

70

**Darea de seamă
a Organului Executiv al SA „CET-Nord”
pentru anul 2018**

1. Procesul de producere

Producerea, distribuția și furnizarea energiei termice prin sistemul centralizat de alimentare cu energie termică constituie servicii publice de interes general. Atât, capacitatea de producere, cât și activele deținute de entitate permit acoperirea a 100% din necesitățile consumatorilor finali ai mun. Bălți.

Întreprinderea este producător intern de energie electrică produsă în regim de cogenerare, livrată în Sistemul Energetic Național. Producerea energiei electrice în regim de cogenerare denotă și producerea concomitentă, cu aceleași instalații, și a energiei termice.

Indicatori	Un. de măsură	Perioada de gestiune		Diferențe (+/-)
		2017	2018	
Ore lucrate	Ore	3949	3902	-47
Energie electrică				
Produs	MWh	60532,1	66066,5	5534,4
Consum propriu	MWh	11844,4	12012,3	167,9
Pierderi în transformatoare	MWh	240,3	192,3	-48
Livrare de pe linii	MWh	48446	53862,2	5416,2
Energie termică				
Produs	Gcal	208840,8	231997,3	23156,5
Consum propriu	Gcal	16409	20695	4286
Pierderi	Gcal	40946	44884,94	3938,94
Livrare utilă	Gcal	149686,7	166099,93	16413,23

În pofida faptului că în anul 2018 Centrala a activat cu 47 ore mai puțin de cât în anul 2017, dar luând în considerație că temperatura medie a aerului a fost mai scăzută, întreprinderea a produs și respectiv livrat mai multă energie termică și electrică.

Astfel în anul 2018 față de anul 2017 a fost livrată energie termică cu 164413,2 Gcal mai mult și energie electrică cu 5416,2 MWh mai mult, total în sumă de 53626,2 mii lei.

Consumul de combustibil primar constituind 34299,0 mii m³ în anul 2017, dintre care pentru producerea energiei electrice au fost utilizați 15294,0 mii m³ și pentru producerea energiei termice – 19005,0 mii m³.

În anul 2018 consumul de gaze naturale a constituit 37459,0 mii m³ dintre care pentru producerea energiei electrice au fost utilizați 16765,0 mii m³ și pentru producerea energiei termice – 20694,0 mii m³.

Reieșind din micșorarea prețului pentru combustibilul primar cât și din optimizarea cheltuielilor de bază ale întreprinderii s-a obținut micșorarea costului de producere, astfel:

- Costul de producere al energiei electrice în anul 2018 a constituit 87280,8 mii lei sau 162,04 bani pentru 1 kWh (tarif – 170 bani/kWh).
- Costul de producere și furnizare al energiei termice în a. 2018 a constituit 166839,1 mii lei sau 1169 lei pentru 1 Gcal (tarif – 1220 lei/Gcal).

În general, pentru producerea, transportarea și livrarea producției, consumurile și cheltuielile anuale au constituit 282349,5 mii lei, micșorându-se față de anul 2017 cu 2108,9 mii lei.

Energia termică a fost livrată conform tarifelor aprobate de ANRE:

- 1056,0 lei/Gcal din 21.10.2011 până la 23.03.2017;
- 1220,0 lei/Gcal din 24.03.2017 până în prezent.

Energia electrică a fost livrată conform tarifelor aprobate de ANRE:

- 137,11 bani/kWh din 21.10.2011 până la 23.03.2017;
- 170,0 bani/kWh din 24.03.2017 până în prezent.

2. Diagnostic economic-financiar

2.1. Analiza bilanțului contabil

La sfârșitul anului 2018 valoarea totală a activelor companiei constituia 724 611,0 mii lei. În comparație cu anul 2017 valoarea activelor a crescut cu 118 513,1 mii lei (19,55%). Creșterea a fost determinată de majorarea activelor pe termen lung, în special la capitolele imobilizări corporale în curs de execuție și mijloace fixe, determinată de intrările înregistrate pe măsura îndeplinirii lucrărilor în cadrul proiectului finanțat de BERD.

Structura activelor întreprinderii este dominată de activele pe termen lung, valoarea cărora a atins în anul 2018 suma de 585 576,7 mii lei sau circa 81,0% din total active. În comparație cu anul 2017 valoarea acestora s-a majorat cu 129 766,1 mii lei (28,5%).

Activele pe termen scurt la sfârșitul anului 2018 au constituit 139 034,3 mii lei în descreștere cu 11 526,0 mii lei (-7,5%) față de anul 2017. Acest fapt se datorează, în majoritate, micșorării creanțelor întreprinderii.

2.2. Analiza rezultatelor financiare și cheltuielilor

2.2.1. Venituri

INDICATORI	2017	2018	Modificări +/-
(Toate sumele sunt indicate în Lei (MDL) dacă nu este indicat altfel)			
Suma de venit recunoscută în perioada de gestiune - total	245 773 907	307 266 890	61 492 983
Inclusiv:			
Venituri din vânzări -total	242 069 185	296 865 883	54 796 698
Vânzarea energiei electrice	72 914 770	91 567 765	18 652 995
Vânzarea energiei termice	168 572 912	203 546 055	34 973 143
Venituri din contracte de arendă	44 788	74 011	29 223
Venituri din activitatea ospătăriei	186 495	261 186	74 691
Venituri din prestarea serviciilor	350 220	1 416 866	1 066 646
Alte venituri din activitatea operațională - total	779 917	3 746 866	2 966 949
Venituri din ieșirea altor active circulante	70 091	713 039	642 948
Venituri din sancțiuni	58 105	34 897	-23 208
Venituri din apa de adaos	51 336	139 383	88 047
Venituri din plusuri de la inventariere	0	968 742	968 742
Alte venituri operaționale	600 385	1 890 805	1 290 420
Venituri din alte activități - total	2 924 805	6 654 141	3 729 336
Venituri din grant	2 388 821	3 103 142	714 321
Venituri din ieșirea imobilizărilor corporale	0	854 960	854 960
Venituri din diferențe de curs valutar	253 504	2 669 737	2 416 233
Venituri din active imobilizate și circulante intrate cu titlu gratuit	275 345	25 025	-250 320
Alte venituri financiare	7 135	1 277	-5 858

Veniturile din vânzări ale companiei în anul 2018 au crescut până la 296 865,9 mii lei, cu circa 54 796,7 mii lei (22,6%) față de anul 2017. Totodată a crescut și costul vânzărilor până la 259 751,8 mii lei, cu 292,6 mii lei (0,1%).

În anul 2018 au fost înregistrate venituri din prestarea serviciilor în sumă de 1416,4 mii lei ceea ce constituie o creștere cu 1066,5 mii lei sau cu 418 % mai mult de cât în anul 2017.

În rezultatul efectuării inventarierii au fost contabilizate bunuri materiale, constatate ca plusuri, în sumă de 968,7 mii lei.

Analogic, în anul 2018 au crescut și veniturile din activitatea ospătăriei, față de anul 2017 cu 74,7 mii lei înregistrând o valoare de 261,2 mii lei față de 186,5 mii lei în anul 2017.

În rezultatul comercializării bunurilor materiale și a mărfurilor s-a constatat o creștere la capitolul „Venituri din ieșirea activelor circulante” în valoare de 642,9 mii lei inclusiv metal uzat în sumă de 358,8 mii lei.

Veniturile din transmiterea în locațiune/arendă a spațiului s-a majorat față de anul 2017 cu 29,2 mii lei precum și serviciile comunale achitate de locatari în sumă de 38,7 mii lei.

La capitolul „Alte venituri operaționale” se înregistrează o creștere în valoare de 257,7 mii lei ceea ce constituie veniturile generate din: Taxa de stat, Cazarea în cămin, Cheltuieli de judecată restituite ș.a.

2.2.2. Cheltuieli

Structura cheltuielilor și consumurilor este prezentată în tabelul de mai jos:

Suma cheltuielilor după destinații - total:	286 217 975	305 234 231	19 016 256
Inclusiv:			
Suma cheltuielilor activității de bază după natură:			
Costul vânzărilor -total	259 459 187	259 751 790	292 603
Costul vânzărilor energiei electrice	76 578 735	81 376 467	4 797 732
Costul vânzărilor energiei termice	182 608 043	177 301 401	-5 306 642
Costul servicii ospătărie	124 008	144 727	20 719
Cheltuieli de distribuire - total	6 669 661	7 621 806	952 145
Cheltuieli cu personalul	4 748 662	5 678 826	930 164
Cheltuieli privind amortizarea, întreținerea și reparația activelor imobilizate cu destinație comercială	242 767	192 532	-50 235
Cheltuieli de transport	304 143	371 828	67 685
Cheltuieli privind securitatea muncii și securitatea antiincendiară	9 784	40 677	30 893
Cheltuieli privind comisioanele bancare, Poșta Moșdovei la recepția plăților	1 119 900	1 042 720	-77 180
Alte cheltuieli de distribuire	244 405	295 223	50 818
Cheltuieli administrative - total	13 512 124	15 410 069	1 897 945
Cheltuieli din grant	2 394 721	2 364 224	-30 497
Cheltuieli cu personalul administrativ	6 807 382	8 615 640	1 808 258
Cheltuieli privind amortizarea, întreținerea și reparația activelor imobilizate cu destinație administrativă	677 696	579 190	-98 506
Cheltuieli cu impozitele și taxele cu excepția impozitului pe venit	444 092	415 556	-28 536
Cheltuieli privind delegarea personalului administrativ, cheltuieli de protocol	6 625	12 429	5 804
Cheltuieli privind securitatea muncii și securitatea antiincendiară	43 840	54 979	11 139
Alte cheltuieli administrative	3 137 768	3 368 051	230 283
Alte cheltuieli din activitatea operațională - total	6 250 444	21 479 666	15 229 222
Valoarea contabilă și cheltuielile aferente altor active circulante ieșite	51 057	581 950	530 893
Cheltuieli privind sancțiunile	1 109 369	361 884	-747 485
Cheltuieli privind dobânzile	1 989 072	626 319	-1 362 753
Cheltuieli privind provizioanele creanțelor	0	17 598 909	17 598 909
Cheltuieli privind provizioanele stocurilor	0	2 258 008	2 258 008
Alte cheltuieli operaționale	112 495	52 596	-59 899
Cheltuieli ale altor activități - total	326 559	970 900	644 341
Cheltuieli din diferențe de curs valutar	252 810	970 788	717 978
Alte cheltuieli financiare	3 114	112	-3 002

Totodată întreprinderea a întreprins măsuri pentru sporirea eficienței prin reducerea cheltuielilor, și anume:

În perioada anului 2018 au fost revizuite toate contractele de achiziție a mărfurilor și serviciilor, și a fost implementat Regulamentul de primire a mărfii după cantitate și calitate, ceea ce a condus la optimizarea cheltuielilor reale.

Au fost optimizate prețurile de achiziție prin implementarea Regulamentului privind procedurile de achiziție a bunurilor, lucrărilor și serviciilor utilizate în activitatea întreprinderii, precum și prin implementarea Regulamentului cu privire la efectuarea achizițiilor de valoare mică.

Astfel, au fost contractate servicii de pază pentru anul 2019 cu OP „Rozgo Grup”, contract nr. 07-6/147SR18 din 26.12.2018 cu suma de 1101,9 (fără TVA) sau cu 962,1 mii lei mai puțin decât suma contractelor încheiate în perioada precedentă.

Optimizarea utilizării mijloacelor de transport și a altor utilaje a condus la micșorarea cantității de combustibil cu 33612,0 litri, de la 115870,0 litri de combustibil în 2017 la 82258,0 litri în 2018 (reprezentând o reducere de circa 30%). Astfel, în anul 2018 s-a înregistrat o reducere a cheltuielilor cu combustibilul de 298,2 mii lei față de anul 2017.

În decembrie 2018 a fost implementat sistemul informațional de monitorizare online a unităților de transport (GPS), care va permite obținerea eficienței maxime din utilizarea mijloacelor de transport.

Prin renegocierea contractelor privind recepționarea plăților, încheiate cu ÎS „Poșta Moldovei” și cu băncile comerciale, respectiv prin micșorarea valorii comisioanelor și tarifelor pentru serviciile prestate, au fost reduse cheltuielile pentru serviciile poștale și bancare cu 77,2 mii lei.

Pentru anul 2018 au fost planificate lucrări de reparații capitale (refacerea izolațiilor termice) pentru conductele de termoficare, în valoare de 3278,8 mii lei. Revizuirea lucrărilor planificate în cadrul inventarierii și pașaportizării rețelelor termice, cât și realizarea lucrărilor respective prin metoda de resurs (prin utilizarea resurselor tehnice proprii) și nu prin achiziționarea lucrărilor de la executanți terți, au condus la obținerea economiilor în valoare de 2876,5 mii lei.

Luând în considerație consumul de energie electrică a Punctelor Termice Individuale, întreprinderea înregistrează o diminuare a cheltuielilor pentru procurarea energiei electrice comparativ cu anul 2017 în sumă de 173,8 mii lei.

Utilizarea eficientă a reagenților chimici a condiționat micșorarea cheltuielilor la acest capitol cu 16,2 mii lei față de anul 2017.

Optimizarea cheltuielilor în procesul de producere al ospătăriei a condiționat micșorarea costului vânzărilor cu 20,7 mii lei și majorarea venitului din vânzări cu 113,8 mii lei.

2.2.3. Situația de profit și pierdere

RAPORTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Toate sumele sunt indicate în Lei (MDL)	2017	2018	2018 față de 2017, +/-	
Venituri din vânzări	242 069 185	296 865 883	54 796 698	22,6%
Costul vânzărilor	259 459 187	259 751 790	292 603	0,1%
Profit brut (pierdere brută)	-17 390 002	37 114 093	54 504 095	313,4%
Alte venituri din activitatea operațională	779 917	3 746 866	2 966 949	380,4%
Cheltuieli de distribuie	6 669 661	7 621 806	952 145	14,3%
Cheltuieli administrative	13 512 124	15 410 069	1 897 945	14,0%
Alte cheltuieli din activitatea operațională	6 250 444	21 479 666	15 229 222	243,7%
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere)	-43 042 314	-3 650 582	39 391 732	91,5%
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	2 598 246	5 683 241	3 084 995	118,7%
Profit (pierdere) până la impozitare	-40 444 068	2 032 659	42 476 727	105,0%
Cheltuieli privind impozitul pe venit	0	0	0	0,0%
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	-40 444 068	2 032 659	42 476 727	105,0%

Efectul financiar pozitiv rezultă din micșorarea prețului de achiziționare a gazelor naturale față de prețul inclus în tarif, majorarea volumului producției livrate precum și din măsurile întreprinse în scopul optimizării cheltuielilor și majorării veniturilor din alte surse.

Analiza profitului ce revine unei acțiuni denotă o tendință de creștere treptată, de la minus 3,45 lei în 2017 la valori pozitive (0,17) în 2018.

PROFIT PE ACȚIUNE

(Toate sumele sunt indicate în Lei dacă nu este indicat altfel)

	2017	2018	2018 față de 2017, +/-	
Numarul acțiunilor	11 707 430	11 707 430	0	0,00%
Profit net (pierdere)	-40 444 068	2 032 659	42 476 727	105,0%
Profit net per acțiune	-3,45	0,17	4	105,0%

2.3. Indicatorii eficienței muncii

Analiza resurselor umane în perioada 2017-2018 indică scăderea atât a numărului mediu scriptic al angajaților cât și a personalului la sfârșit de perioadă.

Valoarea și dinamica numărului angajaților, fondului salarial și salariului per angajat în 2017-2018

Indicator	2017	2018	Modificarea 18/17(+/-)	
Numărul mediu scriptic al angajaților	502,6	494,3	- 8,3	-1,7 %
Numărul personalului la sfârșit de perioadă	516,0	471,0	- 45,0	-8,7 %
Fondul de salarizare (mii lei)	42501,0	47011,0	4510,0	10,6 %
Salariul lunar per angajat (lei)	7619,9	8466,7	846,8	11,1 %

Astfel, numărul mediu scriptic a scăzut cu 8,3 persoane în perioada analizată până la 494,3, iar personalul la sfârșit de perioadă până la 471. Totodată se înregistrează creșteri a fondului de

salarizare cu 4510 mii lei (10,6 %) în 2018. La fel, în 2018 a crescut și cuantumul salariului lunar per angajat la 8466,7 lei.

După cum s-a menționat mai sus numărul angajaților în cadrul SA „CET-Nord” este în descreștere. Totodată, ca urmare a conjuncturii economice existente se înregistrează o creștere a veniturilor din vânzări și a profitului net.

INDICATORII EFICIENȚEI MUNCII				
(Toate sumele sunt indicate în Lei dacă nu este indicat altfel)				
	2017	2018	2018 față de 2017, +/-	
Numărul mediu scriptic al angajaților	502	494	-8,00	-1,6%
Venit din vânzări	242 069 185	296 865 883	54 796 698,00	22,6%
Profit net (pierdere)	-40 444 068	2 032 659	42 476 727,00	105,0%
Rezultatul din activitatea operationala	-43 042 314	-3 650 582	39 391 732,00	91,5%
Venit per angajat	482 210	600 943	118 733,55	24,6%
Profit net per angajat	-80 566	4 115	84 680,57	105,1%
Rezultatul din activitatea operationala per angajat	-85 742	-7 390	78 351,82	91,4%

Venitul per angajat a crescut în 2018 față de 2017 cu 118 733 lei (+24,6%). Pentru aceeași perioadă, profitul net pe angajat a crescut cu circa 84 680 lei (105,0%).

3. Diagnostic juridic

3.1. Litigii

În perioada anului 2017 au fost înaintate 935 acțiuni cu privire la încasarea datoriei, în mărime totală de 7 816,4 mii lei, fiind emise hotărâri în sumă totală 4 081,6 mii lei și cheltuieli de judecată în sumă de 177,0 mii lei.

Pe parcursul anului 2018 au fost înaintate 692 acțiuni cu privire la încasarea datoriei, în mărime totală de 6 810,4 mii lei, dintre care 670 acțiuni pe fondul locativ, în mărime de 6 272,8 mii lei, iar 22 acțiuni în privința agenților economici în mărime de 537,6 mii lei.

Până la moment, au fost emise hotărâri pe fondul locativ în valoare de 5 701,9 mii lei și taxa de stat 210,8 mii lei, iar pe sectorul economic în sumă totală de 180,2 mii lei și a taxei de stat 6,3 mii lei.

Pe marginea acțiunilor din 2017, în perioada anului 2018 au fost emise hotărâri în sumă de 2 182,8 mii lei, taxa de stat 108,1 mii lei și cheltuieli de judecată 10,1 mii lei.

Prin urmare, în total, pe parcursul anului 2018, pentru încasare în beneficiul SA „CET-Nord” au fost emise hotărâri în sumă de 8 400,2 mii lei.

Pe parcursul anului 2017 au fost expediate spre executare 258 titluri executorii în sumă de 2 172,6 mii lei, iar în anul 2018 au fost expediate spre executare 525 titluri executorii în sumă de 4 922,5 mii lei, inclusiv datoria restantă pentru furnizarea agentului termic, taxa de stat și alte cheltuieli judecătorești.

De asemenea, în perioada 01.01.2019-31.03.2019 de către Secția Juridică au fost expediate spre executare 370 titluri executorii în sumă de 2 933,7 mii lei.

Până 31.03.2019, au fost înaintate 129 acțiuni cu privire la încasarea datoriei, în mărime totală de 1 314,7 mii lei, dintre care: 125 acțiuni de la fondul locativ, în mărime de 1 292,2 mii lei, iar 4 acțiuni de la agenți economici în mărime de 22,5 mii lei, fiind emise deja hotărâri pe acțiunile înaintate în valoare de 52,1 mii lei și a taxei de stat 2,2 mii lei.

La moment, Societatea este implicată în 232 situații litigioase, dintre care:

- 204 acțiuni cu privire la încasarea datoriei în mărime de 2 357,4 mii lei și a taxei de stat 81,3 mii lei;
- 1 litigiu privind anularea deciziei de sancționare aplicată de către Agenția Rezerve Materiale în mărime de 42,1 mii lei;
- 27 acțiuni către SA „CET-Nord”, în cadrul cărora întreprinderea are calitatea procesuală de pârât, iar printre cele mai relevante se numără a fi:
 - a. SA „Moldovagaz” către SA „CET Nord” privind încasarea penalităților în sumă de 875,2 mii lei și a cheltuielilor de judecată - 26,3 mii lei;
 - b. Hăbășescu Nicolae către SA „CET Nord” privind anularea ordinului de eliberare din funcție, restabilirea în funcție, încasarea plăților salariale, a prejudiciului moral, cheltuielilor de judecată și a prejudiciului material în sumă de 41,8 mii lei;

c. SRL „Salubrity Solutions” către SA „CET Nord” privind încasarea datoriei, penalității și dobânzii de întârziere în mărime 192,3 mii lei și a taxei de stat 5,8 mii lei.

Pe parcursul anului 2018 s-au întreprins următoarele acțiuni în scopul recuperării creanțelor de la debitori:

- pe sectorul economic s-a diminuat valoare sumelor debitoriale de la 7 670,2 mii lei către 3 122,9 mii lei, respectiv recuperate 4 547,3 lei, care se apreciau ca pendinte compromise, iar pe parcursul anului 2019, acțiunile respective vor continua;
- s-a redus termenul de expediere a titlurilor executorii spre executare silită de la 3 ani la 2 ani, la moment fiind expediate titluri emise în perioada aprilie 2017. În scopul recuperării mai eficiente și în termeni proximi a creanțelor, pe parcursul anului 2019, termenul de expediere a titlurilor executorii spre executare silită se va reduce până la 1 an, iar în perspectivă, cu expedierea imediată spre executare, după recepționarea titlului;

4. Analiza Investițiilor în curs de execuție

Agenția Națională pentru Reglementare în Energetică (ANRE) a aprobat planul de investiții a SA „CET-Nord” pentru anul 2018 în sumă de 9 184,0 mii lei. Planul investițional fiind executat doar la 52% în sumă de 4 797,0 mii lei. Cea mai mare parte a investițiilor a fost efectuată pentru investiții legate de activitatea de alimentare cu energie termică în sumă de 2 781,0 mii lei, pentru investiții în rețele termice existente 594,0 mii lei, investiții privind modernizarea utilajului de măsurare a energiei termice 221,0 mii lei, pentru alte consumuri strict necesare pentru asigurarea funcționalității întreprinderii în sumă de 1 201,0 mii lei.

Este de menționat, că planul de investiții nu a fost îndeplinit reieșind din situația economico-financiară dificilă a întreprinderii.

Planul de investiții pentru anul 2019, a fost aprobat conform Hotărârii Consiliului de Administrație al ANRE nr. 366/2018 din 19.12.2018, în sumă de 15190,65 mii lei.

În prezent continuă măsurile pentru implementarea Proiectului „Sistemul termoelectric al municipiului Bălți (SA „CET-Nord”)” cu atragerea capitalului străin.

Pe parcursul anului 2018 au fost efectuate următoarele acțiuni:

Obiectivul 1:

Contractul nr. 07-6/ 1 CHP/21.09.2017 în valoare de 6.962.000,02 Euro a fost încheiat în data de 21 septembrie 2017 între SA „CET-Nord” în calitate de „Angajator” și consorțiul condus de SC „Energomontaj Grup” SRL în calitate de „Contractor”.

Execuția contractului presupune construcția unei centrale dotate cu 4 motoare termice cu funcționare pe gaze naturale de model Jenbacher JMS 620 GS-N.L, care va genera 13,4 MWel și 12,5 MWt și care va avea posibilitatea funcționării în paralel cu capacitățile existente.

Lucrările de construcție-montaj demarate în data de 16 mai 2018 au continuat pe parcursul perioadei de raportare.

Astfel a fost montată construcția metalică a clădirii livrată în luna iulie, precum și instalarea motoarelor și echipamentelor auxiliare în incinta centralei construite.

Obiectivul 2:

La solicitarea BERD acest obiectiv a fost divizat în două loturi după cum urmează:

1.Contractul nr.Lot 1-07-6/4 Pumps/28.06.2018 în valoare de 991.923,41 Euro a fost încheiat în data de 28.06.2018 între SA „CET-Nord” în calitate de „Angajator” și „Onninen” Oy în calitate de „Contractor”.

Contractul are ca scop construcția unei stații noi de pompare a agentului termic, echipată cu 3 pompe model Grundfos GWC și convertizoare de frecvență, având un debit nominal de 2400 m³/h la funcționarea în paralel a 2 pompe.

Autorizația de construire a fost obținută la data de 16 noiembrie 2018.

Lucrările de construcție-montaj au constat din realizarea fundației aferente stației de pompare precum și executarea parțială a lucrărilor de montaj a conductelor și racordurilor la turul și returul rețelei de termoficare existente.

2.Contractul nr.Lot 2 – 07-6/5 Fans/28.06.2018 în valoare de 451.664,00 Euro a fost încheiat în data de 28.06.2018 între SA „CET-Nord” în calitate de „Angajator” și „Onninen” Oy în calitate de „Contractor”

Contractul are ca scop înlocuirea a 2 ventilatoare de aer și a 2 ventilatoare de gaze arse de model Koja Oy cu instalarea convertizoarelor de frecvență.

Acesta a fost semnat cu mențiunea că va intra în vigoare în momentul aprobării finanțării de către BERD și după primirea ordinului de începere a lucrărilor emis de către SA „CET-Nord”.

Obiectivul 3:

Contractul nr. 07-6/3 IHS/27.10.2017 în valoare de 2.168.237,65 Euro a fost încheiat în data de 27 octombrie 2017 între SA „CET-Nord” în calitate de „Angajator” și consorțiul condus de SRL „Polimer Gaz Conducte” în calitate de „Contractor”.

Execuția contractului presupune instalarea a 169 PTI în circa 120 de blocuri din mun. Bălți, aceasta va îmbunătăți calitatea serviciilor cât și va da posibilitatea de conectare a consumatorilor la apa caldă menajeră.

Pe parcursul perioadei de raportare au fost finalizate lucrările de reparație la toate locațiile aferente contractului, inclusiv montarea ușilor de acces, finalizarea lucrărilor de instalare a punctelor termice individuale și racordarea acestora la rețeaua de termoficare și la rețeaua electrică

La solicitarea Contractorului la data de 1 octombrie 2018 a fost formată comisia de recepție la terminarea lucrărilor. După verificarea execuției lucrărilor, au fost întocmite Procesele verbale de recepție la terminarea lucrărilor cu obiecțiile incluse în anexă. După soluționarea obiecțiilor se va intra în perioada de notificare a defectelor la sfârșitul căreia va fi emis Procesul verbal de recepție finală.

Obiectivul 4:

Contractul nr. 07-6/1HOB 12.07.2017 în valoare de 94.600,00 Euro a fost încheiat în data de 12.07.2017 între SA „CET-Nord” în calitate de „Angajator” și consorțiul condus de SA „DarnicGaz” în calitate de „Contractor”.

Execuția contractului presupune construcția unei centrale în cartierul Molodova din municipiul Bălți pe baza unui cazan de model DAlessandro CS 650 cu capacitatea de 650 KW, care va utiliza ca combustibil de bază biomasa solidă, și care are drept scop înlocuirea în funcționare a celei existente pe cărbune.

Menționăm că obținerea terenului suplimentar necesar instalării cazanului a durat mult timp. Procesul obținerii terenului suplimentar și formalitățile necesare au fost demarate de către SA „CET-Nord” la 14 august 2017 fiind încheiat la 29 martie 2018. Acesta a fost depășit datorită insistenței echipei de implementare a proiectului, și ca urmare a scrisorilor multiple înaintate către Primăria municipiului Bălți de-a lungul perioadei.

Având în vedere că obținerea autorizațiilor și permiselor necesare realizării proiectului au fost obținute cu întârziere, Contractorul a solicitat prelungirea contractului de execuție cu o perioadă de 8 luni. Solicitarea a fost aprobată de BERD în data 13 aprilie 2018. Adicionalul nr.1 la contract referitor la prelungirea termenului de finalizare a lucrărilor, cu revizuirea graficului de execuție, a fost semnat pe 16 aprilie 2018.

Lucrările de construcție au fost demarate la data de 11.07.2018 și finalizate cu obiecții în data de 25.10.2018.

Pe perioada implementării proiectului aferent Centralei termice pe biomasă, au fost efectuate lucrări de construcție-montaj a clădirii, montarea echipamentelor în interiorul clădirii, racordarea la rețeaua de termoficare existentă și la rețelele de alimentare cu apă și canalizare.

La data de 25.10.2018 conform solicitării Contractorului, a fost formată comisia de recepție la terminarea lucrărilor și întocmit Procesul verbal de recepție la terminarea lucrărilor cu obiecțiile incluse în anexă.

5. Managementul riscurilor

5.1. Managementul riscurilor este un element esențial al strategiei de dezvoltare a SA „CET-Nord”. Prin acest proces se asigură realizarea eficientă a obiectivelor întreprinderii. Pe parcursul anului 2018 au avut loc schimbări în procesul de monitorizare a creanțelor, antrenarea personalului instruit, investiții care au generat o activitate cu o expunere generală la risc mai redus. Politica de activitate a întreprinderii abordează toate categoriile de risc și analizează factorii care permit

Identificarea timpurie a riscurilor și permit gestionarea adecvată a acestora. Principalele riscuri identificate sunt:

- Riscul de personal. Vârsta de pensionare, migrarea angajaților, dificultăți în încadrarea muncii a specialiștilor din motivul existenței unor cerințe restrictive ce țin de domeniile de activitate ale întreprinderii (de ex: experiență în domeniul energetic conformității de minim 3 ani) și lipsa specialităților de pregătire profesională în cazul unor domenii;
- Riscul de inovație și modernizare. Progresul tehnico-științific se mișcă cu viteză excesivă, necesitățile consumatorilor se modelează însă modernizarea echipamentului de lucru a întreprinderii are loc cu pas mic. Mai mult timp tarifele au fost menținute la un nivel sub acoperirea costurilor, astfel întreprinderea a fost lipsită de posibilitatea de a investi în calitatea serviciilor;
- Risc de producere. Debranșări masive de la sistemul de alimentare centralizată cu energie termică micșorează sarcina termică, la moment sarcina constituie 103,18 Gkal/h pe când sarcina proiectată este de 342 Gkal/h.
- Riscul valutar apare în consecința variației cursului valutar (apreciere, depreciere) a valutei de contract, în perioada dintre momentul încheierii contractului și data la care se efectuează plata în valută;
- Riscul de lichiditate este definit ca imposibilitatea de achitare la timp a plăților aferente obligațiunilor sale.

5.2. Impedimente întâmpinate în activitate

În perioada anilor 2011-2017 au fost generate pierderi financiare în valoare de 265,8 mln lei. O mare parte din pierderi, circa 151,4 mln lei, s-au datorat creșterilor succesive ale tarifului la combustibilul primar (gazele naturale). În aceeași perioadă au fost înregistrate pierderi în valoare de 114,4 mln lei aferente altor categorii de cheltuieli drept consecință al managementului defectuos, a lipsei controlului intern privind asigurarea integrității activelor societății, neîntreprinderea măsurilor necesare în vederea diminuării cheltuelilor.

Starea economico-financiară dificilă a cauzat următoarele impedimente în procesul de activitate:

1) Starea tehnică nesatisfăcătoare a instalațiilor de bază.

Majoritatea echipamentelor și utilajelor au depășit numărul de ore de funcționare față de norma ărilor garantate de producători. În anul 2018 la turbogeneratorul nr.3 s-a majorat vibrația rulmentului frontal creând riscul de ieșire din funcțiune, care ar fi putut cauza pierderi, considerabile. Prin măsurile tehnice întreprinse, vibrația a fost stabilizată, însă riscul ieșirii din funcțiune a turbogeneratorului rămâne în continuare.

În perioada următoare se intenționează efectuarea de lucrări de diagnosticare tehnică a utilajului de bază pentru aprecierea volumului de lucrări necesare ce urmează a fi executate până la începutul sezonului de încălzire următor, în vederea menținerii fiabilității echipamentului de bază și auxiliar existent.

2) Starea tehnică nesatisfăcătoare a instalațiilor auxiliare.

În prezent, pentru apa decantată sunt utilizate țevi din oțel, care sunt într-o stare avansată de coroziune. Dat fiind faptul că apa după H-filtru este acidă, o parte din depunerile de pe țevi trec în apă. Astfel, concentrația fierului în apă ajunge la 600-700 mg/l, norma admisibilă fiind de 100 mg/l.

În anul 2019 urmează a fi înlocuite țevile din oțel din Secția chimică (linia DV-1, DV-2) cu țevi de înaltă stabilitate la coroziune, conform prevederilor pct. 4.8.6 al Regulamentului Exploatării tehnice a centralelor electrice și rețelelor termice.

3) Starea tehnică nesatisfăcătoare a rețelelor termice.

Exploatarea îndelungată a rețelelor termice ce depășește termenul de funcționare a acestora, generează întreprinderii pierderi substanțiale de energie termică, care în anul 2018 au au fost de 44884,94 Gcal.

Pentru reducerea pierderilor de energie termică în rețea, urmează a fi continuate lucrările de termoizolare a conductelor și, în funcție de disponibilitatea resurselor financiare, efectuarea de lucrări de reparație capitală constând în înlocuirea parțială a țevelor existente cu țevi preizolate.

4) Utilajul învechit al Stației 10/100kV și lipsa protecției diferențiale a liniilor de tensiune înaltă de transport a energiei electrice.

În anul 2018 s-a defectat un transformator de putere, în prezent stația lucrează fără transformator de rezervă, care pune în pericol siguranța sistemului electroenergetic interior.

Pentru restabilirea fiabilității sistemului este necesară efectuarea reparației capitale a transformatorului 2TChp de tip „TC3” 1000/10 cu reabilitarea bobinelor 3T1.

Lipsa protecției diferențiale se înregistrează încă din anul 2004. Reabilitarea instalațiilor de protecție existente este neeficientă datorită stării fizice și morale învechită. Pentru restabilirea protecției diferențiale este necesar, în comun cu ÎS „Moldelectrica”, efectuarea lucrărilor de proiectare și montare a echipamentului necesar pentru asigurarea fiabilității și securității sistemului de evacuare a energiei electrice produse.

5) Nivelul înalt de uzură a unităților de transport și a altor utilaje.

Starea tehnică precară a unităților de transport și a utilajelor de intervenție generează cheltuieli mari de mentenanță și consum mare de combustibil. Pentru anul curent s-a planificat casarea unor unități de transport uzate total și procurarea altor unități de transport noi.

Urmează a fi identificate surse financiare pentru modernizarea parcului de autovehicule și utilaje de intervenție, prin includerea anuală în planul de investiții a unor unități noi.

6) Starea tehnică și morală învechită a sistemului informațional.

Au fost identificate un șir de neajunsuri în sistemului informațional al SA „CET-Nord”, și anume:

- utilizarea tehnicii moral învechite ce nu permite instalarea unor sisteme de operare moderne;
- utilizarea sistemului de operare învechit, care nu mai este susținut de producători;
- nivelul scăzut al securității în rețeaua locală;
- diagnosticarea și înlăturarea greoaie a erorilor în rețea;
- lipsa echipamentului suplimentar utilizat pentru copiere și păstrare a informației. ș.a.

Urmează a fi modernizat sistemul informațional al SA „CET-Nord” și actualizarea programelor de bază învechite moral, inclusiv cele de evidență, calcul și facturare a energiei termice livrate.

7) Funcționarea SA „CET-Nord” în regim sezonier.

Funcționarea Centralei doar în sezonul rece al anului limitează substanțial producția de energie electrică și termică și, implicit, generarea veniturilor.

Pentru funcționarea continuă a întreprinderii în afara sezonului de încălzire, urmează a fi restabilit sistemul de alimentare cu apă caldă menajeră a consumatorilor, care va permite obținerea eficienței maxime a proiectului de modernizare a sistemului de termoficare al municipiului Bălți, finanțat de BERD, prin majorarea cantității de energie termică și electrică livrată și prin micșorarea costului serviciilor, cu impact pozitiv asupra creșterii venitului întreprinderii.

Este de menționat, că de către ANRE, din planul de investiții anul 2019, au fost excluse cheltuielile preconizate pentru restabilirea sistemului de alimentare cu apă caldă menajeră.

Urmează a fi identificate soluții pentru restabilirea rețelelor interioare de alimentare cu apă caldă menajeră.

8) Structura organizatorică ineficientă a entității.

Actuala formulă organizatorică nu este în concordanță cu volumul, complexitatea și dificultatea obiectivelor ce revin întreprinderii și subdiviziunilor sale. Ca dovadă este că și la ora actuală există cazuri de paralelism și suprapunere a funcțiilor, sarcinilor, partajare a responsabilității, flexibilitate redusă și eficiență scăzută a unităților structurale sau a anumitor funcții, posturilor-cheie existente. De asemenea, se înregistrează cazuri când funcțiile, obligațiile de serviciu și responsabilitățile efectiv executate nu corespund celor prevăzute în Regulamentul de organizare și funcționare a unităților structurale sau în fișele de post, precum și lipsa criteriilor de performanță.

Soluționarea problemelor identificate o vedem prin: elaborarea noii structuri organizaționale și modificarea statelor de personal apelând, la servicii de consultanță externă specializată, în scopul obținerii mai multor beneficii, printre care:

- Administrarea corporativă eficientă din punct de vedere juridic și financiar;
- Reorganizarea funcțională a subdiviziunilor întreprinderii;

- Flexibilitatea, pe componente și pe ansamblu, astfel încât să nu rămână la nivelul realizărilor trecute, ci să corespundă cerințelor actuale și viitoare ale mediului și ale dezvoltării organizației;
- Optimizarea cheltuielilor operaționale;
- Asigurarea corespondenței dintre volumul, natura și complexitatea sarcinilor, competențelor și responsabilităților postului cu aptitudinile, deprinderile, cunoștințele, calitățile și experiența titularului de post;

9) Imaginea negativă a companiei.

În prezent compania se confruntă cu un val de respingere din partea societății, cauzat de lipsa istorică a dialogului deschis cu consumatorii. Pentru a ameliora și consolida imaginea de ansamblu a companiei au fost întreprinse următoarele acțiuni:

- a fost implementat Codul de Etică și Conduită;
- a fost introdusă în statele întreprinderii unitatea de specialist relații publice;
- a fost pus în funcțiune serviciul telefonic (call-center) 24/24 (tel. 0(231)91000);

Pentru soluționarea situației urmează a fi implementate unele măsuri urgente interne și externe, cum ar fi:

- actualizarea web site-ului (paginii oficiale de internet a companiei) în scopul asigurării transparenței procesului decizional și a informării consumatorilor;
- elaborarea graficului anual de publicații despre activitatea pozitivă a companiei, reportaje privind reușitele întreprinderii, axarea pe factorul istoric ca pe instrument de încredere din partea populației, prezența în rețelele de socializare pentru convingerea auditoriului că este auzit);
- identificarea surselor de finanțare în scopul promovării politicii sociale (publicarea broșurilor informative privind beneficiile restabilirii aprovizionării cu apă caldă, spoturi scurte publicitare în rețeaua Internet, acte de caritate, sponsorizarea evenimentelor municipale);
- promovarea stimulentei prin intermediul tombolelor pentru motivarea consumatorilor (de ex: o dată per sezonul de încălzire, un bloc locativ cu PTI, fără datorii pentru consumul energiei termice, este conectat gratis la aprovizionarea cu apă caldă).

Ca rezultat al realizării măsurilor menționate, imaginea corporativă a companiei se va îmbunătăți și va deveni un instrument al promovării intereselor companiei. Astfel, imaginea întreprinderii va fi tratată ca un activ nematerial valoros consolidat în timp sub influența mai multor factori, care va fi monitorizat continuu având în vedere impactul deosebit asupra eficienței activităților realizate în prezent și viitor.

10) Lipsa cadrelor calificate în sectorul de producere.

În anul 2018 au fost suplinite 510 funcții din totalul de 560 funcții disponibile, vârsta medie a angajaților întreprinderii este de 47 de ani. Insuficiența specialiștilor calificați în domeniul de activitate al Întreprinderii are un impact negativ asupra calității și cantității serviciilor prestate de întreprindere.

Pentru ameliorarea situației create urmează a fi identificate surse financiare pentru stimularea corespunzătoare a specialiștilor, susținerea studiilor și cursurilor de perfecționare, atragerea tinerilor specialiști prin acordarea unor salarii atractive.

Director general interimar

Marian BRÎNZĂ

Ex Șef Serviciu economic
D. Negoita