

PLANUL DE ACȚIUNI
în vederea realizării recomandărilor Curții de Conturi în urma auditului pentru anii 2009-2012

<i>Nr.</i>	<i>Constatări, concluziile și recomandările auditului</i>	<i>Esența acțiuni întreprinse</i>	<i>Organizația, subdiviziunea, persoana responsabilă</i>	<i>Termen de executare</i>	<i>Note privind executarea</i>
1.	3.1. Cu privire la cadrul instituțional				
1.1.	Î.S. „Bioreg” nu se regăsește în Hotărîrea Consiliului Suprem nr.239 din 20.12.2012 „Cu privire la structura Academiei de Științe a Moldovei pentru anul 2013”	Includerea Î.S. „Bioreg” în Lista întreprinderilor de stat.	Direcția logistică a Academiei de Științe M. Blăniță	2014 trimestrul II	
1.2.	N-au fost respectate prevederile art.83 din Codul cu privire la știință și inovare la numirea unui vicepreședinte al AȘM, cu evitarea cerințelor privind numirea și fără aprobarea de către Asamblăea AȘM.	Includerea în ordinea de zi a Asambleei AȘM a chestiunii privind alegerea prin concurs a conducerii AȘM (funcțiile vacante).	Consiliul Suprem pentru Știință și Dezvoltare Tehnologică Secția resurse umane I. Vîrțan	2014 trimestrul II	
1.3.	Să întreprindă măsuri de racordare a cadrului regulator la prevederile Codului cu privire la știință și inovare, prin prisma delimitării clare a competențelor și responsabilităților, în vederea asigurării unei structuri eficiente a sferei științei și inovării.	Definitivarea și promovarea proiectului de Lege pentru modificarea și completarea Codului cu privire la știință și inovare, care va delimita clar a competențele și responsabilitățile, va asigura administrarea și autoadministrarea eficientă a sferei științei și inovării.	Direcția juridică a Academiei de Științe V. Balmuș	2014 trimestrul IV	

2.	3.2. Cu privire la regularitatea finanțării și executării cheltuielilor bugetului AȘM pe perioada 2009-2012				
2.1.	Să revizuiască, în comun cu alte părți implicate, sistemul de finanțare, în vederea asigurării unei modalități eficiente de distribuire, utilizare, evidență și raportare a resurselor pentru sfera științei și inovării, fiind conformată cerințelor legale.	Implementarea modificărilor și completărilor Codului cu privire la știință și inovare, care vor asigura finanțarea instituțională de către fondator și accesul liber a tuturor entităților la mijloacele bugetare destinate finanțării competiționale a sferei științei și inovării	Direcția politică economică și finanțe V. Boian Centrul pentru Finanțarea Cercetării Fundamentale și Aplicative V. Tronciu Agenția pentru Inovare și Transfer Tehnologic R. Chirca	2014 trimestrul IV	
2.2.	Să asigure monitorizarea utilizării resurselor financiare alocate pentru sfera științei și inovării, în vederea minimizării riscului de direcționare a acestora la menținerea exclusivă a infrastructurii, cu determinarea relației cost-eficiență și a impactului realizat.	Modificarea Regulamentului privind finanțarea activităților în sfera științei și inovării în vederea minimizării riscului de direcționare.	Direcția politică economică și finanțe a Academiei de Științe V. Boian Agenția pentru Inovare și Transfer Tehnologic R. Chirca Serviciul audit intern V. Boitoi	2014 trimestrul I-IV	
2.3.	Să întreprindă măsuri concrete în vederea lichidării tuturor neregulilor și abaterilor de la legislație admise la utilizarea mijloacelor alocate pentru cercetările științifice.	Modificarea și completarea Codului cu privire la știință și inovare și Acordului de parteneriat parteneriat între Guvern și Academia de Științe a Moldovei, care va delimita clar competențele și responsabilitățile și va asigura administrarea și autoadministrarea eficientă a sferei științei și inovării.	Direcția politică economică și finanțe a Academiei de Științe V. Boian Agenția pentru Inovare și Transfer Tehnologic R. Chirca Serviciul audit intern V. Boitoi	2014 trimestrul II	
2.4.	Să intensifice monitorizarea asupra utilizării și raportării executării devizului de cheltuieli la realizarea proiectelor de știință	Modificarea și completarea Codului cu privire la știință și inovare și Acordului de parteneriat parteneriat între Guvern și Academia de Științe a Moldovei, care	Centrul pentru Finanțarea Cercetării Fundamentale și Aplicative V. Tronciu	2014 trimestrul I-IV	

	și inovare, prin stabilirea cadrului de raportare și consolidarea gradului de responsabilizare în procesul de monitorizare sub aspectul supravegherii performanțelor activităților și eficienței utilizării resurselor umane, materiale și financiare, cu raportarea corespunzătoare Consiliului Suprem pentru Știință și Dezvoltare Tehnologică.	va stabili cadrulul de raportare și consolidarea gradului de responsabilizare în procesul de monitorizare.	Consiliul Consultativ de Expertiză M. Calalb Agenția pentru Inovare și Transfer Tehnologic R. Chirca		
2.5.	Să excludă finanțarea proiectelor în lipsa confirmării înregistrării obligatorii, în condițiile legii, la Agenția de Stat pentru Proprietatea Intelectuală, a rezultatelor proiectelor anterioare.	Centru pentru Finanțarea Cercetării Fundamentale și Aplicative și AITT va exclude finanțarea proiectelor în lipsa confirmării înregistrării obligatorii, în condițiile legii, la Agenția de Stat pentru Proprietatea Intelectuală, a rezultatelor proiectelor anterioare.	Agenția pentru Inovare și Transfer Tehnologic R. Chirca Centrul pentru Finanțarea Cercetării Fundamentale și Aplicative V. Tronciu Centrul Proiecte Internaționale L. Romanciuc	2014 trimestrul I	
3.	3.3. Cu privire la regularitatea gestionării mijloacelor publice alocate pentru crearea și dezvoltarea infrastructurii sferei științei și inovării				
3.1.	Să asigure implementarea unor criterii riguroase de selectare a administratorilor și rezidenților parcurilor științifico-tehnologice și incubatoarelor de inovare, dezvoltând procedurile de monitorizare a activității acestora.	Elaborarea Regulamentului privind acordarea statutului de rezident și a celui de administrator PȘT/II, care prevăd criterii mai riguroase, implicând și expertizarea proiectelor de dezvoltare a infrastructurii.	Agenția pentru Inovare și Transfer Tehnologic R. Chirca Direcția juridică a Academiei de Științe V. Balmuș	2014 trimestrul II	
3.2.	Să analizeze situația existentă privind modul de finanțare, în vederea asigurării delimitării	Implementarea modificărilor și completărilor Codului cu privire la știință și inovare, care vor asigura finanțarea instituțională de către	Agenția pentru Inovare și Transfer Tehnologic R. Chirca	2014 trimestrul II	

	certe a alocațiilor pentru cercetări în știință și inovare de cele aferente cheltuielilor pentru întreținerea infrastructurii.	fondator și accesul liber a tuturor entităților la mijloacele bugetare destinate finanțării competiționale a sferei științei și inovării	Direcția politică economică și finanțe a Academiei de Științe V. Boian		
3.3.	Să examineze situația privind tendința de creștere a numărului de funcții vacante, cu întreprinderea măsurilor relevante în vederea eficientizării cheltuielilor de mijloace publice.	Modificarea Hotărârii Guvernului nr. 47 „Cu privire la salarizarea angajaților organizațiilor de drept public din sfera științei și inovării finanțate de la bugetul de stat”	Agencia pentru Inovare și Transfer Tehnologic R. Chirca Direcția politică economică și finanțe a Academiei de Științe V. Boian	2014 trimestrul II	
3.4.	Să aprobe politici unice privind retribuirea muncii în cadrul întregului sistem instituțional în sfera științei și inovării, pentru excluderea abordărilor neuniforme la achitarea acesteia.	Implementarea modificărilor și completărilor Codului cu privire la știință și inovare, care vor asigura finanțarea instituțională de către fondator și promovarea politicii unice privind retribuirea muncii în cadrul întregului sistem instituțional în sfera științei și inovării,	Direcția politică economică și finanțe a Academiei de Științe V. Boian Direcția juridică a Academiei de Științe V. Balmuş	2014 trimestrul IV	
3.5.	Să analizeze situația vizînd utilizarea fondurilor publice în procesul de pregătire a cadrelor științifice, în cazul exmatriculării, în vederea excluderii riscurilor de afectare a eficienței utilizării resurselor (financiare, materiale, umane etc.).	Modificarea legislației vizînd utilizarea fondurilor publice în procesul de pregătire a cadrelor științifice, în cazul exmatriculării, în vederea excluderii riscurilor de afectare a eficienței utilizării resurselor.	Direcția politici în sfera științei și inovării N. Stratan	2014 trimestrul II	
4.	3.4. Referitor la instituțiile auxiliare subordonate/monitorizare de către AȘM				
4.1.	Să asigure, în condițiile legii, ținerea evidenței proiectelor în Registrul de stat unic al	Centrul pentru Finanțarea Cercetării Fundamentale și Aplicative va exclude finanțarea proiectelor în lipsa confirmării înregistrării obligatorii, în condițiile legii, la	Centrul pentru Finanțarea Cercetării Fundamentale și Aplicative V. Tronciu	2014 trimestrul I	

	proiectelor din sfera științei și inovării, cu sistematizarea datelor referitor la principalii indicatori cantitativi și calitativi ai proiectelor.	Agenția de Stat pentru Proprietatea Intelectuală, a rezultatelor proiectelor anterioare.			
4.2.	Să reglementeze atribuțiile/ responsabilitățile aferente serviciilor de expertiză acordate de experții din mediul academic și să conformeze procedurile de angajare a personalului științific la prevederile legale. .	Modificarea regulamentelor interne privind responsabilitățile aferente serviciilor de expertiză acordate de experții din mediul academic și să conformeze procedurile de angajare a personalului științific la prevederile legale.	Consiliul Consultativ de Expertiză M. Calalb	2014 trimestrul II	
4.3.	Să consolideze activitățile privind expertizarea proiectelor, în scopul asigurării unui proces eficient al utilizării resurselor financiare pentru realizarea cercetărilor științifice și de inovare.	Modificarea regulamentelor interne privind activitățile privind expertizarea proiectelor, în scopul asigurării unui proces eficient al utilizării resurselor financiare pentru realizarea cercetărilor științifice și de inovare.	Consiliul Consultativ de Expertiză M. Calalb Centrul pentru Finanțarea Cercetării Fundamentale și Aplicative V. Tronciu Centrul Proiecte Internaționale L. Romanciuc	2014 trimestrul II	
5.	3.5. Cu privire la administrarea patrimoniului public				
5.1.	Să asigure regularitatea întocmirii și prezentării listelor bunurilor depuse în capitalul social, cu valoarea acestora, în calitate de depuneri materiale sau financiare în capitalul social al întreprinderilor auxiliare/de stat.	Întocmirea listelor bunurilor depuse în capitalul social și expedierea informației solicitate către organele publice centrale ale administrației de stat.	Direcția logistică a Academiei de Științe M. Blăniță	2014 trimestrul II	

5.2.	Să întreprindă măsuri în vederea inventarierii bunurilor (terenurilor și imobilelor) proprietate publică, în ce privește obligativitatea înregistrării la oficiile cadastrale, evaluării cadastrale și ajustării costului bunurilor reflectate în evidența contabilă a entităților, cu înlăturarea divergențelor.	Efectuarea modificărilor în Registrele respective. Monitorizarea executării comenzilor la OCT Chișinău, înregistrarea, primirea extraselor și a certificatelor privind valoarea bunurilor imobile din Registrul de Stat.	Direcția logistică a Academiei de Științe M. Blăniță	2014 trimestrul I-IV	
5.3.	Să intensifice monitorizarea activității întreprinderilor auxiliare/de stat, elaborând reglementările oportune privind metodologia de stabilire a tarifelor (prețurilor) la serviciile prestate de Î.S. „Institutul de Dezvoltare a Societății Informaționale”.	Monitorizarea reglementărilor oportune privind metodologia de stabilire a tarifelor (prețurilor) la serviciile prestate de Î.S. „Institutul de Dezvoltare a Societății Informaționale”.	.S. „Institutul de Dezvoltare a Societății Informaționale”. I. Cojocaru Direcția logistică a Academiei de Științe M. Blăniță Direcția politică economică și finanțe a Academiei de Științe V. Boian	2014 trimestrul I	
6.	3.6. Cu privire la alte iregularități				
6.1.	Să asigure conformarea la cadrul legal a modului de ținere a evidenței contabile și de raportare financiară.	Monitorizarea și controlul a modului de ținere a evidenței contabile și de raportare financiară.	Direcția politică economică și finanțe a Academiei de Științe V. Boian Serviciul audit intern V. Boitoi	2014 trimestrul I-IV	
6.2.	Să întreprindă măsurile de rigoare în vederea excluderii neregulilor admise în cadrul procesului aferent inventarierii.	Distribuirea bunurilor materiale colaboratorilor AȘM prin întocmirea bonului de consum.	Direcția logistică a Academiei de Științe M. Blăniță	2014 trimestrul II	

			Direcția politică economică și finanțe a Academiei de Științe V. Boian		
6.3.	Să consolideze elementele sistemului de control intern în ce privește asigurarea integrității bunurilor, efectuarea conformă a achizițiilor și neadmiterea creșterii datoriilor creditoare și debitoare.	Elaborarea și aprobarea Regulamentului cu privire la activitatea grupului de lucru pentru achiziții al Academiei de Științe a Moldovei, inclusiv nominalizarea funcțiilor a fiecărui membru al grupului de lucru. Declarația de confidențialitate și imparțialitate în conformitate cu prevederile Hotărârii Guvernului RM nr. 1380 din 10.12. 2007 se completează pentru fiecare procedură în parte.	Direcția logistică a Academiei de Științe M. Blăniță Direcția politică economică și finanțe a Academiei de Științe V. Boian Serviciul audit intern V. Boitoi	2014 trimestrul I-IV	
7.	3.7. Cu privire la auditul intern				
	Să asigure funcționalitatea conformă cadrului legal a Serviciului audit intern, inclusiv prin elaborarea și aprobarea unor norme interne prin prisma prevederilor art.22 din Legea nr.229 din 23.09.2010	Elaborarea și aprobarea Regulamentului Serviciului audit intern (Carta de audit) în conformitate cu modificările ulterioare ale Codului etc.	Serviciul audit intern V. Boitoi	2014 trimestrul II	
8.	3.8. Cu privire la implementarea recomandărilor Curții de Conturi în rezultatul auditurilor anterioare				
	Să întreprindă măsuri în vederea executării/ implementării incontestabile a cerințelor/ recomandărilor Curții de Conturi, în vederea asigurării bunei guvernări a fondurilor publice.	Urgentarea măsurilor în vederea executării/ implementării incontestabile a cerințelor/ recomandărilor Curții de Conturi, în vederea asigurării bunei guvernări a fondurilor publice.	Direcția politici, N. Stratan Direcția politică economică și finanțe a Academiei de Științe V. Boian Serviciul audit intern V. Boitoi CFCFA V. Tronciu	2014 trimestrul II	