



**PROGRAM**  
**DE DEZVOLTARE A SISTEMULUI DE CONTROL INTERN**  
**MANAGERIAL AL TERMO CALOR CONFORT S.A.**  
**PE ANUL 2019**

Nr. 12634 / 19.12.2018

**APROBAT**

**PRESEDINTE CA**  
 Goncearu Horia Radu

**AVIZAT**

**PRESEDINTE COMISIE SCIM**  
**ECONOMIST ȘEF**  
 Raceanu Liviu

**DIRECTOR GENERAL**  
 Rîchiteanu Iulian

**Obiectivul programului:** Implementarea standardelor de control intern managerial la nivelul structurilor organizatorice ale societății, conform noilor reglementari :  
 1- **Ordinul Secretariatului General al Guvernului nr. 600/20.04.2018** pentru aprobarea Codului controlului intern/manAGERIAL al entităților publice .

Nr. Crt.	Etapă / Măsură pentru implementarea standardelor de control intern managerial	Termen	Responsabil	Rezultate așteptate urmarea a implementării măsurilor	Standardul CIM cf Ordin SGG nr. 600/2018
1	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Monitorizarea respectării normelor de conduită etică de către toți angajații societății.</li> <li>- Evitarea conflictelor de interese, prevenirea și raportarea fraudelor, actelor de corupție și semnalaarea neregularităților.</li> <li>- Protejarea salariilor care semnalează neregularități.</li> </ul>	31.12.2019	Comisia <b>SCIM</b> , Responsabil consiliere etică.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Raport privind monitorizarea respectării normelor de conduită etică de către angajații societății.</li> </ul>	<b>1 - Etica și integritatea</b>
2	Actualizarea și comunicarea către salariați a următoarelor documente: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Regulamentul de Organizare și Funcționare,</li> <li>- Regulamentul Intern .</li> <li>- Fișe de post,</li> </ul>	31.12.2019	Comisia <b>SCIM</b> ,	<ul style="list-style-type: none"> <li>-Actualizare <b>ROF</b>, Regulament Intern ,Fișe de post .</li> <li>- Publicare <b>ROF</b> pe pagina de internet a societății.</li> </ul>	<b>2- Atribuții, funcții, sarcini</b>

<p><b>3</b></p> <p>-Participarea salariaților la cursuri de perfecționare în vederea îmbunătățirii competențelor. -Evaluarea anuală a performanțelor salariaților.</p>	<p>31.12.2019</p>	<p><b>CA</b>, Conducerea executivă</p>	<p>-Creșterea gradului de competență și responsabilitate a salariaților. -Actualizare Procedura <b>PO-RUO-01</b> Evaluarea performanțelor profesionale individuale ale personalului .</p>	<p><b>3- Competența, performanța</b></p>
<p><b>4</b></p> <p>Analiză structură organizatorică astfel încât să corespundă scopului și misiunii societății și să servească realizării obiectivelor stabilite</p>	<p>30.06.2019</p>	<p><b>CA</b>, Conducerea executivă</p>	<p>-Modificări și adaptări în structura organizatorică.</p>	<p><b>4-Structura organizatorică</b></p>
<p><b>5</b></p> <p>Definire obiective generale și specifice pentru anul 2019 în concordanță cu misiunea societății. -Analiză periodică a obiectivelor și adaptarea lor modificărilor interne sau externe.</p>	<p>31.01.2019</p>	<p><b>CA</b>, Conducerea executivă și Comisia <b>SCIM</b></p>	<p>-Emitere obiective generale, difuzare către entități și stabilire obiective specifice.</p>	<p><b>5 - Obiective</b></p>
<p><b>6</b></p> <p>Elaborarea Programului de dezvoltare a <b>SCIM</b> pe 2020 / actualizarea acestuia ori de câte ori apar modificări ale ipotezelor și mediului organizațional, cu alocarea resurselor necesare implementării măsurilor stabilite</p>	<p>31.12.2019</p>	<p><b>CA</b>, Conducerea executivă și Comisia <b>SCIM</b></p>	<p>-Programul de dezvoltare a <b>SCIM</b> pentru 2020</p>	<p><b>6 - Planificarea</b></p>
<p><b>7</b></p> <p>Stabilirea de indicatori de performanță cantitativi și calitativi relevanți privind obiectivele generale și specifice, inclusiv cu privire la economicitate, eficiență și eficacitate Monitorizarea, evaluarea și raportarea performanțelor, pe baza indicatorilor asociațiilor generale și specifice.</p>	<p>28.02.2019</p>	<p>Comisia <b>SCIM</b></p>	<p>-Indicatori cantitativi și calitativi relevanți privind obiectivele generale și specifice. -Raportare de evaluare a performanțelor.</p>	<p><b>7 - Monitorizarea performanțelor</b></p>
<p><b>8</b></p> <p>Identificarea, stabilirea și analiza riscurilor inerente asociate realizării obiectivelor pentru 2019 la nivelul structurilor organizatorice / stabilire responsabilități, și stabilirea măsurilor corespunzătoare, în direcția limitării posibilităților consecințe ale acestor riscuri . Inventarierea situațiilor generatoare de întreruperi în derularea unor activități și asigurarea măsurilor corespunzătoare pentru ca activitatea să poată continua în orice moment și în toate împrejurările</p>	<p>31.12.2019</p>	<p>Comisia <b>SCIM</b></p>	<p>-Registrul riscurilor pentru 2019 -Plan de masuri pentru asigurarea continuității activității.</p>	<p><b>8- Managementul riscului</b></p>
<p><b>9</b></p> <p>Elaborarea Programului de elaborare/ actualizare documente ale <b>SCIM</b> pentru 2019 Elaborare documente care să prezinte modul de tinere sub control a documentelor intrate în / emise de – societate și a responsabilităților celor implicați în derularea procesului Difuzarea controlata a documentelor.</p>	<p>28.02.2019 31.12.2019</p>	<p>Comisia <b>SCIM</b></p>	<p>-Program de elaborare/ actualizare documente ale <b>SCIM</b> pentru 2019 -Elaborare PO_IRC_01 –Incasare , Recuperare Creante -Elaborare PO_JUR_01 –Asistenta Juridica - Elaborarea / actualizarea procedurilor operaționale specifice</p>	<p><b>9 - Proceduri</b></p>

10	Efectuarea controalelor de supraveghere (auditare) a activităților și monitorizarea acestor controale (auditori) pentru a se asigura că procedurile sunt respectate de către salariați în mod efectiv și continuu	31.12.2019	Comisia SCIM	-Raportare periodică de control de supraveghere (audit) a activității și propuneri de măsuri de diminuare a riscurilor/ eliminare disfuncționalități -Actualizare fișe de post. -Evaluare performanțe profesionale ale personalului.	10 - Supravegherea
11	Inventarierea situațiilor generatoare de întreruperi (principalele amenințări) în derularea activităților societății. Stabilirea și aplicarea de măsuri pentru asigurarea continuității activității, în cazul apariției unor situații generatoare de întreruperi (perturbări majore) în derularea activităților societății.	31.12.2019	Comisia SCIM	-Inventar al situațiilor generatoare de întreruperi în derularea activităților societății. -Plan de continuitate a activității -Proceduri pentru administrarea situațiilor care pot afecta continuitatea activității.	11 - Continuitatea activității
12	Stabilirea canalelor de comunicare, a tipurilor de informații, conținutul, calitatea, frecvența, sursele și destinatarii acestora.	30.06.2019	Comisia SCIM	-Actualizare Procedura operațională PO-12 Informarea și comunicarea	12 - Informarea și comunicarea
13	Actualizarea procedurilor pentru controlul documentelor și înregistrărilor vizând codificarea, redactarea, listarea, multiplicarea, difuzarea, clasificarea, îndosarirea, arhivarea documentelor interne și externe Implementate măsuri de securitate pentru arhivare protejarea documentelor împotriva distrugerii, pierderii.	31.07.2019	Comisia SCIM	-Procedura cod: PO-01 Elaborarea documentelor SCIM, -Procedura cod: PS-02 Controlul înregistrărilor	13 - Gestionarea documentelor
14	Identificarea, elaborarea /actualizarea și implementarea în concordanță cu prevederile normative aplicabile domeniului financiar-contabil a procedurilor operationale specifice.	31.12.2019	Comisia SCIM	-Proceduri operaționale specifice domeniului financiar – contabil -Situatii financiare asupra patrimoniuului aflat in administrare si a execuției bugetare. -Raportare anuale de performanță	14 - Raportarea contabilă și financiară
15	Autoevaluarea SCIM la nivelul societății pentru anul 2018 conform prevederilor Ordinului SGG nr. 600/20.04.2018	31.03.2019	Comisia SCIM	-Questionar de autoevaluare -Situatia sintetica -Raport asupra stadiului SCIM la 31.12.2018	15 - Evaluarea sistemului de control intern/managerial
16	Efectuarea misiunii de audit intern referitor la implementarea standardelor de control intern managerial la nivelul structurilor organizatorice ale societății in anul 2018	31.03.2019	Compartimentul de audit intern	-Raport de audit asupra SCIM pentru 2018	16 - Auditul intern

Abrevieri : CA- Consiliul de Administratie ; ROF- Regulament de Organizare și Functionare ; SCIM – Sistem de Control Intern Managerial; PS/ PO- Proceduri de Sistem/ Operationale

Secretar Comisie SCIM  
STRIGOIU Constantin