



PROGRAM
DE DEZVOLTARE A SISTEMULUI DE CONTROL INTERN
MANAGERIAL AL TERMO CALOR CONFORT S.A.
PE ANUL 2021

Nr. *6211 / 03.11.2020*

APROBAT
 PRESEDINTE CA
 Goncearu Horia Radu

AVIZAT

PRESEDINTE COMISIE SCIM
 ECONOMIST ȘEF
 Raceanu Liviu

DIRECTOR GENERAL
 Richiteanu 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.	Etape / Măsuri 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"> - Monitorizarea respectării normelor de conduită etică de către toți angajații societății. - Evitarea conflictelor de interese, prevenirea și raportarea fraudelor, actelor de corupție și semnalarea neregularităților. - Protejarea salariajilor care semnalează neregularități. 	31.12.2021	Comisia SCIM , Responsabil consiliere etică.	- Raport privind monitorizarea respectării normelor de conduită etică de către angajații societății.	1 - Etica și integritatea
2	<ul style="list-style-type: none"> - Actualizarea și comunicarea către salariați a următoarelor documente: - Regulamentului de Organizare și Funcționare, - Regulamentului Intern . - Fișe de post, 	31.12.2021	Comisia SCIM ,	-Actualizare ROF , Regulament Intern ,Fișe de post .	2- Atribuții, funcții, sarcini

<p>3</p> <p>-Participarea salariaților la cursuri de perfecționare în vederea îmbunătățirii competențelor. -Evaluarea anuală a performanțelor salariaților.</p>	<p>31.12.2021</p>	<p>CA, Conducerea executivă</p>	<p>-Creșterea gradului de competență și responsabilitate a salariaților. -Actualizare Procedura PO-RUO-01 Evaluarea performanțelor profesionale individuale ale personalului.</p>	<p>3- Competenta, performanta</p>
<p>4</p> <p>Analiză structură organizatorică astfel încât să corespundă scopului și misiunii societății și să servească realizării obiectivelor stabilite</p>	<p>30.06.2021</p>	<p>CA, Conducerea executivă</p>	<p>-Modificări și adaptări în structura organizatorică.</p>	<p>4-Structura organizatorică</p>
<p>5</p> <p>Definire obiective generale și specifice pentru anul 2021 în concordanță cu misiunea societății. -Analiză periodică a obiectivelor și adaptarea lor modificărilor interne sau externe.</p>	<p>31.12.2020 31.12.2021</p>	<p>CA, Conducerea executivă și Comisia SCIM</p>	<p>-Emitere obiective generale, difuzare către entități și stabilire obiective specifice.</p>	<p>5 - Obiective</p>
<p>6</p> <p>Elaborarea Programului de dezvoltare a SCIM pe 2021 / actualizarea acestuia ori de câte ori apar modificări ale ipotezelor și mediului organizațional, cu alocarea resurselor necesare implementării măsurilor stabilite</p>	<p>31.12.2020</p>	<p>CA, Conducerea executivă și Comisia SCIM</p>	<p>-Programul de dezvoltare a SCIM pentru 2021</p>	<p>6 - Planificarea</p>
<p>7</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 asociați obiectivelor generale și specifice.</p>	<p>28.02.2021 31.12.2021</p>	<p>Comisia SCIM</p>	<p>-Indicatori cantitativi și calitativi relevanți privind obiectivele generale și specifice. -Raportare de evaluare a performanțelor.</p>	<p>7 - Monitorizarea performanțelor</p>
<p>8</p> <p>Identificarea, stabilirea și analiza riscurilor inerente asociate realizării obiectivelor pentru 2021 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>31.12.2021</p>	<p>Comisia SCIM</p>	<p>-Registrul riscurilor pentru 2020 -Plan de masuri pentru asigurarea continuității activității.</p>	<p>8- Managementul riscului</p>
<p>9</p> <p>Intocmirea Programului de elaborare/ actualizare documente ale SCIM pentru 2021 Elaborare documente care sa prezinte modul de tinere sub control a documentelor intrate in / emise de – societate si a responsabilității celor implicați in derularea procesului Difuzarea controlata a documentelor.</p>	<p>31.03.2021 31.12.2021</p>	<p>Comisia SCIM</p>	<p>-Program de elaborare/ actualizare documente ale SCIM pentru 2021 -Elaborare PO_IRC_01 –Incasare , Recuperare Creante -Elaborare PO_JUR_01 –Asistenta Juridica - Elaborarea / actualizarea procedurilor operationale specifice</p>	<p>9 - Proceduri</p>

10	Efectuarea controalelor de supraveghere (auditare) a activităților și monitorizarea acestor controale (audituri) pentru a se asigura că procedurile sunt respectate de către salariați în mod efectiv și continuu	31.12.2021	Comisia SCIM	-Raportare periodice 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 activității societății. Stabilirea și aplicarea de măsuri pentru asigurarea continuității activității, în cazul apariției unor situații generatoare de întreruperi (perturbări majore) în derularea activității societății.	31.12.2021	Comisia SCIM	-Inventar al situațiilor generatoare de întreruperi în derularea activității 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.	30.06.2021	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, îndosarierea, arhivarea documentelor interne și externe Implementate măsuri de securitate pentru arhivare protejarea documentelor împotriva distrugerii, pierderii.	31.07.2021	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.	31.12.2021	Comisia SCIM	- Proceduri operationale specifice domeniului financiar – contabil -Situatii financiare asupra patrimoniului aflat in administrare si a executiei bugetare. -Raportare anuale de performanta	14 - Raportarea contabila și financiară
15	Autoevaluarea SCIM la nivelul societății pentru anul 2020 conform prevederilor Ordinului SGG nr. 600/20.04.2018	31.03.2021	Comisia SCIM	-Chestionar de autoevaluare -Situatia sintetica -Raport asupra stadiului SCIM la 31.12.2020	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 2020	31.03.2021	Compartimentul de audit intern	-Raport de audit asupra SCIM pentru anul 2020	16 - Auditul intern

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

Secretar Comisie **SCIM**
STRIGOIU Constantin