



**PROGRAM
DE DEZVOLTARE A SISTEMULUI DE CONTROL INTERN
MANAGERIAL AL TERMO CALOR CONFORT S.A.
PE ANUL 2024**

Nr

107 / 09.01.2024

APROBAT**PRESEDINTE CA**

ISTRATE Ion

**PREȘEDINTE COMISIE SCIM
DIRECTOR ECONOMIC
RĂCEANU Liviu**

AVIZAT

**DIRECTOR GENERAL
BĂRÎCĂ Gheorghe**

Obiectivul programului: Implementarea standardelor de control intern managerial la nivelul structurilor 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"> - Monitorizarea respectării normelor de conduită etică de către toți angajații societății. - Evitarea conflictelor de interese, prevenirea și raportarea fraudelor, actelor de corupție și semnarea neregularităților. - Protejarea salariaților care semnalează neregularități. 	31.12.2024	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: <ul style="list-style-type: none"> - Regulamentul de Organizare și Funcționare; - Regulamentul Intern; - Fișele de post; 	31.12.2024	Comisia SCIM ,	-Actualizare ROF , Regulament Intern ,Fișe de post .	2- Atribuții, funcții, sarcini

3	-Participarea salariaților la cursuri de perfecționare în vederea îmbunătățirii competențelor; -Evaluarea anuală a performanțelor salariaților.	31.12.2024	CA, Conducerea executivă	-Creșterea gradului de competență și responsabilitate a salariaților. -Actualizare Procedura PO-RUO-01 Evaluarea performanțelor profesionale individuale ale personalului .	3- Competența, performanță
4	Analiza structurii organizatorice astfel încât să corespundă scopului și misiunii societății și să servească realizării obiectivelor stabilite	30.06.2024	CA, Conducerea executivă	-Modificări și adaptări în structura organizatorică.	4-Structura organizatorică
5	Definire obiective generale și specifice pentru anul 2024 în concordanță cu misiunea societății. -Analiză periodică a obiectivelor și adaptarea lor la modificările interne sau externe.	15.01.2024 31.12.2024	CA, Conducerea executivă și Comisia SCIM	-Emitere obiective generale, difuzare către entități și stabilire obiective specifice.	5 - Obiective
6	Elaborarea Programului de dezvoltare a SCIM pe 2024 / actualizarea acestuia ori de câte ori apar modificări ale ipotezelor și mediului organizațional, cu alocarea resurselor necesare implementării măsurilor stabilite	15.01.2024	CA, Conducerea executivă și Comisia SCIM	-Programul de dezvoltare a SCIM pentru 2024	6 - Planificarea
7	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.	28.02.2024	Comisia SCIM	-Indicatori cantitativi și calitativi relevanți privind obiectivele generale și specifice. -Raportare de evaluare a performanțelor.	7- Monitorizarea performanțelor
8	Identificarea, stabilirea și analiza riscurilor inerente asociaate realizării obiectivelor pentru 2024 la nivelul structurilor organizatorice / stabilire responsabilități, și stabilirea măsurilor corespunzătoare, în direcția limitării posibilelor 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	31.12.2024 31.12.2024	Comisia SCIM	-Registrul riscurilor pentru 2023 -Plan de măsuri pentru asigurarea continuității activității.	8- Managementul riscului
9	Intocmirea Programului de elaborare / actualizare documente ale SCIM pentru 2024 Elaborarea documentelor care să prezinte modul de ținere sub control a documentelor intrate în/emise de societate și a responsabilităților celor implicați în derularea procesului Difuzarea controlată a documentelor.	31.03.2024 31.12.2024	Comisia SCIM	-Program de elaborare/ actualizare documente ale SCIM pentru 2023 -Elaborare PO_IRC_01 – Încasare, Recuperare Creante -Elaborare PO_JUR_01 – Biroul Juridic - Elaborarea / actualizarea procedurilor operaționale specifice	9 - Proceduri

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	31.12.2024	Comisia SCIM	-Raporte periodice de control de supraveghere (audit) a activității și propuneri de măsuri de diminuare a riscurilor/eliminarea 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.	31.12.2024	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.	30.06.2024	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.	31.07.2024	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.	31.12.2024	Comisia SCIM	- Proceduri operationale specifice domeniului financiar – contabil -Situatii financiare asupra patrimoniului aflat în administrare și a execuției bugetare. -Raporte anuale de performanță	14 - Raportarea contabilă și financiară
15	Autoevaluarea SCIM la nivelul societății pentru anul 2023 conform prevederilor Ordinului SGG nr. 600/20.04.2018	31.03.2024	Comisia SCIM	-Chestionar de autoevaluare -Situatia sintetică -Raport asupra stadiului SCIM la 31.12.2024	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 în anul 2023	31.03.2024	Compartimentul de audit intern	-Raport de audit asupra SCIM pentru anul 2022	16 - Auditul intern

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

Secretar Comisie SCIM

DEONISE Dumitru