto in regie proprie 4400 lei fata de 15.000 lei plan achizitii 2017
- Reparatii utilaje - 12.472,71 lei, fata de 15.000 lei plan achizitii 2017

In perioada mentionata societatea a inregistrat venituri de 1520 lei prin inchirierea la terti a utilajelor de ridicat.

Intreaga activitate a parcului auto este monitorizata zilnic (prin foi de parcurs care contin alimentari cu carburant, kilometri parcursi sau ore de functionare, urmand ca la sfarsitul fiecarei luni sa se faca fisa activitatii zilnice pentru autovehicule (F.A.Z)

PAZA

Thermoenergy Group are un numar de 4 posturi de paza (2 posturi in incinta societatii- 1 post la CAF Strada Letea - 1 post la Antestatia CF Valea Seaca)

Paza a fost asigurata de o firma autorizata, SC KOMBAT GROUP SRL Vaslui. In perioada sus mentionata s-au luat toate masurile de asigurare si prevenire a furturilor care au fost precizate in analiza de risc la siguranta fizica efectuata de SC MOLDOCONSULT, pentru toate obiectivele in care isi desfasoara activitatea Thermoenergy Group SA (Sediul societatii, CAF Strada Letea, Centrele Relatii Clienti, ANTESTATIA CF Valea Seaca)

- S-au reparat imprejuririle, s-a facut verificarea pentru buna functionare a iluminatului perimetral.
- In urma masurilor luate in perioada 01.01-30.09.2017 nu s-a inregistrat nici un furt sau tentativa de furt

2. TELEFONIE MOBILA

In perioada 01.01-31.12.2017 s-au optimizat valoarea abonamentelor pentru fiecare salariat in functie de importanta muncii prestate si a necesitatii de a avea convorbiri telefonice cu clientii si colaboratorii societatii noastre in urma incheierii unui nou contract cu VODAFONE Romania SA

Astfel s-a redus valoarea abonamentului lunar de la 2500 lei la 2200 lei, economisindu-se aproximativ 3600 lei.

3. ADMINISTRATIV

Intretinerea pavilionului administrativ a cailor de acces din societate ,intretinerea instalatiilor sanitare si de incalzire, intretinerea spatiilor verzi ,iluminatul interior si exterior, se executa cu personalul din cadrul biroului AT cu sprijinul atelierului mecanic si sectia Termoficare .Toate aceste activitati sunt coordonate de B AT.

Pentru perioada de iarna BAT este pregatit cu utilaje pentru dezapezire cu material antiderapant prin umplerea lazilor din diferite locuri cu nisip si s-a dotat cu lopeti pentru zapada.

In luna septembrie 2017 s-a demarat procedura de achizitii de noi mijloace de transport dupa cum urmeaza:

- autoutilitara cu 2 locuri si platforma acoperita - 3 buc (1 buc BAAP, 1 buc SFET, 1 buc S. Termoficare
- autoturisme transport persoane si echipe de interventie - 3 buc (1 buc caserie-CRC, 1 buc SFET, 1 buc S. Termoficare)
- la data de 31.12.2017, procedura de achizitie este aproape finalizata, urmand ca in luna ianuarie 2018 sa fie semnate contractele (s-au semnat pe data de 09.01.2018),in trimestrul „1” 2018, fiind achizitionate cele 6 mijloace de transport conform contractelor,

Activitatea de productie si furnizare energie electrica

In anul 2017, pentru energia electrica produsa (cu turbina pe gaze de 14,25 MW si cu grupul de cogenerare cu ciclu combinat) si livrata in retele, Thermoenergy Group a obtinut venituri din urmatoarele surse:

- tranzactii cu energia electrica realizate pe Piata pentru Ziua Urmatoare (PZU).

Valoarea energiei electrice vandute la PZU in anul 2017 a fost de 15226243,61 lei, corespunzatoare unei cantitati de energie electrica de 65407,30 MWh. Pretul mediu al energiei vandute la PZU in aceasta perioada a fost de 232,80 lei/MWh cu aprox. 60 lei/MWh mai mare decat pretul avut in vedere initial la elaborarea BVC pentru anul 2017.

Neexistand posibilitatea unei previzionari, pretul de 162 lei/MWh utilizat pentru energia electrica tranzactionata pe PZU in programul anului 2017 a avut la baza pretul mediu realizat pentru tranzactiile Thermoenergy Group din anul 2016.

- bonusul acordat pentru producerea de energie electrica in cogenerare de inalta eficienta: schema de ajutor de stat în baza căreia se acordă sprijin financiar centralelor de cogenerare în vederea menținerii în piața de energie electrică și termică, în condițiile în care aceste centrale îndeplinesc criteriile de înaltă eficiență și realizează economii de combustibil și de emisii semnificative dar înregistrează costuri de producție mari.

Sprijinul financiar se acordă producătorilor de energie electrică și termică în cogenerare, ce livrează energia electrică în rețelele electrice ale sistemului electroenergetic național (SEN) și energia termică este energie termică utilă, indiferent dacă este destinată populației sau utilizării industriale, în condițiile în care costurile de producție a energiei electrice și a energiei termice în centralele de cogenerare sunt superioare prețurilor de piață ale celor două forme de energie.

Schema de sprijin pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență instituie un mecanism de sprijin transparent prin care se urmărește acoperirea diferenței dintre costul producerii energiei în cogenerare de înaltă eficiență și prețul de vânzare al acesteia. În baza schemei de ajutor propuse, producătorii de energie electrică și termică în cogenerare primesc lunar, pentru fiecare unitate de energie electrică (exprimată în MWh), produsă în cogenerare de înaltă eficiență și livrată în rețelele electrice ale Sistemului Energetic Național, o sumă de bani denumită “bonus”.

Pentru anul 2017, prin Decizia ANRE nr. 1866/25.11.2016 s-a aprobat bonusul pentru energia electrica produsa in cogenerare si livrata in SEN de Thermoenergy Group la valoarea de 200,18 lei/MWh, exclusiv TVA.

Incepand cu luna iulie 2017, prin Decizia ANRE nr. 970/30.06.2017, valoarea bonusului se modifica la 177,79 lei/MWh pentru energia electrica produsa in cogenerare de inalta eficienta si livrata in SEN in semestrul II 2017.

Valoarea bonusului acordat in anul 2017 a fost de 12275367,30 lei, corespunzator unei cantitati de energie electrica livrata in SEN de 64695,75 MWh.

Activitatea de producere energie termica

Thermoenergy Group SA Bacău își desfășoară activitatea de exploatare comercială a capacităților de producere a energiei electrice si termice în cogenerare in baza unei Licente acordata de ANRE.

Capacitățile de producere a energiei electrice și termice în cogenerare, precum și sursele de producere separată a energiei termice, sunt interconectate prin intermediul rețelelor de transport a energiei termice. In anul 2017, prin functionarea capacităților energetice aflate în exploatarea Thermoenergy Group S.A. Bacău, s-a produs agent termic avand urmatoarea structura:

- **apa fierbinte**- 240148 Gcal, din care 226175 Gcal (94% din productie) pentru furnizare in sistemul de termoficare,compus din rețele primare de transport a energiei termice, puncte termice, rețele secundare de distribuție a energiei termice, precum si in sistemul de termoficare alimentat de centralele termice de cvartal din municipiul Bacău;

- **abur** – 11542 Gcal, pentru consum intern (producere apa dedurizata);

Participarea capacitatilor energetice la realizarea productiei totale de energie termica a fost urmatoarea:

- ✓ 33% , respectiv 79051 Gcal- prin functionarea turbinei cu gaze, timp de 5083 ore;
- ✓ 4% , respectiv 9776 Gcal - prin functionarea grupului de cogenerare cu ciclu combinat, timp de 1034 ore;
- ✓ 13 % , respectiv 32086 Gcal- prin functionarea unuia sau a celor doua cazane utilitare de 10 t/h, timp de 3240 ore;
- ✓ 3 % , respectiv 8400 Gcal- prin aport cazan de abur industrial – CAI, timp de 285 ore;
- ✓ 41%, respectiv 98005 Gcal - prin functionarea cazan de apă fierbinte –CAF, timp de 3691 ore;
- ✓ 5%, respectiv 12379 Gcal - prin functionarea centralelor termice de cvartal.

Pe parcursul anului s-au mai inregistrat 197 ore de functionare ale cazanului de apă caldă (LOOS – cazan de varf aferent grupului de cogenerare cu TG) realizand o productie de 451 Gcal , sub 1% din productia totala de energie termica sub forma de apa fierbinte.

Toate instalatiile/echipamentele care au produs energie termica utilizeaza drept combustibil gazele naturale, asigurate de un furnizor,in baza unui contract incheiat cu Thermoenergy Group SA.

Activitatea de furnizare energie termica

In perioada ianuarie 2017 – decembrie 2017, Thermoenergy Group SA Bacau a avut un total de 6.770 de parteneri contractuali privind furnizarea energiei termice in sistem centralizat din care:

1. 585 cu contract;
2. 6185 cu conventie individuala.

Structura consumatorilor de energie termica in perioada amintita a fost:

1. 101 utilizatori de tip agenti economici, din care 30 institutii bugetare;
2. 484 utilizatori de tip populatie din care 177 asociatii de proprietari si 307 persoane fizice;
3. 6185 consumatori cu conventii individuale de facturare, anexe la contractele de furnizare incheiate cu asociatiile de proprietari.

Structura instalatiilor S.A.C.E.T. urmarite pentru intocmirea bilanturilor energetice si a facturilor de energie termica in anul 2016 a fost:

1. 55 de puncte termice;
2. 7 centrale termice de cvartal;
3. 41 module termice;
4. 4763 bransamente incalzire si apa calda de consum functionale, inclusiv din retea primara si bransamentele de la distributia pe orizontala;
5. 57823 apartamente si case construite.

Structura cantitatilor de energie termica facturata in perioada anul 2017 se prezinta astfel:

Energie termica facturata dupa retelele de transport si distributie in PT-uri :

107 429 Gcal = 17 763 466 lei (fara TVA) din care:

- **Consumatori cu puncte termice proprii:** 15 445 Gcal = 3 354 176 lei

a.)Asociatii de proprietari + persoane fizice: 354 Gcal = 44 165 lei

b.)Agentii economici: 15 091 Gcal = 3 310 012 lei

- **Consumatorii racordati la puncte/module termice:** 91 984 Gcal = 14 409 289 lei

asociatii de proprietari : 74 165 Gcal = 9 261 013 lei

agenti economici : 17 818 Gcal = 5 148 276 lei

Energie termica facturata utilizatorilor alimentati din C.T.-uri:

8 587 Gcal = 1 790 905 lei din care:

asociatii de proprietari : 4 206 Gcal = 525 185 lei

agenti economici : 4 381 Gcal = 1 265 720 lei

TOTAL energie termica facturata de catre Thermoenergy Group SA Bacau in anul 2017:

116 016 Gcal = 19 554 371 lei fara TVA

In perioada 01.ianuarie -31.dec.2017, s-au procesat 450 de dosare de debransare/deconectare depuse la sediul societatii.

Birou Conventii Individuale

In perioada ianuarie – decembrie 2017 s-au incheiat un numar total de 580 de noi contracte/conventii din care:

1. consumatori – 575 noi conventii individuale (anexe la contractele incheiate cu asociatiile de proprietari);
2. consumatori – 5 contract nou consumator.

In vederea urmaririi in derulare a contractelor/conventiilor de furnizare energie termica a desfasurat urmatoarele activitati:

1. s-au reinventariat si s-au refacut centralizatoarele cu suprafetele echivalente termic ale instalatiilor de distributie si incalzire pentru un numar de 193 de apartamente (193 centralizatoare de scara si 138 fise de apartament);
2. s-au reziliat/transmis catre Birou Recuperari Creante un numar de 107 conventii si 3 contracte ca urmare a schimbarii proprietarului spatiului pentru care s-a incheiat contractul/conventia individuala;
3. s-au realizat 9 de modificari, ca urmare a modificarii datelor titularilor de conventii/contract;
4. s-au intocmit, ca urmare a dosarelor depuse si deplasarii in teren, 450 de procese verbale de deconectare/debransare ;
5. s-au realizat fisiere in format excel pe baza centralizatoarelor cu suprafetele echivalente termic ale unui numar de 12.450 de apartamente (pentru fiecare camera in parte) cu scopul crearii unei baze de date si implementarii unei aplicatii de facturare automata a consumurilor individuale de energie termica.

In vederea urmaririi in derulare a contractului incheiat cu SC CRAB SA, s-au citit lunar contorii montati la bransamentele de apa rece ale celor 96 de puncte/module termice si 7 centrale de cvartal.

Formatia Contorizare Termoficare

Compartimentul desfasoara activitati de citire lunara si mentenanta la un numar de 4.763 de sisteme de masura din care:

- 2067 contori de energie termica pentru incalzire montati la bransamentele din S.A.C.E.T.;
- 1759 contori pentru apa calda de consum montati la bransamentele termice din S.A.C.E.T.;
- 618 contori pentru apa calda de consum si incalzire montati la distributia pe orizontala;
- 319 contori montati in puncte si module termice,centrale de cvartal.

In perioada ianuarie – decembrie 2017, F.C.T. a desfasurat urmatoarele activitati:

1. A inlocuit consumabile (surse de alimentare ale integratoarelor electronice si/sau amplificatoarelor de semnal) la un numar de 198 de sisteme de masura.
2. A verificat, urmarit functionarea din punct de vedere tehnic si a efectuat investigatii in instalatiile utilizatorilor, la solicitarea acestora, la un numar de 55 sisteme de masura.
3. Urmare solicitarii utilizatorilor de energie termica, a demontat, curatat, trimis la Biroul de Metrologie si a montat in instalatie un numar de 17 sisteme de masura.
4. A remediat defectiunile aparute la un numar de peste 1680 de sisteme de masura.
5. A demontat si remontat in S.A.C.E.T. un numar de 232 contori pentru apa calda de consum si 245 contori pentru incalzire, in vederea verificarii metrologice la scadenta (total 477 contori).

Pierderi de agent termic si avarii produse in sistemul de transport și distribuție energie termică

A. Situația pierderilor de agent termic înregistrate in anul 2017

Nr. crt.	Componenta rețea	Cantitatea de energie termică livrată în rețea	Pierderi totale energie termică		din care: <i>pierderi prin scapări</i> (din energia livrată în rețea)	
		[Gcal]	[Gcal]	[%]	[Gcal]	[%]
1	Rețea de transport	213796	64314	30,10%	19459	9,1%
2	Rețea de distribuție pentru a.c.c aferentă PT-uri	19392	6516	33,6%	6047	31,2%
3	Rețea de distribuție pentru inc aferentă PT-uri	97823	18715	20%	4460	4,6%
4	Rețea de distribuție pentru a.c.c aferentă CT-uri	744	356	47,9%	340	45,7%
5	Rețea de distribuție pentru inc aferentă CT-uri	11317	3119	27,6%	263	2,4%

B. Sinteza avariilor produse pe sistemul de transport și distribuție energie termică pentru anul 2017:

În rețelele de **transport** s-au înregistrat **54** intreruperi.

În rețelele de distribuție ale **PT**-urilor s-au înregistrat **938** intreruperi.

În rețelele de distribuție ale **CT**-urilor s-au înregistrat **98**.

C. CONCLUZII

Din analiza funcționării sistemului centralizat de alimentare cu energie termică pentru anul 2017, pe baza datelor de la punctele A-B, pentru reducerea impactului exploatării sistemului de transport și distribuție energie termică asupra situației financiare a societății, având în vedere gradul ridicat al uzurii acestuia și calitatea lucrărilor de reabilitare, se pot aplica unele măsuri de diminuare a efectelor sesizate:

1. Verificarea contorilor de decontare a apei reci pentru punctele termice la care se constată neînchideri.
2. Reducerea cât de mult posibil a duratei de timp între identificarea pierderilor și eliminarea acestora.
3. Gestiunea corespunzătoare a fluxurilor de energie ce tranzitează întregul sistem de transport și distribuție, prin implicarea mai activă a personalului cu atribuții în acest sens.

Analizând funcționarea sistemului centralizat de alimentare cu energie termică pentru anul 2017 comparativ cu anul 2016, pot fi evidențiate următoarele aspecte pozitive:

- Reducerea cu 32% a numărului de intreruperi cauzate de avariile din rețeaua de transport (54 fata de 79);
- Reducerea cu 1% a adaosului în rețelele de transport (404184 mc fata de 408501 mc);
- Reducerea cu 15% a numărului de intreruperi cauzate de avariile din rețelele de distribuție (incalzire si apa calda) ale PT-urilor (938 fata de 1108);
- Reducere cu 26% a adaosului în rețelele de distribuție / incalzire ale PT-urilor (61373 mc fata de 83008 mc);
- Reducerea cu 17% a pierderilor masice pe rețelele de distribuție / apa calda ale PT-urilor (129873 mc față de 156828 mc);
- Reducerea cu 14% a pierderilor masice pe rețelele de distribuție (apa calda si incalzire) ale CT-urilor (12806 mc față de 14967 mc).

Ca și aspect negativ se remarcă o creștere cu 5% a numărului de intreruperi cauzate de avariile din rețelele de distribuție (incalzire si apa calda) ale CT-urilor (98 fata de 93);

Activitatea de Marketing, Comunicare, Relatii Publice

Numarul de petitii primite de Biroul Marketing Comunicare Relatii Publice în perioada 01.01.2017 – 31.12.2017 este de **1114** și toate au fost solutionate într-un termen de 30 zile.

Structura acestora este următoarea:

- I. Sesizari legate de prevederile contractului de furnizare, masurare si facturare a energiei termice.
 1. Sesizarile legate de prevederile contractuale sunt in numar de 658, reprezentand 59.06 % din total.
 2. Sesizari legate de masurarea energiei termice sunt in numar de 17 , reprezentand 1.52 % din totalul sesizarilor.
 3. Reclamațiile privind facturarea sunt în număr de 232 și reprezintă 20.83 % din totalul reclamațiilor.
- II. Racordare de noi consumatori 47 = 4.22 %
- III. Altele
Sesizarile in legatura cu alte probleme au fost in numar total de 160, reprezentand 14.37%.

In continuare vom detalia analiza petitiilor primite in anul 2017 astfel:

I. Sesizari legate de prevederile contractului de furnizare, masurare si facturare a energiei termice.

1. Sesizarile legate de prevederile contractuale:

a) Solicitari legate de programul de furnizare (incetare sau modificare program).

In cazul acestor solicitari s-a tinut seama de apartenenta consumatorilor la acelasi punct termic si in masura in care a fost posibil, a fost respectata cererea.

b) Reclamatii cauzate de nerespectarea termenelor si conditiilor din contractul de furnizare energie termica.

In unele cazuri au fost trimise raspunsuri scrise catre asociatiile de proprietari sau catre persoana care a facut reclamația, cu solutiile tehnice propuse sau cu indicatiile de a respecta prevederile legislative in vigoare: Legea nr. 325 / 2006, Ord. 483 / 2008, Legea 230 / 2007.

In alte cazuri, acolo unde a fost vorba despre nefurnizare agent termic din cauza unor avarii aparute la rețeaua de distributie s-a remediat in primul rand defectiunea, apoi au fost informati consumatorii despre reluarea furnizării.

Cazurile in care consumatorii sunt nemulțumiti de modul in care firmele montatoare de repartitoare de costuri au facut defalcarea energiei termice in interiorul condominiilor au fost retransmise catre firmele in cauza pentru solutionare intrucat contractul pentru repartizare consumurilor este incheiat de asociatia de proprietari cu firma respectiva, societatea noastra neavand nicio implicare in aceasta repartizare.

Pentru cazurile in care consumatorii sesizeaza ca asociatia nu face o repartizare corecta a consumurilor de energie termica si ne solicita interventia, raspunsurile date au fost ca singurul organ abilitat sa intervina in acest caz este Primaria Municipiului Bacau, prin serviciul specializat.

c) Solicitarile de ridicare contori. Dupa caz, a fost respectata cererea, atunci cand pe un bransament cotorizat nu au mai existat consumatori sau au fost formulate raspunsuri în conformitate cu legislatia în vigoare (Legea 325 / 2006), care prevede obligativitatea existentei contorizării la nivel de bransament, atunci cand mai exista consumatori pe bransamentul respectiv.

e) Sesizari legate de cererile de reinventariere a suprafetelor radiante in urma modificarilor survenite la rețeaua de distributie (debransari, izolari ale tevilor ce traverseaza apartamentele etc.). In toate cazurile s-a efectuat inventarierea.

f) Solicitari privind deconectarea si desfiintarea racordurilor. Au fost solutionate toate cererile care respecta prevederile legale, respectiv nu se afla pe scari cu 100% apartamente bransate. In aceste cazuri proprietarii au fost informati ca debransarea nu este posibila si ca este ilegala.

2. Sesizari legate de masurarea energiei termice.

Cazurile in care a fost contestata functionarea corecta a contorilor – s-a dispus verificarea metrologica a aparatelor de masura constatandu-se daca reclamația a fost sau nu justificata.

3. Reclamațiile privind facturarea:

a) Refuzul platii sumelor facturate sau a penalitatilor aplicate ca urmare a intarzierii la plata energiei termice. Toate aceste reclamatii au fost nejustificate tinand cont de urmatoarele :

- in cazul cantitatilor refuzate precizam ca acestea au fost masurate de sisteme omologate ce se aflau in termenele de valabilitate ale verificarilor metrologice si / sau cantitatile au fost transmise de firmele autorizate pentru exploatarea repartitoarelor de costuri cu care utilizatorii au incheiate contracte.

- penalitatile au fost calculate conform prevederilor contractuale si cu respectarea legislatiei in vigoare : Legea 325 / 2006, Legea 51 / 2006

b) Modificari de date de identificare ale clientilor

c) Cereri de reziliere conventii in urma vanzării apartamentelor

e) Solicitare de adeverinte sau copii ale facturilor.

f) Angajamente de plata pentru sumele restante.

h) Solicitare de reziliere conventie individuala fara respectarea art. 21.

In toate aceste cazuri au fost efectuate modificarile solicitate, iar solicitantii au fost informati in scris despre acest lucru.

II. Pe parcursul anului 2017 au existat un numar de 25 de cereri de rebransare. Se poate remarca, asa cum aminteam si in raportul anterior pentru anul 2016, o crestere a interesului manifestat de consumatori pentru sistemul de termoficare centralizat, in conditiile reabilitarii retelelor de distributie si a majorarilor de pret la gaze naturale.

III. Altele

In aceasta categorie putem enumera:

1. Sesizari privind probleme ale instalatiilor interioare (taiere coloane aerisire, calorifere defecte, tevi interioare sparte etc.). Toate aceste reclamatii au fost nejustificate, tinand seama de prevederile art. 3 din Legea 230 / 2007, care spune ca orice lucrare de reparatie, intretinere sau modificare a instalatiilor interioare ale unui condominiu se realizeaza de catre asociatia de proprietari.

2. Corespondenta cu asociatiile de proprietari (invitatii la adunari generale ale asociatiilor, solicitari de intalnire cu reprezentantii Thermoenergy Group SA Bacau sau solicitari de consultatii de specialitate). In toate aceste cazuri s-a onorat cererea, fie prin participare la adunarea generala, fie prin invitarea la sediul Thermoenergy Group SA Bacau a reprezentantilor asociatiei, fie prin trimiterea unor reprezentanti ai societatii la fata locului pentru oferirea de consultanta tehnica de specialitate.

3. Corespondenta cu populatia (solicitare de adeverinte, intrebari privind ajutoarele de incalzire). In toate cazurile s-au eliberat pe loc sau in termen de maxim doua zile adeverintele solicitate, iar in cazul ajutoarelor solicitantii au fost informati ca trebuie sa se adreseze reprezentantilor Primariei 2 intrucat autoritatea locala se ocupa de gestionarea acestora.

4. Corespondenta cu alte institutii prin care se solicita diverse informatii. S-a raspuns in termen de maxim zece zile tuturor solicitarilor.

Activitatea de reparatii

In cursul anului 2017 Serviciu Tehnic, prin cele 2 ateliere de reparatii a efectuat reparatii pe retele exterioare de termoficare pentru lichidari de avarii un numar de 436 de interventii dupa cum urmeaza:

-agent primar -70 interventii

din care: -pe retele primare termoficare -58 interventii;
-in Puncte termice -12 interventii.

-agent secundar -331 interventii;

din care: -retele secundare aferente puncta termice 275 interventii;
-retele secundare aferente centrale termice-56 interventii;
-in puncta termice -30 de interventii
-in centrale termice 5 interventii

Mentionam ca toate interventiile s-au efectuat in regim de avarie cu forte proprii.

Activitatea de investitii

In perioada ianuarie - decembrie 2017, activitatea de investitii s-a concretizat in sprijinirea din punct de vedere tehnic a investitorului – Municipiul Bacau, in implementarea aplicatiei POS Mediu Axa 3 si in achizitii aferente Programului de investitii al Thermoenergy Group SA. Desfasurarea activitatii de exploatare si intretinere a sistemelor de productie a energiei electrice si termice, precum si atingerea tintelor propuse in "Strategia de alimentare cu energie termica a consumatorilor din municipiul Bacau" au condus la abordarea investitiilor pe mai multe planuri:

- investitii finantate prin bugetul local,
- programe specifice ("Termoficare 2009-2020, caldura si confort")
- surse proprii Thermoenergy Group SA

S-au intocmit caiete de sarcini si teme de proiectare in vederea elaborarii de studii de fezabilitate, proiecte tehnice si caiete de sarcini pentru achizitii de lucrari si echipamente.

"Programul de investitii pentru anul 2017 al Thermoenergy Group SA Bacau" aprobat in cadrul BVC an 2017 a continut investitii in sistemul de termoficare finantate din bugetul local, precum si achizitii de dotari, utilaje independente si imobilizari necorporale necesare in procesul de exploatare a instalatiilor, finantate atat din bugetul local cat si din surse proprii.

- investitii finantate prin bugetul local si surse proprii Thermoenergy Group SA

Situatia sintetica a investitiilor finantate din surse proprii Thermoenergy Group SA si buget local este prezentata mai jos:

Obiective, dotari	Valoare planificata pt. anul 2017 buget local -lei, cu TVA-	Valoare planificata pt. anul 2017 surse proprii -lei, fara TVA -	Valoare realizata din buget local la 31.12.2017 -lei, cu TVA-	Valoare realizata din surse proprii la 31.12.2017 -lei, fara TVA-	Procent de realizare investitii din buget local %	Procent de realizare investitii din surse proprii %	
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	
A. Obiective de investitii in continuare	523.383	0	23.187,15	0	4,4	0	
B. Obiective de investitii noi	835.000	668.000	29.750	0	3,56	0	
	total, din care:	639.100	3.325.687	370.288	57.231	54,80	1,89
C. Alte cheltuieli de investitii	1.dotari, utilaje indep.	411.600	3.018.487	291.304,48	57.231	70,77	1,89
	2. imobilizari necorporale	0	207.200	0	0	0	0
	3. cheltuieli pentru studii si taxe	227.500	100.000	78.984,33	0	34,71	0
Total	1.997.483	3.993.687	423.225,96	57.231	21,18	1,43	

In tabelul de mai jos se prezinta stadiul detaliat la 31.12.2017 al principalelor investitii din "Programul de investitii pentru anul 2017 al Thermoenergy Bacau", pe surse de finantare:

Obiective, dotari	Valoare planificata / contractata anul 2017 -lei, fara TVA -	Stadiu de realizare	Sursa de finantare	Riscuri in caz de nerealizare
Alimentarea cu gaze naturale a grupurilor de cogenerare din str. Chimiei nr. 6 Bacau - executie	500.000	Se va achizitiona dupa emitere acord acces de la furnizorul de gaze	Buget local	Nerealizarea conductei de gaze duce la imposibilitatea functionarii cu grupul de cogenerare cu ciclu combinat
Modernizarea celulei de 6 kV / 2500 A din sectia 6 Kv OBL magistrala OBX	23.383	Lucrare finalizata	Buget local	Contribuie la buna functionare a evacuarii energiei electrice de la grupurile de cogenerare
Reabilitare instalatie de detectare si semnalizare incendiu in cladirile administrate de Thermoenergy Group SA - proiectare	130.500	In procedura de achizitie	Surse proprii	Necesara pentru efectuarea lucrarilor cu scopul de a obtine autorizatia ISU
Lucrari de automatizare de crestere progresiva prin convertizor de frecventa a sarcinii pompelor de ridicare presiune CAF - Republicii	60.700	Investitie in curs de desfasurare	Buget local	Se va alimenta SC AeroSTAR in conditii de eficienta.
Realizare de noi sisteme de alimentare cu energie termica a consumatorilor racordati la 6 CT existente - Racordarea CT 2 Miorita si CT 3 Miorita - proiectare	140.000	In procedura de achizitie	Buget local	In urma elaborarii proiectului tehnic se va trece la faza de executie etapizata: retea primara, transformare CT in PT si retea de distributie
Modernizarea retelei de termoficare SACET Bacau - Inchiderea inelara a magistralei Sofert cu Cornisa - SF	50.420	Lucrare finalizata	Buget local	Realizarea va contribui la imbunatatirea functionarii SACET in caz de avarii la ramurile Cornisa si Sofert

Situatie detaliata privind sumele alocate din surse proprii până la 31.12.2017
din Programul de investitii pentru anul 2017 al Thermoenergy Group SA
Bacau

Furnizor/contract/data incheierii contractului	Valoare planificata*	Valoare contractata*	Valoarea situatiilor de lucrari , a echipamentelor si serviciilor achizitionate si neachitate pana la finele anului precedent (2016) lei fara TVA	Valoarea situatiilor de lucrari, a echipamentelor si serviciilor realizata in anul curent pana la data de 31.12.2017 lei fara TVA	Sume alocate pana la data de 31.12.2017 lei fara TVA	Sume de alocat lei fara TVA	Mentiuni
0	1	2	4	6	8	10	11
I.FURNIZORI DE UTILAJE-TOTAL	76.112	57.231	0	57.231	57.231	0	
1. SC ANALITIC LABORATORY SRL - total ctr. 858/01.02.2017	54.000	39.657	0	39.657	39.657	0	Baie temostatata de calibrare - 1 buc.
2. SC TEHMAG SRL - total cd. 190/19.12.2016	10.000	6.574	0	6.574	6.574	0	Generator sudura - 1 buc.
3. SC ISTA ROMANIA SRL - total cd. 26/08.02.2017	5.750	5.659	0	5.659	5.659	0	Contor et Dn 65 - 1 buc; Contor et Dn 80 - 1 buc
4. SC CYBERNET AUTO CENTER SRL - total cd. 27/09.02.2017	6.362	5.342	0	5.342	5.342	0	Sistem remorcare - 2 buc.
II.FURNIZORI DE LUCRARI-TOTAL	0	0	0	0	0	0	
III.FURNIZORI DE SERVICII-TOTAL	0	0	0	0	0	0	
TOTAL I+II+III	76.112	57.231	0	57.231	57.231	0	

- -investitii cofinantate prin POS Mediu Axa 3 pentru aplicatia "Retehnologizarea sistemului de termoficare din mun. Bacau, in vederea conformarii la normele de protectia mediului, privind emisiile poluante in aer si pentru cresterea eficientei in alimentarea cu caldura urbana"

In acest caz, Thermoenergy Group SA Bacau a activat prin efectuarea de analize tehnice, a urmarit implementarea proiectelor pe teren, a sprijinit proiectantii in stabilirea solutiilor tehnice, a realizat legatura dintre executanti si sectia de exploatare termoficare in efectuarea manevrelor pe retele termice in vederea crearii fluentei executiei, a colaborat cu personal in activitatea de obtinere a avizelor tehnice de racordare la reseaua electrica E-ON Distributie a instalatiilor modulelor termice, verificarea documentatiilor tehnice si avizarea in CTA –Thermoenergy, in receptionarea obiectivelor si echipamentelor.

Situatia participarii la receptionarea obiectivelor de investitii cofinantate prin POS Mediu Axa 3.

Denumire contract de lucrari	Stadiul receptionarii la 31.12.2017	
Contract CL1 nr. 68512/12.01.2012 „ Reabilitare cazan apa fierbinte CAF 1 din CET Letea Bacau ”	Receptie la terminarea lucrarilor	491492/24.10.2013
	Receptie de punere in functiune	491574/06.12.2013
	Certificatul Inginerului la terminarea lucrarilor	6264/04.03.2014
	Receptie finala	491304/14.09.16
	Certificatul Inginerului la receptia finala	15648/28.09.2016
Contract CL2 nr. 68916/29.08.2012 “ Gospodarie de CLU in CET 1 Chimiei si Gospodarie de pacura si tratare ape uzate in CET2 Letea Bacau » Ob. 1 Gospodarie de CLU in CET 1 Chimiei Ob. 2 Gospodarie de pacura si tratare ape uzate in CET2 Letea Bacau	Receptie la terminarea lucrarilor	492372/18.09.2017
	Receptie de punere in functiune	
	Certificatul Inginerului la terminarea lucrarilor	
	Receptie finala	
	Certificatul Inginerului la receptia finala	
Contract CL3 nr. 69241/23.11.2011 “ Ciclu combinat 14 MWt + Cazane auxiliare + Adaptarea schemei termomecanice in CET 1 Chimiei Bacau ” Ob. 1 Ciclu combinat Ob. 2 Cazane de abur de 10t/h Ob. 3 Adaptarea schemei termomecanice	Receptie la terminarea lucrarilor	Ob.1- 491263/27.05.15 Ob.2- 491572/06.12.13 Ob.3-491605/20.12.13
	Receptie de punere in functiune	Ob. 1-492383/22.09.17 Ob.2- 491166/13.03.14 Ob.3-491167/13.03.14
	Certificatul Inginerului la terminarea lucrarilor	Ob.1-39369/22.09.17 Ob. 2- 23857/26.06.14 Ob. 3- 23858/26.06.14
	Receptie finala	Ob.1 Ob. 2-491226/23.06.16 Ob. 3-491225/23.06.16
	Certificatul Inginerului la receptia finala	Ob.1 Ob.2- 13931/16.08.16 Ob.3- 13929/16.08.16
Contract CL4 nr. 68512/12.01.2012 « Statie tratare ape uzate CET 1 Chimiei Bacau »	Receptie la terminarea lucrarilor	491548/10.09.14
	Receptie de punere in functiune	491524/03.11.15
	Certificatul Inginerului la terminarea lucrarilor	43280/10.12.2015
	Receptie finala	in perioada de garantie
	Certificatul Inginerului la receptia finala	in perioada de garantie
Contract CL5 nr. 69098/27.06.2013 „ Retehnologizare pompe transport termoficare CET Chimiei Bacau ”	Receptie la terminarea lucrarilor	491326/06.06.14
	Receptie de punere in functiune	491411/15.07.14
	Certificatul Inginerului la terminarea lucrarilor	36643/24.09.14
	Receptie finala	491500/15.10.15
	Certificatul Inginerului la receptia finala	38598/03.11.15
Contract CL6 nr. 69831/16.05.2014 “ Inchiderea depozitului de zgura si cenusa aferent CET Bacau ”	Receptie la terminarea lucrarilor	491082/25.02.16
	Receptie de punere in functiune	Nu e cazul
	Certificatul Inginerului la terminarea lucrarilor	3848/09.03.16
	Receptie finala	in perioada de garantie
	Certificatul Inginerului la receptia finala	in perioada de garantie
Contract CL8 nr. 68577/18.02.2014 “ Reabilitare retele termice secundare din mun. Bacau lot2, 3, 4, 5 ”	Receptie la terminarea lucrarilor	PT 20 – 492443/19.10.17 PT 115 – 492442/19.10.17 Zona centru - 492527/07.12.17
	Receptie de punere in functiune	PT 20 - 492525/07.12.2017 PT 115 - 492526/07.12.2017
	Certificatul Inginerului la terminarea lucrarilor	
	Receptie finala	
	Certificatul Inginerului la receptia finala	

➤ programe specifice ("Termoficare 2009-2020, caldura si confort")

Biroul de Investitii a finalizat contractele de proiectare studii de fezabilitate:

1. Modernizarea retelei de termoficare SACET Bacau – Inchidere inelara a magistralei Sofert cu Cornisa
2. Retehnologizarea centralelor termice aferente SACET Bacau, prin instalarea de echipamente transferate fara plata – CT 1 Parc, CT Grup Scolar, CT Prefectura, CT 2 Miorita, CT 3 Miorita.

In etapa urmatoare se va trece la stadiul de proiectare si executie lucrari prin programul "Termoficare 2009-2020 si buget local.

➤ -Investitii realizate de Municipiul Bacau in SACET ce se vor constitui mijloace fixe si vor fi predate in concesiune catre Thermoenergy Group pentru exploatare:

-Dezvoltarea pietei de energie termica – Racordarea blocurilor ANL Bucegi, Fagaras, Racordarea scolii si salii de sport "Mircea Cancicov": investitiile au fost finalizate, s-au constituit si predate catre Thermoenergy Group mijloacele fixe;

S-au constituit Comisii comune Municipiul Bacau – Thermoenergy Group SA pentru crearea mijloacelor fixe rezultate din investitii implementate de Municipiul Bacau, in vederea predarii in exploatare, contributia Biroului de Investitii fiind in a constitui categoriile de mijloace fixe in conformitate cu proiectele tehnice si reglementarile in vigoare privind clasificarea lor.

Activitatea de Patrimoniu

Pentru punerea in aplicare a Dispozitiei Primarului Municipiului Bacau cu nr. 2573 din 14.09.2017 de constituire a subcomisiei nr. 4 pentru intocmirea inventarului bunurilor care alcatuiesc domeniul public al Municipiului Bacau respectiv sisteme de alimentare cu energie termica cu terenurile aferente, Directorul General al Thermoenergy Group SA Bacau a nominalizat comisia de inventariere a acestor bunuri, prin emiterea Deciziei nr. 218 din 19.09.2017.

Rezultatul inventarierii anuale a comisiei nominalizata de catre Directorul General al Thermoenergy, a fost transmis Municipiului Bacau prin adresa cu nr. 2299 din 29.11.2017 si Procesul Verbal de inventariere nr. 163 din 24.10.2017 care cuprinde observatiile si constatările subcomisiei de inventariere nr. 4 si anexele la Procesul Verbal de inventariere dupa cum urmeaza:

- Bunuri din domeniul public (mijloace fixe si obiecte de inventar) aflate in proprietatea Municipiului Bacau si date in concesiune la Thermoenergy Group SA Bacau, conform contractului de concesiune nr. 2/69549/12.12.2014 sau a altor documente(inregistrate in conturi in afara bilantului – cont 8038), in valoare totala de inventar de 106.138.443,51 lei.

- Bunuri apartinand domeniului Privat al Municipiului Bacau (materiale rezultate din dezmembrari de bunuri – mijloace fixe si obiecte de inventar) aflate in custodie la Thermoenergy Group SA Bacau, (inregistrate in conturi in afara bilantului – cont 8036), in valoare totala de inventar de 730.564,33 lei;

In anul 2017 au fost semnate urmatoarele acte:

Nr. crt	Denumirea obiectivului de investitii	Stadiul actual	HCL
1	Dezvoltarea pietei de energie termica – Racordarea la SACET a ANL Letea 46 sc A+B, 50 sc. A+ B	Preluate mijloacele fixe de catre Thermoenergy – Aditionalul 4	HCL 131/ 28.04.2017
2	Dezvoltarea pietei de energie termica – Racordarea la SACET a ANL Bucegi 136, 138, 140 sc A+B Fagaras 4,6,8 sc. A+B	Preluate mijloacele fixe de catre Thermoenergy - Aditionalul 4	HCL 131/ 28.04.2017
3	Dezvoltarea pietei de energie termica – Racordarea la SACET – scoala generala cls. I-VIII sis ala de sport "G.M. Cancicov"	Preluate mijloacele fixe de catre Thermoenergy – Aditionalul 4	HCL 131/ 28.04.2017
4	Transformatoare de current 600/1/1/1A pentru grupul de cogenerare – 12 buc (4 seturi)	Preluate mijloacele fixe de catre Thermoenergy - Aditionalul 5	HCL 276 / 30.09.2016
5	Servicii pentru integrarea a doua grupuri de cogenerare ciclu mixt GTG+ GTA in sistemul EMS – cu extinderea sistemului de achizitie date EMA – SCADA deja existent in statia de 110 KV Bacau	Preluate mijloacele fixe de catre Thermoenergy - Aditionalul 5	HCL 27 / 31.01.2017

Au ramas si problemele nerezolvate, acestea au fost sesizate de catre Compartimentul Patrimoniu si transmise Municipiului Bacau cu adrese, dupa cum urmeaza :

Contractul de delegare prin concesiune nr. 2/69549 din 12.12.2014

Denumire contract de lucrari/lucrare	Stadiul receptionarii lucrarilor la data de 31.12.2017	Stadiu predare in exploatare la Thermoenergy Group la 31.12.2017	Nr.adresa Thermo./Primarie/data
Reabilitare retele secundare Lot 1, PT 13, 33, 35, 37, 69	Lucrare receptionata	Nu s-au predat, se exploateaza de catre Thermoenergy, retelele termice vechi nu s-au casat	177/29.01.2015 19073/02.02.2015 190/02.02.2015 19072/02.02.2015 1673/30.09.2015 40789/01.10.2015 1973/04.11.2015 44004/04.11.2015
„Pasaj rutier subteran Oituz – Stefan Guse Municipiul Bacau” – Modul Termic 1 Kv – Garii 10	Lucrare receptionata	Nu s-a predat, se exploateaza de catre Thermoenergy; retelele termice aferente PT 94 primare si secundare, cat si racordurile aferente nu au fost casate	1673/30.09.2015 1973/04.11.2015 44004/04.11.2015 212/26.01.2016 18287/27.01.2016
Reabilitare retele primare Milcov – Aquaterm SRL Botosani	Nu detinem informatii despre stadiul receptionarii	Nu s-au predat, se exploateaza de catre Thermoenergy; nu s-au casat retelele termice primare vechi	346/03.02.2014 23779/24.03.2015 547/23.03.2015 23779/24.03.2015 1073/24.06.2016 32230/24.06.2015
Statie Hidrofor in PT 95 pentru ridicare presiune blocuri ANL Gara	Lucrare receptionata	Nu s-a predat, se exploateaza de catre Thermoenergy	190/02.02.2015 19072/02.02.2015 1674/30.09.2015 40788/01.10.2015 2115/18.11.2015 45320/18.11.2015
Additional nr. 3 reprezentand bunuri mijloace fixe si utilaje pentru investitii care ies din contractul de delegare prin concesiune si sunt aferente depozitului de zgura si cenusa	Nesemnat	Nu s-a semnat ,motiv de faptul ca HCL 124/2015 imputerniceste Thermoenergy ptr casare, valorificare; bunurile la care face referire HCL sunt sub sechestr	748/23.03.2016 24336/24.03.2016
Anulare HCL 162/2015	Nu s-a anulat HCL 162/2015 Nu s-a emis o noua HCL	Este necesar emitere HCL privind trecerea din dom. public in dom.privat si dezmembrare MF; -transfer materiale custodie de la CET – Thermoenergy; -mandatare Thermoenergy pentru valorificare bunuri	1693/05.10.2015 41149/05.10.2015 1526/11.09.2015 39107/11.09.2015
Casare contori de energie termica, electropompe, element cazan, utilaje si retele termice proprietatea Municipiului Bacau aflate in concesiune la Thermoenergy Group SA Bacau	Contori /utilaje retrase in magazie respinsi metrologic, defecti sau retrasi in magazie datorita debransarilor	Este necesara emitere HCL de casare a acestora si folosire ca piese de schimb pentru cei care se mai pot folosi	1670/16.08.2016 37294/16.03.2016 2307/19.10.2016 43330/19.10.2016 Hot CA nr. 161/21.10.2016 3645/04.11.2016 44853/07.11.2016
Additional nr. 7 reprezentand bunuri centrale termice tip container transmise fara plata de catre Municipiul Piatra neamt catre Municipiul Bacau	Semnat in aprilie 2018		1823/27.09.2017 39815/28.09.2017 2409/11.12.2017 47150/12.12.2017

**SITUATIILE FINANCIARE ale THERMOENERGY GROUP SA Bacau
la data de 31.12.2017**

La întocmirea situatiilor financiare aferente anului 2017, s-au avut în vedere:

- prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare -art.4,28,36 alin.(3) si 37;
- prevederile Legii nr. 31 din 16 noiembrie 1990 republicată si actualizată -art. 160, 176 și 177;
- Ordinul MFP nr. 1802 din 29 decembrie 2015, pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate;
- Ordinul MFP nr. 470 din 11 ianuarie 2018 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum si pentru modificarea si completarea unor reglementari contabile;
- -Manualului politicilor si procedurilor contabile ale THERMOENERGY GROUP SA Bacau, aprobat prin Hotararea C.A nr.50/07.04.2015, cu modificarile si completarile ulterioare ;

Bilanțul contabil, contul de profit și pierderi și anexele (Note explicative la situatii financiare) s-au întocmit pe baza Balanței de verificare contabila la 31.12.2017.

Posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate în contabilitate, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale inventariate.

La efectuarea operațiunilor financiar-contabile s-a avut în vedere respectarea principiilor de baza ale contabilității, respectiv:

1 Principiul continuitatii activitatii

2. Principiul permanentei

3. Principiul prudentei

4. Principiul contabilitatii de angajamente

5. Principiul intangibilitatii

6. Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii

7. Principiul necompensarii

8. Principiul contabilizarii si prezentarii elementelor din bilant si din contul de profit si pierdere tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza

9. Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie- elementele prezentate in situatiile financiare au fost evaluate la cost de achizitie sau la cost de productie.

10. Principiul pragului de semnificatie

I.INDICATORI DE PATRIMONIU

1. CAPITALURI

Capitalul social subscris si varsat al THERMOENERGY GROUP S.A. Bacău, în valoare de **10.156.800 lei**, este detinut de catre Municipiul Bacau, în calitate de actionar unic si este divizat într-un număr de 1.015.680 acțiuni nominative în forma dematerializata cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune.

Redam structura si evolutia capitalului social :

-lei-

HCL aprobare majorare Capitl social	Hot.AGA	Valoare aprobata	Aport in numerar prin marire numar actiuni	Aport in natura (bunuri-mijloace fixe)
193/17.09.2014	Act constitutiv	500.000	500.000	0
229/20.10.2014	12/14.11.2014	7.000.000	7.000.000	0
255/14.11.2014	12/14.11.2014	1.156.800	0	1.156.800
147/29.07.2015	36/17.08.2015	1.500.000	1.500.000	0
TOTAL		10.156.800	9.000.000	1.156.800

Societatea monitorizeaza corelatia dintre activul net(determinat ca diferenta între totalul activelor si totalul datoriilor) si valoarea capitalului social subscris, pentru asigurarea încadrării în prevederile legale în vigoare(activul net<1/2 din capitalul social subscris) si dispunerea eventualelor masuri pentru reintregirea capitalului social:

-lei-

Nr crt	Denumire indicator	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
I	CAPITALURI PROPRII			
	Capital social subscris nevarsat	0	0	0
	Capital social subscris varsat	10.156.800	10.156.800	10.156.800
	Pierdere din exercitiile anterioare	-457.847	-5.584.842	-10.307.021
	Pierdere din exercitiul financiar curent	-5.126.995	-4.722.179	-1.840.049

	TOTAL CAPITALURI PROPRII	4.571.958	-150.221	-1.990.270
II	ACTIVE			
	Imobilizari necorporale	0	0	0
	Imobilizari corporale	1.127.811	2.235.277	1.818.466
	Imobilizari financiare	150.750	50.750	62.250
	Stocuri	93.638	185.525	85.865
	Creante	27.832.350	39.144.141	24.388.635
	Casa + Banci	540.552	625.764	319.885
	Cheltuieli efectuate in avans	16.823	33.464	36.546
	TOTAL ACTIVE	29.761.924	42.274.921	26.711.647
III.	DATORII SI ELEMENTE ASIMILATE			
	Furnizori	12.406.500	33.570.315	12.418.521
	Drepturi salariale si obligatii fiscale	4.200.789	6.026.202	15.268.593
	Venituri inregistrate in avans	8.582.677	2.582.360	1.014.803
	Provizioane pentru impozite	0	246.265	0
	TOTAL DATORII SI ELEMENTE ASIMILATE	25.189.966	42.425.142	28.701.917
	ACTIV NET (II-III)	4.571.958	-150.221	-1.990.270
-	50% din capital social subscris	5.078.400	5.078.400	5.078.400

Rezulta ca, incepand cu 31.12.2015, **activul net contabil este mai mic decat 1/2 din capitalul social** si, implicit, sunt incalcate dispozitiile art.153²⁴ alin.1 si urmatoarele din Legea 31/1990 cu modificarile si completarile ulterioare:

„ (1) **Daca consiliul de administratie, respectiv directoratul, constata ca, in urma unor pierderi, stabilite prin situatiile financiare anuale aprobate conform legii, activul net al societatii, determinat ca diferenta între totalul activelor si totalul datoriilor acesteia, s-a diminuat la mai puțin de jumătate din valoarea capitalului social subscris, va convoca de îndată adunarea generala extraordinara pentru a decide daca societatea trebuie sa fie dizolvata.**(2) Prin actul constitutiv se poate stabili ca adunarea generala extraordinara sa fie convocata chiar si in cazul unei diminuari a activului net mai puțin semnificativa decat cea prevazuta la alin. (1), stabilindu-se acest nivel minim al activului net prin raportare la capitalul social subscris. (3) Consiliul de administratie, respectiv directoratul, va prezenta adunarii generale extraordinare intrunite potrivit alin. (1) un raport cu privire la situatia patrimoniala a societatii, insotit de observatii ale cenzorilor sau, dupa caz, ale auditorilor interni.”

Mai mult, la 31.12.2016 si 31.12.2017, capitalurile proprii sunt negative.

Se impune luarea de masuri imediate in vederea majorarii capitalului social (prin aport in numerar), pentru atingerea pragului minim necesar respectarii prevederii legale sus mentionate.

2. IMOBILIZARI

Imobilizarile necorporale si imobilizarile corporale sunt evaluate, la intrare, la cost, fiind prezentate in situatiile financiare la valoarea de intrare, mai puțin ajustările cumulate de valoare.

Entitatea amortizează imobilizările corporale utilizând regimul de amortizare liniara.

Imobilizările corporale în curs de execuție reprezintă investițiile neterminate. Acestea se evaluează la costul de achiziție. Imobilizările corporale în curs de execuție se trec în categoria imobilizărilor finalizate după recepția, darea în folosință sau punerea în funcțiune a acestora, după caz.

<u>Intrările de imobilizari necorporale:</u>	31.12.2017-lei
-nu au fost inregistrari	0
<u>lesirile de imobilizari necorporale reprezintă:</u>	
amortizare cheltuieli de constituire	
<u>Intrările de imobilizări corporale - sold la 01.01.2017</u>	280.877
Intrările de imobilizări corporale provin din:	
- achizitii de instalatii tehnice si masini, respectiv:	
- Generator sudura	6.574
- Contor cu ultrasunete	5.659
- Baie termostata	39.657
- Carlig remorcare 2 bc.	5.342
TOTAL	57.232
-imobilizări în curs, respectiv :	
a- utilaje Independente (motopompa apa semimurdara)	124.474
b- dotari -total din care:	166.830
- generator sudura	18.566
- motopompa Subaru	7.844
- locator de trasee	21.420
- detectori pierderi	119.000

c- lucrari montaj echipamente	23.187
d- studii de fezabilitate	78.984
e- lucrari de automatizare	29.750
TOTAL (a+b+c+d+e)	423.225

Achizițiile au fost finanțate din :

- surse proprii ale unitatii:	57.232
- buget local al Municipiului Bacau	423.225
TOTAL	480.457

Ieșirile de imobilizări corporale în curs reprezintă:

- receptii de mijloace fixe din care:	447.005
Transformator de curent 600/1/1/1A pentru grupuri de cogenerare 12 bc (4 setruri)	314.030
- Sistem EMA-SCADA grup cogenerare cu ciclu mixt 1 bc.	132.975

Mijloace fixe recepționate cu proces verbal de recepție care urmează a fi predate la Municipiul Bacau în valoare de 314.491 lei astfel:

- utilaje independente intrate în anul 2017	291.304 lei
- lucrari montaj si echipamente efectuate în anul 2017	23.187lei

La imobilizări financiare, în anul 2017 s-a constituit Scrisoare de garanție bancară nr. 2310/29.11.2017 în valoare de 11.500 lei la banca BRD-GSG Bacau, în favoarea societății Transelectrica SA .

Mentionăm că au fost evaluate toate bunurile mobile aflate în patrimoniul THERMOENERGY GROUP SA Bacau , (care figurează în conturile de active din balanța contabilă la data de 30.11.2017), pentru garantarea a datoriilor către bugetul de stat, și bugetul asigurărilor sociale de stat, esalonare la plată conform O.A.N.A.F. nr.90/14.01. și Legii nr.207/2015 privind Codul de procedură fiscală - prin instituirea sechestrului asigurător asupra bunurilor proprietate a debitorului, evaluate de către de un expert evaluator independent..

S-au emis în acest sens documente de către M.F.P.-A.N.A.F.-.D.G.R.F.P.Iasi-Administrația pentru Contribuabili Mijlocii constituită la nivelul Regiunii Iasi, respectiv :Decizie de instituire a măsurilor asigurătorii nr.462/19.12.2017, înregistrată la THERMOENERGY GROUP SA Bacau cu nr.5831/20.12.2017; Proces verbal de sechestrul asigurător pentru bunuri mobile nr.56720/20.12.2017,;Aviz ipoteca Arhiva Electronica de Garanții Reale Mobiliare nr.56849/20.12.2017.

3.STOCURI

Stocurile sunt evaluate la intrarea în gestiune la cost achiziției, incluzând și costuri ale și prelucrării, precum și alte costuri suportate pentru a aduce stocurile în formă și în locul în care se găsesc.

La ieșirea din gestiune a stocurilor și altor active fungibile, acestea se evaluează și înregistrează în contabilitate prin aplicarea metodei primul intrat - primul ieșit – FIFO: potrivit acestei metode" bunurile ieșite din gestiune se evaluează la costul de achiziție sau de producție al primei intrări (lot). Pe măsura epuizării lotului, bunurile ieșite din gestiune se evaluează la costul de achiziție sau de producție al lotului următor, în ordine cronologică .

Entitatea folosește la inventariere metoda inventarului permanent, care presupune înregistrarea cantitativă și valorică a tuturor operațiilor de intrare și ieșire în conturile de stocuri evaluate la costul de achiziție. La sfârșitul exercițiului financiar, soldurile conturilor de stocuri sunt comparate cu stocurile factice stabilite prin inventariere.

Stocurile materiale asigură funcționarea în parametrii normali ai societății.

Nu s-au înregistrat ajustări pentru deprecierea stocurilor la 31.12.2017.

Evoluția stocurilor de la 31.12.2015 la 30.09.2017

-lei -

CATEGORII DE STOCURI	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Motorina,benzina,lubrefianți si uleiuri	2.580,85	2.075,40	2.913,37
Reactivi si chimicale	17.843,00	26.180,60	27.170,00
Piese de schimb	16.280,17	13.371,30	11.780,94
Materiale consumabile auxiliare	42.472,87	116.501,63	30.085,10
Altele-obiecte de inventar in depozit si ambalaje	2.262,29	2.440,66	1.987,66
Materiale in curs de aprovizionare	12.199,11	5.466,10	845,54
Avansuri	0	19.489,00	11.082,40
TOTAL STOCURI:	93.638,29	185.525,00	85.865,01

4.CREANTE

Evaluarea la la 31.12.2017 a creanțelor s-a făcut la valoarea lor probabilă de încasare.
Prezentam structura pe categorii a creanțelor, comparativ la finele anilor 2015, 2016 și 31.12.2017

- lei -

Creanțe	Sold la 31.12.2015	Sold la 31.12.2016	Sold la 31.12.2017
0	1	2	3
TOTAL, din care:	27.832.350	39.144.141	24.388.635
I. CREANTE COMERCIALE, din care:	8.130.981	9.562.341	8.233.864
1. Clienți energie electrică	1.818.359	2.161.104	1.491.537
2. Clienți energie termică, din care:	5.886.152	6.898.552	6.187.635
2.1. Populație	3.673.029	3.999.080	3.757.345
2.2. Agenți economici –alți agenți economici	392.932	1.060.784	962.226
2.3. Agenți economici – bugetari	1.476.672	1.563.342	1.430.204
2.4. Ajutoare încălzire cf.OUG 70/2011 și HCL	43.519	275.346	37.861
3. Clienți în litigiu(creanțe incerte)	378.090	342.082	421.707
4. Clienți din alte activități	48.381	199.060	129.700
5. Alte creanțe	0	0	3.312
II. CREANTE CU BUGETUL STATULUI	3.836	0	0
III. CREANTE CU BUGETUL LOCAL	19.186.735	28.482.977	9.009.288
1.Subvenții pt. diferențe pret en. termică	0	0	717.746
3.Sume pt acoperire pierderi din probe tehnologice	970.502	243.311	2.844.181
3.Sume pt acoperire pierderi din en. termică populație	18.216.233	26.047.667	5.447.361
IV. ALTE CREANTE, total din care:	510.798	1.098.823	181.289
1. Creanțe în legătură cu personalul	7.362	4.886	2418
2. Debitori diverși, din care:	79.548	116.460	178.871
2.1.Debitori diverși	98	20	29
2.2. Penalități energie termică-asoc.prorietari	78.376	116.192	178.576
2.3. Penalități energie termică-ag.economici	1.032	249	245
2.3. Penalități alte servicii-ag.economici	42	0	21
2.4. Debitori din probe tehnologice			0
3. Alte creanțe - TVA neexigibil	423.888	977.477	6.964.169

Analiza clienților incerti

A fost posibilă identificarea unor elemente pe baza cărora să se anticipeze anumite riscuri de neincasare a clienților incerti la finele anului 2017, motiv pentru care s-au constituit ajustări pentru pierdere de valoare.

Conform politicilor și procedurilor contabile, societatea asigură evidențierea distinctă în contabilitate a categoriei Clienți incerti, în toate fazele procesuale: acționați în instanță, în curs de investire cu formula executorie, în executare silită, în faliment.

Pentru creanțele incerte(în litigiu) s-au constituit ajustări pentru pierdere de valoare, în suma de 83.049 lei, cu respectarea limitelor impuse de Codul fiscal, respectiv 30% din valoarea incertă aflată în sold la 31.12.2017. Aceste ajustări sunt în sold și la 31.12.2017 după cum urmează:

-lei-

Categorie clienti	Sold cont 4118.01-Clienti in litigiu la 31.12.2017	Ajustari in limita a 30% din sold(deductibile fiscal)
Asociatii proprietari	205,965	61.697
Cienti persoane fizice	71,075	21.352
Total	277,030	83.049

Activitatea de recuperare a creantelor

In vederea recuperarii creantelor existente in sold cu termen scadent depasit, la nivel de societate s-a implementat Procedura Operationala privind Evidenta, Gestionarea si Urmarirea Creantelor prin Mijloace Extrajudiciare PO-02-REC-01, care prevede parcurgerea urmatoarelor etape :

1 .Lunar, pe factura emisa de energie termica clientii sunt informati prin notificare conform art.1015 din Noul Cod de Procedura Civila despre debitul restant de achitat.

2. Clientii cu facturi neachitate, peste 45 de zile de la data emiterii, vor fi contactati telefonic si la sediu, pentru informarea acestora despre debitele restante si posibilitatea urgentarii platilor pana la achitarea debitelor.

3. Se incearca obtinerea de angajamente de plata, se trimit Invitatii la conciliere pentru semnarea unui acord de plata cu recunoasterea debitului si acordarea de amanare sau esalonare la plata, in functie de posibilitatile financiare ale clientului; prin concilieri se stabileste modul de stingere al datoriei si termenul de plata;

4. Pentru clientii care nu se prezinta la concilieri Compartimentul Recuperari Creante va emite Somatie de plata, trimisa prin scrisori cu continut declarat si confirmare de primire, prin care clientii sunt somati sa achite debitul in termen de 15 zile de la data primirii acesteia;

5. Pentru clientii care s-au prezentat la conciliere dar nu au respectat conditiile stabilite prin Procesul-verbal de conciliere sau Conventia de esalonare la plata, se informeaza Conducerea Societatii, pentru a lua masuri de limitare a consumului de energie termica in continuare.

6. Compartimentul Recuperari Creante va centraliza, va transmite catre conducerea societatii si va informa CJ, despre clientii care nu au efectuat plata debitelor in urma actiunilor intreprinse, respectiv in urma emiterii somatiei de plata cu continut declarat si confirmare de primire.

7. Conducerea societatii va dispune/sau nu hotararea de trimitere a asociatiilor debitoare in judecata si tratarea litigiilor pe cale judiciara, Compartimentul Recuperari Creante inaintand catre Compartimentul Juridic dosarele clientilor, pentru actionarea acestora in instanta;

La data de 31.12.2017 soldul creantelor neincasate, cu termenul scadent depasit, respectiv soldul pentru facturile emise pana la data de **31.10.2017** este de **1.724.464,42 lei** reprezentand:

1. 39 ASOCIATII DE PROPRIETARI (din total 185) = 1.125.352,84 lei, din care:

15 cu debite peste 25.000 lei,	insumand val. de	972.833,75 lei
6 cu debite cuprinse intre 10.000 lei-25.000 lei,	insumand val. de	93.269,55 lei
6 cu debite cuprinse intre 5.000 -10.000 lei,	insumand val. de	41.785,18 lei
12 cu debite cuprinse intre 0-5.000 lei,	insumand val. de	17.464,36 lei
146 asociatii cu debite 0 lei,	insumand val. de	0 lei

2. 875 CLIENTI INDIVIDUALI (din total 6.713) = 330.939,66 lei, din care:

350 cu debite > 100 lei,	insumand val. de	322.037,06 lei
85 cu debite cuprinse intre 50-100 lei,	insumand val. de	6.141,84 lei
194 cu debite cuprinse intre 10- 50 lei,	insumand val. de	4.992,18 lei
246 cu debite cuprinse intre 0- 10 lei,	insumand val. de	850,02 lei
5.626 cu debite 0 lei,	insumand val. de	0 lei
212 clienti in credit	insumand val. de	-3.081,44 lei

3. 15 AGENTI ECONOMICI (din total 248) = 267.974,25 lei, din care:

1 cu debite peste 10.000 lei,	insumand val. de	261.056,31 lei (CET)
0 cu debite cuprinse intre 5.000-10.000 lei,	insumand val. de	0 lei
2 cu debite cuprinse intre 1.000- 5.000 lei,	insumand val. de	5.878,62 lei
12 cu debite cuprinse intre 0-1.000 lei,	insumand val. de	1.039,32 lei
233 agenti economici cu debite 0 lei	insumand val. de	0 lei

4. 1 UNITATI BUGETARE (din total 30) = 197,67 lei, (Sc. Gim.M.Dragan)

TOTAL = 1.724.464,42 lei

Detalierea cu soldul creanțelor cu termenul scadent depășit este prezentată astfel:

Denumire Categorie client	Sold TOTAL la 31.12.2017, din care:	Sold Restant ptr. facturi emise până la 31.10.2017	Sume din Dosare Predate Compart. Juridic	Somatii de plata cu continut declarat	Convenții Esalonare	Invitații la Conciliere	Sume aflate în instanță
Asociații de proprietari	1,432,935	985,961	1,117,200	1,117,200	669,583	1,786,260	205,956
Clienți Individuali	577,052	200,309	295,108	0	0	43,028	71,074
Agenti Economici	386,401	4,460	10,078	0	0	10,078	0
Unități Bugetare	17,921	0	0	0	0	0	0
TOTAL	2,414,309	1,190,730	1,422,387	1,117,200	669,583	1,839,365	277,030

Grad de Incasare pentru perioada 01.01.2017-31.12.2017

Denumire Cont	Sold Initial 01.01.2017	Rulaje sume debitoare	Rulaje sume creditoare	Sold Final 31.12.2017	Grad de incasare %	Grad de incasare cumulat %
Clienți energie electrica	100,435	29,040,279	29,022,919	117,796		
Penalități energie electrica	20	88	59	29		
CLIENTI ENERGIE ELECTRICA	100,455	29,140,803	29,022,978	117,825	99.94	99.60
Clienți energie termica	2,414,713	23,384,590	23,384,994	2,414,309		
Penalități energie termica	76,541	123,515	84,543	115,513		
Clienți instanță	302,183	132,037	157,190	277,030		
Penalități instanță	39,899	26,557	20,467	45,989		
CLIENTI ENERGIE TERMICA	2,833,337	23,666,699	23,647,194	2,852,842	99.92	89.23
Clienți alte servicii (apa rece CRAB)	190,054	1,420,964	1,490,330	120,688		
CLIENTI ALTE SERVICII	190,054	1,420,964	1,490,330	120,688	104.88	92.51
TOTAL CREANȚE COMERCIALE AN 2017	3,123,845	54,128,010	54,160,501	3,091,354	100.06	94.60

Grad de incasare = $\frac{\text{Incasari in anul de referinta 2017}}{\text{Facturi emise in anul de referinta 2017}} \times 100 = 100.06\%$

Grad de incasare 2017 Cumulat = $\frac{\text{Incasari in anul de referinta 2017}}{\text{Sold initial creante 2017+ Facturi emise in anul 2017}} \times 100 = 94.60\%$

Calculând indicatorul viteza de rotație a debitelor-clienți energie termica, rezulta un numar de 44 zile în care se incaseaza, în medie o creanță:

Durata medie de incasare energie termica = $\frac{\text{Sold final clienti} \times 365}{\text{Facturi emise}} = \frac{2.852.842 \times 365}{23.666.699} = 44$ zile

In vederea recuperarii creantelor existente in sold cu termen scadent depasit, Compartimentul Recuperari Creante a desfasurat urmatoarele activitati in anul 2017, conform Procedurii Operationale privind Evidenta, Gestionarea si Urmarirea Creantelor prin Mijloace Extrajudiciare PO-02-REC-01 :

S-a adoptat masura conform careia, lunar, pe facturile de energie termica clientii sunt atentionati cu Notificare - somatie de plata conf. art.1015 din Codul Civil, respectiv sa achite facturile cu termenul scadent depasit.

1. ASOCIATII DE PROPRIETARI:

✓ -Compartimentul Recuperari Creante a intocmit si predat catre Compartimentul Juridic prin Nota interna nr. 240 / 12.04.2017, un numar de 42 dosare pentru asociatiile debitoare cu debite restante asociatii care nu au confirmat debitul restant si asociatii care nu s-au prezentat la conciliere pentru a justifica motivele de neplata, conform procedurii operationale PO-02-REC-01, in vederea depunerii in instanta a cererii de chemare in judecata dupa ce anterior aceste asociatii au primit Somatii de plata cu continut declarat si confirmare de primire nr. 370 / 13.03.2017.

Dosarele au cuprins urmatoarele documente in copie in triplu exemplar:

- contractul de furnizare energie termica.
- invitatia la conciliere nerespectata si confirmarea de primire a acesteia.
- somatia de plata cu continut declarat si confirmare de primire a acesteia.
- facturile emise de energie termica.
- calculul de penalitati anexat la facturile emise.

✓ -Lunar sunt contactati telefonic reprezentantii legali ai asociatiilor de proprietari care au debite intre 5.000 lei si 10.000 lei pentru urgentarea platilor catre THERMOENERGY GROUP SA.

✓ - Compartimentul Recuperari Creante a analizat si incadreaza un numar de 27 asociatii de proprietari (cu debite >5.000 lei din totalul de 185 asociatii) ca si asociatii debitoare constant iar pentru toate asociatiile de proprietari cu debite restante la 31.12.2017 in numar de 39 asociatii s-a incercat urgentarea platilor prin contactarea telefonica a acestora.

✓ -S-a trimis extrasul de cont nr. 24 / 08.01.2018 tuturor asociatiilor de proprietari pentru confirmarea soldurilor la data de 31.12.2017, prezentul extras de cont tinand loc de conciliere conform procedurii arbitrale. In caz de neconfirmare sau neplata debitelor restante asociatiile vor primi somatie de plata cu continut declarat si confirmare de primire, se vor intocmi dosare de recuperare si vor fi predate Compartimentului Juridic conform Procedurii Operationale PO-02-REC-01 (pana in prezent s-au intocmit 3 randuri de dosare consecutive conform procedurii, acelasii asociatii debitoare constant).

2. CLIENTI INDIVIDUALI CU CONVENTIE DE FACTURARE

✓ -Compartimentul Recuperari Creante a intocmit si predat catre Compartimentul Juridic prin note interne, un numar de 652 dosare pentru clientii individuali debitori cu debite restante, clienti individuali care nu s-au prezentat la conciliere pentru a justifica motivele de neplata, conform procedurii operationale PO-02-REC-01, in vederea depunerii in instanta a cererii de chemare in judecata astfel:

✓ In luna ianuarie 2017, au fost intocmite si predate prin Nota interna nr. 79 / 02.02.2017 un numar de 210 dosare pentru clientii individuali debitori la data de 31.12.2016, mentionand ca in cursul anului 2016 pentru acesti clienti individuali s-au mai intocmit dosare de recuperare.

✓ In luna februarie 2017, au fost intocmite si predate prin Nota interna nr. 145 / 24.02.2017 un numar de 196 dosare pentru clientii individuali debitori.

✓ In luna martie 2017, au fost intocmite si predate prin Nota interna nr. 176 / 10.03.2017 un numar de 80 dosare pentru clientii individuali debitori iar prin Nota interna nr. 204 / 28.03.2017 au fost intocmite si predate un numar de 137 dosare pentru clientii individuali debitori.

✓ In luna aprilie 2017, au fost intocmite si predate prin Nota interna nr. 232/ 12.04.2017 un numar de 29 dosare pentru clientii individuali debitori

✓ In luna mai 2017, Compartimentul Recuperari Creante a identificat in continuare un numar de 203 clienti individuali cu debite > 50 lei, reprezentand facturi emise in perioada 15.01.2017-15.03.2017 pentru care a propus si emis formularul INVITATIE LA CONCILIERE nr. 982 / 18.05.2017 pentru data de 15.06.2017, spre a se prezenta la sediul societatii si pentru a achita integral debitele restante. In urma trimiterii invitatiilor la conciliere un numar de 61 clienti si-au achitat integral debitele restante.

✓ In luna iunie 2017 Compartimentul Recuperari Creante a identificat si constatat ca un numar de 653 clienti individuali sunt debitori in mod constant cu debite > 100 lei carora le-a intocmit dosare de recuperare in anul 2017. (al doilea rand de dosare intrucat in anul 2016 s-au mai intocmit un rand de dosare de recuperare pentru acestia).

✓ Pentru acesti clienti individuali cu conventie de facturare s-a trimis extrasul de cont nr. 24 / 08.01.2018 pentru confirmarea si achitarea debitelor la data de 31.12.2017, prezentul extras de cont tinand loc de conciliere conform procedurii arbitrale.

In prezent din 6.713 de clienti individuali avand conventie individuala de facturare, un numar de 5.838 clienti si-au achitat integral debitele.

Compartimentul Recuperari Creante, conform procedurii operationale PO-02-REC-01, va intocmi si preda catre Compartimentul Juridic, dosare de recuperare pentru emiterea cererii de chemare in judecata catre toti clientii individuali care nu isi achita debitele restante. In prezent conform Procedurii Operationale se intocmesc dosare de recuperare clientilor individuali cu conventie de facturare a caror facturi au termenul scadent depasit mai mare de 180 zile respectiv celor care nu si-au achitat facturile restante si sunt cu platile restante la lunile martie 2017 si Aprilie 2017, acestora trimitandu-se anterior invitatie la conciliere nr.982 /18.05.2017.

3. AGENTI ECONOMICI

- ✓ -Lunar se continua masura prin care sunt contactati telefonic agentii economici pentru a achita debitele restante la energie termica si electrica.
- ✓ Pentru un numar de 36 agenti economici a fost emis formularul Invitatie la conciliere nr. 801 / 20.04.2017, pentru a se prezenta in data de 05.05.2017 la sediul societatii si a achita debitele restante, in urma acestuia numar de 22 agenti economici achitandu-si integral debitele restante.
- ✓ -pentru un numar de 14 agenti economici s-a discutat inca odata telefonic cu acesti agenti economici si au promis ca achita integral debitele restante.
- ✓ Pentru acesti agenti economici debitori s-a trimis extrasul de cont nr. 24 / 08.01.2018 pentru confirmarea si achitarea debitelor la data de 31.12.2017, prezentul extras de cont tinand loc de conciliere conform procedurii arbitrale.

4. UNITATI BUGETARE

In general unitatile bugetare (in numar de 30), isi achita lunar facturile de energie termica, in conditiile unor debite restante sunt sunate telefonic iar acestea sunt incasate in cel mai scurt timp posibil.

Pentru aceste unitati bugetare s-a trimis extrasul de cont nr. 24 / 08.01.2018 pentru confirmarea debitelor la data de 31.12.2017.

S-a discutat cu reprezentantul Centrului Bugetar: Scoala Gimnaziala Mihai Dragan, respectiv contabilul sef pentru achitarea diferentei de 197,67 lei ramasa din factura de energie termica emisa in 13.11.2017 cu valoare de 33.766,50 lei si achitata partial cu extras de cont in data de 04.12.2017, valoare achitata 33.567 lei.

IN URMA PREDARII DOSARELOR DE RECUPERARE CONFORM NOTELOR INTERNE, COMPARTIMENTUL JURIDIC ajutat in activitate de catre COMPARTIMENTUL RECUPERARI CREANTE a emis pana in prezent cererile de chemare in judecata, astfel:

1. Pentru Asociatiile de proprietari- s-au emis 10 cereri de chemare in judecata. Pentru executat sunt un numar de 17 asociatii de proprietari.
2. Pentru Clientii individuali – s-au emis: 273 cereri de chemare in judecata, din care s-au castigat cu sentinta : 242 de dosare. In faza de executare silita sunt un numar de 76 clienti individuali.

In continuare sunt in lucru 90 dosare ale clientilor individuali cu conventie de facturare pentru care se lucreaza (Compartimentul Juridic + Compartimentul Recuperari Creante) pentru emiterea cererii de chemare in judecata (dosare predate anterior cu note interne Compartimentului Juridic) si un numar de 56 de dosare ale asociatiilor de proprietari (dosare ale asociatiilor predate anterior cu nota interna Compartimentului Juridic in anul 2017).

Conform Procedurii Operationale, se urmareste confirmarea debitelor prin centralizarea extraselor de cont cu nr. 24 / 08.01.2018, trimise tuturor clientilor: asociatii, agenti, individuali si unitati bugetare pentru creantele existente in sold la data de 31.12.2017

5. GESTIONAREA CONFIRMARILOR DE SOLD(EXTRASE DE CONT).

Conform prevederilor legale, in cadrul activitatii de inventariere a creantelor, semestrial se trimit extrase de cont clientilor. Gestionarea, expedierea ,primirea raspunsurilor si efectuarea punctajelor pentru reconcilierea soldurilor, sunt in sarcina Compartimentul Recuperari Creante.

In urma centralizarii extraselor de cont la data de 31.12.2017, pana in prezent, pentru asociatiile debitoare in numar de 181 (reintoarse din totalul de 185),cu exceptia unui numar de 4 asociatii din Municipiul Bacau (Asoc. 95 As.100 si 100A,Lalelelor 3, toate asociatiile de proprietari au confirmat debitele restante.

Creante de la bugetul local

1.Subvenții pentru acoperirea diferențelor de preț și tarif la energia termică livrată populației, care se suportă integral din bugetul local potrivit *art.3 alin.(4)* din O.G. nr. 36 din 2 august 2006(*actualizată*) privind unele măsuri pentru funcționarea sistemelor centralizate de alimentare cu energie termică a populației**), *art.26 alin(2)lit.a) din O.M.D.R.A.P./O.M.F.P nr.1121/1075/2014* privind aprobarea Schemei de ajutor de stat acordat în perioada 2014-2019 operatorilor economici care prestează serviciul de interes economic general de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice în sistem centralizat către populație:

-lei-

Perioada	Energie termica facturata populatie-Gcal	Subventii constituite cf.decont lunar	Subventii incasate	Sold subventii neincasate
Sold la 31.12.2016				-1.972.066
Ianuarie 2017	18.599,36	3.483.158,95	0	1.511.093,02
Februarie 2017	14.108,62	2.641.884,59	0	4.152.977,61
Martie 2017	10.610,70	1.983.299,53	4.152.977,61	1.983.299,53
Aprilie 2017	6.790,86	1.271.640,18	1.983.299,53	1.271.640,18
Mai 2017	797,78	148.340,91	5.900.000,00	-4.480.018,91
Iunie 2017	887,54	164.938,98	0	-4.315.079,93
Iulie 2017	877,15	162.974,14	0	-4.152.105,79
August 2017	882,97	164209,60	0	-3.987.896,19
Septembrie 2017	810,48	150.772,68	0	-3.837.123,51
Octombrie 2017	2,362.06	442,171.92	0	-3,394,951.59
Noiembrie 2017	9,679.77	1,810,919.45	0	-1,584,032.14
Decembrie 2017	12,317.50	2,301,777.69	0	717,745.55
TOTAL 30.09.2017	78,724.80	14,726,088.62	12.036.277,14	

Subventiile aflate in sold la 31.12.2017 au fost incasate in ianuarie 2018.

Asa cum se observa, in anul 2017 au fost incasate subventii in avans in conditiile respectarii prevederilor ORDONANȚEI GUVERNULUI nr. 36 din 2 august 2006 (*actualizată*) privind unele măsuri pentru funcționarea sistemelor centralizate de alimentare cu energie termică a populației**):

ART. 5

- (1) Sumele prevăzute în bugetele locale, conform art. 3 alin. (4), se pot acorda în avans de către ordonatorii principali de credite ai bugetelor locale furnizorilor de energie termică pentru populație, în vederea:
- b) achitării în avans a consumului de gaze naturale de către producătorii de energie termică furnizorilor de gaze naturale, numai în situația în care contractele încheiate prevăd astfel de plăți, iar achitarea în avans conduce la obținerea unor prețuri avantajoase ale gazelor naturale achiziționate.

Condițiile au fost respectate, contractul de furnizare gaze naturale având incluse clauze în acest sens
Subventiile incasate au fost dirijate în exclusivitate către furnizorul de gaze naturale Gaz Sud SA.

1.Sume pentru acoperirea pierderilor induse de prestarea serviciului public de producție, transport, distribuție și furnizare a energiei termice pentru populație în sistem centralizat, conform prevederilor art. 5² alin (1) din O.G. nr. 36 /2006 (*actualizată*) privind unele măsuri pentru funcționarea sistemelor centralizate de alimentare cu energie termică a populației), art.26 alin(2)lit.b) din O.M.D.R.A.P./O.M.F.P nr.1121/1075/2014 privind aprobarea Schemei de ajutor de stat acordat în perioada 2014-2019 operatorilor economici care prestează serviciul de interes economic general de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice în sistem centralizat către populație, art.10 lit.f) , conform deconturi lunare, detaliate astfel**

1.1.Aprobate prin HCL 283/30.09.2016

- lei cu TVA-

Perioada	Sume constituite conform decont lunar	Sume incasate	Sold sume neincasate	Numar inregistrare adresa decont justificativ la THERMOENERGY GROUP SA BACAU	Numar inregistrare adresa decont justificativ la Primaria mun.Bacau	Document incasare/data
Decembrie 2014	1,173,224		1,173,224	853/13.05.2015	28245	13/05/2015
Ianuarie 2015	765,352	0	1,938,576	853/13.05.2015	28245	13/05/2015
Februarie 2015	998,726	0	2,937,302	853/13.05.2015	28245	13/05/2015
Martie 2015	818,210	0	3,755,512	1004/11.06.2015	31002	11/06/2015
Aprilie 2015	1,690,638	0	5,446,150	1004/11.06.2015	31002	11/06/2015
Mai 2015	2,021,406	0	7,467,556	1169/13.07.2015	33925	13/07/2015
Iunie 2015	2,161,161	0	9,628,717	1275/31.07.2015	35706	03/08/2015

Iulie 2015	2,132,680	0	11,761,397	1476/02.09.2015	38152	03/09/2015	
August 2015	1,914,042	0	13,675,439	1739/06.10.2015	41393	07/10/2015	
Septembrie 2015	1,804,928	0	15,480,367	1941/02.11.2015	43840	03/11/2015	
Octombrie 2015	2,117,794	0	17,598,161	2218/02.12.2015	46565	02/12/2015	
Noiembrie 2015	-513,552	0	17,084,609	2412/29.12.2015	48795	30/12/2015	
Decembrie 2015	1,131,624	0	18,216,233	417/16.02.2016	20706	17/02/2016	
Ianuarie 2016	1,487,946	0	19,704,179	566/03.03.2016	22352	04/03/2016	
Feb-16	670,483	0	20,374,662	842/04.04.2016	25598	05/04/2016	
Martie 2016	685,915	0	21,060,577	1022/03.05.2016	28094	03.05.2016	
Aprilie 2016	1,458,660	0	22,519,237	1219/03.06.2016	30973	03.06.2016	
Noiembrie 2016		6,000,000	16,519,237	54/09.01.2017	16463	10.01.2017	128,91/11.11.2016
Decembrie 2016		3,200,000	13,319,237	761/13.04.2017	25464	13.04.2017	109/158/28.12.2016
Ianuarie 2017		0	13,319,237	781/18.04.2017	25852	18.04.2017	
Februarie 2017		2,732,213	10,587,024	808/21.04.2017	26279	24.04.2017	01.02.2017
Martie 2017		1,232,213	9,354,811	899/08.05.2017	27350	08.05.2017	01.03.2017
Aprilie 2017		2,464,426	6,890,385	1185/15.06.2017	31179	16.06.2017	03.04.2017;26.04.2017
Mai 2017		1,232,213	5,658,172	1283/30.06.2017	32594	03.07.2017	595/30.05.2017
Iunie 2017		1,232,213	4,425,959	1433/27.07.2017	39771	27.07.2017	692/30.06.2017
Iulie 2017		1,232,213	3,193,746	1704/04.09.2017	37765	05.09.2017	OP140/27.07.2017
Aug-17		1,232,213	1,961,533	1869/04.10.2017	40342	04.10.2017	OP161/ 28.08.2017
Septembrie 2017		1,264,420	697,113				OP184/28.09.2017
Octombrie 2017		697,113	0				OP/16.10.2017
TOTAL	22,519,238	22,519,237					

1.2.Aprobate HCL 351/10.10.2017

- lei cu TVA-

Perioada	Sume constituite conform decont lunar	Sume incasate	Sold sume neincasate	Numar inregistrare adresa decont justificativ la THERMOENERGY GROUP SA BACAU	Numar inregistrare adresa decont justificativ la Primaria mun.Bacau	Numar/data document de incasare
Mai 2016	1,622,021	0	1,622,021	1441/05.07.2016	33523	05/07/2016
Iunie 2016	1,575,445	0	3,197,466	1579/01.08.2016	36066	01/08/2016
Iulie 2016	1,777,177	0	4,974,643	1747/01.09.2016	38700	01/09/2016
Aug-16	1,615,028	0	6,589,671	2126/27.09.2016	41178	28.09.2016
Septembrie 2016	1,556,826	0	8,146,497	3584/27.10.2016	44183	28.10.2016
Octombrie 2016	1,099,646	0	9,246,143	3878/08.12.2016	47887	09.12.2016
Noiembrie 2016	1,282,966	0	10,529,109	54/09.01.2017	16463	10.01.2017
Decembrie 2016	2,193,150	0	12,722,259	761/13.04.2017	25464	13.04.2017
Ianuarie 2017	611,221	0	13,333,480	781/18.04.2017	25852	18.04.2017
Februarie 2017	675,287	0	14,008,767	808/21.04.2017	26279	24.04.2017
Martie 2017	1,481,352	0	15,490,119	899/08.05.2017	27350	08.05.2017
Aprilie 2017	2,267,633	0	17,757,752	1185/15.06.2017	31179	16.06.2017
Mai 2017	2,213,460	0	19,971,212	1283/30.06.2017	32594	03.07.2017

Iunie 2017	1,769,901	0	21,741,113	1433/27.07.2017	39771	27.07.2017	
Iulie 2017	1,984,088	0	23,725,201	1704/04.09.2017	37765	05.09.2017	
Aug-17	2,126,979	0	25,852,180	1869/04.10.2017	40342	04.10.2017	
Septembrie 2017	0	0	25,852,180				
Octombrie 2017	0	2,802,888	23,049,293				OP/16.10.2017
Noiembrie 2017	0	8,000,000	15,049,293				OP/10.11.2017
Decembrie 2017	0	15,049,293	0				OP/22.12.2017
TOTAL	25,852,181	25,852,181					

1.3.Cu HCL nr. 60 / 15.02.2018

- lei cu TVA-

Perioada	Sume constituite conform decont lunar	Sume incasate	Sold sume neincasate	Numar inregistrare adresa decont justificativ la THERMOENERGY GROUP SA BACAU	Numar inregistrare adresa decont justificativ la Primaria mun.Bacau		Numar/data document de incasare
Septembrie 2017	1,569,121	0	1,569,121	2053/31.10.2017	43127	31.10.2017	
Octombrie 2017	1,702,421	0	3,271,542	2354/05.12.2017	46556	06.12.2017	
Noiembrie 2017	1,016,843	0	4,288,385	44 /09.01.2018	16630	10.01.2018	
Decembrie 2017	1,437,506	5,725,891	5,725,891	284/12.02.2018	19513	12.02.2018	
Regularizare pierderi decont Decembrie 2017-	-278,528		-278,528				
TOTAL	5,447,363	5,725,891	-278,528				

Modul de utilizare a sumelor incasate din pierderi:

Luna/an	Incasari an 2017	Plati GAZ SUD	Plati C-GAZ
Feb. 2017	2,732,213		2,732,213
Martie 2017	1,232,213		1,232,213
Aprilie 2017	2,464,426		2,464,426
Mai 2017	1,232,213		1,232,213
Iunie 2017	1,232,213		1,232,213
Iulie 2017	1,232,213		1,232,213
August 2017	1,232,213		1,232,213
Septembrie 2017	1,264,420		1,264,420
Octombrie 2017	3,500,000	3,150,000	
Noiembrie 2017	8,000,000	7,200,774	
Decembrie 2017	15,049,293	14,414,095	
TOTAL	39,171,417	26,549,293	12,622,124

2.Venituri din energie electrica nerealizate de catre THERMOENERGY GROUP SA Bacau in perioada de teste si probe de punere in functiune a centralei cu ciclu combinat Bacau din cadrul aplicatiei "Retehnologizarea sistemului de termoficare din municipiul Bacau in vederea conformarii la normele de protectia mediului privind emisiile poluante in aer si pentru cresterea eficientei in alimentarea cu caldura urbana" – Contract CL3 nr. 69241/23.11.2011 "Ciclu combinat 14 MWt + Cazane auxiliare + Adaptarea schemei termomecanice in CET 1 Chimiei Bacau"- Beneficiarul investitiei: MUNICIPIUL Bacau.

Perioada	Energie electrica nerealizata-Mwh	Valoare energie electrica nerealizata-lei	Valoare bonus aferent electrica nerealizata-lei	Sume incasate-lei	Sold sume neincasate-cont 461.05 lei	Sold sume neincasate-cont 8039.5 lei
0	1	2	3	4	5=2+3-4	
Noiembrie si decembrie 2015	2,452	461,401	509,101		970,502	
Ianuarie si februarie 2016	679	93,218	138,492	0	1,202,212	
Martie 2016	773	92,723	149,384	0	1,444,319	
Mai 2016	1,379	137,238	118,419	0	1,699,976	
Iunie 2016	1,690	248,685	344,493	0	2,293,154	
Iulie 2016	110	18,234	22,509	0	2,333,898	
Nov-16	373	25,341	76,071	0	2,435,310	
Feb. 2017	466	115,110	84,452		2,634,873	
Iunie 2017	494	115,866	93,442		2,844,181	
Noiembrie 2017						2,150,181.89
TOTAL	8,416	1,307,816	1,536,364	0		

Pentru efectuarea probelor de catre executantul lucrarii de investitii, s-a solicitat de catre beneficiar – Municipiul Bacau, disponibilizarea compresorului de gaz aferent grupului de cogenerare (TG) aflat in exploatarea Thermoenergy. Aceasta disponibilizare s-a realizat prin oprirea turbinei cu gaz sau functionarea descarcata a acesteia in intervalele stabilite de executantul lucrarii (asocierea Elsaco Electronic SRL Botosani – Kawasaki – Branpis).

Deconturile au fost inaintate (cu aprobarea Consiliului de Administratie al societatii) la Municipiul Bacau, care, in calitate de beneficiar al investitiei are obligatia suportarii costurilor generate pe perioada desfasurarii probelor tehnologice.

Cu Procesul verbal de receptie si punere in functiune nr. 492383/22.09.2017, s-a receptionat si pus in functiune "Centrala ciclu combinat 14MWt" din cadrul investitiei "Centrala Ciclu combinat + Cazane Auxiliare + Adaptarea schemei termomecanice in CET 1 din Municipiul Bacau" si repetarea testelor de performanta. Nu s-au constituit mijloacele fixe aferente investitiei.

Prin Hotararea Consiliului Local nr. 342/28.09.2017 se aproba completarea Contractului de delegare prin concesiune a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termica din Municipiului Bacau nr. 2/ 69549/ 12.12.2014, prin incheierea unui Act aditional care va cuprinde bunurile cuprinse in anexa la hotararea sus mentionata.

Pe perioada de remedieri defecte la Grupul de cogenerare cu Ciclu Combinat, din cadrul aplicatiei "Retehnologizarea sistemului de termoficare din municipiul Bacau in vederea conformarii la normele de protectia mediului privind emisiile poluante in aer si pentru cresterea eficientei in alimentarea cu caldura urbana" – Contract CL3 nr. 69241/23.11.2011 " Ciclu combinat 14 mwt + Cazane auxiliare + Adaptarea schemei termomecanice in CET 1 Chimiei Bacau, au rezultat venituri din energie electrica nerealizata in perioada noiembrie 2017, in valoare de 2.150.181,89 lei. Decontul cu venituri din energie electrica nerealizata in perioada noiembrie 2017 a fost inaintat la Municipiul Bacau cu nr. Intern 575/19.03.2018, nr. UAT 22514/20.03.2018, care a fost inregistrat in contabilitate in contul din afara bilantului 8039.5 "Alte valori".

Respectand Hotararea Consiliului de Administratie al societatii nr. 332/02.03.2017 s-a trimis Municipiului Bacau, in mai multe randuri, Dosarul centralizator cuprinzand istoricul / corespondenta derulata pe parcursul desfasurarii probelor si demersurile Thermoenergy Group SA in vederea recuperarii veniturilor nerealizate in perioada desfasurarii probelor si remedierea defectiunilor .

5.DATORII

Evaluarea datoriilor la 31.12.2017 s-a facut la valoarea lor probabilă de plată.

Datoriile totale ale societății la data de 31.12.2017, sunt în sumă de 39,187,922 lei .

Prezentam structura pe categorii a datoriilor, comparativ la finele anilor 2015, 2016 si 31.12.2017 :

-lei-

Datorii	Sold la 31.12.2015	Sold la 31.12.2016	Sold la 31.12.2017
0	1	2	3
TOTAL, din care:	16,607,289	39,596,517	27,687,114
I. DATORII COMERCIALE(inclusiv penalitati)	12,260,675	33,303,530	12,208,902
1. Furnizori producție, din care:	12,233,752	32,914,409	12,102,816
1.1. Furnizori combustibil(gaze naturale), din care:	10,099,515	28,040,331	7,568,057
-CEZ Vanzare(cesionar al fostului furnizor C-GAZ)	10,099,515	11,089,912	0
-GAZ SUD-furnizorul actual	0	16,950,419	7,568,057
1.2. Furnizori reparații	930,414	28,212	18,293
1.3. Furnizori pt.alte servicii	1,193,549	4,835,222	4,508,054
1.4. Colaboratori	10,274	10,643	8,412
2. Furnizori de imobilizări	26,923	282,517	29,750
3. Furnizori externi	0	106,604	76,336
II. DATORII LA BUGETUL CONSOLIDAT	1,275,487	2,128,863	5,819,192
1. Datorii la bugetul statului	1,224,857	473,973	3,238,526
2. Datorii la bugetul asig.sociale	0	1,613,431	2,426,994
3. Datorii la bugetul local	35,741	31,524	32,728
4. Datorii la fonduri speciale,din care:	14,889	9,934	120,944
III. DREPTURI DE PERSONAL	486,589	349,984	366,564
IV. ALTE DATORII	2,584,538	3,692,199	9,292,456
1. Creditori diverși (sume in avans,garantii si penalitati)	2,584,538	349,105	9,292,456
V. CREDITE	0	0	0

Viteza de rotație a creditelor furnizori (numarul mediu de zile in care este asigurata plata unui furnizor-creditor) este de aproximativ 64,26 zile, ceea ce semnifica unele intarzieri la plata furnizorilor dar cu respectarea la datele trimestriale de raportare a indicatorului Plati restante, conform BVC aprobat., prin incheierea de acorduri de plata sau de esalonare la plata a datoriilor.

$$\begin{aligned} & \text{- viteza de rotație a creditelor-furnizori} \\ & \text{31.12.2017} \quad = \quad \frac{\text{Sold mediu furnizori} \times 365}{\text{Achizitii de bunuri}} \quad = \quad \frac{15,782,337 \times 365}{89,637,808} \quad = \quad 64 \text{ zile} \end{aligned}$$

Datoriile inregistrate fata de furnizorii de gaze naturale trebuie achitate conform :

1.La GAZ SUD SA Bucuresti, in baza Contractului de furnizare gaze naturale nr.972/769/26.02.2016,cu incepere de la data de 01.03.2016, in urmatoorii termeni contractuali :

-plata facturii sa fie efectuata in termen scadent 45 zile calendaristice de la finele lunii de consum ;

In medie, termenul de plata al unei facturi este cuprins intre 60-90 zile.

La 31.12.2017 soldul in valoare de 7,568,057 lei se compune din :

-sume facturate si neachitate (consum luna decembrie 2017) din factura nr.5718/31.12.2017, scadenta la 14.02.2018, valoare totala facturata de 8.606.774,76 lei, ramane in sold valoarea de 8.039.915,36 lei ;

-sume facturate cu factura nr. 1200001473/27.02.2018 in valoare de - 471,858.57 lei, inregistrata in luna decembrie in contul 408.01 Facturi nesosite, reprezentand reincadrare consum CAF pentru anul 2017, de la categoria B5 la categoria B6.

Date referitoare la creante si plati restante inregistrate, s-au raportat trimestrial prin formularul S1001-Raportare privind indicatorii economico financiari, conform prevederilor OMFP 41/2014.

Datoriile inregistrate fata de bugetul statului, bugetul asigurarilor sociale si bugetul asigurarilor sociale de sanatate

Tabelul cu structura datoriilor la bugetul consolidat la 31.12.2017 se prezinta astfel :

Obligatie	de esalonat la plata 01.12.2017 conform Deciziei ANAF Iasi nr. 474/20.12.2017	Debit curent luna Dec. 2017	Total debite	Dobanzi curente	Sold la 31.12.2017
TVA	1,153,659	456,037	1,609,700	0	1,609,700
Impozit pe profit (rectificat-anulare)	787,284		787,284	31,907	819,191
IMPOZIT SALARII	465,213	111,324	576,537	31,842	608,379
FD.HANDICAPATI	100,627	19,778	120,386	3,433	123,819
CAS ANGAJATOR	975,920	140,980	1,116,900	45,992	1,162,892
CAS ANGAJATI	452,705	93,694	546,399	32,786	579,185
FD.RISC SI ACC.	18,862	2,718	21,588	792	22,380
FD SOMAJ UNITATE	29,507	4,271	33,778	1,238	35,016
AJ.SOMAJ	16,208	4,270	20,478	1,396	21,874
FD.GAR.SALARII	15,197	2,158	17,362	641	18,003
CASS ANGAJATOR	320,037	46,249	366,286	14,776	381,062
CASS ANGAJATI	252,372	48,760	301,132	17,568	318,700
CONTRIB.0,85%	0	3,071	3,071	71	3,142
Penalitati nedeclarare	0	0	0	20,853	20,853
Dobanzi TVA	0	0	0	61,709	61,709
TOTAL	4,587,591	933,310	5,520,901	265,004	5,785,905

Conform Deciziei ANAF Iasi nr. 474/20.12.2017, s-a obtinut esalonare la plata pentru obligatii la bugetul consolidat, in valoare de 4.585.566 lei pe termen de 60 de luni, cu dobanzi pe perioada de esalonare de 847.234 lei.

In conformitate cu art.304 din Legea 227/2015 si pct.78 pct.10 lit.e) din Normele metodologice de aplicare a Codului Fiscal.” ,pe baza bilanțului energetic, elaborat de catre un prestator autorizat si aprobat de catre ANRE Bucuresti cu adresa nr.11611/16.02.2017, prin HCL 49/28.02.2017 au fost aprobate pierderile tehnologice in urmatoarele procente :

- Pierderi retele transport-19.74%
- Pierderi retele distributie PT-16.43%
- Pierderi retele distributie CT-12.10%

Ca urmare,valoarea TVA aferent pierderilor peste aceste limite acceptate in anul 2017 a fost de 1.553.343 lei, generand obligatii de plata suplimentare si inregistrarea de cheltuieli nedeductibile fiscal.

Urmare a inspectiilor fiscale derulate in anul 2017, pentru perioada noiembrie 2016-mai 2017, s-au formulat catre ANAF, contestatii împotriva Deciziilor de impunere și a Rapoartelor de inspectie fiscală .

Obiectul contestatiei il reprezinta stabilirea in sarcina Thermoenergy Group SA Bacau a obligatiei de a colecta TVA la sumele incasate de la Municipiul Bacau, in perioada noiembrie 2016-mai 2017, in valoare totala de 8.612.605 lei, reprezentand sume pentru acoperirea pierderilor induse de prestarea serviciului public de productie, transport, distributie si furnizare a energiei termice pentru populatie in sistem centralizat conform prevederilor art.5[^]2 alin.(1) din OG nr. 36/2006 cu modificari si completari ulterioare privind unele masuri pentru functionarea sistemelor centralizate de alimentare cu energie termica a populatiei , art.26 alin.(2) lit.b) OMDRAP/OMFP nr. 1121/1075/2014 privind aprobarea Schemei de ajutor de stat acordat în perioada 2014-2019 operatorilor economici care prestează serviciul de interes economic general de productie, transport, distribuție și furnizare a energiei termice în sistem centralizat către populație.

S-a primit raspuns in luna aprilie 2018 privind solutionarea contestatiilor in sensul desfintarii Deciziilor de impunere, urmand ca in termen de 60 zile organele de inspectie fiscala, altele decat cele care au intocmit Rapoartele de inspectie fiscală, sa procedeze la o noua verificare.

INDICATORI DE REZULTAT PE ANUL 2017

Indicatorii economico-financiari sunt prevăzuți în **Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2017**, aprobat prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului nr. 202/29.05.2017 și Hotărârea A.G.A. NR. 51/30.05.2017.

În perioada analizată, Thermoenergy Group a înregistrat **pierdere de 1.840.049 lei** față de **profitul bugetat de 1.573.695 lei**.

Rezultatul brut are următoarea structură:

- Rezultat de exploatare - pierdere	-1.839.060 lei
- Rezultat financiar-profit	-989 lei
TOTAL- PIERDERE	-1.840.049 lei

1. VENITURI

Indicator	U.M.	Programat	Realizat	Diferente	
0	1		2	4 (=3-2)	5=4/2*100
Energie electrică					
1. Cantitate livrată – total:	MWh	97.880	68.236	-29.644	-30, 28%
2. Venituri din energie electrica	lei	19.152.707	15.957.214	-3.195.493	-16.68%
3. Pret mediu	lei/Mwh	195,67	233,85	38.18	19.51%
4. Bonus cogenerare	lei	19.250.415	12.275.367	-6.975.048	-36.23%
5. Total venituri din en.electrica(2+4)	lei	38.403.122	28.232.581	-10.170.539	-26,48%
Energie termică					
6. Cantitate livrată	Gcal.	120.882	116.015	-4.867	-4,03%
7. Venituri din energie termică	lei	20.390.875	19.554.659	-836.216	-4,10%
8. Pret mediu en termica	lei/Gcal	168,68	168,55	-0,13	-0,07%
9. Subvenții energie termica	lei	12.789.888	12.374.864	-415.024	-3,24%
10. Total venituri din en.termica	lei	33.180.763	31.929.523	-1.251.240	-3,77%
11. Sume pentru acoperire pierderi en.termica populatie	lei	19.127.022	15.566.691	-3.560.331	18,61%
12. Venituri din alte activitati	lei	1.532.853	2.231.313	698.460	45,56%
13. TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE(5+10+11+12)	lei	92.243.759	77.961.783	-14.281.976	-15,48%
14. Venituri financiare	lei	2.919	1.675	-1.244	-4,26%
TOTAL VENITURI(13+14)	lei	92.246.679	77.961.783	-14.284.896	-15,49%

În anul 2017, s-au obținut următoarele categorii de venituri :

1.1. Venituri din energie electrica

➤ tranzacții cu energia electrica realizate pe Piața pentru Ziua Următoare (PZU).

Valoarea energiei electrice vândute la PZU în anul 2017 a fost de 15.223.611 lei, corespunzătoare unei cantități de energie electrica de 64.640 MWh. Pretul mediu al energiei vândute la PZU în această perioadă a fost de 235,51 lei/MWh cu aprox. 40 lei/MWh mai mare decât pretul mediu avut în vedere la elaborarea BVC pentru anul 2017. Această creștere a fost cauzată, în principal, de conjunctura excepțională înregistrată în piața de energie în această perioadă. Pe fondul celor mai mari vârfuri de consum național din ultimele decenii, nivelurile ridicate record ale pretului energiei au afectat întreaga piață.

➤ bonusul acordat pentru producerea de energie electrica in cogenerare de inalta eficienta, prin aplicarea schemei de sprijin, schema de ajutor de stat in baza careia se acorda sprijin financiar centralelor de cogenerare in vederea mentinerii in piata de energie electrica și termica, in conditiile in care aceste centrale indeplinesc criteriile de inalta eficienta și realizeaza economii de combustibil și de emisii semnificative dar inregistreaza costuri de productie mari.

Pentru anul 2017, prin Decizia ANRE nr. 1866/25.11.2016 s-a aprobat bonusul pentru energia electrica produsa in cogenerare si livrata in SEN de Thermoenergy Group la valoarea de 200,18 lei/MWh, exclusiv TVA.

Incepand cu luna iulie 2017, prin Decizia ANRE nr. 970/30.06.2017, valoarea bonusului se modifica la 177,79 lei/MWh pentru energia electrica produsa in cogenerare de inalta eficienta si livrata in SEN in semestrul II 2017.

Valoarea bonusului acordat in anul 2017 a fost de 12.275.367 lei, corespunzator unei cantitati de energie electrica livrata in SEN de 64.695,75 MWh.

1.2.Venituri din energie termica

Activitatea de furnizare in sistem centralizat a energiei termice intr-o anumita perioada a anului este direct influentata de urmatoorii factori:

- sezon (vara/iarna);
- temperaturile exterioare (iarna/vara cu extreme de temperatura pe anumite perioade);
- numarul de intreruperi in furnizare datorate starii tehnice a retelelor de transport si distributie a energiei termice
- numarul de intreruperi in furnizare datorate surselor de producere(turbina,cazane) si a punctelor de transformare(puncte termice) a energiei termice
- durata intreruperilor in furnizare mentionate anterior(este direct influentata de natura avariei, de complexitatea lucrarilor necesare remedierii acesteia)
- cererea de energie termica din partea consumatorilor(consumatorii au posibilitatea de reglare a cantitatii de energie termica consumate in functie de nevoi)

Datorita numarului mare de factori ce pot influenta in mod direct cantitatile de energie termica livrate in sistem centralizat in cazul prognozarilor, pot aparea diferente intre estimari si realizari de pina la +/- 10%.

Astfel,in anul 2017, diferenta intre estimarea in BVC a cantitatii de energie termica ce urma a fi livrata de 120.882 Gcal si cea efectiv livrata de 116.015 Gcal a fost de -4.867 Gcal, respectiv o abatere de -4.03 % fata de cantitatea planificata, incadrandu-se in limita de +/- 10%;valoric, energia termica facturata prevazuta in BVC in anul 2017 de 20.390.875 lei s-a realizat la o valoare mai mica, de 19.554.659 lei, inregistrandu-se o nerealizare de - 836.212 lei, respectiv o abatere negativa de -4.1%.

Preturile/tarifele pentru energia termica practicate sunt conform Anexa 1 la Contract de delegare prin concesiune a gestiunii serviciul public de productie, transport, distributie și furnizare a energiei termice în sistem centralizat in aria administrativ teritoriala a Municipiului Bacau nr. 2/ 69549/ 12.12.2015, incheiat intre Municipiul Bacau si THERMOENERGY GROUP S.A.BACĂU, modificate urmare a scaderii cotei TVA, incepand cu data de 01.01.2017, de la 20 la 19%, conform HCL 369/29.12.2016.

Categorii consumatori		Valoare-lei/Gcal-fara TVA	Valoare-lei/Gcal-cu TVA
Pret a.f.SACET populatie fara distributie	RON/Gcal	219,33	261.00
Pret a.f.SACET populatie cu distributie	RON/Gcal	280,47	333.76
Pret a.f.SACET ag.economici fara distributie	RON/Gcal	219,33	261.00
Pret a.f.SACET ag.economici cu distributie	RON/Gcal	288,93	343.83
Pret CT-uri populatie	RON/Gcal	315,40	375.33
Pret CT-uri ag.economici	RON/Gcal	288,93	343.83
Pret de facturare la populatie	RON/Gcal	124.87	148.60

Tabel centralizator cu preturi/tarife propuse in an 2018 pentru energia termica*:

Categorii consumatori	Pret local propus (lei/Gcal)
Energia termica produsa si transportata, facturata consumatorilor casnici si agentilor economici racordati la reseaua de transport	288.74 (193.27 95.47) -exclusiv TVA-

Energia termica produsa, transportata si distribuita facturata consumatorilor casnici racordati la reseaua de distributie	424.90 (193.27 95.47 136.16) -exclusiv TVA-
Energia termica produsa, transportata si distribuita facturata agentilor economici racordati la reseaua de distributie	435.45 -exclusiv TVA-
Energia termica produsa pe baza de gaze naturale in centralele termice de cvartal	479.93 -exclusiv TVA-

**Urmeaza aprobarea de principiu a modificarii preturilor locale pentru serviciul de alimentare centralizata cu energie termica furnizat/prestat utilizatorilor casnici (populatiei) si utilizatorilor noncasnici a pretului local, urmand ca dupa aprobare sa fie prezentate spre avizare autoritatii competente A.N.R.E,*

1.3.Venituri din subventii si transferuri

➤ **-subvenții pentru acoperirea diferențelor de preț și tarif la energia termică livrată populației**, care se suportă integral din bugetul local potrivit *art.3 alin.(4)* din O.G. nr. 36 din 2 august 2006(*actualizată*) privind unele măsuri pentru funcționarea sistemelor centralizate de alimentare cu energie termică a populației**),*art.26 alin(2)lit.a) din O.M.D.R.A.P./O.M.F.P nr.1121/1075/2015* privind aprobarea Schemei de ajutor de stat acordat în perioada 2015-2019 operatorilor economici care prestează serviciul de interes economic general de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice în sistem centralizat către populație de **12.374.864 lei**.(valoare fara TVA), conform Deconturilor de subventii depuse lunar la Municipiul Bacau .

Veniturile din subvenții pentru acoperirea diferențelor de preț și tarif la energia termică livrată populației s-au realizat in quantum mai mic fata de prognoza,datorita diminuarii cantitatii fizice de energie termica livrata populatiei in anul 2017.

Subventie unitara	UM	Valoare-lei/Gcal-fara TVA	Valoare-lei/Gcal-cu TVA
-consumatori racordati la retele de transport	Lei/Gcal	94.46	112.41
-consumatori racordati la retele de distributie	Lei/Gcal	155.60	185.16
-consumatori racordati la retele de distributie-centrale termice de cvartal	Lei/Gcal	190.53	226.73

Detalierea lunara a subvențiilor pentru acoperirea diferențelor de preț și tarif la energia termică livrată populației este redată in urmatorul tabel:

Perioada	Energie termica facturata populatie-Gcal	Subventii constituite cf.decont lunar -fara TVA lei
Ianuarie 2017	18,599.36	2,927,024.33
Februarie 2017	14,108.62	2,220,071.08
Martie 2017	10,610.70	1,666,638.26
Aprilie 2017	6,790.86	1,068,605.19
Mai 2017	797.78	124,656.23
Iunie 2017	887.54	138,604.09
Iulie 2017	877.15	136,953.06
August 2017	882.97	137,991.18
Septembrie 2017	810.48	126,699.72
Octombrie 2017	2,362.06	371,573.05
Noiembrie 2017	9,679.77	1,521,781.06
Decembrie 2017	12,317.50	1,934,267.01
TOTAL	78,724.80	12,374,864.26

➤ -sume pentru acoperirea pierderilor induse de prestarea serviciului public de producție, transport, distribuție și furnizare a energiei termice pentru populație în sistem centralizat, conform prevederilor art. 5² alin (1) din O.G. nr. 36 /2006 (*actualizată*) privind unele măsuri pentru funcționarea sistemelor centralizate de alimentare cu energie termică a populației**), art.26 alin(2)lit.b) din O.M.D.R.A.P./O.M.F.P nr.1121/1075/2015 privind aprobarea Schemei de ajutor de stat acordat în perioada 2015-2019 operatorilor economici care prestează serviciul de interes economic general de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice în sistem centralizat către populație: **15.566.691 lei** (valoare fara TVA), conform Deconturilor de pierderi depuse la Municipiul Bacău, cu 3,560,331 lei mai puțin fata de nivelul bugetat(o abatere negativă de 18.61%), datorită, în principal, economiilor înregistrate la cheltuielile cu combustibilul, precum și scaderii volumului producției de energie termică.

Detalierea lunară a pierderilor induse de prestarea serviciului public de producție, transport, distribuție și furnizare a energiei termice pentru populație în sistem centralizat este redată în următorul tabel:

Luna	Cant. energie termica - populatie- Gcal	Cost unitar energie termica furnizata populatiei [lei/Gcal]	Total cheltuieli pentru SIEG populatie[lei]	Venit total mediu unitar energie termica furnizata populatiei [lei/Gcal]	Total venituri pentru SIEG populatie[lei]	Pierdere unitara energie termica furnizata populatiei [lei/Gcal]	Pierdere serviciu public (SIEG) [lei]
0	1	2=3/1	3	4=5/1	5	6=4-2	7=5-3
ianuarie 2017	18.599,36	313,50	5.830.946	285,89	5.317.315	-27,62	-513.631
februarie 2017	14.108,62	327,18	4.616.000	286,95	4.048.532	-40,22	-567.468
martie 2017	10.610,69	406,25	4.310.600	288,93	3.065.766	-117,32	-1.244.834
aprilie 2017	6.790,86	575,53	3.908.348	294,92	2.002.774	-280,61	-1.905.574
mai 2017	797,78	2.724,62	2.173.647	393,09	313.597	-2.331,53	-1.860.050
iunie 2017	887,54	2.061,25	1.829.441	385,48	342.127	-1.675,77	-1.487.314
Iulie 2017	877,15	2.294,75	2.012.842	393,94	345.541	-1.900,82	-1.667.301
August 2017	882,97	2.427,62	1.143.517	403,34	356.140	-2.024,28	-1.787.377
septembrie	810,48	2.055,66	1.666.069	428,73	347.479	-1.626,92	-1.318.590
Octombrie 2017	2.362,06	916,01	2.163.669	310,35	733.063	-605,66	-1.430.606
Noiembrie 2017	9.679,77	377,03	3.649.566	288,75	2.795.076	-88,28	-854.490
Decembrie 2017	12.317,50	369,18	4.547.342	293,72	3.617.881	-75,46	-929.460
TOTAL	78.724,78	493,52	38.851.987	295,78	23.285.291	-197,74	15.566.691

Sinteza datelor privind repartizarea pierderii pe produse este redată în tabelul următor:

Produse	U.M.	BVC	Realizat	Diferente
EN.ELECTRICA				
CANTITATI	MWh	97.880	68.236	-29.644
VENITURI	lei	38.970.186	28.571.772	-10.398.414
CHELTUIELI	lei	32.094.863	21.708.851	-10.386.012
PROFIT/PIERDERE	lei	6.875.324	6.862.921	-12.403
EN.TERMICA TOTAL				
CANTITATI	Gcal	120.882	116.015	-4.867
	MWhe	140.586	134.926	-5.660
VENITURI	lei	34.149.470	33.376.395	-773.075
CHELTUIELI	lei	58.578.111	57.726.528	-851.583
PROFIT/PIERDERE	lei	-24.428.641	-24.350.133	78.508
EN.TERMICA POPULATIE				
CANTITATI	Gcal	81.390	78.725	-2.665
	MWhe	94.656	91.557	-3.099
VENITURI	lei	23.606.915	23.285.374	-321.541
CHELTUIELI	lei	39.669.669	38.852.064	-817.605
PROFIT/PIERDERE	lei	-16.062.754	-15.566.691	-496.063
EN.TERMICA AGENTI ECONOMICI				

CANTITATI	Gcal	39.492	37.291	-2.201
	MWe	45.929	43.369	-2.560
VENITURI	lei	10.542.555	10.091.022	-451.533
CHELTUIELI	lei	18.908.442	18.874.464	-33.978
PROFIT/PIERDERE	lei	-8.365.886	-8.783.442	-417.556
CANTITATI TOTAL EE+ET	MWe	238.466	203.161	-35.305
VENITURI TOTALE	lei	73.119.656	61.948.168	-11.171.488
CHELTUIELI TOTALE	lei	90.672.982	79.801.832	-10.871.150
PROFIT/PIERDERE TOTAL	lei	-17.553.317	-17.487.212	66.105
Sume solicitate pt acoperire pierdere cf.deconturi lunare-inreg.pe venituri aferente populatiei	lei	16.062.760	15.566.691	-496.069
Sume solicitate pt acoperire pierdere-aferente agentilor economici-pentru luna septembrie 2017-BVC		3.064.262	0	-3.064.262
PIERDERE NEACOPERITA	lei	-	1.840.049	
PROFIT BRUT	lei	1.573.695	-	-

1.CHELTUIELI DE EXPLOATARE

A.Cheltuieli cu bunuri si servicii

A.1. Cheltuieli privind stocurile:

a) Cheltuielile privind combustibilul tehnologic-gaze naturale:

Consumul de gaze naturale si eficienta acestuia, in anul 2017, este sintetizat in tabelul urmatoar:

Indicator	UM	Plan	Realizat	Diferente	
				5 (=4-3)	6 (=5/3*100)
1	2	3	4	5	6
gaze naturale	MWh	495477	466953	-28524	-5,75
pret mediu combustibil (fara TVA si acciza)	lei/MWh	117,17	115,82	-1,35	-1,15
costul mediu gaze naturale (fara TVA si acciza)	lei/MWh	58053923	54081727	-3972196	-6,84
eficienta calorifica medie (PCS)	MWh/1000 mc	10,711	10,723	0,012	0,11
coef. global de utiliz. a comb.	%	87,11	86,08	-1,03	-1,18

Diminuarile evidentiate la capitolul „combustibil tehnologic ” sunt corelate cu diminuarea productiei proprii de energie electrica si termica fata de prognoza, atat fizic cat si valoric .

b) Cheltuieli cu materiale consumabile ; nivelul planificat a fost de 1.255.356 lei, iar cel realizat de 1.056.862 lei, inregistrandu-se economii de 198.494 lei.

c)Cheltuieli cu obiectele de inventar, nivelul planificat a fost de 188.567 lei, iar cel realizat de 69.828 lei, inregistrandu-se economii de 118.739 lei.

d) Cheltuieli privind energie si apa

Se înregistrează economii de 2.163 lei la cheltuielile cu apa brută si economii de 69.117 lei la cheltuielile cu apa potabilă si serviciul de canalizare(CET si CAF).

În cazul cheltuielilor cu energia electrică si servicii aferente, s-au înregistrat economii de 808.873 lei, cu următoarea structura:

Cheltuielile privind energia electrica:

Indicator	UM	Plan	Realizat	Diferente	
				5 (=4-3)	6 (=5/3*100)
1	2	3	4	5 (=4-3)	6 (=5/3*100)
Total energie electrica achizitionata (pentru consum propriu si revanzare)	MWh	15.408	15.258	-150	-0,97
Pret mediu energie achizitionata	lei/MWh	310,84	313,03	2,19	0,71
Cheltuieli cu energia electrica achizitionata	lei	4.382.673	4.776.193	393.520	8,9
Dezechilibre negative (inclusiv redistribuiri)	lei	301.145	721.176	420.031	13,95
Transport en. electrica	lei	36.353	31.675	-4.678	-12,87
Total cheltuieli privind energia electrica	lei	4.720.171	5.529.044	808.873	17,14

In perioada ianuarie – decembrie 2017, furnizorul de energie electrica a fost RCS&RDS si ENEL Energie Muntenia+NOVA POWER & GAS, pretul mediu suportat de consumator fiind de 313,03 lei/MWh.

A.2. Cheltuieli privind serviciile executate de terti; valoarea bugetata a fost de 2.603.706 lei iar cea realizata de 770.854, cu o economie de 1.832.852 lei.

a) cheltuielile cu intretinerea si reparatiile, valoarea bugetată a fost de 2.468.748 lei, valoarea realizata fiind de 640.155 lei , inregistrandu-se in acest mod economii de 1.828.593 lei, cheltuielile preponderente fiind cele pentru mentinerea în exploatare a instalatiilor și eliminarea situatiilor de avarii apărute pe rețelele de transport și distribuție a agentului termic , in conditii minime de siguranta in functionare.

b) cheltuielile cu mentenanta la turbina in cogenerare, bugetate la o valoare de 592.425 lei, s-au realizat la valoarea de 389.369 lei.

c) cheltuielile privind chirile , valoare bugetata 113.226 lei a fost realizata la un nivel de 114.681 lei.

A.3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terti

Valoarea bugetata a acestor cheltuieli de 1.376.592 lei a fost realizata in valoare de 928.428 lei, cu o economie de 448.164 lei.

In aceasta categorie sunt incluse in principal, urmatoarele cheltuieli : cheltuieli privind paza, transport bunuri si personal , posta si telecomunicatii, servicii juridice, contributiile legale A.N.R.E. si A.N.R.S.C, protectia muncii, cheltuieli cu comisiioane si onorarii, deplasari, servicii bancare, taxe verificare metrologie, servicii intretinere si reparatii auto.

B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte assimilate

Valoarea bugetata a acestor cheltuieli este de 1.720.364 lei iar realizarile au fost de 1.673.670 lei, inregistrandu-se economii de 46.694 lei. In aceasta categorie sunt incluse in pondere majoritara-1.553.343 lei, cheltuieli cu ajustarea TVA aferenta pierderilor care exced celor admise ca fiind pierderi tehnologice, in sensul Codului fiscal.

C. Cheltuielile cu personalul:

C0.Cheltuieli de natura salariala , fundamentate cu respectarea prevederilor *O.G. nr. 26 /2013 si a obiectivelor de politica salariala stabilita prin legea anuala a bugetului de stat, la valoarea planificata de 9.592.125 lei, au fost realizate la valoarea de 9.415.258 lei, inregistrandu-se o economie de 176.867 lei .*

C1.Cheltuieli cu salariile, planificate la valoarea de 9.471.588 lei au fost realizate la valoarea de 9.258.832 lei, inregistrandu-se o economie de 212.756 lei.

S-au prevazut limitativ: salariile de baza, indemnizatiile, sporurile, pentru a caror determinare se foloseste ca element de calcul salariul de baza și care se acordă conform Codului muncii si Contractului Colectiv de Muncă. Economia a fost realizata dupa cum urmeaza:

I. la cap.salarii de baza – economii de 182.020 lei, provenite din:

- CIM incheiate pe perioada nedeterminata- economii de 76.720 lei, motivat de existenta posturilor vacante si suspendarea CIM pentru concedii fara plata la solicitarea salariatilor , concedii crestere copil, concedii medicale platite din fond de CAS;

- CIM incheiate pe perioada determinata – economii de 105.300 lei, motivat de angajarea unui numar mai mic de salariatii fata de cel prognozat.

II. la cap. Sporuri, prime si alte bonificatii- economii de 41.722 lei provenite din ore suplimentare, intrucat incepand cu luna iunie 2017 , orele suplimentare s-au compensat cu timp liber, conform prevederilor CCM.

C2.Cheltuieli cu bonusuri, prognozate la valoarea de 120.537 lei, realizate la valoarea de 156.427 lei sunt limitate la cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*, cu modificările și completările ulterioare, din care preponderente sunt ajutoare inmormantare, ajutoare nastere, ajutoare boli grave si incurabile, depasindu-se valoarea cu 32.228 lei, nedepasindu-se insa limita de 5% aplicata asupra cheltuielilor cu salariile, conform art.25 din Legea 227/2015 privind Codul Fiscal.

Raportandu-ne la **câstigul mediu pe salariat** si numarul mediu de salariat in perioada analizata,putem observa urmatoarele abateri:

- -câstigul mediu pe salariat bugetat este 2.223lei/salariat;
- -câstigul mediu pe salariat realizat este 2.296 lei/salariat;cresterea in valoare de 73 lei/salariat este justificata pe fondul reducerii numarului de salariat, concomitent cu preluarea atributiilor de catre salariatii ramasi, cu incadrarea in acelasi fond de salarii;
- -numarul mediu de salariat a fost planificat la 355;
- -numarul mediu de salariat realizat a fost de 336.

C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat si altor organe de conducere au fost realizat la un nivel de 278.575 lei,fata de nivelul planificat de 304.025 lei, din care :

- pentru un numar de doi directori cu contract de mandat:
 - valoarea bugetata de 214.481 lei a fost realizata la nivelul de 201.841 lei;
- pentru un numar de cinci membri ai Consiliului de administratie:
 - valoarea bugetata de 89.544 lei a fost realizata la nivelul de 76.734 lei.

Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala si alte obligatii

Economiile realizate la cheltuielile cu salariile a generat ,in mod evident si o economie la acest capitol de cheltuieli, in valoare de 34.957 lei.

D. Alte cheltuieli de exploatare

Analizând structura capitolului de „Alte cheltuieli de exploatare” se observă depasiri de 360.342 lei, din care:

-la cheltuielile cu achizitia certificatelor de emisii de CO2 , depasiri de 210.939 lei, datorate de faptul ca pretul de achizitie a fost mai mare fata de cel previzionat (5.46 euro/certificat bugetat), situatia achizitionarii certificatelor fiind urmatoarea:

Denumire furnizor	Nr. factura/data	Nr. certificate EUA achizitionate	Pret EURO	Curs valutar lei	Pret unitar lei
Certificate de achizitionat in 2017		31,126.00			
Certificate achizitionate:					
-TDR ENERGY SRL	2064/15.01.2018	5,000.00	7.79	4.6377	36.1276
-SAGA COMODITIES AD	2474/01.02.2018	2,500.00	9.37	4.6551	43.6183
-TDR ENERGY SRL	2067/02.02.2018	2,500.00	9.17	4.6551	42.6872
-TDR ENERGY SRL	2068/05.02.2018	2,500.00	8.76	4.6526	40.7567
-TDR ENERGY SRL	2069/07.02.2018	5,000.00	8.75	4.6538	40.7207
-SAGA COMODITIES AD	N 016-03- 2018/20.03.2018	2,500.00	11.07	4.6655	51.6471
total certificate achizitionate		20,000.00			

-la cheltuielile cu amortizarea s-au inregistrat economii de 459.843 lei,intrucat nu s-au achizitionat imobilizari corporale la nivelul prevazut in Planul de investitii;

-la cheltuieli privind activele cedate avem depasiri de 447.005 lei, reprezentand mijloace fixe transferate la Consiliul Municipal Bacau, neprevazute in buget, de mentionat faptul ca aceeasi valoare se regaseste si la venituri;

-la cheltuielile cu amenzi si penalitati, depasiri de 431.050 lei, datorate dobanzilor si penalitatilor aferente obligatiilor bugetare neachitate in termen legal;

- ajustari si deprecieri de valoare si provizioane in valoare de -253.369 lei, din care :
 - cheltuieli de exploatare privind ajustari deductibile pentru deprecierea activelor (creante neincasate) in valoare de 73.863 lei;
 - anularea provizioanelor constituite in anul 2016 pentru ajustarea de TVA, lunile noiembrie si decembrie, in valoare de 246.265 lei;
 - anulare provizioane privind ajustari deductibile pentru deprecierea activelor (creante neincasate) in valoare de 80.967 lei;

2.CHELTUIELI FINANCIARE

La data de 31.12.2017, s-au inregistrat cheltuieli financiare de 2.664 lei fata 9.831 lei prevazute in bugetul de venituri si cheltuieli.

Recapituland datele prezentate, in anul 2017, THERMOENERGY GROUP S.A a înregistrat:

Indicatori	BVC	Realizat	Diferente valorice	Grad realizare
0	1	2	3=2-1	4=3/1*100
Venituri totale	92.246.679	77.961.783	-14.284.896	-15.49
Cheltuieli totale	90.672.984	79.801.832	-10.871.152	-11.99
Profit(+)/Pierdere(-)	+1.573.695	-1.840.049	x	x

Determinarea rezultatului fiscal al perioadei:

INDICATORI	Cumulat 12 luni an 2017-lei
Venituri totale	77.961.783
Cheltuieli totale	79.801.832
Rezultat contabil:Profit(+)/ (pierdere(-)	-1.840.049
Venituri neimpozabile	246.265
Cheltuieli nedeductibile , total, din care:	1.849.090
- Majorari intarziere datorate bugetului consolidat	295.747
- TVA aferent pierderi care depasesc norma legal admisa*	1.553.343
Rezultat fiscal 31.12.2017 :Profit(+)/ (pierdere(-)	-237.224
Pierdere fiscala de recuperat an 2016 -Decl.101	-8.709.780
Pierdere fiscala de recuperat cumulata 2014 - 31.12.2017	-8.947.004

Evolutia rezultatului fiscal la 31.12.2017:

NR.CRT.	INDICATORI	AN 2014	AN 2015	AN 2016	AN 2017
1	Venituri totale	4,050,351	77,275,567	77,358,341	77.961.783
2	Cheltuieli totale	4,508,198	82,402,562	82,080,520	79.801.832
3	Pierdere contabila-sold cont 121 (1-2)	-457,847	-5,126,995	-4,722,179	-1.840.049
4	Pierdere contabila cumulata-cont 1171	-457,847	-5,584,842	-10,307,021	-12,147,070
5	Sume ce modifica direct rezultatul reportat	0	0	0	
6	Corectii rezultat contabil-cont 1174:	0	0	0	
	-venituri	0	0	0	
	-cheltuieli	0	0	0	
7	Pierdere contabila anuala corectata (3+5+6)	-457,847	-5,126,995	-4,722,179	-1.840.049
8	Pierdere contabila corectata cumulata	-457,847	-5,584,842	-10,307,021	-12,147,070
9	Venituri neimpozabile	0	0	0	246,265

10	Rezerve din reevaluare impozabile	0	0	0	0
11	Cheltuieli nedeductibile	709	172,304	1,424,228	1,849,090
12	Pierdere/profit fiscal anual- (7-9+10+11)	-457,138	-4,954,691	3,722,204	-237,224
13	Pierdere fiscala cumulata-	-457,138	-5,411,830	-8,709,780	-8,947,004
	Pierdere fiscala cumulata-Decl.101	-457,138	-5,411,830	-8,709,780	-8,947,004

Pierderea anului 2017 se va acoperi tinand cont de prevederile legale oferite de:

-Legea 82/1991-Legea contabilitatii, republicata si actualizata,art.19:(4) Pierderea contabila reportata se acopera din profitul exercitiului financiar si cel reportat, din rezerve, prime de capital si capital social, potrivit hotararii adunarii generale a actionarilor sau asociatilor.

-Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal

In conformitate cu prevederile ART. 31 - Pierderi fiscale:

Pierderea anuală, stabilită prin declarația de impozit pe profit, se recuperează **din profiturile impozabile obținute în următorii 7 ani consecutivi**. Recuperarea pierderilor se va efectua în ordinea înregistrării acestora, la fiecare termen de plată a impozitului pe profit, potrivit prevederilor legale în vigoare din anul înregistrării acestora.

PRESEDINTE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,

Stupu Paul Vicentiu

DIRECTOR GENERAL,

Florin Pavăl

DIRECTOR FINANCIAR,

Mariana Rusu