



**PROGRAM  
DE DEZVOLTARE A SISTEMULUI DE CONTROL INTERN  
MANAGERIAL AL TERMO CALOR CONFORT S.A.  
PE ANUL 2020**

Nr. 13442 / 05.12.2019

APROBAT

PRESEDINTE CA

Goncearu Horia Radu

AVIZAT

PRESEDINTE COMISIE SCIM

ECONOMIST ȘEF

Raceanu Liviu

DIRECTOR GENERAL

Richiteșanu Iulian

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

Nr. Crt.	Etape / Măsuri pentru implementarea standardelor de control intern managerial	Termen	Responsabil	Rezultate așteptate urmare 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 salariaților care semnalează neregularități.</li> </ul>	31.12.2020	Comisia <b>SCIM</b> , Responsabil consiliere etică.	- Raport privind monitorizarea respectării normelor de conduită etică de către angajații societății.	<b>1 - Etica și integritatea</b>
2	<p>Actualizarea și comunicarea către salariați a următoarelor documente:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Regulamentului de Organizare și Funcționare,</li> <li>- Regulamentului Intern .</li> <li>- Fișe de post,</li> </ul>	31.12.2020	Comisia <b>SCIM</b> ,	-Actualizare <b>ROF</b> , Regulament Intern ,Fișe de post .	<b>2- Atribuții, funcții, sarcini</b>

3	<p>-Participarea salariaților la cursuri de perfecționare în vederea îmbunătățirii competențelor.</p> <p>-Evaluarea anuală a performanțelor salariaților.</p>	31.12.2020	CA, Conducerea executivă	<p>-Creșterea gradului de competență și responsabilitate a salariaților.</p> <p>-Actualizare Procedura <b>PO-RUO-01</b> Evaluarea performanțelor profesionale individuale ale personalului.</p>	3- Competenta, performanta
4	<p>Analiză structură organizatorică astfel încât să corespundă scopului și misiunii societății și să servească realizării obiectivelor stabilite</p>	30.06.2020	CA, Conducerea executivă	<p>-Modificări și adaptări în structura organizatorică.</p>	4-Structura organizatorică
5	<p>Definire obiective generale și specifice pentru anul 2020 în concordanță cu misiunea societății.</p> <p>-Analiză periodică a obiectivelor și adaptarea lor modificărilor interne sau externe.</p>	31.01.2020 31.12.2020.	CA, Conducerea executivă și Comisia SCIM	<p>-Emitere obiective generale, difuzare către entitățile și stabilire obiective specifice.</p>	5 - Obiective
6	<p>Elaborarea Programului de dezvoltare a SCIM pe 2020 / actualizarea acestuia ori de câte ori apar modificări ale ipotezelor și mediului organizațional, cu alocarea resurselor necesare implementării măsurilor stabilite</p>	31.12.2019	CA, Conducerea executivă și Comisia SCIM	<p>-Programul de dezvoltare a SCIM pentru 2020</p>	6 - Planificarea
7	<p>Stabilirea de indicatori de performanță cantitativi și calitativi relevanți privind obiectivele generale și specifice, inclusiv cu privire la economicitate, eficiență și eficacitate</p> <p>Monitorizarea, evaluarea și raportarea performanțelor, pe baza indicatorilor asociați obiectivelor generale și specifice.</p>	28.02.2020 31.12.2020	Comisia SCIM	<p>-Indicatori cantitativi și calitativi relevanți privind obiectivele generale și specifice.</p> <p>-Raportare de evaluare a performanțelor.</p>	7- Monitorizarea performanțelor
8	<p>Identificarea, stabilirea și analiza riscurilor inerente asociate realizării obiectivelor pentru 2020 la nivelul structurilor organizatorice / stabilire responsabilități, și stabilirea măsurilor corespunzătoare, în direcția limitării posibilităților consecințe ale acestor riscuri .</p> <p>Înventarierea 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>	31.12.2019	Comisia SCIM	<p>-Registrul riscurilor pentru 2020</p> <p>-Plan de măsuri pentru asigurarea continuității activității.</p>	8- Managementul riscului
9	<p>Intocmirea Programului de elaborare/ actualizare documente ale SCIM pentru 2020</p> <p>Elaborare documente care sa prezinte modul de tinere sub control a documentelor intrate in / emise de – societate si a responsabilităților celor implicați in derularea procesului</p> <p>Difuzarea controlata a documentelor.</p>	31.03.2020 31.12.2020	Comisia SCIM	<p>-Program de elaborare/ actualizare documente ale SCIM pentru 2020</p> <p>-Elaborare PO_IRC_01 –Încasare , Recuperare Creante</p> <p>-Elaborare PO_JUR_01 –Asistenta Juridica</p> <p>-Elaborarea / actualizarea procedurilor operaționale specifice</p>	9 - Proceduri

<b>10</b>	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	31.12.2020	Comisia <b>SCIM</b>	-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.	<b>10 - Supravegherea</b>
<b>11</b>	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.	31.12.2020	Comisia <b>SCIM</b>	-Inventar al situațiilor generatoare de întreruperi în derularea activităților societății. -Plan de continuitate a activității -Proceduri pentru administrarea situațiilor care pot afecta continuitatea activității.	<b>11 - Continuitatea activității</b>
<b>12</b>	Stabilirea canalelor de comunicare, a tipurilor de informații, conținutul, calitatea, frecvența, sursele și destinatarii acestora.	30.06.2020	Comisia <b>SCIM</b>	-Actualizare Procedura operațională <b>PO-12</b> Informarea și comunicarea	<b>12 - Informarea și comunicarea</b>
<b>13</b>	Actualizarea procedurilor pentru controlul documentelor și înregistrărilor vizând codificarea, redactarea, listarea, multiplicarea, difuzarea, clasificarea, îndosărirea, arhivarea documentelor interne și externe Implementate măsuri de securitate pentru arhivare protejarea documentelor împotriva distrugerii, pierderii.	31.07.2020	Comisia <b>SCIM</b>	-Procedura cod: PO-01 Elaborarea documentelor <b>SCIM</b> , -Procedura cod: PS-02 Controlul înregistrărilor	<b>13 - Gestionarea documentelor</b>
<b>14</b>	Identificarea, elaborarea /actualizarea și implementarea în concordanță cu prevederile normative aplicabile domeniului financiar-contabil a procedurilor operaționale specifice.	31.12.2020	Comisia <b>SCIM</b>	-Proceduri operaționale specifice domeniului financiar – contabil -Situatii financiare asupra patrimoniului aflat în administrare și a execuției bugetare. -Raportare anuale de performanță	<b>14 - Raportarea contabilă și financiară</b>
<b>15</b>	Autoevaluarea <b>SCIM</b> la nivelul societății pentru anul 2019 conform prevederilor Ordinului SGG nr. 600/20.04.2018	31.03.2020	Comisia <b>SCIM</b>	-Chestionar de autoevaluare -Situatia sintetica -Raport asupra stadiului <b>SCIM</b> la 31.12.2019	<b>15 - Evaluarea sistemului de control intern/managerial</b>
<b>16</b>	Efectuarea misiunii de audit intern referitor la implementarea standardelor de control intern managerial la nivelul structurilor organizatorice ale societății în anul 2019	31.03.2020	Compartimentul de audit intern	-Raport de audit asupra <b>SCIM</b> pentru anul 2019	<b>16 - Auditul intern</b>

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

Secretar Comisie **SCIM**  
STRIGOIU Constantin