



București,
Nr. 987/04.02.2016



Institutul de Stat pentru Testarea și Înregistrarea Soiurilor este organ de specialitate în subordinea Ministerului Agriculturii și Dezvoltării Rurale, cu atribuții în domeniul testării și înregistrării soiurilor în Catalogul oficial în vederea cultivării și comercializării, precum și pentru acordarea protecției juridice a noilor soiuri.

PRINCIPALELE ATRIBUȚII ALE INSTITUTULUI DE STAT PENTRU TESTAREA ȘI ÎNREGISTRAREA SOIURILOR

- Examinează soiurile pentru care se solicită înregistrarea și/sau protecția, din punct de vedere al distinctivității, uniformității și stabilității (testul DUS), iar pentru speciile de culturi de câmp determină în plus valoarea agronomică și de utilizare (testul VAU);
- Elaborează metodologia de examinare tehnică și de prezentare a noilor soiuri, în vederea înregistrării în Registrul soiurilor și a publicării în Catalogul oficial și în Registrul național al brevetelor pentru soiuri, ținând seama de reglementările interne și internaționale în vigoare;
- Acordă protecție juridică noilor soiuri de plante prin brevete pentru soi;
- Elaborează metodologia privind protecția noilor soiuri de plante pe baza normelor Uniunii Europene;
- Efectuează verificarea anuală a purității varietale a soiurilor multiplicare;
- Administrează colecțiile de referință la speciile pentru care se efectuează testul DUS;
- Efectuează verificarea în condiții de câmp a menținerii soiurilor înregistrate în Catalogul oficial;
- Elaborează la cererea aplicanților Listele soiurilor recomandate pe baza examinării valorii agronomice și de utilizare a soiurilor înregistrate în Catalogul oficial;
- Este depozitarul Registrului soiurilor, editează și publică anual Catalogul oficial;
- Asigură legătura cu organismele și organizațiile internaționale în domeniul testării, înregistrării și protecției soiurilor.

OBIECTIVE PRIORITARE PE ANUL 2015

- Auditarea ISTIS conform planului de audit extern, pentru Standardul de management al calității ISO 9001:2008 și a Standardului de mediu ISO 14001:2004 pentru sediul central și 24 CTS-uri;
- Diversificarea atribuțiilor ISTIS în conformitate cu activitatea celorlalte autorități similare din Uniunea Europeană;
- Elaborarea programului de testare DUS pentru anul 2015 a soiurilor nou create;
- Organizarea ședinței de înregistrare pentru aprobarea înscrierii soiurilor în Catalogul oficial național și în Cataloagele comune ale Uniunii Europene (martie);
- Continuarea realizării setului de propuneri și a strategiei pentru perioada 2010-2015 de reorganizare a rețelei naționale de testare DUS, VAU, postcontrol, menținere, lista soiurilor recomandate, în conformitate cu reglementările comunitare în domeniul testării, în scopul consolidării instituționale a ISTIS;
- Consolidarea Bazei de date a ISTIS cu peste 1000 de descrieri noi de soiuri;
- Monitorizarea permanentă și îmbogățirea colecției de referință a ISTIS cu probe noi de semințe;
- Creșterea nivelului profesional al experților români prin participare la trainingurile din domeniu, organizate la nivel național și prin schimbul de informații cu autoritățile statelor membre cu care ISTIS are acorduri bilaterale de colaborare (Franța, Polonia, Cehia, Ungaria, Bulgaria);
- Participarea experților naționali la întrunirile CPVO și UPOV.

ACTIVITĂȚI MANAGERIALE PERMANENTE

- Îmbunătățirea performanțelor administrative și de management instituțional;
- Monitorizarea câmpurilor experimentale din CTS-uri;
- Realizarea de imagine și promovarea constantă a instituției la nivel național și internațional;
- Întocmirea, verificarea, urmărirea și avizarea internă a tuturor documentelor;
- Întocmirea documentațiilor pentru finanțarea investițiilor și dotărilor necesare realizării obiectivelor propuse;
- Evaluarea și monitorizarea obiectivelor din Programul de măsuri inițiat în colaborare cu MADR;
- Participarea la reuniunile Consiliului de Administrație al CPVO, în calitate de membru și a experților la grupele tehnice de lucru;
- Participarea la reuniunile comitetelor și Consiliului UPOV, în calitate de membru, precum și la grupele de lucru organizate de UPOV pentru diferitele specii de plante;
- Coordonarea, monitorizarea și instruirea periodică a personalului din cadrul compartimentelor subordonate;
- Implementarea legislației Uniunii Europene referitoare la testarea și cultivarea plantelor modificate genetic;
- Analiza strategiilor elaborate de colectivele compartimentelor de specialitate în vederea întocmirii unor sinteze și informări la solicitarea conducerii MADR;
- Participarea la seminarii, instruirii, întruniri de lucru, conferințe, mese rotunde, grupuri de lucru, etc.;
- Promovarea inițiativei de participare a personalului la cursuri de formare profesională;
- Urmărirea organizării și derulării misiunilor de control intern la ISTIS;
- Monitorizarea elaborării materialelor de prezentare în diverse activități de informare și promovare a ISTIS;

- Pregătirea vizitelor și a întâlnirilor oficiale cu omologi din statele membre UE;
- Evaluarea nevoilor de formare profesională la nivelul aparatului propriu al ISTIS și elaborarea Planului de formare profesională pentru anul 2015, în limita fondurilor aprobate prin Bugetul de venituri și cheltuieli aprobat de MADR, pentru anul 2015;
- Elaborarea Planului de achiziții pentru anul 2015;
- Elaborarea Planului de investiții pentru anul 2015;
- Publicarea în presa agricolă a informațiilor privitoare la activitatea de testare a soiurilor.

ACTIVITATEA ÎN DOMENIUL LEGISLATIV

În anul 2015 a fost elaborat următorul ordin:

- Ordinul nr. 1778 din 22 iulie 2015 privind modificarea Ordinului ministrului agriculturii, pădurilor și dezvoltării rurale nr. 1348/2005 pentru aprobarea Regulilor privind testarea și înregistrarea soiurilor de plante agricole și a Ordinului ministrului agriculturii, pădurilor și dezvoltării rurale nr.1349/2005 pentru aprobarea Regulilor privind testarea și înregistrarea soiurilor de legume, publicat în Monitorul Oficial nr. 594 din 06.08.2015

SERVICIUL TESTE DUS, VAU, COLECȚIE DE REFERINȚĂ ȘI PROTECȚIA SOIURILOR

COMPARTIMENT TESTE DUS, VAU ȘI COLECȚIE DE REFERINȚĂ

În anul 2015 au fost examinate un număr de 942 soiuri, în cadrul diferitelor teste, după cum urmează:

CULTURA	DUS	VAU	TPr	CCp	Boli și dăunători	Rezistența la Orobanchae	Erbicide	Postcontrol
PLANTE AGRICOLE	503	379	262	106		46	26	5255
LEGUME	51				75			72
PLANTE ORNAMENTALE	7							
POMI FRUCTIFERI	30							
VITA DE VIE	6							

- testul de distinctivitate, uniformitate și stabilitate (DUS) - 597 soiuri;
- testul de valoare agronomică și de utilizare (VAU) – 379 soiuri;
- teste preliminare – 262 soiuri;
- teste privind comportarea soiurilor în condiții de producții – 106 soiuri;
- teste privind rezistența la boli și dăunători – 75 soiuri;
- teste privind rezistența la erbicide – 26 soiuri;
- teste privind rezistența la Orobanchae – 46 soiuri.

În centrele de testare au fost realizate teste privind examinarea seminței certificate produsă în țară în pre și postcontrol (5255 probe din speciile de culturi de câmp și 72 probe de legume).

În anul 2015 au fost aprobate pentru înscrierea în Catalogul oficial un număr de 208 soiuri, din care:

- 160 soiuri din specii de culturi de câmp;

- 31 soiuri de legume;
- 9 soiuri de pomi fructiferi;
- 3 soiuri de viță de vie;
- 5 soiuri din specii ornamentale.

Au fost efectuate, pe parcursul anului, următoarele activități :

1. Înscrierea soiurilor la testare și codificarea acestora, pe baza cererilor de înscriere de la aplicanți (persoane fizice sau juridice din țară și din străinătate);
 2. Elaborarea planurilor tematice care cuprind soiurile candidate din speciile de culturi de câmp, legume, pomi, arbuști fructiferi, viță de vie și plante ornamentale, pentru anul 2015;
 3. Recepția semințelor destinate testării primite de la aplicanți, transmiterea lor către Centrele pentru Testare ale Soiurilor din rețeaua ISTIS;
 4. Încheierea contractelor cu beneficiarii interni și externi (150 contracte);
 5. Înființarea experiențelor în câmp pentru examinarea distinctivității, uniformității și stabilității (testul DUS);
 6. Efectuarea observațiilor, măsurărilor și determinărilor în experiențele DUS, în conformitate cu protocoalele Oficiului Comunitar al Soiurilor de Plante (CPVO), sau ghidurile Uniunii Internaționale pentru Protecția Noilor Soiuri de Plante (UPOV) sau ghidurile naționale;
 7. Montarea experiențelor pentru evaluarea valorii agronomice a soiurilor, notarea observațiilor și efectuarea măsurărilor și determinărilor specifice fiecărei specii ;
 8. Completarea fișelor de observații și prelucrarea statistică a datelor;
 9. Efectuarea lucrărilor de întreținere în experiențele cu soiuri și în loturile de uniformizare;
 10. Evaluarea și monitorizarea permanentă a activității tehnice a CTS-urilor din teritoriu, de către experți;
 11. Elaborarea rezultatelor experimentale și transmiterea lor beneficiarilor, în timp, conform contractelor încheiate cu aceștia;
 12. Întocmirea rapoartelor de examinare tehnică DUS pentru soiurile care au îndeplinit cerințele conform legii;
 13. Elaborarea documentațiilor pentru înregistrarea soiurilor în Catalogul oficial;
 14. Convocarea comisiilor și organizarea ședințelor de înregistrare a soiurilor în Catalogul oficial național, în luna martie 2015;
- Comisia de înregistrare pentru speciile de culturi de câmp și horticole s-a întrunit în data de 05.03.2015.
15. Întocmirea procesului verbal al ședinței de înregistrare a soiurilor și supunerea lui spre aprobare conducerii MADR;
 16. Notificarea soiurilor propuse pentru înregistrare în Catalogul oficial național către Comisia Europeană și statele membre ale Uniunii Europene, cu privire la eligibilitatea denumirii:
 - 27.03.2015 notificarea denumirii soiurilor din speciile de culturi de câmp și legume, propuse pentru înregistrare;
 17. Notificarea soiurilor înregistrate în Catalogul oficial național pentru înscriere în Cataloagele comune editate de Comisia Europeană pentru speciile de culturi de câmp, legume și viță de vie, după cum urmează:
 - notificarea soiurilor din speciile de culturi de câmp înregistrate în Catalogul oficial național pentru înscriere în Catalogul comun al soiurilor de plante agricole în 22.04.2015;
 - notificarea soiurilor din speciile de culturi de câmp înregistrate în Catalogul oficial național pentru înscriere în Catalogul comun al soiurilor de plante agricole în 24.09.2015;
 - notificarea soiurilor din speciile de legume înregistrate în Catalogul oficial național pentru înscriere în Catalogul comun al soiurilor de legume în 22.04.2015;
 - notificarea soiurilor din speciile de culturi de câmp radiate din Catalogul oficial național pentru radiere din Catalogul comun al soiurilor de plante agricole în 31.08.2015;
 - notificarea soiurilor din speciile de legume radiate din Catalogul oficial național pentru radiere din Catalogul comun al soiurilor de legume în 31.08.2015;

18. Gestionarea evidenței soiurilor retestate și după caz, radierea lor;
19. Redactarea și editarea Catalogului oficial al soiurilor de plante de cultură din România pentru anul 2015;
20. Completarea la zi a Registrului soiurilor;
21. Gestionarea soiurilor pentru care se solicită menținerea în Catalogul oficial ediția 2016;
22. Întocmirea documentelor necesare pentru emiterea facturilor cu privire la procedurile aferente menținerii soiurilor în Catalogul oficial;
23. Urmărirea calității materialului testat în pre și postcontrol prin verificări și observații la centrele care efectuează aceste teste și comunicarea către INCS, în timp util, a neconformităților și centralizarea rezultatelor;
24. Eliberarea certificatului de înregistrare a soiului, la solicitarea proprietarului;
25. Solicitarea de probe pentru colecția de referință cu soiurile protejate de către CPVO de la menținători (420 de soiuri plante agricole);
26. Completarea colecției cu mostre de semințe aparținând soiurilor nou înregistrate, soiurilor înscrise la testare și soiurilor protejate, astfel încât colecția de referință cuprinde un număr de 7850 soiuri din speciile de culturi de câmp, legume și ornamentale;
27. Recepția eşantioanelor de semințe trimise de menținătorii români și străini pentru colecția de referință;
28. Gestionarea soiurilor din colecția de referință;
29. Întocmirea de situații tehnice solicitate de Ministerul Agriculturii și Dezvoltării Rurale;
30. Completarea chestionarelor și întocmirea situațiilor tehnice solicitate de Comisia Europeană prin Direcția DG SANCO;
31. Asigurarea permanentă a legăturilor cu organisme similare din statele Uniunii Europene;
32. Participarea la sesiunile Comitetului Tehnic, Comitetului Administrativ și Juridic, Comitetului Consultativ și Consiliului UPOV, în calitate de membru;
33. Participarea la reuniunile Consiliului de Administrație al CPVO, în calitate de membru;
34. Participarea la grupele tehnice de lucru ale CPVO și UPOV;
35. Informarea on-line a aplicațiilor ISTIS privind testarea soiurilor.

COMPARTIMENT PROTECȚIE SOIURILOR

În anul 2015 au fost înregistrate și publicate un număr de 27 de cereri pentru acordarea brevetului de soi, au fost acordate 15 brevete pentru soi. Activitatea a fost completată cu menținerea a 309 brevete în vigoare.

În cadrul compartimentului pe parcursul anului au fost efectuate următoarele activități:

1. Înregistrarea cererilor de brevet pentru soi;
2. Examinarea formală a cererilor de brevet pentru soi;
3. Examinarea pe fond a cererilor de brevet pentru soi;
4. Completarea la zi a Registrului național al cererilor de brevete pentru soiuri;
5. Verificarea și publicarea denumirii fiecărui soi candidat;
6. Comunicarea cererilor primite către Oficiul Comunitar al Soiurilor de Plante (CPVO), specificând denumirea soiului și amelioratorul;
7. Notificarea situației soiurilor nou protejate și a soiurilor decăzute din drepturi către CPVO;
8. Verificarea noutății soiului candidat;
9. Întocmirea documentației de acordare a brevetului pentru soi;
10. Comunicarea acordării protecției soiurilor candidate;
11. Înregistrarea soiurilor aprobate în Registrul național al brevetelor pentru soiuri și înscrierea tuturor modificărilor privind situația juridică a soiului în perioada în care este protejat;
12. Eliberarea brevetelor pentru soiuri de plante;
13. Notificarea situației soiurilor cu brevete în vigoare către titulari;

14. Întocmirea documentelor necesare pentru emiterea facturilor cu privire la procedurile aferente procesului de acordare și menținere a protecției prin brevete;
15. Elaborarea și publicarea Buletinelor oficiale privind protecția noilor soiuri de plante, după cum urmează:
 - BOPS nr. 1 din 31.03.2015;
 - BOPS nr. 2 din 30.06.2015;
 - BOPS nr. 3 din 30.09.2015;
 - BOPS nr. 4 din 30.12.2015.
16. Completarea la zi a bazei de date a compartimentului.

BIROUL DE ANALIZE FIZICO-CHIMICE, FITOPATOLOGIE ȘI BIOCHIMIE

LABORATOR ANALIZE FIZICO-CHIMICE

În cadrul Laboratorului analize fizico-chimice, pe parcursul anului 2015 au fost efectuate determinări VAU pentru următoarele specii :

- grâu de toamnă – 6105;
- triticale - 135;
- grâu durum – 82;
- orz de toamnă –140;
- orzoaică de toamnă –72;
- orzoaica de primăvară – 20;
- ovăz de toamnă -8;
- ovăz de primăvară – 30;
- rapiță – 560;
- floarea soarelui – 1220;
- mazăre de câmp – 42;
- alune de pământ – 16;
- lupin alb – 4;
- soia – 468;
- muștar alb – 28;
- cartof – 132;
- furaje – 149.

Pentru grâul de toamnă au fost efectuate următoarele tipuri de determinări: cenușă totală, umiditate, conținut proteină totală, gluten umed, gluten uscat, indice glutenic, test Zelleny, test Falling number, baking test, volum pâine, porozitate pâine, elasticitatea miezului; pentru triticale și grâu durum: umiditate, conținut proteină totală, test Falling number; pentru orz de toamnă, orzoaică de toamnă, orzoaică de primăvară și soia: umiditate și conținut proteină totală; pentru furaje și mazăre: conținut proteină totală; pentru floarea soarelui, rapiță și alte plante oleaginoase: conținut de ulei; pentru cartof: conținut amidon fizic, test de fierbere, test de prăjire chips-uri, test de oxidare.

Pe parcursul anului 2015 au fost analizate un număr de 27 probe de porumb, 36 probe soia, 10 probe lucernă și 150 probe orzoaică provenite de la clienți externi.

În anul 2015 s-a întrunit, în cadrul Laboratorului de analize fizico-chimice, comisia de bonitare pentru cartof.

Totalul determinărilor efectuate în cadrul laboratorului nostru, pe parcursul anului 2015 a fost de **9352**.

LABORATOR FITOPATOLOGIE

1. Observații și determinări privind nivelul atacurilor de boli și dăunători la speciile cultivate în centrele de testare din rețeaua ISTIS;
2. Analizarea capacității germinative a semințelor din colecția de referință a ISTIS;
3. Adăugarea unor specii de ciuperci patogene la colecția de ciuperci a ISTIS și repicarea periodică a colecției;
4. Observații privind atacul de *Erisiphe sp*, *Fusarium sp*, *Septoria sp*, *Puccinia sp*, la cerealele păioase;
5. Observații privind atacul de *Fusarium sp*, *Helminthosporium sp*, *Ustilago sp* la porumb;
6. Observații privind atacul de *Orobanche sp*. la floarea-soarelui în zonele afectate din centrele de testare a rețelei ISTIS și din lotul static de la C.T.S Cogealac (46 hibrizi).
7. Observații privind testarea rezistenței la erbicide din grupa imidazolinone (erbicidul Pulsar) a 21 de hibrizi de floarea - soarelui la C.T.S Dâlga ;
- 8 Observații privind testarea rezistenței la erbicidul Helmstar (substanță activa-tribenuron metil) a unui soi de soia la C.T.S Dâlga;
9. Observații privind testarea rezistenței la erbicide din grupa sulfonilureice (erbicidul Express 50SG- substanța activa tribenuron metil) a unui hibrid de floarea-soarelui la C.T.S Cogealac.
10. Observații privind testarea rezistenței la dăunătorul *Ostrinia nubilalis*- 2 hibrizi de porumb la CTS Cogealac.
11. Observații și determinări privind infecțiile artificiale la speciile legumicole din testare la C.T.S Târgoviste (7 soiuri tomate – Virusul mozaicului tutunului, 7 soiuri tomate – *Fusarium oxysporum* rasa 0, 7 soiuri tomate – *Fusarium oxysporum* rasa 1, 6 soiuri tomate – *Verticillium dahliae*, 1 soi de fasole – BCMNV, 1 soi de fasole - *Colltotrichum lindemuthianum*, 4 soiuri de pepene galben - *Fusarium oxysporum* f.sp *melonis* rasa 1, 4 soiuri de pepene galben - *Fusarium oxysporum* f.sp *melonis* rasa 2, 4 soiuri de ardei VMT P1-2, 4 soiuri de ardei VMT P 1-2-3.

LABORATOR BIOCHIMIE

Laboratorul Biochimie are ca domeniu de activitate determinarea purității varietale a loturilor de hibridare, de obținere a hibrizilor de porumb și floarea-soarelui comerciale precum și a loturilor menținătoare de linii parentale pentru acești hibrizi. Laboratorul are ca și clienți producători particulari, SRL-uri, institute de cercetări agricole.

Determinarea purității varietale se face prin metoda de electroforeză monodimensională în gel de amidon care constă în relevarea unor enzime polimorfe care, prin configurația lor, diferită ca și amprentă pe gelul de amidon, obținându-se structuri electroforetice ale profilurilor enzimactice distincte și unice pentru fiecare linie parentală sau hibrid în parte.

În cadrul laboratorului de biochimie au fost analizați prin electroforeză pe parcursul anului 2015 un număr de **65 hibrizi din care: hibrizi de porumb (59 hibrizi) și floarea-soarelui (5 hibrizi și 1 linie).**

COMPARTIMENT AUDIT PUBLIC INTERN

Organizarea și exercitarea auditului intern.

Forma de organizare.

În cadrul ISTIS auditul intern este organizat la nivel de compartiment. În cadrul compartimentului își desfășoară activitatea un singur auditor.

Exercitarea activității de audit public intern, independența compartimentului de audit public intern.

Compartimentul de audit public intern din cadrul ISTIS este subordonat direct Directorului asigurându-se accesul direct și raportarea activității la acest nivel.

Există independența funcțională a auditorului pentru evaluarea obiectivă a neregulilor constatate.

Prin sarcinile și atribuțiile pe care le are stipulate în fișa postului auditorul exercită o funcție distinctă și independentă față de activitățile și acțiunile desfășurate de ISTIS.

Raportul de audit public intern a fost analizat și aprobat de Director și transmis la serviciul de audit intern din cadrul MADR.

Compartimentul de audit a fost implicat în exercitarea activităților auditate prin ducerea la îndeplinire a deciziilor emise de Curtea de Conturi .

Obiectivitatea auditorului intern.

În cursul anului 2015 la toate misiunile de audit executate a fost întocmită și completată declarația de independență.

Nu au fost probleme în urma întocmirii și completării declarațiilor.

Asigurarea și adecvarea cadrului metodologic și procedural.

Activitatea compartimentului de audit public intern are la bază norme specifice de audit intern elaborate în conformitate cu normele generale privind exercitarea activității de audit intern.

Auditorul intern din cadrul ISTIS are activitatea reglementată de statutul auditorului menționat în „Carta auditului intern”.

În cursul anului 2015 au fost revizuite normele proprii de exercitare a auditului intern. Activitatea de audit s-a desfășurat în concordanță cu prevederile „Cartei auditului intern” și a codului privind conduita etică a auditorului intern.

În cadrul compartimentului de audit public intern au fost emise proceduri care au fost implementate în misiunile de audit efectuate.

În decursul anului 2015 au fost derulate un număr de 17 activități.

Planificarea anuală

Întocmirea planului de audit public intern a avut la bază un inventar complet al activităților institutului, o analiză completă a riscurilor, precum și acțiunile de control intern care au dus la selectarea misiunilor de audit planificate.

Planul de audit intern pe anul 2015 a respectat structura prevăzută de norme.

În decursul anului 2015 au fost realizate misiuni de audit dispuse de ordonatorul de credite. Misiunile de audit au fost executate la solicitarea Directorului având scopul de a informa conducerea Institutului asupra activităților în care existau semnale cu privire la apariția unor riscuri noi sau existența unor nedepistate anterior.

La fundamentarea planului pe anul 2015 ca urmare a analizei riscurilor și referatului de justificare domeniile auditate au cuprins teme ca :

1-Auditul modului de implementare a recomandărilor formulate de auditori externi de la Curtea de Conturi consemnate în raportul de audit financiar nr. 8639/2014.

2-Modul de încadrare al personalului conform statutului de funcții, acordarea gradațiilor și altor bonificații salariaților.

3-Auditul general asupra activităților desfășurate de CTS-uri, în 13 locații.

Misiunile de audit planificate au vizat auditul de conformitate al operațiunilor și proceselor desfășurate.

Realizarea misiunilor de asigurare

În decursul anului 2015 au fost realizate un număr de 15 misiuni de audit și alte 2 activități dispuse de ordonatorul de credite.

Misiuni de audit privind procesul bugetar.

Auditul general la CTS-uri a avut următoarele obiective:

-Respectarea legilor, regulamentelor, dispozițiilor interne;

-Asigurarea că angajarea cheltuelilor, decontarea cheltuelilor s-a făcut în limita creditelor bugetare aprobate pe anii respectivi;

- Execuția bugetară;
- Realizarea veniturilor ;
- Auditul utilizării fondurilor și gestionării patrimoniului;
- Realitatea posturilor de debitori și clienți;
- Respectarea disciplinei de casă.

Misiuni de audit privind activitățile financiar contabile

Sistemul contabil și fiabilitatea acestuia la ISTIS.

Obiective:

- respectarea legilor, regulamentelor și dispozițiilor interne;
- conducerea activității financiar contabile;
- organizarea registrelor de contabilitate;
- organizarea sistemului de raportare a datelor financiar contabile;
- fiabilitatea informațiilor;
- securitatea activelor;
- înregistrarea în evidența a tuturor bunurilor achiziționate;
- organizarea și exercitarea CFP propriu;
- organizarea și exercitarea controlului ierarhic;
- evaluarea riscurilor.

Misiuni de audit privind resursele umane.

Modul de încadrare al personalului conform statului de funcții, acordarea gradațiilor și a altor bonificații salariaților.

Obiective:

- organizarea recrutării personalului;
- stabilirea drepturilor salariale convenite personalului;
- evidența prezenței, învoirilor și concediilor;
- pregătirea personalului;
- gestionarea dosarelor profesionale;
- funcționarea sistemului informatic pentru gestiunea resurselor umane;
- arhivarea documentelor

Urmărirea recomandărilor.

Pe parcursul efectuării misiunilor de audit, constatările și recomandările sunt discutate cu șefii compartimentelor auditate, acestea sunt cuprinse în raportul de audit intern care se înaintează ordonatorului de credite.

Șefii compartimentelor auditate întocmesc planul de acțiune și calendarul implementării recomandărilor.

Monitorizarea implementării recomandărilor a fost efectuată prin informările primite de la structurile auditate și verificări efectuate la fața locului.

Misiuni de audit	Implementate	Parțial implementate	Neimplementate
Misiuni de audit privind procesul bugetar=13 Număr de recomandari= 4	1	2	1
Activitate financiar contabilă=1 Număr de recomandari=6	-	2	4
Resurse umane=1 Număr de recomandări=4	-	3	1

Total misiuni de audit=15

Total recomandări=14

Raportarea iregularităților.

Nu este cazul.

Raportarea recomandărilor neînsușite - Nu este cazul

COMPARTIMENT FINANCIAR – CONTABILITATE

Activitățile în cadrul compartimentului financiar - contabilitate în anul 2015 a asigurat evidența contabilă în domeniul financiar și de gestiune, concretizate prin următoarele activități:

Bugetul

- a elaborat proiectul anual al bugetului de venituri și cheltuieli pe care l-a înaintat la M.A.D.R.;
- a repartizat bugetul anual pe sediu și pe cele 24 de CTS-uri, pe trimestre și a urmărit încadrarea în sumele aprobate;
- a urmărit perfectarea bugetului de venituri și cheltuieli și a asigurat transmiterea acestuia către trezorerie;
- a urmărit executarea bugetului de cheltuieli și a propus măsurile ce au trebuit să fie luate în domeniul disciplinei financiare.

Evidența contabilă

- s-au întocmit un număr de 8 proceduri privind activitatea financiar - contabilă;
- s-a asigurat evidența contabilă pe subdiviziunile clasificăției bugetare a bunurilor mobile și imobile, furnizorilor și clienților;
- s-a întocmit bilanțul și situațiile financiare lunare, trimestriale și anuale la nivel central;
- s-au întocmit un nr. de 86 de situații financiare din care 44 de situații financiare lunare (care cuprind bilanțul, anexele 5, 7 și 30) și 42 situații financiare trimestriale și anuale (care cuprind bilanțul și anexele financiare la nivel central Anexa 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, Anexa 7, Anexa 30, 34, 35a și b, 40a);
- s-au centralizat și analizat un nr. de 432 situații financiare - Bilanțuri și Anexa 7 privind detalierea cheltuielilor și plăților, primite de la centrele teritoriale;
- s-a asigurat punctarea deconturilor cu CTS-urile privind cheltuielile operațiunilor financiare și alte decontări;
- s-au verificat trimestrial un număr de 24 situații a fluxurilor de trezorerie primite de la CTS - uri;
- s-au întocmit situații solicitate de către MADR;
- s-a analizat disponibilul din extrasele de cont;
- s-a exercitat controlul financiar propriu asupra operațiunilor și obligațiilor patrimoniale și financiare și respectarea cerințelor de legalitate, regularitate și încadrarea în limitele creditelor bugetare și de angajament aprobate.

Calculul și plata drepturilor salariale

- s-a efectuat calcularea lunară a drepturilor banești ale personalului;
- s-au întocmit un nr. de 1140 ordonanțări privind plata drepturilor salariale și a contribuțiilor datorate;
- s-au întocmit ordine de plată privind plățile salariale, conform normativelor în vigoare;
- s-au întocmit un număr de 57 adeverințe solicitate de salariați privind drepturile banești;
- s-au întocmit un număr de 12 situații statistice solicitate, declarații CAS, CASS, șomaj, fișș fiscale, 2 situații semestriale pentru Administrația Financiară, care au fost depuse la instituțiile abilitate;
- s-a asigurat monitorizarea lunară a cheltuielilor de personal și a fost transmisă la MADR. ;
- s-a întocmit lunar declarația 100 (12 situații) ;
- s-a întocmit costul forței de muncă, respectiv declarația S3 anuală ;
- s-a urmărit monitorizarea salariilor și a numărului de personal pentru care s-au întocmit 12 situații;

- s-au întocmit un număr de 12 situații pentru statistică (numărul de persoane ocupate și sumele brute plătite lună de lună);

- s-a întocmit declarația 112.

Verificarea și plata/încasarea deconturilor primite

- s-au verificat un nr. de 352 deconturi întocmite de salariați;

- s-au întocmit un număr de 352 dispoziții de plată și încasare, pe baza referatelor și deconturilor salariaților;

- s-au întocmit un număr de 1990 ordonanțări de plată pentru utilități, achiziții de materiale, de inventar mijloace fixe;

- s-au întocmit 152 de note de intrare și recepție a materialelor, obiectelor de inventar;

- s-au întocmit 303 note de transfer, bonuri de consum;

- s-au întocmit un număr de 3130 de ordine de plată privind plățile către furnizori, etc. derulate prin Trezoreria Statului.

Evidența clienților

- s-au întocmit un număr de 569 facturi pentru clienții ISTIS;

- s-a asigurat evidența unui număr de 150 de contracte încheiate cu clienți români și străini;

- s-au întocmit 595 chitanțe privind încasare prin casierie a clienților, respectiv 50 de foi de vărsământ către trezorerie;

- s-a urmărit recuperarea debitelor de la clienții restanțieri pe o perioadă mai mare de 1 an (s-au întocmit notificări sau au fost contactați telefonic);

- s-au transmis principalilor clienți situația soldului la zi;

- s-au întocmit situații zilnice privind încasarea clienților prin trezorerie și BCR.

Evidența contractelor de garanție

- s-a reținut, virat/returnat, după caz, și înregistrat lunar garanțiile materiale stabilite pentru personalul ISTIS care are calitatea de gestionar.

Gestiunea valorilor materiale

- s-a preluat lunar documentele de intrare/ieșire în/din gestiune;

- s-a întocmit și verificat balanța de materiale, obiecte de inventar, mijloace fixe din cadrul sediului ISTIS;

- s-a asigurat înregistrarea contabilă a bonurilor de consum și note de transfer;

- s-a verificat și înregistrat consumurile cu carburant a mașinilor din dotarea sediului ISTIS.

Prognozarea cheltuielilor

- s-au prognozat un număr de 36 situații privind cheltuielile ce urmează a fi făcute prin trezorerie de ISTIS, împartite în 3 decade lunare;

Inventarierea bunurilor

- s-a organizat anual inventarierea bunurilor aflate în patrimoniul ISTIS;

- s-a întocmit un număr de 32 situații legate de inventarierea patrimoniului la cele 24 CTS-uri și sediul central ;

- s-a efectuat inventarierea activelor fixe și a mijloacelor circulante la cele 24 CTS-uri;

- s-a asigurat gestionarea inventarelor primite de la CTS-uri.

Colaborare externă

- s-a asigurat colaborarea cu furnizori, clienți și instituții publice - MADR, Trezorerie, Bănci, Casa de Pensii, Oficiul de Șomaj, Casa de Sănătate, Institutul de Statistică, etc.

Exercitarea controlului financiar preventiv

S-au întocmit și transmis ordonatorului principal de credite - M.A.D.R. 4 rapoarte trimestriale privind centralizarea activității de exercitare a controlului financiar preventiv, a unui număr de 2720 de acte supuse controlului financiar preventiv care vizează în principal operațiunile cu efect financiar asupra fondurilor publice și/sau a patrimoniului public, astfel sunt supuse controlului următoarele operațiuni :

- Deschiderea, repartizarea și modificarea creditelor bugetare;

- Angajamente legale din care rezultă direct sau indirect obligații de plată;
- Ordonanțarea cheltuielilor;
- Alte operațiuni supuse controlului financiar preventiv.

SERVICIUL JURIDIC, ADMINISTRATIV ȘI PATRIMONIU

COMPARTIMENT JURIDIC

1. Redactarea/avizarea/semnarea actelor cu caracter juridic, redactare adrese;
2. Consultanță juridică, aplicarea corectă a legislației în cadrul ISTIS, rezolvarea oricăror altor lucrări cu caracter juridic;
3. Soluționarea, în termenul legal a lucrărilor repartizate și asigurarea transmiterii răspunsurilor către emitenții acestora;
4. Întocmirea și transmiterea situațiilor solicitate de către M.A.D.R. sau orice altă instituție;
5. Urmărirea în colaborarea cu Compartimentul patrimoniu al notificărilor privind imobilele înscrise în domeniul public al statului transmise către ISTIS în conformitate cu prevederile Legii nr. 10/2001 privind regimul juridic al unor imobile preluate în mod abuziv în perioada 6 martie 1945 – 22 decembrie 1989;
6. Colaborarea/avizarea proiectelor de acte normative întocmite care au legatură cu atribuțiile și activitatea ISTIS;
7. Avizarea actelor cu caracter juridic, avizul pozitiv sau negativ fiind aplicat numai pe aspectele strict juridice ale documentului respectiv, fără a se pronunța pe aspectele de natură economică, tehnică sau de altă natură cuprinse în documentul avizat;
8. Urmărirea aparițiilor dispozițiilor cu caracter normativ și transmiterea către ordonatorul de credite;
9. Reprezentarea intereselor ISTIS în fața instanțelor de judecată, a altor organe jurisdicționale sau autorități publice;
10. Armonizarea legislației specifice naționale cu directivele și normativele europene împreună cu directorul tehnic/șeful serviciului teste DUS, VAU, colecție de referință și protecția soiurilor;
11. Participarea la sesiunile de lucru/conferințe/seminarii naționale și internaționale de profil;
12. Participarea la sesiunile de Comitet Director al ISTIS;
13. Dosarele aflate pe rolul instanțelor judecătorești la data de 31.12.2015.
 - a) dosar 3052/1748/2010** – Judecătoria Cornetu + Tribunalul Ilfov – fond funciar – ISTIS – reclamant/Prefectura Ilfov, Comisia Județeană Ilfov, Comisia Locală Bragadiru, Baibarac, Tatavu, Arteni, Avram, Nastase și Dumitru – pârâți – **PE ROL-termen =01.03.2016**
 - b) dosar 11045/301/2014** – Judecătoria S3+Tribunalul București – contestație la executare – ISTIS – contestator/SC Casido SRL – **Soluție:** *Admite apelul. Schimbă în parte sentința apelată în sensul că admite în parte contestația la executare și îndreapță actele de executare, în sensul că suma ce se cuvine cu titlu de onorariu executor este de 3000 lei. Definitivă;*
 - c) dosar 4349/87/2013** – Tribunalul Teleorman – procedura insolvenței – ISTIS prin CTS Troian- creditor/SC Aremys SRL – debitor/SC Bater și AJFP Teleorman – creditori – **PE ROL-termen 24.02.2016;**
 - d) dosar 41342/3/2012** – Tribunalul București – procedura insolvenței – ISTIS – creditor/SC Sericarom SA – debitor – **Soluție; ISTIS a primit sumele solicitate;**
 - e) dosar 453/1371/2014** – Tribunalul Specializat Mureș – ISTIS prin CTS Luduș – debitor/SC Mauro SRL – creditor – **În pronunțare: Amână pronunțarea. Soluția pe scurt:**

Amână pronunțarea la data de 05.02.2016, ora 14:00, sala 26 a Tribunalului Specializat Mureș.
Document: Încheiere - Amânare inițială a pronunțării 27.01.2016;

f) dosar 30/30/1999 (30/S/1999) – Tribunalul Timiș - procedura insolvenței – societate pe acțiuni – SC COMTIM SA – **PE ROL- termen 03.03.2016;**

g) dosar 48223/299/2014 – Judecătoria Brăila - obligația de a face – ISTIS – SC CASIDO SRL – **PE ROL-termen 18.02.2016;**

h) dosar 19414/55/2014 – Judecătoria Arad – rectificare carte funciară – reclamant ISTIS/pârâți:Primăria Arad, Statul Român prin M.F.P. și M.A.D.R. – **PE ROL-termen 17.02.2016;**

i) dosar 3961/299/2015 – Judecătoria sector 1 + Tribunalul București – ISTIS - ANRMAP - anulare proces verbal de contravenție PVC 237/2014 – **Soluție: Respinge apelul. Definitivă. Hotărâre 2279/2015 08.10.2015;**

j) dosar 44195/3/2015 – Tribunalul București – obligația de a face – ISTIS - Instituția Prefectului Județului Ilfov – **Soluție: Respinge, ca neîntemeiată, cererea. Hotărâre 6141/2015 29.09.2015;**

k) dosar 22934/301/2014 – Judecătoria Sector 1 – contestație la executare DOSAR EXECUTARE 1811/T/2014 – ISTIS - COMPANIA NAȚIONALĂ DE AUTOSTRĂZI ȘI DRUMURI NAȚIONALE DIN ROMÂNIA S.A. - DIRECȚIA REGIONALĂ DE DRUMURI ȘI PODURI BUCUREȘTI – **PE ROL/APEL;**

l) dosar 14088/111/2011 – Tribunalul Bihor – procedura insolvenței/faliment – ISTIS – SC KIKSUN ROMANIA SRL – **PE ROL;**

m) dosar 1387/1748/2015 – Judecătoria Cornetu – petenții – ISTIS - INSTITUȚIA PREFECTULUI JUDEȚULUI ILFOV PRIN PREFECT/COMISIA LOCALĂ DE FOND FUNCJAR BRAGADIRU/PRIMĂRIA ORAȘULUI BRAGADIRU PRIN PRIMAR – **PE ROL/APEL;**

n) dosar 6558/196/2015 – Judecătoria Brăila+Tribunalul Brăila – petenții – ISTIS – SC CASIDO SRL – **PE ROL/APEL;**

o) dosar 1331/249/2015 – Judecătoria Lehliu – Gară - ordonanță de plată - OUG 119/2007 / art.1013 CPC ș.u. – ISTIS – SC PROCERA AGROCHEMICALS SRL – **Soluția: Admite cererea formulată de creditorul INSTITUTUL DE STAT PENTRU TESTAREA ȘI ÎNREGISTRAREA SOIURILOR (I.S.T.I.S.) împotriva debitoarei SC PROCERA AGROCHEMICALS ROMÂNIA SRL, astfel cum a fost precizată.Dispune emiterea ordonanței de plată și obligarea debitoarei la plata către creditoare a sumei de 2.548 lei – reprezentând dobânzi, majorări sau penalități datorate pentru întârzierea în plată aferentă perioadei 2014 – 2015, calculate până la data de 01.10.2015, în termen de 10 de zile de la data comunicării sentinței.Fără cheltuieli de judecată.Executorie.Sumele principale au fost achitate pe perioada acțiunii, rămânând doar penalizările. Hotărâre 741/2015 11.11.2015;**

p) dosar 89367/299/2015 – Judecătoria sector 1 - contestație la executare DS EXEC 600/2015 – ISTIS - SC COMPANIA NAȚIONALĂ DE AUTOSTRĂZI ȘI DRUMURI NAȚIONALE DIN ROMÂNIA SA PRIN DIRECȚIA REGIONALĂ DE DRUMURI ȘI PODURI BUCUREȘTI – **PE ROL/APEL;**

r) dosar 30142/301/2015 – Judecătoria sector 3 – întoarcerea executării – ISTIS – SC CASIDO SRL – **Termen 08.02.2016.**

COMPARTIMENT PATRIMONIU

- Actualizarea bazei documentare cu actele normative originale care reglementează activitatea patrimonială I.S.T.I.S., selectate din arhiva instituției;
- Efectuarea demersurilor și realizarea protocolului de predare – primire cu Unitatea Administrativă Teritorială Sărata privind predarea terenurilor restituite în baza sentințelor judecătorești;