

11. Planul de lucru al contabilității

Nr. d/o	Denumirea activităților	Termenul limită de realizare	Responsabili
1.	Întocmirea situațiilor financiare anuale și prezentarea lor la Ministerul Educației, Culturii și Cercetării, altor organe competente Formularele 2-aj, 3, alte rapoarte la solicitarea organelor de resort	Anual la data de 01 februarie	Contabil șef, Contabil-șef adjunct, Economist
2	Întocmirea și prezentarea raportului cu privire la realizarea bugetelor de venituri și cheltuieli pentru anul 2018 și prezentarea spre aprobare a bugetului UST pentru anul 2018	Martie 2019	Contabil șef, economist
3	Întocmirea situațiilor financiare anuale Departamentul de Statistică (bilanțul contabil, Situațiile de profit și pierderi, situația privind fluxul de numerar, privind fluxul capitalului propriu, anexe la situațiile financiare anuale).	Anual la data de 31 martie	Contabil șef, Contabil-șef adjunct, Economist
4.	Întocmirea calculelor : a) pentru reînnoirea contractelor de arendă; b) pentru taxele de cazare în cămine; c) pentru taxele de studii; d) alte calcule.	a) Decembrie 2018 b) ianuarie 2019 c) iunie 2019 d) la necesitate	economist
5.	Întocmirea rapoartelor financiare anuale pentru Inspectoratul fiscal și a certificatelor de informare despre venituri pentru fiecare persoană fizică și juridică, despre veniturile achitate și impozitul reținut la sursa de plată	Anual la data de 25 ianuarie	Contabil decontări cu personalul, privind retribuirea muncii, Contabil șef, Contabil-șef adjunct, Economist
6.	Întocmirea Dărilor de seamă la Casa teritorială de Asigurări Sociale – Forma BAAS Prezentarea anchetelor și a Formularelor REV la Casa Teritorială de Asigurări Naționale	Lunar la data de 25 a lunii următoare Lunar la data de 25 a lunii următoare	Contabil decontări cu personalul, privind retribuirea muncii,
7.	Întocmirea Dărilor de seamă pentru Departamentul de Statistica anuale, trimestriale, lunare SERV TS, CI, Munca, altele	Anual, trimestrial, lunar	Contabil șef, Contabil-șef adjunct, Economist, Contabil decontări cu personalul
8.	Întocmirea Bugetelor, planurilor de Finanțare și a Devizelor de Venituri și Cheltuieli pentru anul viitor și Prezentarea lor la Ministerul Educației, AȘM și Ministerul Finanțelor.	Anual până la data de 25 decembrie	Economist
9.	Inventarierea mijloacelor bănești, bunurilor materiale, a creanțelor și datoriilor, etc.	trimestrial Anual (la 01.10. și la 31.12.)	Comisia desemnata prin ordin
10.	a) Calcularea salariului din veniturile de bază și din mijloacele speciale, prezentarea notelor justificative, ordinelor de plată și a delegațiilor de retragere a numerarului la Trezoreria teritorială Chișinău și la bancă	a) Lunar nu mai târziu de data de 10 a lunii următoare b) Lunar la data de	Contabil decontări cu personalul, privind retribuirea muncii, Contabilul casier,

	b) eliberarea fișelor personale privind retribuirea muncii c) Intocmirea notei contabile Nr. 5 și 5-a salariu	02-10 c) Lunar la data de 15	
11.	Calcularea bursei studenților, doctoranzilor și masteranzilor, indemnizațiilor pentru studenții orfani și prezentarea documentelor de plată, ordinilor de plată și a delegațiilor de retragere a numerarului la Trezoreria teritorială Chișinău și la bancă Intocmirea notei contabile pentru calcularea burselor	Lunar la data de 03-05 a lunii următoare	Contabil decontări cu bursierii,
12.	Înregistrarea operațiunilor economice și contabilizarea lor sintetică și analitică, efectuarea operațiunilor de încasare și plăți prin casierie și bancare. Intocmirea registrelor contabile și a notelor contabile pe fiecare cont, întocmirea bilanțului de verificare și verificarea soldurilor pe fiecare cont.	Permanent Lunar la data de 5-10 a lunii ce urmează	Contabil șef, Contabil-șef adjunct, Contabilul de sector /executor
13.	Discutarea noilor acte normative, legilor, instrucțiunilor, regulamentelor ce țin de evidența contabilă în instituțiile publice cu autonomie financiară, de legislația fiscală și a Casei Naționale de Asigurări Sociale și Medicale	La necesitate	Contabil șef, Contabil-șef adjunct, Economist
14.	Intocmirea proiectului POLITICII DE CONTABILITATE pentru anul 2018 și prezentarea lui spre discuție și aprobare conducerii UST	Decembrie 2018	Contabilitatea, Consiliul administrativ, Alte structuri
15.	Alte operațiuni contabile	La necesitate	Contabilitatea
16.	Arhivarea documentelor primare	Lunar/ anual	Contabilitatea Arhiva UST
17.	Arhivarea/stocarea informației în format electronic	Zilnic/lunar/trimestrial	Inginerul programator, Contabilitatea