



## Anexa 2



Aprobat,

Președinte Consiliul de Administrație

idu Alin

### PROGRAM DE DEZVOLTARE A CONTROLULUI INTERN MANAGERIAL PENTRU anul 2024

#### Obiectivele CIM:

1. Perfecționarea sistemului de control intern managerial în societate prin menținerea gradului de implementare a standardelor declarate implementate, precum și implementarea celor care sunt parțial sau neimplementate.
2. Creșterea gradului de aplicare a procedurilor operaționale prin revizuirea acestora în conformitate cu activitățile reale desfășurate.
3. Îmbunătățirea capacității de reacție a societății în fața incertitudinii și riscurilor prin evaluarea corespunzătoare a riscurilor.
4. Perfecționarea profesională a personalului în domeniul controlului intern managerial.

#### Algorithm Constructii S3

Bd. Basarabia, nr 256, Corp C1, Sector 3

Bucuresti, Romania

E-mail: [office@acs3.ro](mailto:office@acs3.ro)

Web: [www.acs3.ro](http://www.acs3.ro)

Tel: (004) 0723.608.704

Datele dumneavoastră personale sunt prelucrate de Algorithm Constructii S3 în conformitate cu Regulamentul Uniunii Europene 679/2016 în scopul îndeplinirii atribuțiilor legale. Datele pot fi dezvăluite unor terți în baza unui temei legal justificat. Vă puteți exercita drepturile prevăzute în Regulamentul UE679/2016, printr-o cerere scrisă, semnată și datată transmisă pe adresa Algorithm Constructii S3.

#### Date Fiscale:

CIF 37714360

RC J40/8651/2017

IBAN RO32BTRLRONCRT0414912701

Banca Transilvania



| Nr<br>Crt  | Standard             | ACTIUNI   | RESPONSABILI  |  | Termene  | Obs |
|--|----------------------|---|---|--|--|-----|
|  |                      |   | Participa   | Raspunde   |  |     |
| <b>OBIECTIVUL 1: Perfectionarea sistemului de control intern managerial în societate prin menținerea gradului de implementare a standardelor declarate implementate, precum și implementarea celor care sunt parțial sau neimplementate.</b> |                      |   |   |  |  |     |
| 1.   | Etica și Integritate | <p>Reactualizarea codului de etică și aducerea la cunoștința angajaților și difuzarea acestuia prin tabel semnat</p> <p>Asigurarea condițiilor necesare cunoșterii de către toți angajații ACS3, a prevederilor actelor normative ce reglementează comportamentul acestora la locul de muncă, precum și prevenirea și raportarea fraudelor și neregulilor</p> <p>Depunerea, publicarea, monitorizarea și actualizarea declarațiilor de avere și de interese</p> <p>Monitorizarea respectării normelor de conduită în societate prin fișele de evaluare anuală/periodică a angajaților în care se evaluează și aspectele privind etica și integritatea</p> | <p>-Conducerea societății<br/>-Toți angajații</p> <p>Conducerea societății<br/>Toți angajații</p> <p>Consiliul de Administrație</p> <p>Persoanele cu atribuții în evaluarea angajaților</p> | <p>SRU sau consilier de etică</p> <p>SRU sau consilier de etică</p> <p>Responsabil DA/DI</p> <p>SRU sau consilierul de etică</p> | <p>31.05.2024</p> <p>Permanent</p> <p>Până la 30.05 în fiecare an sau la nevoie</p> <p>Până la 30.05 în fiecare an sau la nevoie</p> |     |

**Algorithm Constructii S3**

Bd. Basarabia, nr 256, Corp C1, Sector 3

Bucuresti, Romania

E-mail: [office@acs3.ro](mailto:office@acs3.ro)Web: [www.acs3.ro](http://www.acs3.ro)

Tel: (004) 0723.608.704

Datele dumneavoastră personale sunt prelucrate de Algorithm Constructii S3 în conformitate cu Regulamentul Uniunii Europene 679/2016 în scopul îndeplinirii atribuțiilor legale. Datele pot fi dezvăluite unor terți în baza unui temei legal justificat. Vă puteți exercita drepturile prevăzute în Regulamentul UE679/2016, printr-o cerere scrisă, semnată și datată transmisă pe adresa Algorithm Constructii S3.

**Date Fiscale:**

CIF 37714360

RC J40/8651/2017

IBAN RO32BTRLRONCRT0414912701

Banca Transilvania



|    |                             |  |   |  |   |
|----|-----------------------------|--|---|--|---|
| 2. | Atribuții, funcții, sarcini | Actualizarea regulamentului de organizare și funcționare, a regulamentului intern și a fișei posturilor<br><br>Prelucrarea cu angajații societății a prevederilor actualizate ale regulamentului de organizare și funcționare, regulamentului de ordine interioară și a fișelor posturilor prin aducerea acestora la cunoștința tuturor angajaților  | Conducerea societății, Serviciul Resurse Umane și Serviciul Juridic<br><br>-Conducerea societății<br>-Toți anagajații | Conducătorii de structuri funcționale, Responsabil Resurse Umane.<br><br>Responsabil resurse umane | Ori de câte ori este nevoie<br><br>Ori de câte ori este nevoie                    |
| 3. | Competență, performanță     | Actualizarea fișelor de post cu aptitudinile și cunoștințele necesare în vederea îndeplinirii sarcinilor/ atribuțiilor stabilite<br><br>Identificarea nevoilor de pregătire și perfecționare profesională a angajaților<br><br>Evaluarea anuală a performanțelor profesionale individuale ale salariaților<br><br>Completarea fișelor de evaluare cu propuneri de participare la cursuri de pregătire profesională | -Conducerea societății<br>-Toți angajații<br><br>-Conducerea societății<br>-Toți angajații                            | Responsabil resurse umane<br><br>Responsabil resurse umane<br><br>Responsabil resurse umane        | Ori de câte ori este nevoie<br><br>Ori de cate ori este nevoie<br><br>Trim I 2024 |
| 4. | Structura organizatorică    | Organizarea și desfășurarea principalelor activități și fixarea sarcinilor de lucru  | Conducătorii de structuri funcționale<br><br>-Conducerea societății   | Responsabil resurse umane<br><br>Conducătorii de structuri funcționale                             | Trim I 2024<br><br>Permanent  |

**Algorithm Constructii S3**

Bd. Basarabia, nr 256, Corp C1, Sector 3

Bucuresti, Romania

E-mail: [office@acs3.ro](mailto:office@acs3.ro)Web: [www.acs3.ro](http://www.acs3.ro)

Tel: (004) 0723.608.704

Datele dumneavoastră personale sunt prelucrate de Algorithm Constructii S3 în conformitate cu Regulamentul Uniunii Europene 679/2016 în scopul îndeplinirii atribuțiilor legale. Datele pot fi dezvăluite unor terți în baza unui temei legal justificat. Vă puteți exercita drepturile prevăzute în Regulamentul UE679/2016, printr-o cerere scrisă, semnată și datată transmisă pe adresa Algorithm Constructii S3.

**Date Fiscale:**

CIF 37714360

RC I40/8651/2017

IBAN RO328TRLRONCRT0414912701

Banca Transilvania



|    |                              | Structura organizatorică a societății este instituită în conformitate cu misiunea și scopul ACS3 și urmărește realizarea obiectivelor în condiții de maximă eficiență, eficacitate și economicitate.                            | Conducerea societății  | Conducătorii de structuri funcționale | Permanent   |
|----|------------------------------|---|--|---------------------------------------|---|
| 5. | Obiective                    | Stabilirea de obiective specifice care răspund cerințelor SMART, pentru fiecare compartiment din societate și comunicarea lor angajaților   | -Conducerea societății<br>- Persoanele desemnate                   | Conducătorii de structuri funcționale | 30.03.2024  |
| 6. | Planificarea                 | Elaborarea planurilor anuale și a altor documente de planificare specifice structurilor funcționale din societate și punerea lor în concordanță cu previziunile din buget   | -Conducerea societății<br>-Persoanele desemnate                    | Conducătorii de structuri funcționale | La termenele prevazute pentru elaborarea solicitărilor de buget |
| 7. | Monitorizarea Performanțelor | Organizarea de ședințe operative și consultări atât în cadrul structurilor funcționale ale societății cât și între structurile funcționale în scopul coordonării acțiunilor și deciziilor pentru atingerea obiectivelor propuse | - Conducătorii de structuri funcționale<br>-Toți angajații         | Conducătorii de structuri funcționale | Lunar sau ori de câte ori este nevoie                           |
|    |                              | Evaluarea indicatorilor de performanță aferenți obiectivelor specifice astfel încât aceștia să răspundă cerințelor SMART  | Conducerea societății<br>-Serv. Management intern                  | Serv. Management Intern               | Trimestrial   |
|    |                              | Analizarea de către managementul societății a stadiului de îndeplinire a obiectivelor specifice prin realizarea de rapoarte/ documente, procese verbale sau minute  | Managementul societății<br>- Conducătorii de structuri funcționale | Serv. Management intern               | Trimestrial   |

**Algorithm Constructii S3**

Bd. Basarabia, nr 256, Corp C1, Sector 3

Bucuresti, Romania

E-mail: [office@acs3.ro](mailto:office@acs3.ro)Web: [www.acs3.ro](http://www.acs3.ro)

Tel: (004) 0723.608.704

Datele dumneavoastră personale sunt prelucrate de Algorithm Constructii S3 în conformitate cu Regulamentul Uniunii Europene 679/2016 în scopul îndeplinirii atribuțiilor legale. Datele pot fi dezvăluite unor terți în baza unui temei legal justificat. Vă puteți exercita drepturile prevazute în Regulamentul UE679/2016, printr-o cerere scrisă, semnată și datată transmisă pe adresa Algorithm Constructii S3.

**Date Fiscale:**

CIF 37714360

RC J40/8651/2017

IBAN RO32BTRLRONCRT0414912701

Banca Transilvania



|    |                           |   |  |              |  |
|----|---------------------------|---|--|--------------|--|
| 8  | Managementul Riscului     | Stabilirea limitelor de toleranță la risc la nivelul societății<br><br>Analiza și revizuirea sistematică a riscurilor asociate tuturor obiectivelor și activităților<br><br>Monitorizarea modului de gestionare a riscurilor pe baza planului de măsuri pentru gestionarea riscurilor | -Consiliul de Administrație<br>-Managementul societății            | Comisia SCIM | Până în data de 15 decembrie pentru anul următor |
| 9  | Proceduri                 | Elaborarea listei de activități procedurabile la nivelul fiecărei structuri organizatorice, în conformitate cu evaluarea privind activitatea fiecărei structuri organizatorice  | -Managementul societății<br>-Comisia CIM                           | Comisia CIM  | Trimestrial                                      |
| 10 | Supravegherea             | Identificarea procedurilor care trebuie actualizate în conformitate cu modificările structurii organizatorice și a activității.   | -Conducătorii de structuri funcționale<br>-Comisia CIM             | Comisia CIM  | Permanent  |
| 11 | Continuitatea activității | Identificarea și adoptarea măsurilor adecvate pentru supravegherea tuturor activităților specifice structurilor din organigramă, în conformitate cu procedurile documentate aprobate.   | -Managementul societății<br>-Conducătorii de structuri funcționale | Comisia CIM  | Periodic/<br>minim anual                         |
|    |                           | Stabilirea și aplicarea măsurilor adecvate pentru ca activitatea instituției și a tuturor compartimentelor  | -Managementul entității  | Comisia CIM  | Permanent  |

**Algorithm Constructii S3**

Bd. Basarabia, nr 256, Corp C1, Sector 3

Bucuresti, Romania

E-mail: [office@acs3.ro](mailto:office@acs3.ro)Web: [www.acs3.ro](http://www.acs3.ro)

Tel: (004) 0723.608.704

Datele dumneavoastră personale sunt prelucrate de Algorithm Constructii S3 în conformitate cu Regulamentul Uniunii Europene 679/2016 în scopul îndeplinirii atribuțiilor legale. Datele pot fi dezvăluite unor terți în baza unui temei legal justificat. Vă puteți exercita drepturile prevăzute în Regulamentul UE679/2016, printr-o cerere scrisă, semnată și datată transmisă pe adresa Algorithm Constructii S3.

**Date Fiscale:**

CIF 37714360

RC J40/8651/2017

IBAN RO32BTRLRONCRT0414912701

Banca Transilvania



|    |                                    |  |   |  |           |
|----|------------------------------------|--|---|--|-----------|
|    |                                    | funcționale să se deruleze continuu, fără întreruperi chiar și în conjunctura apariției de situații deosebite.   | - Conducătorii de structuri funcționale   |  |           |
| 12 | Informarea și Comunicarea          | Asigurarea fluxului informațional intra și inter-instituțional, stabilirea tipurilor de informații, a conținutului, calității frecvenței, surselor și destinațiilor acestor informații, astfel încât să se poată asigura realizarea activităților structurilor funcționale din organizarea.                    | - Managementul societății<br>- Conducătorii de structuri funcționale sau persoanele desemnate | Comisa CIM în colaborare cu Departamentul IT                         | Permanent |
|    |                                    | Analiza necesității de îmbunătățire a sistemelor de comunicare internă și externă  | Managementul societății   | Conducătorii de structuri funcționale în colaborarea cu serviciul IT | Permanent |
| 13 | Gestionarea Documentelor           | Identificarea deficiențelor în procesul de gestionare a documentelor (primire/expediere, înregistrare și arhivare) la nivelul structurilor funcționale și stabilirea de măsuri pentru remedierea acestora prin elaborarea de proceduri operaționale- actualizare procedură de sistem circuitul documentelor    | - Managementul Societății<br>- Persoanele desemnate   | Compartimentul Secretariat și Responsabilul cu arhiva                | Permanent |
| 14 | Raportarea contabilă și Financiară | Organizarea și ținerea la zi a contabilității. Desfășurarea proceselor și exercitarea formelor de control intern adecvate, care garantează că datele și informațiile aferente utilizate pentru întocmirea situațiilor contabile anuale și a rapoartelor financiare sunt corecte, complete și furnizate la timp | - Managementul societății<br>- Șef Serviciul Economic   | Șef Serv. Economic   | Permanent |

**Algorithm Constructii S3**

Bd. Basarabia, nr 256, Corp C1, Sector 3

Bucuresti, Romania

E-mail: [office@acs3.ro](mailto:office@acs3.ro)Web: [www.acs3.ro](http://www.acs3.ro)

Tel: (004) 0723.608.704

Datele dumneavoastră personale sunt prelucrate de Algorithm Constructii S3 în conformitate cu Regulamentul Uniunii Europene 679/2016 în scopul îndeplinirii atribuțiilor legale. Datele pot fi dezvăluite unor terți în baza unui temei legal justificat. Vă puteți exercita drepturile prevăzute în Regulamentul UE679/2016, printr-o cerere scrisă, semnată și datată transmisă pe adresa Algorithm Constructii S3.

**Date Fiscale:**

CIF 37714360

RC J40/8651/2017

IBAN RO32BTRLRONCRT0414912701

Banca Transilvania



|  |   | Analiza necesității actualizării procedurilor contabile în concordanță cu prevederile normative aplicabile domeniului financiar-contabil.  | Contabil Șef   | Serv. Economic                        | Permanent        |
|--|---|--|--|---------------------------------------|------------------|
| 15   | Evaluarea sistemului de control intern/managerial | Elaborarea situațiilor semestriale și anuale precum și realizarea autoevaluării prin completarea chestionarelor de autoevaluare și a altor tipuri de evaluări conform deciziilor interne | -Managementul societății<br>-Conducătorii de structuri funcționale | Comisia CIM                           | Anual            |
|  |   | Elaborarea raportului anual  | Comisia CIM  | Comisia CIM                           | 30.12.2024       |
| 16   | Auditul intern                                    | Executarea unei misiuni de consiliere privind pregătirea procesului de autoevaluare a sistemului de control intern/managerial prin întocmirea unui raport de consiliere                  | -Managementul societății<br>-Pers desemnată audit intern           | Auditor intern                        | Conf decizie PCA |
| <b>OBIECTIVUL 2. Creșterea gradului de aplicare a procedurilor operaționale prin revizuirea acestora în conformitate cu activitățile reale desfășurate</b> |   |  |  |                                       |                  |
|  |   | Aplicarea procedurii de sistem – Managementul Riscurilor , actualizarea registrului riscurilor și implementarea măsurilor de control a riscurilor  | Persoanele desemnate   | Conducătorii de structuri funcționale | 15.02.2024       |
| <b>OBIECTIVUL 3. Îmbunătățirea capacității de reacție a societății în fața incertitudinii și riscurilor prin evaluarea corespunzătoare a riscurilor</b>    |   |  |  |                                       |                  |

**Algorithm Constructii S3**

Bd. Basarabia, nr 256, Corp C1, Sector 3

Bucuresti, Romania

E-mail: [office@acs3.ro](mailto:office@acs3.ro)Web: [www.acs3.ro](http://www.acs3.ro)

Tel: (004) 0723.608.704

Datele dumneavoastră personale sunt prelucrate de Algorithm Constructii S3 în conformitate cu Regulamentul Uniunii Europene 679/2016 în scopul îndeplinirii atribuțiilor legale. Datele pot fi dezvăluite unor terți în baza unui temei legal justificat. Vă puteți exercita drepturile prevăzute în Regulamentul UE679/2016, printr-o cerere scrisă, semnată și datată transmisă pe adresa Algorithm Constructii S3.

**Date Fiscale:**

CIF 37714360

RC I40/8651/2017

IBAN RO32BTRLRONCRT0414912701

Banca Transilvania



|  |  |   |              |                             |  |
|--|--|---|--------------|-----------------------------|--|
|  | Analiza modul de realizare a planului de acțiuni (obiective specifice) pe societate  | -Managementul societății<br>-Conducătorii de structuri funcționale  | Comisia CIM  | Trim. Sem.<br>An            |  |
|  | Elaborarea raport SCIM   | Presedinte comisie SCIM   | Comisia SCIM | 15.02.2024                  |  |
| <b>OBIECTIVUL 4. Perfecționarea profesională a personalului în domeniul controlului intern managerial.</b> |  |   |              |                             |  |
|  | Creșterea capacităților, conștientizarea și responsabilizarea personalului angrenat în elaborarea și actualizarea procedurilor operaționale și de sistem prin organizarea de cursuri de perfecționare, dar și prin organizarea periodică a ședințelor de lucru atât la nivel de serviciilor cât și al departamentelor. | -Managementul societății<br>- Conducătorii de structuri funcționale | Comisia CIM  | Ori de câte ori este nevoie |  |

Întocmit

**SECRETARIATUL C****DE MONITORIZARE**

VIZAT,

Ș

C

vernana Ș Corporativă

A

B

B

E

Web: [www.acs3.ro](http://www.acs3.ro)

Tel: (004) 0723.608.704

Date Fiscuri:

CIF 37714360

RC J40/8651/2017

IBAN RO32BTRLRONCRT0414912701

Banca Transilvania