



Агенција за лекове и медицинска средства Србије

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН

**АГЕНЦИЈА ЗА ЛЕКОВЕ И МЕДИЦИНСКА СРЕДСТВА СРБИЈЕ
ЗА 2017. ГОДИНУ**

Београд, децембар 2016. године

САДРЖАЈ

УВОД.....	2
ОБРАЗЛОЖЕЊЕ	9
I ПРАВНИ ОСНОВ ЗА ДОНОШЕЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА.....	9
II ПРАВНИ ОСНОВ ЗА ПЛАНИРАЊЕ ПОЈЕДИНАЧНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА	9
III ОСНОВНИ ПЛАНСКИ И ОБРАЧУНСКИ ЕЛЕМЕНТИ КОРИШЋЕНИ У ИЗРАДИ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЗА 2017. ГОДИНУ	9
IV ОСНОВНИ ПОДАЦИ О АГЕНЦИЈИ ЗА ЛЕКОВЕ И МЕДИЦИНСКА СРЕДСТВА СРБИЈЕ	10
V ИЗВЕШТАЈИ КОЈИ ПРИКАЗУЈУ ФИНАНСИЈСКО СТАЊЕ АГЕНЦИЈЕ ЗА ЛЕКОВЕ И МЕДИЦИНСКА СРЕДСТВА СРБИЈЕ	13
VI ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПО ВРСТАМА ПРИХОДА И РАСХОДА	17
VII УЛАГАЊА У ОСНОВНА СРЕДСТВА У 2017. ГОДИНИ.....	44
VIII ВИШЕГОДИШЊИ УГОВОРИ.....	51
IX МЕРЕ ШТЕДЊЕ И РАЦИОНАЛИЗАЦИЈА КОРИШЋЕЊА.....	52
X НАПОМЕНЕ У ВЕЗИ ИЗРАДЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЗА 2017. ГОДИНУ.....	53
XI ПРОЦЕНА ПОТРЕБНИХ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА ЗА СПРОВОЂЕЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА И ЛИКВИДНОСТИ У 2017. ГОДИНИ	53

УВОД

Агенција за лекове и медицинска средства Србије је референтна институција Републике Србије чији је основни циљ благовремено обезбеђивање квалитетних, ефикасних и безбедних лекова и медицинских средстава за хуману и ветеринарску употребу. За дванаест година од свог оснивања, Агенција се позиционирала као лидер у региону у пословима из своје надлежности, пре свега захваљујући напорима и компетенцијама својих запослених, што је резултирало и изузетним пословним успесима у 2013., 2014. и 2015. години.

Средства за рад Агенција обезбеђује из сопствених прихода, и то из накнада утврђених за обављање послова из надлежности Агенције, а у складу са чланом 3. Закона о лековима и медицинским средствима. Сопствени приходи су релативно стабилни, иако се тарифе Агенције нису мењале од 2006. године. У том погледу, свакако је најзначајнији резултат онај који се односи на уплату у буџет Републике Србије, која је у 2014. години (по завршном рачуну за 2013. годину) износила 119,6 милиона динара а у 2015. години (по завршном рачуну за 2014. годину) 72,4 милиона динара. У 2015. години остварена је нето добит пре опорезивања у износу од 157,5 милиона динара. Порез на добит обрачунат је у износу од 26,7 милиона а преостала добит после опорезивања од 130,8 милиона динара је расподељена и уплаћена у проценту 50% у буџет Републике а 50% за развој Агенције.

Имајући у виду сада већ извесна очекивања да ће Агенција и у 2016. години остварити приходе од 777 милиона (планирано 748,5 милион) и 614,1 милиона расхода што представља уштеду од око 94,6 милиона динара у односу на планиране расходе (планирано 708,7 милиона), очекује се остварење нето добити пре опорезивања од око 163 милиона динара, значајна уплата у буџет Републике Србије по основу пореза на добит и по основу расподеле нето добити у складу са чланом 52., став 2. Закона о Агенцијама и Законом о буџету Републике Србије за 2016. годину.

Агенција ће и даље у 2017. години пословати крајње рационално у складу са смерницама Владе Републике Србије настојећи да оствари што боље резултате пословања.

Приликом израде Финансијског плана за 2017. годину, Агенција се држала предвиђеног материјалног биланса, планираних активности и потреба развоја које време намеће као императив и препреку заостајању. У намери да се испоштују смернице рационалне употребе јавних средстава а да се при том не угрози квалитет поверених послова, Агенција је обавила темељну анализу планираних активности у наредном периоду, динамику рада, међународну сарадњу Агенције са задатком одржања престижне позиције коју ова институција има у региону, Европи и свету и зато потребна средства антиципирала у овај план. План обухвата и све потребе које се односе на ефективност процеса и њихову документованост чија провера ће се спроводити кроз планиране интерне провере система, анализу задовољства корисника, праћење и отклањање грешака ураду и преиспитивање кључних индикатора перформанси пословних процеса у чему активну улогу има највише руководство.

Агенција ће наставити да планира и дела у духу општег бољитка и напретка друштва, увек имајући као примаран јавно-здравствени интерес, односно добро здравље грађана Србије.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АГЕНЦИЈА ЗА ЛЕКОВЕ И
МЕДИЦИНСКА СРЕДСТВА СРБИЈЕ
БЕОГРАД, Ул. Војводе Степе број 458

На основу члана 4. и члана 7. став 7. Закона о лековима и медицинским средствима („Службени гласник РС”, број 30/10 и 107/12), члана 45. став 1. Закона о јавним агенцијама („Службени гласник РС”, бр. 18/05 и 81/05-исправка) и члана 15. став 1. тачка 4) Статута Агенције за лекове и медицинска средства Србије („Службени гласник РС“, број 86/11 и 67/15), Управни одбор Агенције за лекове и медицинска средства Србије, на седници одржаној _____.____.2016. године, доноси

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН АГЕНЦИЈЕ ЗА ЛЕКОВЕ И МЕДИЦИНСКА СРЕДСТВА СРБИЈЕ ЗА 2017. ГОДИНУ

Члан 1.

Утврђује се финансијски план Агенције за лекове и медицинска средства Србије за 2017. годину, у коме су исказани приходи по врстама и расходи по наменама.

ОПШТИ ДЕО

Члан 2.

Општи део финансијског плана чине приходи и расходи за 2017. годину.

Укупни приходи и расходи Агенције за 2017. годину распоређују се, приходи према врстама и расходи према намени и то у следећим износима:

Редни број	Број	Позиција у Финансијском плану за 2017. годину	План 2016	Остварење 2016	План 2017	План 2017/План 2016 (%)	План 2017/остварење 2016 (%)
1	60	Приходи од продаје робе (књиге - издања Агенције)	1.000.000	274.219	500.000	50,00	182,34
2	61	Приходи од продаје услуга	738.000.000	768.012.679	749.000.000	101,49	97,52
3	62	Приходи од активирања учинака и робе(књиге-издања Агенције)	300.000	91.199	300.000	100,00	328,95
4	63	Промена вредности залиха учинака	0	0	0	0,00	0,00
5	64	Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	0	0	0	0,00	0,00
6	65	Други пословни приходи	0	1.924.696	530.000	0,00	27,54
7	66	Финансијски приходи	0	25.749	20.000	0,00	77,67
8	67	Остали приходи	8.000.000	54.093	50.000	0,63	92,43
9	68	Приходи од усклађивања вредности имовине	200.000	0	0	0,00	0,00
10	69	Добитак-исправка из ранијег периода	1.000.000	6.685.383	4.600.000	460,00	68,81
I	-	ПРИХОДИ - УКУПНО	748.500.000	777.068.018	755.000.000	100,87	97,16
1	50	Набавна вредност продате робе (књиге - издања Агенције)	1.300.000	570.958	1.110.000	85,38	194,41
2	51	Трошкови материјала	77.585.937	35.956.459	73.822.861	95,15	205,31

3	52	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	392.814.161	388.373.743	392.368.616	99,89	101,03
4	53	Трошкови производних услуга	122.776.531	78.989.259	115.553.984	94,12	146,29
5	54	Трошкови амортизације и резервисања	65.000.000	65.000.000	65.000.000	100,00	100,00
6	55	Нематеријални трошкови	44.260.500	41.425.000	49.288.547	111,36	118,98
7	56	Финансијски расходи ¹⁰	500.000	400.000	500.000	100,00	125,00
8	57	Остали расходи ¹¹	1.500.000	400.000	1.000.000	66,67	250,00
9	58	Расходи по основу обезвређења имовине	1.000.000	1.000.000	1.000.000	100,00	100,00
10	59	Губитак-исправка из ранијег периода	2.000.000	2.000.000	2.000.000	100,00	100,00
II	5	РАСХОДИ - УКУПНО	708.737.129	614.115.419	701.644.008	99,00	114,25
III	720	НЕТО ДОБИТ (пре опорезивања)	39.762.871	162.952.599	53.355.992	134,19	32,74
V	341	НЕТО ДОБИТ НАКОН ОПОРЕЗИВАЊА	33.798.440	138.509.709	45.352.593	134,19	32,74

ПОСЕБАН ДЕО

Члан 3.

Структура укупних текућих прихода Агенције у оквиру општег дела, по врстама прихода, је следећа:

Број конта	Позиција	План 2016	Остварење 2016	План 2017	План 2017/План 2016	План 2017/Остварење 2016
60	Приходи од продаје робе (књиге-издања Агенције)	1.000.000	274.219	500.000	50,00	182,34
61	Приходи од продаје услуга	738.000.000	768.012.679	749.000.000	101,49	97,52
614	Приходи од продаје услуга на домаћем тржишту	738.000.000	768.012.679	749.000.000	101,49	97,52
61401	<i>Издавање дозвола за стављање лекова у промет*</i>	86.000.000	55.600.000	65.000.000	75,58	116,91
61402	<i>Измене и допуне дозвола за стављање лекова у промет</i>	145.000.000	147.832.000	160.000.000	110,34	108,23
61403	<i>Издавање обнова дозвола за стављање лекова у промет*</i>	65.000.000	53.910.667	65.000.000	100,00	120,57
61404	<i>Контрола квалитета лекова и медицинских средстава</i>	170.000.000	178.784.035	173.000.000	101,76	96,76
61405	<i>Упис и обнова уписа у Регистар медицинских средстава</i>	175.000.000	218.139.920	187.000.000	106,86	85,72
61406	<i>Клиничка испитивања</i>	50.100.000	61.454.933	52.000.000	103,79	84,61
61407	<i>Издавање уверења за потребе извоза лекова и медицинских средстава</i>	0	0	0	0	0
61408	<i>Одобрење увоза нерегистрованих лекова и медицинских средстава</i>	20.000.000	21.674.667	20.000.000	100,00	92,27
61409	<i>Издавање разних стручних мишљења из надлежности Агенције</i>	21.900.000	26.553.333	22.000.000	100,46	82,85
614	<i>Остало</i>	5.000.000	4.063.124	5.000.000	100,00	123,06
615	Приходи од продаје услуга на иностраном тржишту	0	0	0,00	0,00	0,00
62	Приходи од активирања учинака и робе(књиге-издања Агенције)	300.000	91.199	300.000	100,00	328,95
63	Промена вредности залиха учинака	0	0	0	0,00	0,00
64	Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	0	0	0	0,00	0,00
65	Други пословни приходи	0	1.924.696	530.000	0,00	27,54

66	Финансијски приходи	0	25.749	20.000	0,00	77,67
67	Остали приходи	8.000.000	54.093	50.000	0,63	92,43
68	Приходи од усклађивања вредности имовине	200.000	0	0	0,00	0,00
69	Добитак-исправка из ранијег периода	1.000.000	6.685.383	4.600.000	460,00	68,81
6	ПРИХОДИ - УКУПНО	748.500.000	777.068.018	755.000.000	100,87	97,16

Напомене:

* односе се на лекове за употребу у хуманој и ветеринарској медицини, као и на традиционалне, хомеопатске и радиофармацеутске лекове

Структура укупних текућих расхода Агенције у оквиру општег дела, према намени, је следећа:

Бр. кон та	ВРСТА ТРОШКА - ПОЗИЦИЈА	План 2016	Остварење 2016 процена	План 2017	План 2017/ План 2016 (%)	План 2017/ оств. 2016 (%)
50	Набавна вред.прод.робе – издања	1.300.000	570.958	1.110.000	85,38	194,41
51	Трошкови материјала	77.585.937	35.956.459	73.822.861	95,15	205,31
511	Трошкови – утрошен основни материјал	46.415.465	16.775.625	46.762.821	100,75	278,75
512	Трошкови осталог материјала (режијског)	12.580.647	5.956.423	11.208.389	89,09	188,17
513	Трошкови горива и енергије	16.870.000	12.439.317	14.164.211	83,96	113,87
514	Трошкови резервних делова	1.074.125	764.775	766.740	71,38	100,26
515	Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	645.700	20.320	720.700	111,62	3.546,75
52	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	392.814.161	388.373.743	392.368.616	99,89	101,03
520	Трошкови зарада и накнада зарада (брuto) 1,	273.863.424	276.318.016	281.345.992	102,73	101,82
520	Трошкови зарада и накнада зарада (брuto) 1, новозапослени ¹	8.806.000	6.351.408	1.323.432	15,03	20,84
529	Остали лични расходи и накнаде - 10% издвајања на зараде (у буџет) ²	23.479.671	23.049.671	22.638.844	96,42	98,22
521	Трошкови пореза и доп. на зараде и накнаде зарада на терет послодавца ²	47.059.634	50.597.827	50.597.827	107,52	100,00
529	Остали лич.расх. и нак.- 10% издв. у буџет на зараде на терет послодавца ²	3.538.193	430.000	380.000	10,74	88,37
522	Трошкови накнада по уговору о делу ²	200.000	200.000	200.000	100,00	100,00
523	Трошкови накнада по ауторским уговорима	11.000.000	9.827.756	11.000.000	100,00	111,93
526	Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора (УО) ²	3.920.868	3.920.897	3.986.772	101,68	101,68
529	Остали лични расходи и накнаде	20.946.371	17.678.168	20.895.749	99,76	118,20
53	Трошкови производних услуга	122.776.531	78.989.259	115.553.984	94,12	146,29
531	Трошкови превоза узорака по систему хладног ланца) ³	14.518.715	7.398.381	10.551.024	72,67	142,61
532	Трошкови услуга одржавања ⁴	68.002.867	43.255.527	61.230.846	90,04	141,56
533	Трошкови закупнина ⁴	27.085.000	19.025.000	31.100.000	114,82	163,47
535	Трошкови рекламе и пропаганде ⁵	1.160.000	600.000	1.479.500	127,54	246,58
539	Трошкови осталих услуга ⁶	12.009.949	8.710.351	11.192.614	93,19	128,50

54	Трошкови амортизације и резервисања	65.000.000	65.000.000	65.000.000	100,00	100,00
540	Трошкови амортизације	45.000.000	45.000.000	45.000.000	100,00	100,00
545	Трошкови за резервисања за накнаде и другебенефиције	20.000.000	20.000.000	20.000.000	100,00	100,00
55	Нематеријални трошкови	44.260.500	41.425.000	49.288.547	111,36	118,98
550	Трошкови непроизводних услуга ⁷	35.076.000	32.315.000	39.767.147	113,37	123,06
551	Трошкови репрезентације ⁸	3.250.000	3.250.000	2.970.000	91,38	91,38
552	Трошкови премија осигурања	930.000	930.000	980.000	105,38	105,38
553	Трошкови платног промета	1.450.000	1.100.000	1.450.000	100,00	131,82
554	Трошкови чланарина	554.500	430.000	511.400	92,23	118,93
555	Трошкови пореза	50.000	50.000	50.000	100,00	100,00
559	Остали нематеријални трошкови ⁹	2.950.000	3.350.000	3.560.000	120,68	106,27
56	Финансијски расходи ¹⁰	500.000	400.000	500.000	100,00	125,00
57	Остали расходи ¹¹	1.500.000	400.000	1.000.000	66,67	250,00
58	Расходи по основу обезвређења имовине	1.000.000	1.000.000	1.000.000	100,00	100,00
59	Губитак-исправка из ранијег периода	2.000.000	2.000.000	2.000.000	100,00	100,00
5	РАСХОДИ – УКУПНО	708.737.129	614.115.419	701.644.008	99,00	114,25

Напомене

- 1) Трошкови зарада и накнада зарада (брutto) 1 састоје се из: а) зарада које запослени остваре за обављени рад и време проведено на раду (брutto) и б) увећања зарада (за прекоремени рад, годишњи одмор, боловања, минули рад и регрес) и пореза и доприноса из зарада на терет запосленог
- 2) састоје се из: а) осталих личних примања запослених, бруто (отпремнине, јубиларне награде и помоћ запосленима), б) накнада трошкова запосленима (превоз, службени пут и остало), в) пореза и доприноса на терет послодавца, г) уговора о делу, д) ауторских уговора, е) накнада физичким лицима по основу осталих уговора, ф) издвајања из зарада у буџет Републике и др.
- 3) састоје се из: а) трошкови превоза узорака по систему хладног ланца, б) трошкова ПТТ услуга, в) трошкова такси услуга, и г) трошкова осталих транспортних услуга
- 4) састоје се из: а) трошкова текућег одржавања зграде и б) трошкова текућег одржавања опреме трошкове услуга одржавања и измена информационог система, г) трошкови услуга чишћења просторија, трошкова закупнина и др.
- 5) састоје се из: а) трошкова огласа у новинама и часописима, б) трошкова за проспекте, плакате и флајере, в) трошкова за приручнике и друге бесплатне публикације, и г) осталих трошкова рекламе и пропаганде
- 6) састоје се из: а) трошкова производних услуга (дизинсекција, дезинфекција и дератизација, испитивање узорака, регистрације и технички преглед аутомобила и остали трошкови), б) трошкова комуналних услуга, в) трошкова услуга заштите на раду, г) накнада за коришћење аутопута, д) трошкова стручних часописа, и њ) осталих трошкова
- 7) састоје се из: а) трошкова ангажовања разних професионалних стручњака (ревизија, консалтинг, адвокатске услуге и здравствене услуге), б) трошкова стручног образовања запослених (семинари, симпозијуми и сл.), в) осталих трошкова
- 8) састоје се из: а) трошкова репрезентације у сопственим просторијама, б) трошкова репрезентације на сајамским и другим манифестацијама, в) трошкове угоститељских услуга, г) трошкове за поклоне, и д) остале трошкове репрезентације
- 9) састоје се из: а) трошкова штампања публикација, б) разних такси (административне, судске, регистрационе и сл.), и в) осталих нематеријалних трошкова
- 10) односе се на негативне курсне разлике и остале финансијске расходе
- 11) састоје се из: а) мањкова, б) расхода по основу директних отписа потраживања, в) расхода по основу кала, растура, лома и квара, и г) осталих непоменутих расхода

Члан 4.

Агенција за лекове остварује и планира приходе у Финансијском плану из делатности дефинисаних чланом 11. Закона о лековима и медицинским средствима, Одлуком о висини и начину плаћања надокнада за послове Агенције за лекове и медицинска средства Србије („Службени гласник РС”, бр.

52/05 и 75/06) на који је Влада, као оснивач, дала сагласност, као и Програмом рада Агенције за 2016. годину.

Распоред средстава по овом финансијском плану врши се у складу са приоритетима и наменама трошкова неопходних за функционисање Агенције у складу са Програмом рада Агенције, који доноси Управни одбор Агенције, а на који Влада Републике Србије, као оснивач, даје сагласност.

Члан 5.

Наредбодавац за извршење овог финансијског плана је директор Агенције. У оквиру овлашћења утврђених решењем директора, а у складу са овим финансијским планом и одлукама органа Агенције, решења и наредбе о исплати (налоге) могу издавати и друга овлашћена лица.

Члан 6.

До већих одступања остварених прихода и расхода од планираних може доћи услед: измена општих услова пословања, које могу да утичу на значајне измене планираних нивоа прихода и расхода. Уколико током 2017. године дође до укупних годишњих расхода већих од 5% од планираних, Агенција може извршити измену финансијског плана за 2017. годину.

Члан 7.

Финансијским планом за 2017. годину предвиђен је вишак прихода над расходима након опорезивања у износу од 45.352.593 динара.

Члан 8.

Након утврђивања финансијског резултата за 2016. годину и након усвајања годишњег извештаја о раду, најкасније до 30. јуна 2017. године, руководство ће предложити Управном одбору Агенције начин расподеле вишка прихода над расходима, на основу Закона о буџету Републике Србије. Управни одбор Агенције ће донети Одлуку о расподели вишка прихода над расходима и исту доставити Влади на сагласност.

Члан 9.

Овај финансијски план доставља се Влади на сагласност.

УПРАВНИ ОДБОР
АГЕНЦИЈЕ ЗА ЛЕКОВЕ И МЕДИЦИНСКА
СРЕДСТВА СРБИЈЕ

Деловодни број:01-_____
У Београду, _____. децембра 2016. године

Председник

Спец. др. мед. Александар Шепетковски

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ**I ПРАВНИ ОСНОВ ЗА ДОНОШЕЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА**

Финансијски план Агенције за лекове и медицинска средства за 2017. годину урађен је на основу члана 4. и члана 7., став 7. Закона о лековима и медицинским средствима („Службени гласник РС”, број 30/10 и 107/12), члана 45. став 1. Закона о јавним агенцијама („Службени гласник РС”, бр. 18/05 и 81/05 – исправка) и члана 15. став 1. тачка 4. Статута Агенције за лекове и медицинска средства Србије („Службени гласник РС”, 86/11 и 67/15), којима је уређена надлежност Управног одбора Агенције за лекове и медицинска средства Србије за доношење финансијског плана.

Планирање прихода и расхода Агенције за 2017. годину, исказано у Финансијском плану, извршено је на основу процене ресурса које треба обезбедити да би Агенција могла ефикасно, квалитетно и у задатим роковима да извршава своје послове.

II ПРАВНИ ОСНОВ ЗА ПЛАНИРАЊЕ ПОЈЕДИНАЧНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА

Средства за рад Агенције обезбеђују се **из сопствених прихода**, и то из надокнада утврђених за обављање послова из надлежности Агенције, а у складу са чланом 5. Закона о лековима и медицинским средствима. Доношењем Одлуке о висини и начину плаћања надокнада за послове Агенције за лекове и медицинска средства Србије, на коју је Влада Републике Србије, као оснивач, дала сагласност и која је ступила на снагу почетком јула 2005. године, стекли су се услови за остваривање прихода Агенције фактурисањем услуга корисницима.

У евидентирању пословних промена, Агенција примењује Правилник о примени контног оквира и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС”, бр. 95/14), према којем се расходи класификују према намени. Основне расходе Агенције чине расходи везани за обезбеђење несметаног функционисања, а који се односе на: (а) трошкове зарада запослених и надокнада за стручњаке (који су чланови стручних комисија) и спољне експерте (за давање стручних мишљења), (б) трошкове везане за функционисање Националне контролне лабораторије (набавка и одржавање лабораторијске опреме, набавка лабораторијског материјала и сл), (в) трошкове едукација стручњака Агенције и (г) остале трошкове који настају у оквиру редовног пословања Агенције (трошкови амортизације, трошкови енергената, трошкови канцеларијског материјала, трошкови производних и непроизводних услуга итд). Сви расходи које Агенција остварује дефинисани су уређењем рада Агенције у оквиру Закона о лековима и медицинским средствима („Службени гласник РС”, бр. 30/10 и 107/12), као и у оквиру Закона о јавним агенцијама („Службени гласник РС”, бр. 18/05 и 81/05 – исправка).

Према члану 9. став 7. Закона о лековима и медицинским средствима, Агенција има право слободног располагања средствима у циљу исплате надокнада члановима стручних комисија, док према члану 10. став 6. Закона о лековима и медицинским средствима, Агенција има право слободног располагања средствима у циљу исплате надокнада експертима за ангажовање у погледу давања експертских мишљења о лековима и медицинским средствима.

**III ОСНОВНИ ПЛАНСКИ И ОБРАЧУНСКИ ЕЛЕМЕНТИ КОРИШЋЕНИ У ИЗРАДИ
ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЗА 2016. ГОДИНУ**

При изради финансијског плана за 2017. годину коришћени су следећи плански елементи: средства у 2017. години планирана су у складу са, одредбама Закона о лековима и медицинским средствима, Законом о буџетској систему, Законом о буџету Републике Србије, Законом о јавним агенцијама и властитим потребама.

IV ОСНОВНИ ПОДАЦИ О АГЕНЦИЈИ ЗА ЛЕКОВЕ И МЕДИЦИНСКА СРЕДСТВА СРБИЈЕ

1. Оснивање и основни подаци о Агенцији

Агенција за лекове је независно регулаторно тело основано Законом о лековима и медицинским средствима Србије. Положај Агенције у уставном уређењу Србије темељи се на члану 137. Устава, који предвиђа да се „јавна овлашћења законом могу поверити и посебним органима преко којих се остварује регулаторна функција у појединим областима или делатностима“. У смислу Закона о државној управи, Агенција није орган државне управе, али у делу регулаторних послова примењује прописе који важе за државну управу.

Агенција за лекове и медицинска средства Србије основана је законом о лековима и медицинским средствима и отпочела је са радом 1. октобра 2004. године. До почетка рада Агенције, послове из њене надлежности вршила су министарства надлежна за послове здравља и послове ветерине, као и Завод за фармацију Србије, у складу са чланом 151, став 3. Закона о лековима и медицинским средствима („Службени гласник РС”, бр. 84/04 и 85/05 – др. закон).

Даном почетка рада Агенција је преузела на коришћење имовину, као и права и обавезе Завода за фармацију Србије. Такође, Агенција је преузела запослене у Заводу за фармацију Србије, као и запослене у министарству надлежном за послове здравља и министарству надлежном за послове ветерине, који су радили на пословима из надлежности Агенције.

Основни подаци о Агенцији су следећи:

Назив	Агенција за лекове и медицинска средства Србије
Адреса	Улица Војводе Степе број 458, 11221 Београд
Матични број	17616803
ПИБ	103605344 (није у систему ПДВ-а)
Шифра делатности	8412
Шифра ЈББК	59010
Текући рачун	Управа Трезора: 840-712667-07
Директор	Спец. др. мед. Саша Јаћовић
Председник Управног одбора	Спец. др. мед. Александар Шепетковски

Према члану 3. Закона о лековима и медицинским средствима („Службени гласник РС”, бр. 30/10 и 107/2012.) Агенција врши следеће послове:

- 1) издаје дозволе за лек, одлучује о измени и допуни, обнови и преносу, као и престанку важења дозволе за лек;
- 2) врши упис медицинског средства у Регистар медицинских средстава, одлучује о измени и допуни, обнови уписа, као и брисању медицинског средства из Регистра медицинских средстава;
- 3) врши упис у Регистар традиционалних биљних лекова, односно упис у Регистар хомеопатских лекова;
- 4) издаје дозволе за спровођење клиничког испитивања лека и медицинског средства, одлучује о измени и допуни дозволе, односно протокола о спровођењу клиничког испитивања лекова, доноси одлуке у вези с пријавом клиничког испитивања, врши контролу спровођења клиничког испитивања;
- 5) прати нежељене реакције на лекове (у даљем тексту: фармаковигиланца), као и нежељене реакције на медицинска средства (у даљем тексту: вигиланца медицинских средстава);
- 6) одобрава увоз лекова и медицинских средстава за лечење одређеног пацијента или групе пацијената, као и лекова или медицинских средстава за научна и медицинска истраживања ;
- 7) врши категоризацију лекова, односно медицинских средстава;
- 8) одобрава оглашавање лекова и медицинских средстава;

- 9) врши прикупљање и обраду података о промету и потрошњи лекова и медицинских средстава;
- 10) даје информације и предлоге за рационално коришћење лекова и медицинских средстава;
- 11) повезује се са међународним мрежама информација о лековима и медицинским средствима и са агенцијама надлежним за лекове и медицинска средства и њиховим асоцијацијама;
- 12) учествује у планирању и спровођењу систематске контроле лекова и медицинских средстава и узимању случајних узорака из промета;
- 13) даје мишљења за увоз и извоз узорака ћелија, односно ткива за поступак клиничког испитивања лековима;
- 14) врши контролу квалитета лекова и медицинских средстава;
- 15) припрема стручне публикације из надлежности Агенције;
- 16) врши и друге послове, у складу са законом.

Послове из става 1. тач. 1) - 9) и 11) - 13) овог члана Агенција врши као поверене послове.

Решењем Министра здравља од 23.04.2008. године, а на основу члана 26. став 2. Закона о супстанцама које се користе у недозвољеној производњи опојних дрога и психотропних супстанци („Сл. гласник РС“, бр. 107/05), Агенција за лекове и медицинска средства Србије је постала овлашћена за обављање послова Националне лабораторије за контролу опојних дрога и прекурсора.

2. Организација Агенције

У Агенцији за лекове и медицинска средства Србије, ради обављања сродних, међусобно повезаних послова, постоје следеће организационе целине:

Директор Спец. др. мед. Саша Јаховић

Канцеларија директора

Управљање квалитетом – Доц. др. Гордана Пејовић,

Група за регулаторне послове – Дипл. правник Јована Милутиновић Бодирога

Национална контролна лабораторија – Спец. фарм. Борис Бојић

Физичко-хемијска лабораторија
Инструментална лабораторија
Микробиолошка лабораторија–Batch release
Фармаколошка лабораторија – Виваријум
Одељење за управљање квалитетом и подршку

Национални центар за информације о лековима и медицинским средствима – Дипл.фарм.спец.
Софија Врцељ Јовановић

Центар за хумане лекове – Маг. фарм. Јадранка Мирковић
Сектор за издавање дозвола
Сектор за процену ефикасности и безбедности лека
Фармацеутски сектор
Сектор за клиничка испитивања
Национални центар за фармаковигиланцу

Центар за подршку- Мастер екон. Марија Хорват

Финансијски сектор
а. Одсек за рачуноводствене послове
б. Одељење за комерцијалне послове и јавне набавке
Административни сектор
а. Одељење за правне и опште послове

б. Служба за пријем захтева из надлежности агенције и послове писарнице
Одсек за информациону технологију

Ветеринарски сектор – Др. сци. вет. мед. Гордана Жугић

Сектор за медицинска средства – Маг. фарм. Александра Вујачић Симић

Према члану 7. став 3. Закона о лековима и медицинским средствима („Службени гласник РС”, бр. 30/10 и 107/2012), Управни одбор Агенције се састоји од председника и четири члана, од којих је један из реда запослених у Агенцији. Управни одбор обавља следеће послове:

Доноси Статут Агенције;
Доноси годишњи програм рада Агенције;
Доноси финансијски план и план јавних набавки Агенције;
Усваја годишњи извештај о раду и финансијском пословању, као и завршни рачун Агенције;
Доноси опште акте утврђене законом и статутом Агенције;
Доноси кодекс понашања запослених у Агенцији; и
Обавља и друге послове утврђене законом и статутом Агенције.

Управни одбор Агенције за лекове и медицинска средства Србије чине:

Председник: Спец. др. мед. Александар Шепетковски

Чланови: Др. Марко Драгаш
Проф. др. Живан Максимовић
Проф. др. Драган Нинковић
Спец. др. мед. Рајко Чебецић

V ИЗВЕШТАЈИ КОЈИ ПРИКАЗУЈУ ФИНАНСИЈСКО СТАЊЕ АГЕНЦИЈЕ ЗА ЛЕКОВЕ И МЕДИЦИНСКА СРЕДСТВА СРБИЈЕ

Извештаји су рађени на основу закључног листа 31.10.2016., и пројекције финансијских показатеља за 2016. годину. Приказани су Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима готовине.

Табела 1. Биланс стања

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Нап.	Износ у хиљадама	
				2017 година	2016. година
1	2	3	4	5	6
	АКТИВА				
	А.СТАЛНА ИМОВИНА (002+003+004+005+009)	001		641.879	438.191
00	I. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002			
012	II. Goodwill	003			
01 без 012	III. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004		88.217	43.563
	IV. НЕКРЕТ., ПОСТР., ОПР. И БИОЛ. СР. (006+007+008)	005		553.662	394.628
020,022,023,026,027 (део),	1. Некретнине, постројења и опрема	006		548.848	390.431
024,027(део),028(део)	2. Инвестиционе некретнине	007			
021,025,027део, 028део	3. Биолошка средства	008		4.814	4.197
	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009			
030 до 032, 039(део)	1. Учешћа у капиталу	010			
033до038,039(део)-037	2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011			
	Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013+014+015)	012		548.260	772.786
10 до 13, 15	I. ЗАЛИХЕ	013		18.000	22.401
14	II. СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014			
	III. КР. ПОТР., ПЛАСМ. И ГОТ. (016+017+018+019+020)	015		530.260	750.358
20, 21 и 22, осим 223	1. Потраживања	016		545	6.545
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017			
23 минус 237	3. Краткорочни финансијски пласмани	018		2.500	2.535
24	4. Готовински еквиваленти и готовина	019		526.415	740.374
27 и 28 осим 288	5. Порез на додату вредн. и активна врем. разграничења	020		800	931
288	IV. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021			
	В. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+012+021)	022		1.190.139	1.210.977
29	Г. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023			
	Д. УКУПНА АКТИВА (022+023)	024		1.190.139	1.210.977

88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025			
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		607.639	631.531
30	I. ОСНОВНИ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ	102		459.348	390.093
31	II. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103			
32	III. РЕЗЕРВЕ	104			
330 и 331	IV. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105		102.347	102.347
332	V. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ	106			
333	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ	107			
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108		45.934	139.091
35	VIII. ГУБИТАК	109			
037 и 237	IX. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВ. И ОБАВЕЗЕ (112+113+116)	111		562.500	559.446
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112		44.000	44.000
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114+115)	113			
414, 415	1. Дугорочни кредити	114			
41 без 414 и 415	2. Остале дугорочне обавезе	115			
	III. КРАТКОР. ОБАВЕЗЕ (117+118+119+120+121+122)	116		518.500	515.446
42, осим 427	1. Краткорочне финансијске обавезе	117			
427	2. Обавезе по осн. ср. нам. пр. и ср. посл. које се обуст.	118			
43 и 44	3. Обавезе из пословања	119		480.000	479.138
45, 46	4. Остале краткорочне обавезе	120		32.000	30.665
47 и 48, осим 481 и 49 осим 498	5. Обавезе по осн. ПДВ и осталих јавних прихода и ПВР	121		4.500	3.480
481	6. Обавезе по основу пореза на добитак	122		2.000	2.173
498	IV. ОДЛЮЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123		20.000	20.000
	В. УКУПНА ПАСИВА (101+111+123)	124		1.190.139	1.210.977
89	Г. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125			

Табела 2. Биланс успеха

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напоме -на број	Износ у хиљадама	
				2017 година	2016 година
1	2	3	4	5	6
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203+ 204 - 205 + 206)	201		750.330	770.303
60 и 61	1. Приходи од продаје	202		749.500	768.287
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	203		300	91
630	3. Повећање вредности залиха учинака	204			
631	4. Смањење вредности залиха учинака	205			
64 и 65	5. Остали пословни приходи	206		530	1925
	II. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	207		697.144	610.315
50	1. Набавна вредност продате робе	208		1.110	571
51	2. Трошкови материјала	209		73.823	35.956
52	3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210		392.369	388.374
54	4. Трошкови амортизације и резервисања	211		65.000	65.000
53 и 55	5. Остали пословни расходи	212		164.842	120.414
	III. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207)	213		53.186	159.988
	IV. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201)	214			
66	V. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215		20	26
56	VI. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216		500	400
67 и 68	VII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217		50	54
57 и 58	VIII. ОСТАЛИ РАСХОДИ	218		2.000	1.400
	IX. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213-214+215-216+217-218)	219		50.756	158.268
	X. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214-213-215+216-217+218)	220			
69 - 59	XI. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221		2.600	4.685
59 - 69	XII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222			
	Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219-220+221-222)	223		53.356	162.953
	В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220-219+222-221)	224			
	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	1. Порески расход периода	225		8.003	24.443
722	2. Одложени порески расходи периода	226			
722	3. Одложени порески приходи периода	227			
723	Д. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦУ	228			
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223-224-225-226+227-228)	229		45.353	138.510
	Е. НЕТО ГУБИТАК (224-223+225+226-227+228)	230			
	Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	231			

	3. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА	232			
	И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	233			
	2. Умањења (разводњена) зарада по акцији	234			

Табела 3. Извештај о токовима готовине

ПОЗИЦИЈА	Износ - у хиљадама динара -	
	2017 година	2016. година
А. НОВЧАНИ ТОКОВИ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ		
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	746.862	847.569
1. Продаја и примљени аванси	746.362	846.069
2. Примљене камате из пословних активности		
3. Остали приливи из редовног пословања	500	1.500
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	642.783	577.607
1. Исплате добављачима и дати аванси	192.209	135.813
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	391.024	384.500
3. Плаћене камате	500	3
4. Порез на добитак	54.000	53.556
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	5.050	3.735
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	104.079	269.962
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)		
Б. НОВЧАНИ ТОКОВИ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА		
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	35	
1. Продаја акција и удела (нето приливи)		
2. Продаја немат. улагања, некрет., постројења, опреме и био. средстава		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	35	
4. Примљене камате		
5. Примљене дивиденде		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 4)	248.688	46.784
1. Куповина акција и удела (нето одливи)		
2. Куповина немат. улаг. некрет., постр., опреме и био. сред.	248.688	46.759
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)		25
4. Плаћене камате		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	248.653	46.784
В. НОВЧАНИ ТОКОВИ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА		
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)		
1. Увећање основног капитала		
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)		
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)	69.255	65.861
1. Откуп сопствених акција и удела		
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	69.255	65.861
3. Финансијски лизинг		
4. Исплаћене дивиденде		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	69.255	65.861
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (AI + BI + VI)	746.897	847.569
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (AII + BII + VPII)	960.726	690.252
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (Г -Д)		157.317
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (Д - Г)	213.829	

Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	740.374	583.170
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗ. ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	20	18
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗ. ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	150	131
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧ. ПЕРИОДА (Ђ-Е+Ж+З-И)	526.415	740.374

ИНДИКАТОРИ ЗА МЕРЕЊЕ ЕФИКАСНОСТИ ПОСЛОВАЊА

ВРСТА ИНДИКАТОРА	НАЗИВ ИНДИКАТОРА	ОПИС ИНДИКАТОРА	у 000 динара
ИНДИКАТОРИ ЛИКВИДНОСТИ	Општа ликвидност	<u>Обртна средства 548.260</u> Краткорочне обавезе 518.500	1,06
	Убрзана ликвидност	<u>Обртна средства-залихе 548.260-</u> <u>18.000/518.500</u> Краткорочне обавезе	1,03
ИНДИКАТОРИ ЗАДУЖЕНОСТИ	Задуженост	<u>Укупан дуг 518.500/1.190.139</u> укупна средства	0,44
	Однос дуга према капиталу	<u>Укупан дуг 518.500/607.639</u> укупна капитал	0,85
	Коефицијент покрића камате	<u>ЕВИТ</u> Расходи за камате	-
	Коефицијент финансијске стабилности	<u>Дугорочне обавезе+капитал/ Стална</u> <u>имовина+залихе 0+607.639/641.879+18.000</u>	0,92
ИНДИКАТОРИ АКТИВНОСТИ	Просечан период држања залиха	<u>Просечне залихе 18.000 x365</u> Приход од продаје 749.500	8,77
	Просечан период наплате потраживања	<u>Просечни салдо купаца</u> Приход од продаје	-
	Просечан период плаћања обавеза	<u>Обавезе према добављачима 25.000 x365</u> приход од продаје 749.500	12,17
	Искоришћеност фиксних средстава	<u>Приход од продаје 749.500/641.879</u> Нето фиксна средства	1,17
	Искоришћеност укупних средстава	<u>Приход од продаје 749.500/1.190.139</u> Укупна средства	0,63
ИНДИКАТОРИ РЕНТАБИЛНОСТИ	Профитна бруто маргина	<u>Укупна добит 53.356</u> Приход од продаје 749.500	0,07
	Профитна нето маргина	<u>Нето добит 45.353/749.500</u> Приход од продаје	0,06
	ЕВИТ маргина	<u>ЕВИТ</u> Укупан приход	-
	ЕВИТДА маргина	<u>ЕВИТ ДА</u> Укупан приход	-
	Стопа повраћаја на укупна Средства (ROA)	<u>Нето добит 45.353/1.190.139</u> Укупна средства	0,04
	Стопа повраћаја на капитал (ROE)	<u>Нето добит 45.353/607.639</u> Капитал	0,07
ИНДИКАТОРИ ЕКОНОМИЧНОСТИ	Економичност пословања	<u>Пословни приходи 750.330/697.144</u> Пословни расходи	1,08
ИНДИКАТОРИ ПРОДУКТИВНОСТИ	Јединични трошкови рада	<u>Бруто зарада и лични расходи</u> <u>392.369/755.000</u> Укупан приход	0,52
	Продуктивност рада	<u>Приход од продаје 749.500/189</u> Број запослених	3.965

VI ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПО ВРСТАМА ПРИХОДА И РАСХОДА

Финансијски план Агенције сачињен је према економској класификацији до синтетичког нивоа конта, предвиђених Правилником о примени контног оквира и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС”, бр. 95/14)

Висина планираног добитка

Остварени нето добитак након опорезивања у 2016. години према процени остварења до краја 2016. године требало би да износи 138.509.709 динара. Оваква процена настала је као резултат очекивања већих остварених прихода од планираних за 28.568.018 динара али и очекивања мањег од планираног стварења утрошених средстава за 94.621.710 динара.

Значајна уштеда на трошковима настала је из више разлога од којих је један и мањи број захтева клијената за издавање дозвола због стања на тржишту лекова. Смањени број захтева за издавањем дозвола повлачи и смањење свих врста трошења везаних за делатност Агенције као што је набавка основног и режијског материјала за обављање делатности, трошкова за транспорт и испитивање узорака лекова и вакцина у иностранству и других трошења од којих зависи основна делатност Агенције. Због обавезе Агенције да води поступке јавних набавки знатан део трошкова који су планирани у овим поступцима се налази у фази реализације а један део трошења ће се прелити и у наредну годину. Други важан разлог смањених трошкова у односу на планиране је максимална рационализација трошења постигнута усвајањем строгих интерних процедура и трошења у оквиру Агенције.

Висина укупних прихода планираних за 2017. годину детерминисана је обимом послова за који се очекује да ће пристићи у Агенцију за лекове и медицинска средства Србије и могућностима њиховог завршетка у 2017. години, политиком цена лекова и могућностима тржишта Републике Србије. Висина трошкова усаглашена је са пословним активностима Агенције и адекватне економичности у пословању. Висина тарифа за услуге које пружа Агенција није се мењала. Усвајањем нових тарифа била би створена могућност за повећање прихода Агенције. Уколико дође до повећања прихода у односу на планиране, као и даљих уштеда у трошењима током 2017. године, остварени добитак за 2017. годину могао би да буде и знатно већи од планираног (планирана добит пре опорезивања 53.355.992 динара).

1. Приходи

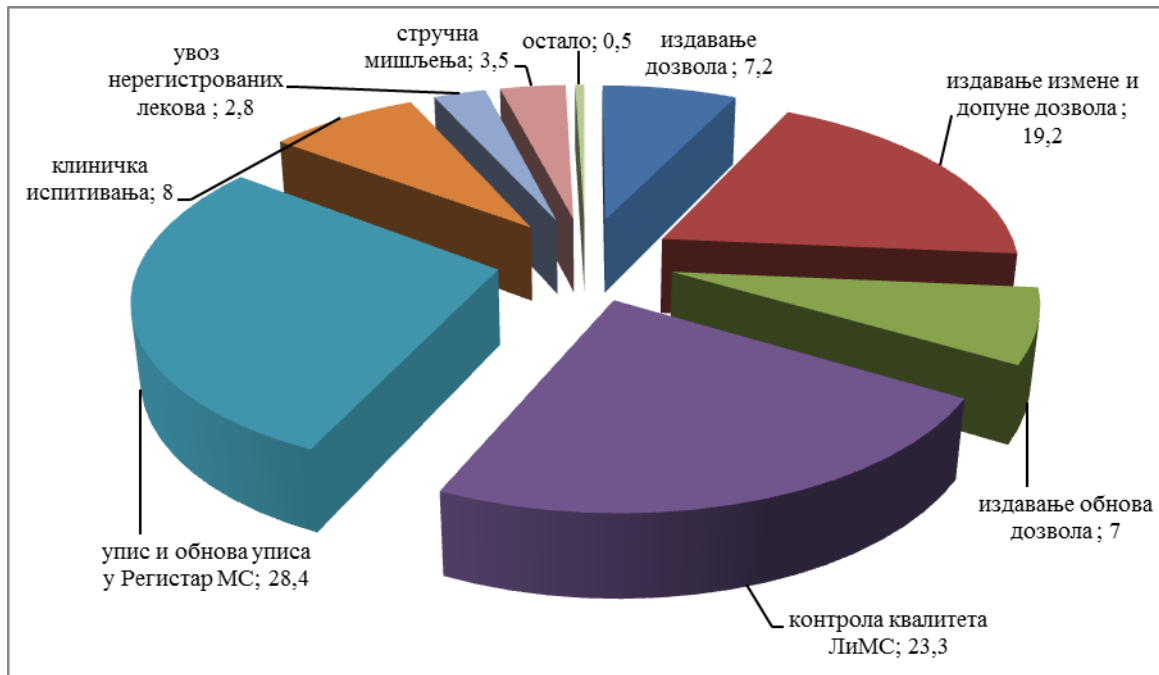
У оквиру општег дела финансијског плана Агенције за 2017. годину приказано је да, планирани укупни приходи износе 755.000.000 динара, што представља мањи приход од очекиваног остварења у 2016. години (777.068.018 динара) за 2,84% јер је током 2016. године, Агенција је решила велики број заосталих предмета, тако да се у 2017. године очекује решавање пристиглих предмета у задатим роковима а примећена је тенденција да клијенти више траже обнове постојећих него издавање нових дозвола за промет лекова.

Од планираних 755.000.000 динара прихода за 2017 годину: 749.000.000 динара (99,2 % укупних прихода) се односи на приходе од продаје услуга (конто 61); док се 6.000.000 динара (0,8% укупних прихода) односи на све остале приходе, који обухватају: приходе од продаје издања Агенције, (конта групе 60), Приходи од активирања учинака робе (конта групе 62), остале приходе (конта групе 67), приходе од усклађивања вредности имовине (конта групе 68) и добитак-исправке из ранијег периода (конта групе 69)

У структури остварених прихода од продаје услуга на домаћем тржишту, примећује се да опада учешће оствареног прихода у укупном приходу од издавања дозвола, измене и допуне дозвола и обнова дозвола за стављање лекова у промет у односу на 2015. годину док расте учешће осталих врста прихода (од уписа у регистар медицинских средстава, клиничких испитивања, одобрење увоза нерегистрованих лекова, издавања разних стручних мишљења и контроле квалитета). Посматрано не нешто дужи рок испољено кретање није повољно и једна од битних мера за поправљање оптималне структуре прихода била би одобрење предложеног ценовника с обзиром да цене услуга нису мењане од 2004. године.

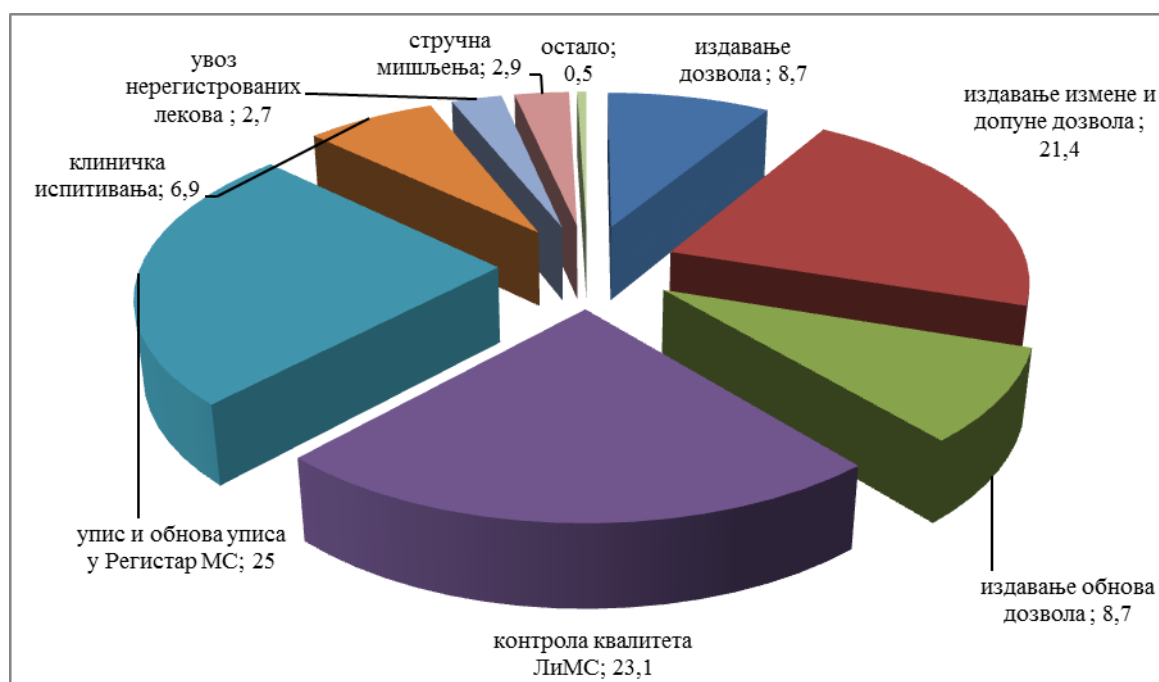
Графикон 1. Структура укупног прихода од продаје услуга у 2016. години
(у процентима)

ВРСТА ПРИХОДА	2016.	% у 2016	% у 2015
Приходи од продаје услуга на домаћем тржишту	768.012.679	100,0	100,00
Издавање дозвола за стављање лекова у промет *	55.600.000	7,2	11,7
Измене и допуне дозвола за стављање лекова у промет	147.832.000	19,2	19,6
Издавање обнова дозвола за стављање лекова у промет *	53.910.667	7,0	8,8
Контрола квалитета лекова и медицинских средстава	178.784.035	23,3	23,0
Упис и обнова уписа у Регистар медицинских средстава	218.139.920	28,4	23,7
Клиничка испитивања	61.454.933	8,0	6,8
Одобрење увоза нерегистрованих лекова и медицинских средстава	21.674.667	2,8	2,7
Издавање разних стручних мишљења из надлежности Агенције	26.553.333	3,5	3,0
Остало	4.063.124	0,5	0,7



Графикон 2. Структура планираног укупног прихода од продаје услуга у 2017. години (у процентима)

ВРСТА ПРИХОДА	2017.	% у 2017
Приходи од продаје услуга на домаћем тржишту	749.000.000	100,0
Издавање дозвола за стављање лекова у промет *	65.000.000	8,7
Измене и допуне дозвола за стављање лекова у промет	160.000.000	21,4
Издавање обнова дозвола за стављање лекова у промет *	65.000.000	8,7
Контрола квалитета лекова и медицинских средстава	173.000.000	23,1
Упис и обнова уписа у Регистар медицинских средстава	187.000.000	25,0
Клиничка испитивања	52.000.000	6,9
Одобрање увоза нерегистрованих лекова и медицинских средстава	20.000.000	2,7
Издавање разних стручних мишљења из надлежности Агенције	22.000.000	2,9
Остало	5.000.000	0,5



Табела 4. Поређење планираних прихода у 2017. години са планираним и оствареним приходима у 2016. години

Број конта	ПОЗИЦИЈА	План 2016	Остварење 2016	План 2017	План 2017/План 2016	План 2017/Ост- варење 2016
60	Приходи од продаје робе (књиге-издања Агенције)	1.000.000	274.219	500.000	50,00	182,34
61	Приходи од продаје услуга	738.000.000	768.012.679	749.000.000	101,49	97,52
614	Приходи од продаје услуга на домаћем тржишту	738.000.000	768.012.679	749.000.000	101,49	97,52
61401	Издавање дозвола за стављање лекова у промет*	86.000.000	55.600.000	65.000.000	75,58	116,91
61402	Измене и допуне дозвола за стављање лекова у промет	145.000.000	147.832.000	160.000.000	110,34	108,23
61403	Издавање обнова дозвола за стављање лекова у промет*	65.000.000	53.910.667	65.000.000	100,00	120,57
61404	Контрола квалитета лекова и медицинских средстава	170.000.000	178.784.035	173.000.000	101,76	96,76
61405	Упис и обнова уписа у Регистар медицинских средстава	175.000.000	218.139.920	187.000.000	106,86	85,72
61406	Клиничка испитивања	50.100.000	61.454.933	52.000.000	103,79	84,61
61407	Издавање уверења за потребе извоза лекова и медицинских средстава	0	0	0	0	0
61408	Одобрење увоза нерегистрованих лекова и медицинских средстава	20.000.000	21.674.667	20.000.000	100,00	92,27
61409	Издавање разних стручних мишљења из надлежности Агенције	21.900.000	26.553.333	22.000.000	100,46	82,85
614	Остало	5.000.000	4.063.124	5.000.000	100,00	123,06
615	Приходи од продаје услуга на иностраном тржишту	0	0	0	0	0
62	Приходи од активирања учинака и робе(књиге-издања Агенције)	300.000	91.199	300.000	100,00	328,95
63	Промена вредности залиха учинака	0	0	0	0	0
64	Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	0	0	0	0	0
65	Други пословни приходи	0	1.924.696	530.000	0,00	27,54
66	Финансијски приходи	0	25.749	20.000	0,00	77,67
67	Остали приходи	8.000.000	54.093	50.000	0,63	92,43
68	Приходи од усклађивања вредности имовине	200.000	0	0	0	0
69	Добитак-исправка из ранијег периода	1.000.000	6.685.383	4.600.000	460,00	68,81
6	ПРИХОДИ - УКУПНО	748.500.000	777.068.018	755.000.000	100,87	97,16

Напомена: речи лекови односе се на лекове за употребу у хуманој и ветеринарској медицини, као и на традиционалне, хомеопатске и радиофармацеутске лекове

1.1 Образложење прихода

Планом за 2017. годину предвиђају се приходи од обављања делатности Агенције у износу од 749.000.000 динара (конто 61). У табели број 4. приказани су приходи које пружа Агенција по врстама прихода. На конту (60) Приходи од продаје робе (књиге-издања Агенције) у износу од 500.000 динара. На конту (61) Приходи од продаје услуга приказане су врсте услуга које пружа Агенција на нивоу петодигитног конта 749.000.000 динара. На конту (62) Приходи од активирања учинака у износу од 300.000,00 динара, на конту (65) други пословни приходи 530.000, на конту (66) финансијски приходи 20.000, на конту (67) Остали приходи, планирани су приходи од 50.000 динара. На конту (69) планирани су приходи у износу од 4.600.000 динара.

У 2017. години, очекује се остваривање таквог нивоа прихода који ће обезбедити позитивно пословање, са приходима који су већи од расхода, а што ће омогућити Агенцији да оствари **позитиван финансијски резултат**.

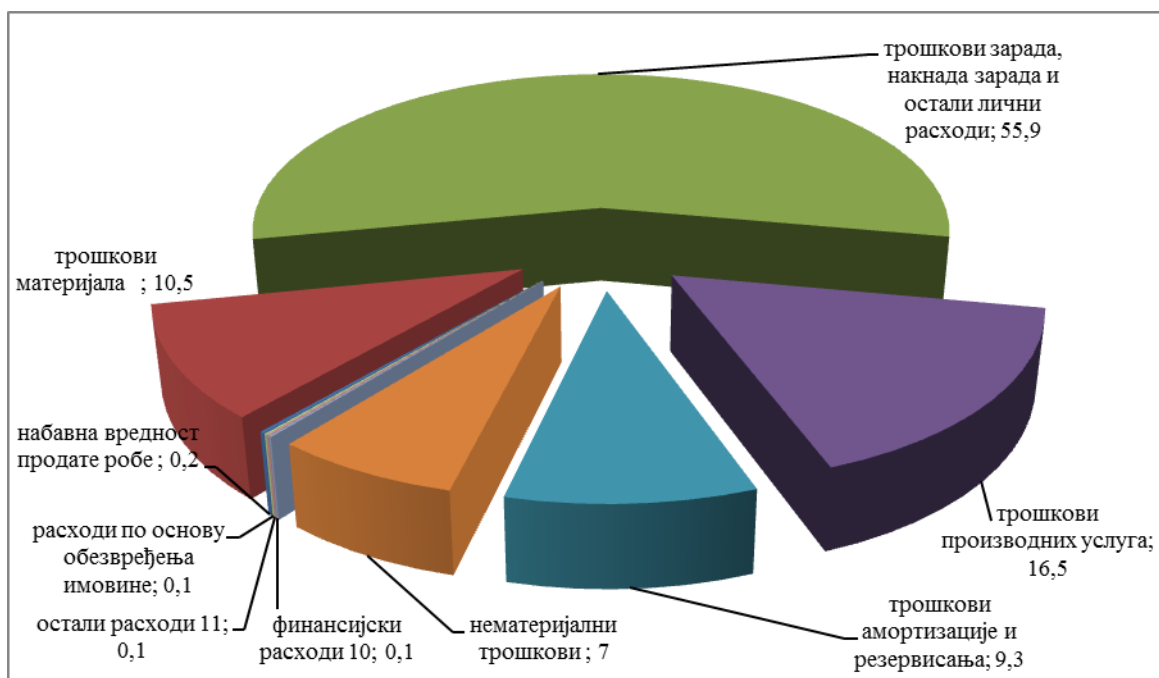
2. Расходи

Оптимизацијом финансијских токова, нарочито на страни расхода, Агенција ће тежити да настави са применом принципа пословања према којем укупни приходи треба да расту брже од укупних расхода.

У оквиру општег дела финансијског плана Агенције за 2017. годину, планирани укупни **расходи износе 701.644.008 динара**. Од тог износа:

50	Набавна вредност продате робе (књиге - издања Агенције)	1.110.000	0,2
51	Трошкови материјала	73.822.861	10,5
52	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	392.368.616	55,9
53	Трошкови производних услуга	115.553.984	16,5
54	Трошкови амортизације и резервисања	65.000.000	9,3
55	Нематеријални трошкови	49.288.547	7,0
56	Финансијски расходи ¹⁰	500.000	0,1
57	Остали расходи ¹¹	1.000.000	0,1
58	Расходи по основу обезвређења имовине	1.000.000	0,1
59	Губитак-исправка из ранијег периода	2.000.000	0,3
	УКУПНО	701.644.008	100,0

Графикон 3. Структура укупних планираних расхода у 2017. години
(у процентима)



У табели 5 приказано је поређење планираних расхода у 2016. години са планираним и оствареним расходима у 2015. години.

Табела 5. Поређење планираних расхода у 2017. години са планираним и оствареним расходима у 2016. години

Бр. кон та	ВРСТА ТРОШКА - ПОЗИЦИЈА	План 2016	Остварење 2016 процена	План 2017	План 2017/ План 2016 (%)	План 2017/ оств. 2016 (%)
50	Набавна вред. прод. робе – издања	1.300.000	570.958	1.110.000	85,38	194,41
51	Трошкови материјала	77.585.937	35.956.459	73.822.861	95,15	205,31
511	Трошкови – утрошен основни материјал	46.415.465	16.775.625	46.762.821	100,75	278,75
512	Трошкови осталог материјала (режијског)	12.580.647	5.956.423	11.208.389	89,09	188,17
513	Трошкови горива и енергије	16.870.000	12.439.317	14.164.211	83,96	113,87
514	Трошкови резервних делова	1.074.125	764.775	766.740	71,38	100,26
515	Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	645.700	20.320	720.700	111,62	3.546,75
52	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	392.814.161	388.373.743	392.368.616	99,89	101,03
520	Трошкови зарада и накнада зарада (брutto) 1,	273.863.424	276.318.016	281.345.992	102,73	101,82
520	Трошкови зарада и накнада зарада (брutto) 1, новозапослени ¹	8.806.000	6.351.408	1.323.432	15,03	20,84
529	Остали лични расходи и накнаде - 10% издвајања на зараде (у буџет) ²	23.479.671	23.049.671	22.638.844	96,42	98,22
521	Трошкови пореза и доп. на зараде и накнаде зарада на терет послодавца ²	47.059.634	50.597.827	50.597.827	107,52	100,00
529	Остали лич. расх. и нак. - 10% издв. у буџет на зараде на терет послодавца ²	3.538.193	430.000	380.000	10,74	88,37
522	Трошкови накнада по уговору о делу ²	200.000	200.000	200.000	100,00	100,00
523	Трошкови накнада по ауторским уговорима	11.000.000	9.827.756	11.000.000	100,00	111,93
526	Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора (УО) ²	3.920.868	3.920.897	3.986.772	101,68	101,68
529	Остали лични расходи и накнаде	20.946.371	17.678.168	20.895.749	99,76	118,20
53	Трошкови производних услуга	122.776.531	78.989.259	115.553.984	94,12	146,29
531	Трошкови превоза узоракa по систему хладног ланца ³	14.518.715	7.398.381	10.551.024	72,67	142,61
532	Трошкови услуга одржавања ⁴	68.002.867	43.255.527	61.230.846	90,04	141,56

533	Трошкови закупнина ⁴	27.085.000	19.025.000	31.100.000	114,82	163,47
535	Трошкови рекламе и пропаганде ⁵	1.160.000	600.000	1.479.500	127,54	246,58
539	Трошкови осталих услуга ⁶	12.009.949	8.710.351	11.192.614	93,19	128,50
54	Трошкови амортизације и резервисања	65.000.000	65.000.000	65.000.000	100,00	100,00
540	Трошкови амортизације	45.000.000	45.000.000	45.000.000	100,00	100,00
545	Трошкови за резервисања за накнаде и другебенефиције	20.000.000	20.000.000	20.000.000	100,00	100,00
55	Нематеријални трошкови	44.260.500	41.425.000	49.288.547	111,36	118,98
550	Трошкови непроизводних услуга ⁷	35.076.000	32.315.000	39.767.147	113,37	123,06
551	Трошкови репрезентације ⁸	3.250.000	3.250.000	2.970.000	91,38	91,38
552	Трошкови премија осигурања	930.000	930.000	980.000	105,38	105,38
553	Трошкови платног промета	1.450.000	1.100.000	1.450.000	100,00	131,82
554	Трошкови чланарина	554.500	430.000	511.400	92,23	118,93
555	Трошкови пореза	50.000	50.000	50.000	100,00	100,00
559	Остали нематеријални трошкови ⁹	2.950.000	3.350.000	3.560.000	120,68	106,27
56	Финансијски расходи ¹⁰	500.000	400.000	500.000	100,00	125,00
57	Остали расходи ¹¹	1.500.000	400.000	1.000.000	66,67	250,00
58	Расходи по основу обезвређења имовине	1.000.000	1.000.000	1.000.000	100,00	100,00
59	Губитак-исправка из ранијег периода	2.000.000	2.000.000	2.000.000	100,00	100,00
5	РАСХОДИ – УКУПНО	708.737.129	614.115.419	701.644.008	99,00	114,25

Напомене

- Трошкови зарада и накнада зарада (брutto) 1 састоје се из: а) зарада које запослени остваре за обављени рад и време проведено на раду (брutto) и б) увећања зарада (за прекоремени рад, годишњи одмор, боловања, минули рад и регрес) и пореза и доприноса из зарада на терет запосленог
- 2) састоје се из: а) осталих личних примања запослених, бруто (отпремнине, јубиларне награде и помоћ запосленима), б) накнада трошкова запосленима (превоз, службени пут и остало), в) пореза и доприноса на терет послодавца, г) уговора о делу, д) ауторских уговора, е) накнада физичким лицима по основу осталих уговора, ф) издвајања из зарада у буџет Републике и др.
- 3) састоје се из: а) трошкови превоза узорака по систему хладног ланца, б) трошкова ПТТ услуга, в) трошкова такси услуга, и г) трошкова осталих транспортних услуга
- 4) састоје се из: а) трошкова текућег одржавања зграде и б) трошкова текућег одржавања опреме трошкове услуга одржавања и измена информационог система, г) трошкови услуга чишћења просторија, трошкова закупнина и др.
- 5) састоје се из: а) трошкова огласа у новинама и часописима, б) трошкова за проспекте, плакате и флајере, в) трошкова за приручнике и друге бесплатне публикације, и г) осталих трошкова рекламе и пропаганде
- 6) састоје се из: а) трошкова производних услуга (дезинсекција, дезинфекција и дератизација, испитивање узорака, регистрације и технички преглед аутомобила и остали трошкови), б) трошкова комуналних услуга, в) трошкова услуга заштите на раду, г) накнада за коришћење ауто-пута, д) трошкова стручних часописа, и њ) осталих трошкова
- 7) састоје се из: а) трошкова ангажовања разних професионалних стручњака (ревизија, консалтинг, адвокатске услуге и здравствене услуге), б) трошкова стручног образовања запослених (семинари, симпозијуми и сл.), в) осталих трошкова
- 8) састоје се из: а) трошкова репрезентације у сопственим просторијама, б) трошкова репрезентације на сајамским и другим манифестацијама, в) трошкове угоститељских услуга, г) трошкове за поклоне, и д) остале трошкове репрезентације
- 9) састоје се из: а) трошкова штампања публикација, б) разних такси (административне, судске, регистрационе и сл.), и в) осталих нематеријалних трошкова
- 10) односе се на негативне курсне разлике и остале финансијске расходе
- 11) састоје се из: а) мањкова, б) расхода по основу директних отписа потраживања, в) расхода по основу кала, растура, лома и квара, и г) осталих непоменутих расхода

2.1. Трошкови набавне вредности продате робе (конто 50)

Агенција за лекове и медицинска средства Србије, издаје публикације из оквира своје надлежности, објављује податке о промету и потрошњи лекова, као и Фармакотераспијски водич. На конту 50 исказују се набавне вредности продатих и поклоњених књига у промотивне сврхе (15% од укупног тиража) на основу чега планира износ трошкова од 1.110.000 динара.

Планирани трошкови материјала (конто 51) у 2017. години износе 73.822.861 динара. У односу на план за 2016. годину, мање су за око 5 %, а у односу на процењено остварење у 2016. години већи су за 105 %. Планирање је вршено на бази материјалног биланса који је саставила свака лабораторија у Агенцији. Разлог ниског остварења трошкова материјала у односу на планирани је прелазак на нови начин евиденције утрошка лабораторијског материјала по радним налозима.

Лабораторијски материјал који је био на стању у лабораторијама до 31.12.2013. године од када је примењен нови принцип евиденције оптеретио је трошкове ранијег периода, при изласку из централног магацина тако да су лабораторије у моменту преласка на нови систем праћења утрошка имале створене залихе материјала а њихове потребе за додатним требовањима биле су умањене. Начином евиденције утрошка лабораторијског материјала по радном налогу, врши се евиденција утрошка лабораторијског материјала по сваком тесту.

Нови систем обрачуна трошкова по радним налозима укалкулисава материјал само по завршеним тестовима тако да се део трошкова материјала задржава у тестовима који су у раду и не оптерећују трошкове посматраног периода.

Структура трошкова материјала је следећа:

Трошкови *основног материјала* (конто 511) у износу од 46.762.821 динара чине:

Хемикалије-класичне 2.954.808, 00 динара,
Подлоге за микробиологију 3.596.320 динара,
Референтни стандарди 690.277 динара,
Китови и реагенси за микробиолошку контролу 1.156.212 динара
Реагенси и прајмери за фармаколошку лабораторију 300.000 динара
Материјал за тест стерилности и микробиолошке чистоће 6.344.749 динара,
Материјал за LAL тест 1.220.336 динара,
Гасови 53.950 динара,
Потрошни материјал опште намене 2.550.049 динара,
Потрошни материјал за HPLC и GC 434.784 динара,
Лабораторијско стакло 97.305 динара,
Лабораторијска пластика 818.545 динара,
Потрошни материјал индикатори 312.000 динара
Потрошни материјал остали 884.836 динара,
Трошкови за огледне животиње 22.816.000 динара,
Храна за огледне животиње 1.620.150 динара и
Простирка за огледне животиње у износу од 912.500 динара.

Трошкови осталог (режијског) материјала (конто 512) од 11.408.389 динара чине:

Трошкови материјала за текуће и инвестиционо одржавање основних средстава за одржавање зграде у износу од 500.000 динара,
Материјал за одржавање чистоће у износу 933.818 динара,
Канцеларијски материјал у износу од 6.179.339 динара,
Утрошена ХТЗ опрема у износу од 50.000 динара,
Трошкови за аутогуме и амбалажу 190.000 динара,
Трошкови осталог режијског материјала 100.000
Трошкови за тонере 3.455.232 динара и др.

Трошкови горива и енергије (конто 513) од 14.164.211 динара чине:

Трошкови горива у износу од 1.292.837 динара,
Утрошена електрична енергија у износу од 8.614.766 динара и
Трошкови гаса за грејање у износу од 4.256.608 динара.
Трошкови резервних делова (конто 514) од 766.740 динара

Трошкови једнократног отписа алата и инвентара (конто 515) од 720.700 а односе се на потребе набавке есцајга, посуђа за кухињу, хендс фрее уређаја, навигације за аутомобиле, замену и набавку нових телефонских апарата и друге потребе које се могу појавити у току године.

2.2. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (конто 52)

Планирана маса средстава за зараде за 2017. годину усклађена је са Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему државних органа, систему јавних служби, систему АП Војводине и систему локалне самоуправе за 2015. годину (Сл.гл. РС, број 101/15). У наведеној одлуци под тачком 11., у делу 11.4 – Агенцији за лекове и медицинска средства Србије одређен је број запослених од 173 који се увећава за 10% запослених на одређено време што укупно износи 190 како је и приказано у табели број 9 – број и динамика запошљавања у 2017. години.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (конто 52) планирани су у износу од 392.368.616 динара и мањи су од планираних издатака за 2016. годину за 0,11% а већи за 1,03 % у односу на процену остварење за 2016 годину. Издаци за зараде и накнаде увећани су за 1,03 % у складу са наведеном одлуком о максималном броју запослених за 2015. годину (173+7= 190 запослених). Планирани издаци за старозапослене у 2017. години су повећани у односу на остварење у 2015. години јер запослени у 2016. години на повећани обим посла у плану за 2017. години добијају статус старозапослених на одређено време. Планирани издаци за пословодство су незнатно повећани јер је по одобрењу оснивача у априлу месецу 2016. године на снагу ступила нова систематизација радних места која је пропратила организационе промене везане за формирање новог сектора и с тим у вези повећани број у оквиру пословодства са 8 на 9.

Структура ових трошкова је следећа:

- трошкови зарада и накнада зарада (конто 520) укупно износе 282.669.424,00 динара од чега трошкови зарада и накнада зарада за старозапослене и пословодство износе 281.345.988 динара а трошкови зарада и накнада зарада за новозапослене се планирају у износу од 1.323.432 динара.
- трошкови пореза и допреноса (конто 521) износе 50.597.827 динара,
- трошкови накнада по уговору о делу (конто 522) износе 200.000 динара, на нивоу планираних у 2016. години,
- трошкови накнада по ауторским уговорима (конто 523) износе 11.000.000 динара, на нивоу планираних у 2016. години, а односи се на плаћање члановима комисија за хумане, ветеринарске лекове, медицинска средства и експерте са листе стручњака.
- трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора (конто 526), износе 3.986.772 динара и планиран је за 1,68 % више него што су процењени трошкови у 2016. години.
- остали лични расходи и накнаде (конто 529) планирани су за 1,15% ниже него у плану за 2016. годину а у износу од 43.914.593 динара за 2017. годину.

Појединачним Колективним уговором Агенције број. 01-10 од 21.01.2015. године у Агенцији су дефинисани: начин обрачуна зарада запослених, накнада зарада, накнада трошкова и друга примања запослених на следећи начин:

Према Чл. 74. радни учинак запосленог утврђује се на основу оцене обављеног рада запосленог у складу са утврђеним критеријумима за оцену резултата запосленог;

Чл. 80 - 83. Колективног уговора регулисане су **накнаде зарада запослених**, које обухватају накнаде зарада за рад за време државног празника, за коришћење годишњег одмора, плаћеног одсуства и других облика оправданих одсуства са рада;

Чл. 84-88. Колективног уговора регулисане су **накнаде трошкова запослених**, које обухватају накнаду за долазак и одлазак са рада (накнада за превоз), дневнице за службена путовања, накнаду за исхрану у току рада, регрес, теренски додатак, накнаду за одвојени живот од породице и накнаду за употребу сопственог возила за службене потребе.; и

Чл. 89-92. Колективног уговора су регулисане **друга примања запослених**, која обухватају отпремнине, јубиларне награде, помоћи запосленом у случају рођења детета, болести запосленог, смрти родитеља и сл, поклон за Нову годину деци запослених, накнаду трошкова погребних услуга, накнаду штете због повреде на раду или професионалног обољења запосленог и зајам за набавку огрева, зимнице, уџбеника и сл.

2.2.1 Трошкови зарада и накнада зарада (конто 520) и трошкови пореза и доприноса (конто 521)

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (конто 520 и 521) планирани су у износу од 333.267.251 динара (брuto 2) и састоје се од: 282.669.424,00 динара за брuto 1 зараде (за старозапослене. 262.365.726 динара, за новозапослене 1.323.432 а за пословодство 18.980.262 динара) и 50.597.827 динара за порезе и доприноси на терет послодавца.

Табела број 6 приказује исплаћена масу за зараде, број запослених и просечну зараду по месецима за 2016.годину укупно, за старозапослене, за новозапослене и за пословодство.

Табела 6. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2016.годину

ИСПЛАТА 2016.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО / Директор				
	број запослен их	маса зарада	просечна зарада	број запослен их	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечн а зарада	број запослених	Ново запослен и	Старо запосле ни	маса зарада	просечна зарада
	a	b	c	d	e	f	j	k	l	m			n	o
I	180	22.727.255	126.263	172	21.029.889	122.267	0	0	0	8	0	8	1.697.366	212.171
II	182	22.672.675	124.575	174	21.312.379	122.485	0	0	0	8	0	8	1.360.296	170.037
III	183	22.289.624	121.801	174	20.837.452	119.755	1	110.286	110.286	8	0	8	1.341.886	167.736
IV	184	22.040.586	119.786	172	19.920.212	115.815	3	291.385	97.128	9	0	9	1.828.989	203.221
V	185	23.852.997	128.935	172	21.876.679	127.190	4	418.998	104.750	9	0	9	1.557.320	173.036
VI	186	23.197.698	124.719	173	21.281.204	123.013	4	409.061	102.265	9	0	9	1.507.433	167.493
VII	187	23.634.798	126.389	173	21.425.854	123.849	5	690.081	138.016	9	0	9	1.518.863	168.763
VIII	186	23.471.209	126.189	171	21.444.421	125.406	6	511.791	85.299	9	0	9	1.514.997	168.333
IX	187	23.063.094	123.332	171	20.906.018	122.257	7	709.030	101.290	9	0	9	1.448.046	160.894
X	185	22.916.605	123.874	169	20.560.443	121.659	7	825.168	117.881	9	0	9	1.530.994	170.110
XI	188	23.434.533	124.652	171	21.023.056	122.942	8	873.532	109.192	9	0	9	1.537.945	170.883
XII	189	29.368.350	155.388	172	26.164.534	152.119	8	1.512.076	189.010	9	0	9	1.691.740	187.971
УКУПНО	2.222	282.669.424	127.214	2064	257.782.141	124.894	53	6.351.408	119.838	105	0	105	18.535.875	176.532
ПРОСЕК	185,17	23.555.785,33	10.601,16	172,00	21.481.845	124.894	4,42	529.284	119.838	8,75	0	8,75	1.544.656	176.532

За сваки месец 2016. године у складу Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, број 116/14) извршено је умањење зарада тако што је основица умањена за 10% и износ средстава уплаћен у буџет Републике.

У табели 7. приказана је планирана маса зарада за исплату, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017. годину, исплате по месецима, за старозапослене, запослене на дан 31.12.2016. године, руководство и новозапослене током 2016. године.

Табела 7. Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017. годину

ПЛАН 2017.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО / Директор				
	Број запослених	Маса зарада брutto I	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада брutto I	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада брutto I	Просечна зарада	Број запослених	Ново запослени	Ново запослени	Маса зарада брutto I	Просечна зарада
	a=d+g+j	b=e+h+k	c=b/a	d	e	f=e/d	g	h	i=h/g	j			k	l=k/j
I	190	23.555.785	123.978	180	21.863.811	121.466	1	110.286	110.286	9	0	9	1.581.689	175.743
II	190	23.555.785	123.978	180	21.863.811	121.466	1	110.286	110.286	9	0	9	1.581.689	175.743
III	190	23.555.785	123.978	180	21.863.811	121.466	1	110.286	110.286	9	0	9	1.581.689	175.743
IV	190	23.555.785	123.978	180	21.863.811	121.466	1	110.286	110.286	9	0	9	1.581.689	175.743
V	190	23.555.785	123.978	180	21.863.811	121.466	1	110.286	110.286	9	0	9	1.581.689	175.743
VI	190	23.555.785	123.978	180	21.863.811	121.466	1	110.286	110.286	9	0	9	1.581.689	175.743
VII	190	23.555.785	123.978	180	21.863.811	121.466	1	110.286	110.286	9	0	9	1.581.689	175.743
VIII	190	23.555.785	123.978	180	21.863.811	121.466	1	110.286	110.286	9	0	9	1.581.689	175.743
IX	190	23.555.785	123.978	180	21.863.811	121.466	1	110.286	110.286	9	0	9	1.581.689	175.743
X	190	23.555.785	123.978	180	21.863.811	121.466	1	110.286	110.286	9	0	9	1.581.689	175.743
XI	190	23.555.785	123.978	180	21.863.811	121.466	1	110.286	110.286	9	0	9	1.581.689	175.743
XII	190	23.555.785	123.978	180	21.863.811	121.466	1	110.286	110.286	9	0	9	1.581.687	175.743
УКУПНО	2280	282.669.420	123.978	2160	262.365.726	121.466	12	1.323.432	110.286	108	0	105	18.980.262	175.743
ПРОСЕК	190	23.555.785	123.978	180,00	21.863.811	121.466	1,00	110.286	110.286	9,00	0,00	8,75	1.581.689	175.743

Износ планиран за зараде у 2017. години је распоређен на зараде старозапослених, новозапослених и пословодство. Износ зараде директора планиран је на основу Закона о утврђивању максималне зараде у јавном сектору, ("Службени гласник РС"; бр. 93/12) где је утврђен коефицијент 9.

Просечна планирана бруто1 зарада за пословодство у 2017. години планирана је у износу од 175.743 динара, просечна бруто1 зарада за новозапослене 110.286 динара, а за старозапослене 121.446 динара. Планирана просечна бруто1 зараде на нивоу АЛИМС-а је 123.978 динара. Бруто 1 зарада обухвата нето зараду и порезе и доприносе на терет запосленог.

Напомена: Агенција ће извршити пријем новозапослених у радни однос само уколико Комисија за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава добије сагласност. Такође, Агенцији за лекове и медицинска средства Србије ће у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, број 116/14) и даље вршити умањење зарада тако што ће основицу умањивати за 10%.

Агенција за лекове у потпуности поштује мере Владе Србије о ограничавању запошљавања на 173 стално запослена и на право на повећање од 10% на повећани обим посла од укупно 17 запослених. Укупно право на запошљавање је 190 радника од чега 173 у сталном радном односу а 17 на одређено радно време.

Средства за расподелу зарада у 2017. години планирана су на бази 190 радника, табела број 7 у укупном бруто1 износу (са порезом и доприносима на терет запослених за свих 190 (стално запослених плус 173 увећаних за право на запошљавање на повећани обим посла 17 запослених) од 282.669.424,00 динара.

Агенција још није искористила право на попуњавање свих 17 запослених на повећани обим посла него је планирала да га у потпуности искористи у току 2017. године (табела број 9).

Агенција има укупан број запослених 189 од чега 173 у сталном рандом односу и 16 на одређено време због повећаног обима посла.

У табели број 7 финансијског плана за 2016. годину запослени су подељени на старозапослене, пословодство и на планирано запошљавање на повећани обим посла до 190.

У категорији **старозапослених у табели број 7** су представљени запослени из 2016. године а међу њима има и запослених у сталном радном односу и на радном односу на одређено време. Од 180 старозапослених њих 164 је на неодређено време а 16 на одређено. У запослене на неодређено је урачунато и 9 запослених у пословодству што чини укупно 173 запослена у сталном радном односу. Пријем на повећани обим посла од 1 радника у јануару даје слику запослених од 173 у сталном радном односу тј. на неодређено време и 17 на повећани обим посла што чини укупно 190. Да би достигли одобрено нам право можемо да запослимо још једног радника на повећани обим посла.

Табела 7а. Износ за исплате у буџет Републике Србије

месец	Исплаћено бруто II у 2016. години	Обрачунат бруто II у 2017. години пре примене закона	Обрачунат бруто II у 2017. години после примене закона	Износ уплате у буџет Републике Србије
јануар	26.795.434	29.658.841	27.772.271	1.886.570
фебруар	26.731.084	29.658.841	27.772.271	1.886.570
март	26.279.467	29.658.841	27.772.271	1.886.570
април	25.985.851	29.658.841	27.772.271	1.886.570
мај	28.122.683	29.658.841	27.772.271	1.886.570
јун	27.350.086	29.658.841	27.772.271	1.886.570
јул	27.865.427	29.658.841	27.772.271	1.886.570
август	27.672.555	29.658.841	27.772.271	1.886.570
септембар	27.191.388	29.658.841	27.772.271	1.886.570
октобар	27.018.677	29.658.841	27.772.271	1.886.570
новембар	27.629.314	29.658.841	27.772.271	1.886.570
децембар	34.625.285	29.658.841	27.772.271	1.886.570
укупно 2016.	333.267.251	355.906.090	333.267.246	22.638.844

У табели је приказана исплаћена зарада (бруто2) у 2016. години, план исплата зарада у 2017. години пре и после примене Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, број 116/14) и износ средстава који се планира да се уплати у буџет Републике Србије.

Табела 8. Реализована средства за зараде у 2016. години и планирана средства за зараде у 2017. години

Редни број	Позиција	Број запослених	Нето зарада	Зарада са порезом и доприносима запосленог	Зарада са доприносима послодавца
1	Реализована средства за зараде у 2016. години *	185	198.151.266	282.669.424	333.267.251
2	Планирана средства за зараде у 2017. (старозапослени-просечан број)	190	197.223.538	281.345.988	331.706.920
3	Планирана средства за зараде у 2017. за новозапослене	1	927.728	1.32.432	1.560.326
4	Планирана средства по основу одласка запослених у 2017. години	0	0	0	0
5	Разлика (3-4)	1	927.728	1.32.432	1.560.326
6	Укупно планирана средства за зараде у 2017. години (2 + 5)	190	198.151.266	282.669.424	333.267.251
7	Просечна месечна зарада по запосленом у 2016. години	185	89.175	127.329	150.120
8	просечна месечна зарада по запосленом у 2017. години	190	86.908	123.978	146.170

У Агенцији за лекове и медицинска средства Србије за 2017. годину планира се издвајање за зараде запослених од 282.669.424 динара (брuto1). Просечна зарада у нето износу у 2016 годину износила је 89.175 динара, док је за 2017. годину планиран нето износ од 86.908 динара.

Табела 9. Број и динамика запошљавања у 2017. години

2016. година	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII
Стање на крају месеца за 2016.	180	182	183	184	185	186	187	186	187	185	188	189
2017. година	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII
Стање на почетку месеца	189	190	190	190	190	190	190	190	190	190	190	190
<i>Пријем нових радника</i>	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
у редовну пензију	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
у инвалидску пензију	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Добровољни одлазак или по социјалном програму	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
одлазак по другом основу	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Одлазак кадрова</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
салдо пријем –одлазак	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Стање на крају месеца	190	190	190	190	190	190	190	190	190	190	190	190

Табела 10. Структура осталих примања запослених у 2016. години

2017	бруто	порез и допринос и послодавца конто 521	укупно зарада	превоз радника конто 52900	јубиларне награде конто 52902	отпремнине редовне конто 52901	отпремнине по социјалном програму	помоћ радницима конто 52903	помоћ породици	за образовање конто 550	остали трошкови конто 52904	управни одбор конто 526	укупно (5 до 13)	дневнице и др. трошкови у земљи и иностранству - конта 5291,5292,5293,5294
	зарада конто 520		(2+3)										без 9	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
укупно исплаћено 2016.	282.669.424	50.597.827	333.267.251	7.366.143	850.000	0	0	1.477.833	0	6.700.000	1.068.747	3.920.868	19.237.040	6.915.445
јануар	23.555.785	4.216.486	27.772.271	675.230	196.916	0	0	119.271	0	633.333	0	363.258	1.868.737	660.833
фебруар	23.555.785	4.216.486	27.772.271	675.230	196.916	0	0	119.271	0	633.333	0	363.258	1.868.737	660.833
март	23.555.785	4.216.486	27.772.271	675.230	196.916	0	0	119.271	0	633.333	0	363.258	1.868.737	660.833
април	23.555.785	4.216.486	27.772.271	675.230	196.916	0	0	119.271	0	633.333	0	363.258	1.868.737	660.833
мај	23.555.785	4.216.486	27.772.271	675.230	196.916	0	0	119.271	0	633.333	0	363.258	1.868.737	660.833
јун	23.555.785	4.216.486	27.772.271	675.230	196.916	0	0	119.271	0	633.333	0	363.258	1.868.737	660.833
јул	23.555.785	4.216.486	27.772.271	675.230	196.916	0	0	119.271	0	633.333	0	363.258	1.868.737	660.833
август	23.555.785	4.216.486	27.772.271	675.230	196.916	0	0	119.271	0	633.333	0	363.258	1.868.737	660.833
септембар	23.555.785	4.216.486	27.772.271	675.230	196.916	0	0	119.271	0	633.333	0	363.258	1.868.737	660.833
октобар	23.555.785	4.216.486	27.772.271	675.230	196.916	0	0	119.271	0	633.333	0	363.258	1.868.737	660.833
новембар	23.555.785	4.216.486	27.772.271	675.230	196.916	0	0	119.271	0	633.333	0	363.258	1.868.737	660.833
децембар	23.555.785	4.216.486	27.772.271	675.227	196.916	0	0	119.271	0	633.333	0	363.258	1.868.734	660.837
укупно 2017.	282.669.424	50.597.822	333.267.246	8.102.757	2.362.992	0	0	1.431.253	0	7.600.000	1.068.747	3.986.772	22.424.845	7.930.000

2.2.2. Структура запослених у Агенцији

У наставку текста су дате табеле и илустрације са детаљним прегледима структура запослених, и то: (1) структура према степену стручне спреме, (2) старосна структура запослених и (3) структура запослених према годинама радног стажа.

Табела 11. Образовна структура запослених (према ССС)
на дан 31.10.2016.године

Редни број	Степен стручне спреме	Број запослених
1	ВСС	135
2	ВС	8
3	ВКВ	0
4	ССС	42
5	КВ	0
6	ПК	0
7	НК	0
	УКУПНО	185

Табела 12. Старосна структура запослених
на дан 31.10. 2016.године

Редни број	Опис	Број запослених
1	До 30 година	8
2	30 до 40 година	67
3	40 до 50	55
4	50 до 60	48
5	Преко 60	7
	УКУПНО	185
	Просечна старост	44

Табела 13. Структура запослених (према годинама радног стажа)
на дан 31.10.2016.године

Редни број	Опис	Број запослених
1	До 5 година	19
2	5 до 10	36
3	10 до 15	38
4	15 до 20	29
5	20 до 25	23
6	25 до 30	18
7	30 до 35	16
8	преко 35	6
	УКУПНО	185

У погледу обрачуна основних зарада, Агенција једном у три месеца доноси Споразум о најнижој основној заради којим дефинише основицу за обрачун бода за текући квартал у години. У прегледу су приказани распони зарада за месец октобар 2016. године.

Табела 14. Распони зарада (коэффициенти запослених) - месечни нето износ

Опис	Најнижа зарада		Највиша зарада	
	коэффициент	износ нето	коэффициент	износ нето
Директор		153.910		153.910
Руководиоци	10	72.395	13	93.810
Висока стручна спрема, а нису руководиоци	8,7	63.114	10,5	75.964
Средња и виша стручна спрема	5,8	42.412	7,5	54.548

2.2.3. Трошкови накнада по уговору о делу (конто 522)

Трошкови накнада по уговору о делу (конто 522) планирани су на нивоу прошлогодишњих и процењеног остварења у 2016. Години, у износу 200.000 динара. Износ средстава за 2017. годину планира се за процес легализације објеката, израду пројеката, елабората за заштиту од пожара. Агенција планира да усаврши финансијско управљање и контролу, као и увођење управљање ризицима. За ту намену биће потребно ангажовање спољних сарадника.

2.2.4. Ангажовање спољних експерата и чланова стручних комисија (конто 523)

Трошкови ангажовања спољних експерата и чланова стручних комисија (конто 523) се планирају у износу од 11.000.000 динара на планираном нивоу за 2016. годину.

У складу са чланом 9. став 1 и чланом 10. став 1. Закона о лековима и медицинским средствима („Службени гласник РС”, број 30/10 и 107/2012.), Агенција, уз претходну сагласност министара надлежних за послове здравља и ветерине, има овлашћење да именује саветодавна (стручна) тела (у даљем тексту: комисије), ради давања мишљења о квалитету, безбедности и ефикасности лека, односно медицинског средства у поступку издавања дозволе за лек, односно медицинско средство и као и да утврђује листе стручњака (спољних експерата) за лекове и медицинска средства ради процене документације о лековима и медицинским средствима, односно документације о испитивању квалитета, безбедности и ефикасности лекова и медицинских средстава и припреме експертског извештаја у поступку издавања дозволе за лек.

Због великог броја група лекова и великог броја медицинских средстава који се налазе у промету, а у циљу поуздане процене њиховог квалитета, безбедности и ефикасности, Агенција мора да прибавља експертска мишљења стручњака који се у свакодневном раду сусрећу са предметним лековима и медицинским средствима. О квалитету, безбедности и ефикасности лекова и медицинских средстава сваки експерт припрема мишљење у европском формату, а на основу свакодневне клиничке праксе и најновијих научних сазнања. Сврисходност ангажовања спољних експерата произилази из чињенице да све европске и светске агенције које регулишу област лекова и медицинских средстава ангажују спољне експерте, јер нису у могућности да запосле све профиле стручњака који су им потребни за поуздану процену квалитета, безбедности и ефикасности лекова и медицинских средстава, што је случај и са Агенцијом за лекове и медицинска средства Србије.

Према одредбама Статута Агенције („Службени гласник РС“, број 86/11 и 67/15), број чланова комисија које се образују ради давања мишљења о квалитету, безбедности и ефикасности лека, односно медицинског средства у поступку издавања дозволе за лек, односно медицинско средство,

може бити највише 68 чланова у свим комисијама за лекове који се употребљавају у хуманој медицини (23 стална члана комисија и 45 чланова комисија по позиву)
 највише 43 члана у свим комисијама за лекове који се употребљавају искључиво у ветеринарској медицини (23 стална члана комисија и 20 чланова комисија по позиву), највише 41 члан у свим комисијама за медицинска средства (21 стални члан комисија и 20 чланова комисија по позиву);

Према одредбама Статута Агенције („Службени гласник РС“, број 86/11 и 67/15), листа стручњака за лекове који се употребљавају у хуманој медицини, листа стручњака за лекове који се употребљавају у ветеринарској медицини и листа стручњака за медицинска средства могу да имају највише 350 стручњака зависно од врсте хуманих лекова, ветеринарских лекова и медицинских средстава, као и за процену документације промотивних материјала за оглашавање лекова и медицинских средстава, односно регулаторне послове у овим областима.

Члановима комисија и експертима са листе стручњака плаћају се надокнаде за њихов рад на седницама комисија, односно припрему експертских мишљења. Те надокнаде су садржане у конту 523 – Трошкови накнада по ауторским уговорима, и Агенција за лекове и медицинска средства Србије није у могућности да изврши смањење трошкова за ове намене.

2.2.5. Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора (накнада за Управни одбор) konto 526

Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора (накнада за Управни одбор) konto 526 планирани су у износу од 3.986.772 динара.

Према члану 7.став 3. Закона о лековима и медицинским средствима („Службени гласник РС”, бр. 30/10 и 107/12), Управни одбор Агенције се састоји од председника и четири члана, од којих је један из реда запослених у Агенцији. У табели 15 и 16 су приказани износи годишњих и просечних месечних накнада члановима Управног одбора Агенције за лекове и медицинска средства, за период од 01.01.2016. до 31.12.2016.године у бруто и нето износу.

Табела 15. Износ накнаде члановима Управног одбора у периоду за 2016. годину
(у бруто износу)

2016	број чланова УО	маса за накнаде чланова УО	Просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Укупна маса за УО
I	4	256.266	64.066	70.473	326.739
II	4	256.266	64.066	70.473	326.739
III	4	256.266	64.066	70.473	326.739
IV	4	256.266	64.066	70.473	326.739
V	4	256.266	64.066	70.473	326.739
VI	4	256.266	64.066	70.473	326.739
VII	4	256.266	64.066	70.473	326.739
VIII	4	256.266	64.066	70.473	326.739
IX	4	256.266	64.066	70.473	326.739
X	4	256.266	64.066	70.473	326.739
XI	4	256.266	64.066	70.473	326.739
XII	4	256.266	64.066	70.473	326.739
УКУПНО		3.075.192	768.792	845.676	3.920.868
ПРОСЕК	4	256.266	64.066	70.473	326.739

Табела 16. Износ накнада члановима Управног одбора за 2016. годину
(у нето износу)

2016	број чланова УО	маса за накнаде чланова УО	Просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Укупна маса за УО
I	4	161.960	40.490	44.539	206.499
II	4	161.960	40.490	44.539	206.499
III	4	161.960	40.490	44.539	206.499
IV	4	161.960	40.490	44.539	206.499
V	4	161.960	40.490	44.539	206.499
VI	4	161.960	40.490	44.539	206.499
VII	4	161.960	40.490	44.539	206.499
VIII	4	161.960	40.490	44.539	206.499
IX	4	161.960	40.490	44.539	206.499
X	4	161.960	40.490	44.539	206.499
XI	4	161.960	40.490	44.539	206.499
XII	4	161.960	40.490	44.539	206.499
УКУПНО		1.943.520	485.880	534.468	2.477.988
ПРОСЕК	4	161.960	40.490	44.539	206.499

У табели 17. су приказани планирани износи годишњих и просечних месечних накнада члановима Управног одбора Агенције за лекове и медицинска средства за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године у бруто износу.

Табела 17: Износ накнада члановима Управног одбора за 2017. годину
(у бруто износу)

2016	број чланова УО	маса за накнаде чланова УО	Просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Укупна маса за УО
I	4	260.573	65.143	71.658	332.231
II	4	260.573	65.143	71.658	332.231
III	4	260.573	65.143	71.658	332.231
IV	4	260.573	65.143	71.658	332.231
V	4	260.573	65.143	71.658	332.231
VI	4	260.573	65.143	71.658	332.231
VII	4	260.573	65.143	71.658	332.231
VIII	4	260.573	65.143	71.658	332.231
IX	4	260.573	65.143	71.658	332.231
X	4	260.573	65.143	71.658	332.231
XI	4	260.573	65.143	71.658	332.231
XII	4	260.573	65.143	71.658	332.231
УКУПНО		3.126.873	781.718	859.899	3.986.772
ПРОСЕК	4	781.718	65.143	71.658	797.354

Табела 18: Износ накнада члановима Управног одбора за 2017. годину
(у нето износу)

2016	број чланова УО	маса за накнаде чланова УО	Просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Укупна маса за УО
I	4	164.682	41.171	45.288	209.970
II	4	164.682	41.171	45.288	209.970
III	4	164.682	41.171	45.288	209.970
IV	4	164.682	41.171	45.288	209.970
V	4	164.682	41.171	45.288	209.970
VI	4	164.682	41.171	45.288	209.970
VII	4	164.682	41.171	45.288	209.970
VIII	4	164.682	41.171	45.288	209.970
IX	4	164.682	41.171	45.288	209.970
X	4	164.682	41.171	45.288	209.970
XI	4	164.682	41.171	45.288	209.970
XII	4	164.682	41.171	45.288	209.970
УКУПНО		1.976.184	494.046	543.456	2.519.640
ПРОСЕК	4	494.046	41.171	45.288	503.928

У табели 16 су приказани планирани износи годишњих и просечних месечних накнада члановима Управног одбора Агенције за лекове и медицинска средства за период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године у нето износу. Обрачун накнада члановима УО планиран је за 2017. годину у складу са закључком Владе Републике Србије из 2008. године према којем нето накнада члановима управних и надзорних одбора не може да буде виша од једноструке укупне просечне зараде по запосленом без пореза и доприноса која је исплаћена у Републици у октобру месецу у години која претходи години за коју се доноси план пословања, увећана за пројектовану инфлацију за годину за коју се доноси План пословања са дозвољеним одступањем од +1,5% (просечна нето зарада у републици Србији за октобар 2016. године износила је 45.281 динара а циљна стопа инфлације за 2017. годину, према подацима НБС износи 3%). Планиране накнаде члановима УО умањују се за 10 % обавезе за буџет Републике.

2.2.6. Остали лични расходи и накнаде (конто 529)

Остали лични расходи и накнаде (конто 529) планирани су у износу од 43.914.593 динара за 2017. годину, што представља умањење за 0,24 % у односу на план из 2016. Остали лични расходи и накнаде конто 529, садрже трошкове који се односе на:

- превоз радника за долазак и одлазак са посла износи 8.102.757 динара,
- трошкове за јубиларне награде износи 2.362.992 динара,
- солидарну помоћ запосленима 1.431.253 динара,
- остала давања запосленима која се не сматрају зарадом 1.068.747
- трошкове превоза на службеном путу у земљи 45.000 динара,
- трошкове превоза на службеном путу у иностранству 3.300.000 динара,
- смештај и исхрану у земљи 275.000 динара,
- смештај и исхрана у иностранству 3.280.000 динара,
- дневнице у земљи 50.000 динара,
- дневнице у иностранству 800.000 динара,

- остале трошкове запослених на службеном путу 180.000 динара,
- остале личне расходе-умањење зарада 10% у износе од 23.018.844

Планом образовања, стручног усавршавања и стручног оспособљавања запослених у Агенцији за лекове и медицинска средства Србије за 2017. годину, предвиђена су академска усавршавања, стручна усавршавања у земљи, и стручна усавршавања у иностранству као и службена путовања у сврху унапређења међународне сарадње Агенције.

Агенција ће у 2017. години слати запослене и на едукације у земљи које ће се односити како на поверене послове, тако и на процесе подршке. Овим едукацијама ће се унапредити знања која се односе на управљање људским ресурсима, управљање финансијама, јавним набавкама, управљање квалитетом, информационе системе, заштиту на раду и др.

Током 2017. године, запослени у Агенцији како на повереним пословима, тако и у контроли квалитета лекова и медицинских средстава ће бити упућивани на различите стручне едукације у земље Европске уније и у окружење. Имајући у виду околности у односу на финансијску стабилизацију у Земљи, у 2017. години биће реализоване само оне едукације које се односе на доминантне области које Агенција мора додатно да развије, или које представљају новине према регулативи ЕУ које се инкорпорирају у домаће законодавство.

У оквиру службених путовања у оквиру развоја међународне сарадње Агенције, неопходно је наставити са учешћем представника Агенције на одређеним комисијама и радним групама у међународним организацијама, у којима су они такође и пре свега, представници Републике Србије. Такође, имајући у виду велики број споразума и меморандума о разумевању и сарадњи које је Агенција потписала са референтним регулаторним телима у свету као што су тела Француске, Канаде, Италије, Руске Федерације, као и телима земаља у региону, потребно је обезбедити практичну примену ових уговора кроз кратке мисије и студијске боравке експерата Агенције у тим земљама.

У овом општем контексту, важно је обезбедити и присуствовање скуповима, састанцима, конференцијама од општег значаја за Агенцију, или скуповима који се редовно годишње организују и на којима Агенција увек има своје представнике или су предавачи по позиву, а и неопходно је одржати и традицију скупова које Агенција организује, уз учешће водећих домаћих и међународних експерата из различитих области фармацеутске регулативе.

2.3. Трошкови производних услуга (конто 53)

Трошкови производних услуга се односе на све трошкове који директно или индиректно учествују у реализацији производних активности Агенције, тј. у реализацији активности које представљају основну делатност Агенције.

Укупни планирани трошкови на конту 53, трошкови производних услуга износе 115.553.984 динара и већи су за 46,29 % у односу на процену остварења истих у 2016. години, а за 5,88 % су мањи у односу на планиране за 2016. годину. Трошкове производних услуга чине:

Трошкови транспортних услуга (конто 531) планирани су у износу 10.551.024 динара чине:

- Транспорт лекова у режиму хладног ланца и износи 1.305.024 динара,
- Трошкови ПТТ услуга-телекомуникационе услуге, фиксне и мобилне, телефоније 5.620.000 динара,
- Трошкови одвоза опасног отпада (фармацеутског, хемијског, биохазардног и технолошког) износе 2.360.000 динара,
- Трошкови интернет услуга и оптике у телекомуникацијама планирани су у износу од 1.066.000 динара,
- Остали трошкови превоза 200.000 динара

Трошкови услуга одржавања (конто 532) износе 61.230.846 динара које чине:

- Трошкови услуга одржавања електричних, водоводних, канализационих и грејних инсталација и износе 3.700.000 динара,
- Трошкови редовног и ванредног одржавања лабораторијске опреме износе 9.677.390 динара,
- Трошкови редовног и ванредног одржавања остале опреме износе 2.750.000 динара,

Трошкови услуга квалификације, оверавања и еталонирања лабораторијске опреме износе 9.253.680 динара,:

Трошкова одржавања рачунарске мреже и лиценци за софтвер износе 2.675.088 динара,

Трошкова одржавања клима уређаја износе 600.000 динара

Трошкова одржавања возила износе 950.000 динара,

Трошкова одржавања зграде у износу од 5.300.000 динара,

Трошкова одржавања лиценци за софтвер 9.846.096 и,

Трошкова одржавања хардвера и софтвера 16.478.592

Трошкове закупнина (конто 533) који износе 31.100.000 динара чине:

- Трошкови закупа пословног простора за архиву 25.500.000 динара,
- Трошкови закупа стана 600.000 динара и
- Трошкови осталих закупнина везаних за проширење просторних капацитета Агенције 5.000.000 динара

Агенција чува документацију у специјализованом предузећу за складиштење документације. Документација Агенције је у сталном порасту због законске обавезе њеног трајног чувања.

Трошкови рекламе и пропаганде (конто 535) износе 1.479.500 динара чине:

Трошкови рекламе и пропаганде (конто 535) износе 1.379.500 динара. а чине их трошкови за штампање постера за конгресе, брошура за пријављивање нежељених реакција лекова, проспекте, плакате, промотивни материјал, USB, визит карте, брендиране кесе, блокове, брошуре, постере, roll up стручних скупова, торбе, фасцикле, књиге издања Агенције, штампу више врста и издања промотивних публикација и др.

За остале трошкове рекламе и пропаганде планирано је 100.000 динара

Трошкове осталих услуга (конто 539) који износе 11.192.614 динара чине:

- Трошкови комуналних услуга у износу од 1.100.000 динара,
- Накнада за коришћење аутопутева 20.000 динара,
- Трошкови стурчних часописа и база података у износу од 5.946.220 динара
- Трошкови дезинсекције дезинфекције и дератизација у износу од 70.000 динара,
- Трошкови испитивања узорака код других институција у износу од 891.394 динара
- Услуге регистрације моторних возила у износу од 450.000 динара.
- Остале услуге заштите од пожара планиране су у износу од 1.395.000,00
- Трошкови осталих услуга у износу од 1.320.000 динара. (Услуге заштите од пожара)

2.4. Трошкови амортизације и резервисања(конто 54)

Амортизација и резервисања се односе на групу калкулативних трошкова који представљају обрачунску, књиговодствену категорију. Агенција за лекове и медицинска средства врши књиговодствени обрачун амортизације, по унапред прописаним стопама по временском принципу амортизације и у складу са Законом о рачуноводству („Службени гласник РС”, бр. 62/13), као и

Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама Агенције за лекове и медицинска средства Србије, а у складу са међународним рачуноводственим стандардима (*International Accounting Standards – IAS*) и међународним стандардима финансијског извештавања (*International Financial Reporting Standards – IFRS*).

Трошкови амортизације и резервисања (конто 54) износе 65.000.000 динара. Трошкови амортизације и резервисања односе се на амортизацију грађевинских објеката амортизацију опреме и транспортних средстава у износу од 45.000.000 динара, те за резервисања за јубиларне награде и отпремнине запослених, на основу актуарског извештаја и судске спорове у укупном износу од 20.000.000 динара. Агенција је по попису на дан 31.12.2013. извршила процену свих основних средстава од стране овлашћеног предузећа за процену. Резервисања се врше у складу са Законом о рачуноводству, рачуноводственим политикама АЛИМС-а и међународним рачуноводственим стандардом број 19.

2.5. Нематеријални трошкови (конто 55)

Нематеријални трошкови (конто 55) укупно износе 49.288.547 динара и већи су за 18,98% у односу на остварене нематеријалне трошкове у 2016. години.

Нематеријалне трошкове чине:

Трошкови непроизводних услуга (конто 550) у износу од 39.767.147 динара

- Трошкови ревизије финансијских извештаја, актуарске услуге и услуге процене вредности имовине 500.000 динара,
- Трошкови адвокатских услуга 600.000 динара,
- Трошкови за заштиту здравља (систематски прегледи запослених и остало) 3.290.000,
- Трошкови стручног образовања запослених 1.900.000 динара,
- Трошкови стручног усавршавања у земљи (семинари, симпозијуми и сл) 1.000.000 динара,
- Трошкови стручног усавршавања у иностранству (семинари, симпозијуми и сл.) 4.700.000 динара,
- Услуге обезбеђења зграде 3.183.480 динара,
- Услуге чишћења просторија 18.841.667 динара, у које су поред постојећих услуга чишћења лабораторија и прања лабораторијског посуђа, чишћења виваријума и канцеларија укалкулисане и услуге чишћења закупљених просторија,
- Трошкови консултантских услуга 1.000.000 динара везаних за анализу интеграције информационог система, уређења и препарцелације земљишта, одржавања стандарда које поседује Агенција,
- Трошкови сертификације и надзора система управљања квалитетом износи 1.542.000 динара за две локације,
- Трошкови копирања и фотокопирања 150.000 динара,
- Услуге превоза 300.000 динара и
- Остале непроизводне услуге везане за заштиту животне средине 2.760.000 динара

За трошкове стручног усавршавања у земљи (семинари, симпозијуми и сл) и трошкове стручног усавршавања у иностранству (семинари, симпозијуми и сл), планирана су средства према плану едукација који саставља радна група у складу са потребама Агенције. У оквиру академских усавршавања у Агенцији су планиране специјалистичке и докторске студије. Упућивањем запослених на ову врсту усавршавања Агенција развија унутрашње капацитете, како би осигурала све потребне компетенције у процени документације о лековима и медицинским средствима. На овај начин осигурава се развој професионалне, стручне и научне компоненте рада, која се захтева у свакодневном контакту са предлагачима, стручном и општом јавношћу, као и свим осталим заинтересованим странама - министарствима, агенцијама Европе и из окружења, факултетима, спољним експертима. Једино јачањем стручности својих кадрова Агенција може гарантовати кредибилитет својих регулаторних одлука и осигурати сопствени развој у компетентан регулаторни ауторитет.

Трошкови репрезентације (конто 551) износе 2.970.000 динара чине:

Репрезентација у сопственим пословним просторијама 1.800.000 динара и, трошкови за угоститељске услуге у ресторанима, на сајамским и другим манифестацијама и остали трошкови репрезентације у износу од 1.170.000 динара.

Трошкови премије осигурања (конто 552) износе 980.000 динара чине:

Трошкови премије осигурања, односи се на осигурање постројења некретнина и опреме у износу од 350.000 динара, осигурање за случај повреде на раду и обавезно осигурање лица на службеном путу 450.000 динара и каско осигурање аутомобила 180.000 динара

Трошкови платног промета (конто 553)) износе 1.450.000 динара чине:

Трошкови платног промета у земљи који се одвија преко Трезора Републике планирају се у износу од 1.200.000 динара и трошкови за банкарске услуге 250.000 динара.

Трошкова чланарина (конто 554) износе 511.400 динара чине:

Трошкови чланарине привредним коморама по основу зарада и накнада зарада у износу од 300.000 динара,

- Чланарине пословним удружењима у износу од 86.000 динара и
- Чланарине међународним организацијама у износу од 125.400 динара.

Трошкови пореза (конто 555) износе 50.000 динара чине:

Остали нематеријални трошкови (конто 559) износе 3.560.000 динара а чине их:

- Трошкови оглашавања осим за рекламу и пропаганду 350.000 динара (огласи у Службеном гласнику),
- Таксе 600.000 динара,
- Судски трошкови и трошкови вештачења 200.000 динара,
- Трошкови учешћа у финансирању особа са инвалидитетом 1.760.000 динара
- Остали нематеријални трошкови - провизија 450.000 динара
- Остали нематеријални трошкови 200.000 динара.

2.6. Финансијски расходи, остали расходи и расходи по основу обезвређења имовине (конто 56, 57, 58 и 59)

Сви остали расходи (конта 56, 57, 58 и 59) планирани су у износу од 4.500.000 динара.

Од тога, расходи по основу негативних курсних разлика, валутних клаузула и затезних камата (конто 56) износе 500.000 динара, остале расходе (конто 57) чине расходи по основу мањкова, расхода по основу директног отписа потраживања, расхода по основу кала, растура лома и квара и планирани су у износу од 1.000.000 динара. Расходи по основу обезвређења имовине (конто 58), су трошкови који се односе на исправку вредности потраживања и друга могућа пбезвређивања имовине а планирани су у износу од 1.000.000 динара. Према принципима Међународних рачуноводствених стандарда (*International Accounting Standards – IAC*), Правилнику о рачуноводству и рачуноводственим политикама Агенције, који је усклађен са Међународним рачуноводственим стандардима, сва потраживања од купаца старија од 60 дана се књиже на конту: „Исправка вредности потраживања од купаца“. Након наплате ових потраживања, она ће бити прокњижена као приход (класа 6).

Губитак-исправка из ранијег периода (конто 59) планиран је у износу од 2.000.000 динара, а односи се на разлику између ефеката исправки грешака из ранијих година које нису материјално значајне. Према Правилнику Агенције, о рачуноводству и рачуноводственим политикама, материјално значајном грешком сматра се грешка која је у појединачном износу или у кумулативном износу са

осталим грешкама у складу са МРС 8. износе више 2% од укупног прихода. Накнадно установљене грешке које нису материјално значајне исправљају се на терет расхода, односно у корист прихода периода у коме су идентификоване.

Набавка материјала се врши у поступцима јавних набавки и набављени материјал се уноси на стање залиха (конта 101,102,103,104,132), при чему се утрошак материјала (све врсте хемикалија, подлога, материјала за тест серилности, за Лал тест, свих врста потрошног материјала и др.) књижи на трошкове након окончања тестова, а утрошак канцеларијског материјала, резервних делова за рачунаре, ситног инвентара, публикација из надлежности Агенције књижи на трошкове након извршеног требовања из централног магацина, када бивају евидентирани на трошкове тј. на одговарајућа конта класе 5. приказана у Финансијском плану. Иако се Финансијски план прави на бази годишњих потреба и претпоставки да ће се набављено и потрошити, дешава се да План јавних набавки и Финансијски план не кореспондирају у целини због задржаних трошкова у залихама и због тога што се за вишегодишње уговоре закључене у процесима набавки трошкови у Финансијском плану калкулишу само за једну годину.

VII УЛАГАЊА У ОСНОВНА СРЕДСТВА У 2017. ГОДИНИ

Овим финансијским планом предвиђено је да се сва улагања у основна средства која не чине трошкове пословања изведу у складу са важећим законским прописима и из најрационалнијих извора финансирања, превасходно властитих.

На основу члана 51. Закона о јавним набавкама („Службени гласник РС“, бр. 124/12, 14/15 и 68/15) и члана 15. став 1. тачка 10. Статута Агенције за лекове и медицинска средства Србије, Агенција једном годишње доноси План набавки, који усваја Управни одбор. Планом набавки за 2017. годину су дефинисани структура и износ планираних набавки добара, услуга и уступања извођења радова у 2017. години. Овим финансијским планом предвиђено је да се сва улагања у основна средства изведу у складу са важећим законским прописима и из најрационалнијих извора финансирања, превасходно властитих.

У табели број 19 приказана су сва улагања која су реализована у 2016. години. Део набавки за које су поступци јавних набавки у току у 2016. Години биће реализован у 2017. години из разлога трајања поступака јавних набавки.

ИЗВРШЕНА УЛАГАЊА У ОСНОВНА СРЕДСТВА У 2016. ГОДИНИ

У 2016. години за лабораторије Агенције набављена је следећа опрема:

- **механичка мућкалица (шејкер) са плочом за 20 тиквица од 100ml** која служи за припрему узорака за тестове уједначеног садржаја и уједначеног дозирањег облика, јер омогућава да се истовремено припреме све анализе за тест;
- **ултрасонично купатило за припрему раствора за анализу;**
- **рота-вапор (вакуум упаривач)** који се користи за упаравање раствора који садрже термо лабилне компоненте, а такође се његовом применом убрзава упаравање;
- **кадица и корпице од бакарне жице за испитивање пропусне моћи пелена;**
- **атомски апсорпциони спеткрофотометар са пламеником;** електронске трансферпете;
- **Cage type 3-H PC 180mm i TGK-100 Drinking cap, curved 100mm;**
- **BioAS систем 30;**
- **BioAS полице;**
- **комплет од 30 кавеза за експерименталне животиње;**
- **Елиза апарат**

улагања извршена у информатичку опрему:

У 2016. години вршена су: унапређења постојећих софтвера (ПИС-а, ЕРП, СУД), набављене су планиране Office и Windows лиценце, стална лиценца Oracle Gateway, радило се на изменама постојећег профила информационог система и његовој интеграцији са порталом Е управе у оквиру пројекта “Е– подношење захтева клијената, набављени су резервни делови за рачунаре, рачунарска опрема, VMware лиценце за успостављање Disaster recovery site што омогућава да скоро не постоји прекид у раду информационог система у случају било какве штете у сервер сали (пожара, поплаве, земљотреса и др.)

Обновљене су лиценце за антивирус програм свих рачунара и сервера, продужене гаранције за EMC Centegу - уређај за архивирање, повећан капацитет backup-а, продужено је и одржавање лиценци за: Vmware, лиценци за ORACLE, за EMC Networker Capacity 1TB, лиценци My process, одржавање Veb servera, Veb sajta, Inetrnet servera и Intranet sajta, као и веб апликација: претраживање базе лекова, ветеринарских лекова, медицинских средстава и промета хуманих лекова, ветеринарских лекова и медицинских средстава.

Набављен је и агрегат за сервер салу у монтажној згради Агенције.

Вршена су планирана улагања у **канцеларијску опрему** за замену дотрајалих столица, радних столова, полица, фијокара, ормара за одлагање документације.

Библиотечки фонд је увећан за књиге трајне вредности.

Од предвиђених **радова** изведени су:

- климатизација и вентилација Физичко хемијске лабораторије, започета у 2015. години,
 - адаптација тј. проширење улазног хола на обе бочне стране и постављање монтажних-демонтажних рампе за особе са посебним потребама,
 - уређење ентеријера улазног хола за чим је настала потреба због проширења улазног хола и главног улаза,
 - изградња надстрешнице за службене аутомобиле у мирном делу дворишта Агенције
- Улагање за услуге пројектовања и изградње нове зграде и реконструкција микробиологије се преноси у план улагања за 2017. годину јер је усвајање детаљног регулационог плана који обухвата локацију на којој је корисник АЛИМС извршено тек крајем 2016. године док се од изградње објекта приручне архиве одустало због намере да се питање архиве реши изградњом нове зграде Агенције.

ПЛАН УЛАГАЊА У ОСНОВНА СРЕДСТВА У 2017. ГОДИНИ

Р.бр.	конто	НАЗИВ ОСНОВНОГ СРЕДСТВА	Ком.	Цена са ПДВ	Вредност са ПДВ
1	2	3	4	5	6 (4 x5)
I	02302	ЛАБОРАТОРИЈСКА ОПРЕМА			7.628.400
	I	ФИЗИЧКО - ХЕМИЈСКА ЛАБОРАТОРИЈА			7.020.000
1	02302	Ултрасонично купатило, запремине 10 Л са подешавањем температуре	1	686.400	686.400
2	02302	FTIR спектрометар	1	4.914.000	4.914.000
3	02302	Принтер за рефрактометар	1	124.800	124.800
4	02302	Магнетна мешалица са 10 позиција за мешање	1	312.000	312.000
5	02302	Термостат за аутосемплер за HPLC 1260 Agilent	1	982.800	982.800

	II	БИОЛОШКА ЛАБОРАТОРИЈА			296.400
1	02302	Аутоматска пипета од 10 µл	2	66.300	132.600
2	02302	Пропипетори	2	65.520	131.040
3	02302	Декапер 11мм и 20 мм	2	11.700	23.400
4	02302	Шерпа 2 литра инокс	1	6.240	6.240
5	02302	Шерпа 1 литар инокс	1	3.120	3.120
	III	ФАРМАКОЛОШКА ЛАБОРАТОРИЈА узоркивач ваздуха за фармакологију	1	312.000	312.000
II	0	РАЧУНАРСКА ОПРЕМА			48.069.990
1	01100	Vmware NSX - виртуализација мреже			3.751.488
	1	VMware NSX Advanced per Processor	4	662.220	2.648.880
	2	Basic Support/Subscription for VMware NSX Advanced per Processor за 1 годину	4	139.152	556.608
	3	Услуге имплементације	1	546.000	546.000
2	01100	VMware додатне лиценце за 2 процесора			820.872
	1	VMware vRealize Operations 6 Standard (Per CPU)	2	184.860	369.720
	2	Basic Support/Subscription for VMware vRealize Operations 6 Standard (Per CPU) за 1 годину	2	38.688	77.376
	3	VMware vSphere 6 Standard за 1 процесор	2	146.640	293.280
	4	Basic Support/Subscription VMware vSphere 6 Standard за 1 процесор за 1 годину	2	40.248	80.496
3	01100	Лиценце за Microsoft			2.687.100
	1	Office Standard 2016 OLP NL Gov	50	51.480	2.574.000
	2	Office 365 Business Premium ShrdSvr SNGL SubsVL OLP NL Annual Qlfd	5	22.620	113.100
4	01200	Услуга омогућавања Репликације на нивоу сторица EMC vnx 5400 i EMC Clariion-a - имплементација	1	468.000	468.000
5	01200	Развој и унапређење еУслуга које се односе на еПодношење захтева корисника АЛИМС (добивање дозволе за лек и упис, измена, допуна и обнова MS)		4.914.000	4.914.000
	1	Развој и унапређење еУслуга које се односе на еПодношење захтева корисника АЛИМС (добивање дозволе за лек и упис, измена, допуна и обнова (MS)/припрема за ectd интеграцију	1	4.680.000	4.680.000
	2	Унапређење и одржавање on line сервиса-пренос еУслуга са портала еуправе	1	234.000	234.000

6	01200	ЕСТД	1	15.600.000	15.600.000
7	01200	Проширење система СУД (систем за управљање документацијом)		10.920.000	10.920.000
	1	Измене које могу да наступе због новог Закона о лековима или било које друге измене	1	4.680.000	4.680.000
	2	Интеграција система СУД и портала АЛИМС у циљу реализације аутоматизма еУслуга које се односе на добијање дозволе за лек	1	1.560.000	1.560.000
	3	ЕСТД интеграција	1	4.680.000	4.680.000
8	01200	СОФТВЕР ЗА ЛАБОРАТОРИЈУ Унапређење ПИС-а, софтвер за лабопрему	1	1.518.348	1.518.348
	1.	Унапређење ПИС-а	1	683.280	683.280
	2.	Софтвер за лабораторијску опрему	1	835.068	835.068
9	01200	Унапређење вебсајта Алимс-а у делу FB (интранет)	1	374.400	374.400
10	02303	РАЧУНАРСКА ОПРЕМА			860.184
	1	PC RAČUNAR PIV RADNA STANICA (Kućište MS INDUSTRIAL Gemini 550W, Processor I5 Quad Core Intel, мрежна карта 1Gbit, интегрисана VGA и додатни PCI Express slot , меморија 4GB DDR3, DVD, HDD 500GB WD Blue SATA)	5	54.600	273.000
	2	Монитор 23 inch	10	21.840	218.400
	3	Штампач HP Color LaserJet 500 M551dn	1	122.460	122.460
	4	Штампач HP Officejet Pro 6230	1	14.040	14.040
	5	Штампач HP LaserJet P1102	1	14.040	14.040
	6	Штампач HP LaserJet 2035	5	10.140	50.700
	7	Скенер HP ScanJet G3110	2	14.040	28.080
	8	Скенер HP ScanJet N6350	1	139.464	139.464
11	02303	HP BLADE SERVERI - UPGRADE			1.600.560
	1	Intel(R) Xeon(R) CPU E5-2660 v3 @ 2.60GHz (10 Cores)	3	234.000	702.000
	2	128GB mem (8x16GB) ZA HP BLADE 460C G9	3	299.520	898.560
12	02303	Дискови за Storage			4.555.038
	1	VNX 200GB FAST VP SSD 25X2.5 DPE/DAE UPG	6	362.388	2.174.328

	2	VNX2 600GB 15K SAS 25X2.5 DPE/DAE UPG	5	267.384	1.336.920
	3	VNXB OE PER TB PERFORMANCE UPGRADE	5	82.680	413.400
	4	ENHANCED SW SUPPORT	1	84.390	84.390
	5	Услуга инсталације и подешавања	1	546.000	546.000
III	02304	КАНЦЕЛАРИЈСКА ОПРЕМА			4.732.600
1		канцеларијске столице	23	15.000	345.000
2		канцеларијска, ергономска столица	1	60.000	60.000
3		дактило столице	14	10.000	140.000
4		канцеларијски сто	2	25.000	50.000
5		двокрилни орман за персонална досијеа	2	45.000	90.000
6		двокрилни орман за смештај документације и регистратора	2	45.000	90.000
7		касета са 3 фиоке	1	10.000	10.000
8		зидне полице	1	40.000	40.000
9		зидне полице са вратанцима	1	40.000	40.000
10		затварање постојећих ормара тј. набавка крила/фронта за ормаре у соби Б 210	2	40.000	80.000
11		метални ормари за документацију у ходнику (дужином зида између врата канцеларија)	4	30.000	120.000
12	02306	клима уређај јачине 9000 Бту за канцеларију бр. Ц115	1	45.000	45.000
13	02306	клима уређај јачине 9000 Бту за канцеларију бр. Ц113	1	45.000	45.000
14	02306	алкохол метар (аеросол)	1	3.000	3.000
15	02306	фотокопир апарат	1	583.800	583.800
16	02306	диктафон дигитални (седнице УО, обуке и презентације)	1	30.000	30.000
17	02306	апарат за пластификацију докумената, до формата А4	1	67.000	67.000
18	02306	штампач за штампање ИД картица запослених у Агенцијиса 300 ИД картица - админ	1	319.800	319.800
19	02306	опрема за осавремењавање писарнице	1	2.574.000	2.574.000
IV	01402	УСЛУГЕ ПРОЈЕКТОВАЊА	1	15.600.000	15.600.000

V	02200	РАДОВИ	1		170.040.000
1	02200	Улагање у нову зграду	1	148.200.000	148.200.000
2	02200	Реконструкција микробиологије	1	21.840.000	21.840.000
VI	02600	КЊИГЕ	1		616.679
VII		ВАТРООПОРНИ ОРМАНИ ЗА ХЕМИКАЛИЈЕ СА КОМОДАМА	2 КОМПЛ.		2.000.000
		УКУПНО ОПРЕМА (I+II+III+IV+V+VI+ VII)			248.687.669

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПЛАНА УЛАГАЊА У 2017. ГОДИНИ

ЛАБОРАТОРИЈСКА ОПРЕМА

Ултрасонично купатило, запремине 10 Л са подешавањем температураутре- планирана је набавка новог ултрасонична купатила, јер су постојећа купатила у Физичко-хемијској лабораторији која су недовољног капацитета, нема подешавање температуре и непоуздана су. Ултрасонично купатило се користи за припрему узорака за анализу.

FTIR спектрофотометар – планирана је набавка новог IR спектрофотометра којим би се заменио постојећи који је набављен још 2001. године. Постојећи IR спектрофотометар нема могућност да се ради back-up података нити да се интегрише у PIS. Уређај би се користио у тестовима идентификације и одређивања садржаја.

Принтер за рефрактометар - набавка принтера за рефрактометар омогућила би да се уз записе о анализи чувају и одштампани резултати са рефрактометра. То је важно због следљивости резултата анализе и због захтева система квалитета.

Магнетна мешалица са 10 позиција за мешање - набавка магнетне мешалице са више позиција за мешање убрзала би и олакшала припрему узорака за тестове уједначеност садржаја и уједначеност дозирањем облика, јер омогућава да се истовремено припреме све анализе за тест. Сада у лабораторији постоји само 6 исправних магнетних мешалица, што знатно успорава припрему узорака.

Термостат за аутосемплер за HPLC 1260 Agilent - како је све више HPLC метода у којима се захтева термостатирање раствора за анализу и како наше секвенце често остају у раду и током ноћи, потребно је обезбедити контролисану температуру. За сада имамо 2 термостата за HPLC уређаје, али имајући у обзир повећан обим посла било би потребно набавити још један термостат.

ИНФОРМАТИЧКА ОПРЕМА

Планиранана улагања у рачунарску опрему у 2017. години износе 48.069.990 динара и састоје се од: улагања у лиценце (обнављање и одржавање вишегодишњих лиценци и набавка нових), улагања у осавремењавање софтвера за три постојећа интегрисана информациона система АЛИМС-а (систем СУД, систем ЕРП и систем ПИС), набавке рачунарске опреме (ПС рачунара, штампача, скенера, сторица, сервера и др.)

У складу са најбољим светским искуствима пракса ИТ групе у Агенцији је да се на сваких 5-6 година обнавља рачунарска опрема, што је у складу са амортизацијом рачунарске опреме.

Како у АЛИМС-у има око 190 запослених и око 190 рачунара, потребно је на годишњем нивоу обезбедити нове рачунаре набавком нових или побољшањем постојећих рачунара кроз набавку резервних делова.

У 2017 години планирано је и:

појачање постојећих хостова који опслужују виртуално окружење на виртуализованим серверима,

проширење сторица и простора на њима, пошто ће се у следећој години виртуализовати преостали сервери са продукције,

репликација на нивоу сторица ДР сајтом,

Vmware NSX који омогућава стварање виртуелног окружења где могу да се направе тестови на стварним подацима, додатну сигурност потребну за лакше тестирање информационог система,

Набавка Microsoft licenci (замене за постојеће лиценце на рачунарима која се одвија фазно сваке године),

унапређење еУслуга које се односе на добијање дозвола за лек из надлежности Агенције (регистрација, обнова, варијација) а које се састоји у изради потпуно нових генерисаних еУслуга за пренос фајлова из документације клијената,

одржавање и онапређење on line сервиса који се односи на пренос еУслуга са портала еУправе у интерну мрежу АЛИМС-а/ veb servis у JAVA технологији,

увођење ЕСТД-а тј. куповина софтвера за Review ectd-а је планирано као први корак који даје експертима Агенције могућност структурираног примања документације за лекове која се већ неколико година примењује у Европи,

проширење постојећег система СУД, његова интеграција са порталом АЛИМС-а у оквиру пројекта еПодношење, ЕСТД интеграција ради ефикасне примене нових правилника,

унапређење постојећег лабораторијског информационог ПИС система које подразумева интеграцију портала АЛИМС-а у циљу повезивања са здравственим установама Србије у склопу пројекта е Здравља републике Србије,

Развој web апликације преко које би носиоци дозволе уносили податке о свом систему фармаковигиланце омогућио би да АЛИМС има ажуриране податке о систему фармаковигиланце носиоца дозволе за лек, што је веома значајно за контролу система фармаковигиланце коју према предлогу новог Закона о лековима треба да спроводи АЛИМСа носиоцима дозволе web апликација би омогућила једноставан начин за ажурирање података о систему фармаковигиланце.

КАНЦЕЛАРИЈСКА ОПРЕМА

Поред редовне замене дотрајале канцеларијске опреме највеће улагање планирано је за набавку опреме за осавремењавање писарнице а у плану улагања за књиге предвиђено је улагање у стручну литературу за којом су сектори Агенције презентовали своје потребе у 2017. години.

УСЛУГЕ ПРОЈЕКТОВАЊА планиране су за израду идејних и грађевинских пројеката за изградњу нове зграде, реконструкције одељења микробиологије, осавремењавања писарнице и других пројеката мање вредности за којима може да се укаже потреба у току пословања у 2017. години.

РАДОВИ – у оквиру радова планирано је да се изведу радови за реконструкцију микробиолошке лабораторије, распише тендер и одаберу извођачи за изградњу зграде према урађеном пројекту. Како се грађевински радови обично авансно финансирају уз узимање банкарских гаранција за обезбеђење датих аванса издвајање средстава за изградњу уврштено је у финансијски план за 2017. годину.

VIII ВИШЕГОДИШЊИ УГОВОРИ

Вишегодишњи уговори Агенције за лекове и медицинска средства Србије склопљени су и склапају се сагласно Закону о јавним набавкама и Закону о буџетском систему.

Табела 22. Вишегодишњи уговори

Р.бр	КОМИТЕНТ	Предмет уговора	уговорена вредност	датум закључења	датум истека
1	KROL HOUSEKEEPING DOO	одржавање чистоће канцеларијског простора	15.668.208	08.01.2015	08.01.2018
2	ASSECO SEE	одржавање хардвера EMC storage	4.967.892,00	05.02.2016	05.02.2018
3	SERVIS STUDIO DOO	одржавање чистоће лабораторије и прање лабораторијских судова	17.470.080,00	23.02.2015	23.02.2018
4	SUPERLAB DOO	редовно и интервентно одржавање опреме	2.472.438	31.03.2015	31.03.2018
5	LKB VERTRIEBS GMBH	интервентно одржавање опреме	205.920	31.03.2015	31.03.2018
6	LAB-SET DOO	интервентно одржавање опреме	166.158	31.03.2015	31.03.2018
7	NOVOS DOO	редовно и интервентно одржавање опреме	3.279.486	31.03.2015	31.03.2018
8	KRUG INTERNATIONAL	интервентно одржавање опреме	846.000	31.03.2015	31.03.2018
9	ANALYSIS DOO	редовно и интервентно одржавање опреме	3.985.440	31.03.2015	31.03.2018
10	DSP CHROMATOGRAPHY DOO	интервентно одржавање опреме	1.350.000	07.04.2015	07.04.2018
11	ANALYSIS DOO	одржавање кавеза за животиње	843.648	13.05.2016	13.05.2018
12	DSP CHROMATOGRAPHY DOO	Одржавање HPLC апарата	3.618.804	13.05.2016	13.05.2018
13	EUROCONS GROUP DOO	Одржавање VHP деконтаминатора	1.310.383	19.05.2016	19.05.2018
14	TELENOR DOO	услуге мобилне телефонije	4.999.999	07.07.2016	07.07.2018
15	LUKOIL SRBIJA AD	набавка горива за службене аутомобиле	3.878.510	03.09.2015	03.09.2018
16	UNIQA NEZIVOTNO OSIGURANJE	каска осигурање службених аутомобила	313.767	20.11.2015	20.11.2018
17	WIENER STADTISCHE OSIGURANJE	осигурање некретнина, постројења опреме и залиха	989.545	20.11.2015	20.11.2018
18	TRIGLAV OSIGURANJE	осигурање запослених	1.054.128	24.11.2015	24.11.2018
19	LUKOIL SRBIJA AD	набавка ауто гаса	960.000	30.03.2015	31.01.2019
20	IQ NET DOO	одржавање информационог система ПИС	20.844.000	26.04.2016	26.04.2019
21	JP EPS SNABDEVANJE	Снабдевање електричном енергијом	11.938.000	26.08.2016	26.08.2019
22	REMONDIS MEDISON D.O.O	збрињавање отпада	1.718.640	04.10.2016	04.10.2019
23	IRON TRUST DOO	чување архивске грађе	60.469.675	22.02.2016	22.02.2019
24	DOBERGARD DOO	физичко техничко обезбеђење	9.550.440	04.10.2016	04.10.2019

25	ŠTURKOMERC- PETROLSOFT ING D.O.O	одржавање информационог система ЕРП	3.024.000	04.10.2016	04.10.2019
26	MITECO KNEŽEVAC D.O.O.	збрињавање фармацеутског и цитостатичког отпада	1.287.000	17.10.2016	17.10.2019
27	AMPLEXOR ADRIATIC DOO	Одржавање лиценци ЕМС, Му process, Adlib	11.052.058	30.09.2016	30.09.2019
28	ATALIAN GLOBAL SERVICE - MOPEX D.O.O.	Набавка услуге чувања, неге лабораторијских животиња, прања и дезинфекције кавеза за животиње и одржавања чистоће простора за смештај лабораторијских животиња	8.996.832	18.11.2016	18.11.2019

IX МЕРЕ ШТЕДЊЕ И РАЦИОНАЛИЗАЦИЈА КОРИШЋЕЊА

СЛУЖБЕНА ВОЗИЛА

Агенција за лекове и медицинска средства Србије располаже са пет службених возила. Возила која се користе у редовном обављању делатности Агенције су: Honda „Legend“ BG 360 IY, Honda „Civic“ BG 365 UK, Honda „Civic“ BG 365 UO, Mercedes „Vito“ kombi BG 488 ŽČ, Škoda „Octavia“ BG 911 SČ.

Планирани трошкови за возила у 2017. година за трошкове горива, редовног и ванредног одржавања, замене аутогума, прања, вулканизерских услуга, замена уља и др. око 2.240.000 динара.

Евиденција коришћења службених возила у Агенцији се води по протоколу који је прописан Законом и у складу са Одлуком Владе Републике Србије од 12.05.2015. године, којом су прописане мере уштеде а све у циљу рационалног и економичног пословања, као и Правилником о начину коришћења службених возила у Агенцији број 01-183 од 06.05.2016. године.

X НАПОМЕНЕ У ВЕЗИ ИЗРАДЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЗА 2017. ГОДИНУ

Основа за израду Финансијског плана за 2017. годину.

Финансијски план за 2017. годину је израђен на основу потреба Агенције за обављање делатности и података о остварењу за 2016. годину, а на основу закључног листа за период 01.01.2016 до 31.10.2016. и пројекције остварења до краја 2016.године.

Измена (ребаланс) финансијског плана.

У складу са чланом 6. овог Плана, Агенција може извршити измену финансијског плана за 2017. годину.

Остале напомене:

Извештај независног ревизора за финансијске извештаје за 2015. годину

Ревизорска кућа ИЕФ из Београда извршила је ревизију финансијских извештаја Агенције за лекове и медицинска средства Србије, које обухватају: биланса стања, биланса успеха, извештаја о токовима готовине, извештаја о променама на капиталу и прегледа значајних рачуноводствених политика и напомене уз финансијске извештаје.

Ревизија је обављена у складу са Међународним стандардима ревизије и Законом о рачуноводству и ревизији Републике Србије.

Мишљење

По мишљењу независног ревизора, финансијски извештаји приказују истинито и објективно, по свим материјално значајним питањима, финансијску позицију Агенције на дан 31.децембар 2016. године као и резултате пословања, промене на капиталу и токове готовине за годину која се завршава на тај дан у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије.

XI ПРОЦЕНА ПОТРЕБНИХ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА ЗА СПРОВОЂЕЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА И ЛИКВИДНОСТИ У 2017. ГОДИНИ

За финансијски план у 2017. години предложена средства ће се обезбедити из сопствених прихода Агенције, у складу са чланом 11. Закона о лековима и медицинским средствима („Службени гласник РС”, број 30/10 и 107/12).

Агенција ће редовно пратити кретање готовинског тока, у циљу одржавања текуће ликвидности. Финансирање инвестиционих издатака Агенције ће вршити из добити остварене у 2015. години који је оснивач определио за развој (50% остварене добити) и редовних прилива средстава. Менаџмент Агенције водиће рачуна о принципу покрића обавеза ликвидним средствима, као начина за одржавање солвентности Агенције.