



Агенција за лекове и медицинска средства Србије

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН

**АГЕНЦИЈА ЗА ЛЕКОВЕ И МЕДИЦИНСКА СРЕДСТВА СРБИЈЕ
ЗА 2018. ГОДИНУ**

Београд, фебруар 2018. 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 2018. 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..... | 18 |
| VII УЛАГАЊА У ОСНОВНА СРЕДСТВА У 2018. ГОДИНИ..... | 43 |
| ЛАБОРАТОРИЈСКА ОПРЕМА..... | 48 |
| ИНФОРМАТИЧКА ОПРЕМА..... | 48 |
| VIII - ВИШЕГОДИШЊИ УГОВОРИ..... | 50 |
| IX МЕРЕ ШТЕДЊЕ И РАЦИОНАЛИЗАЦИЈА КОРИШЋЕЊА | 51 |
| X НАПОМЕНЕ У ВЕЗИ ИЗРАДЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЗА 2018. ГОДИНУ | 51 |
| XI ПРОЦЕНА ПОТРЕБНИХ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА ЗА СПРОВОЂЕЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА И ЛИКВИДНОСТИ У 2018. ГОДИНИ..... | 52 |

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 тринаест 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 последње 4 године а нарочито у 2016. 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 су значајни резултати који се односе на **уплату у буџет Републике Србије**:

- у 2014. години (према резултатима по завршном рачуну за 2013. годину) износила је 119,6 милиона динара односно 70% од остварене добити,
- у 2015. години (према резултатима по завршном рачуну за 2014. годину) - 72,4 милиона динара тј. 50% од остварене добити,
- у 2016. години (према резултатима по завршном рачуну за 2015. годину) - 65 милиона динара односно 50% од остварене добити након опорезивања
- у 2017. години (према резултатима по завршном рачуну за 2016. годину) - 222,6 милиона динара односно 100% остварене добити.

Имајући у виду сада већ извесна очекивања да ће Агенција и у 2017. години остварити приходе од 788 милиона (планирано 755 милиона) и 623 милиона расхода што представља уштеду од око 78 милиона динара у односу на планиране расходе (планирано 701 милиона), очекује се остварење нето добити пре опорезивања од око 165 милиона динара и, значајне уплате у буџет Републике Србије и по основу пореза на добит и по основу расподеле вишка прихода над расходима након опорезивања у складу са чланом 52., став 2. Закона о јавним агенцијама и Законом о буџету Републике Србије за 2018. годину.

Агенција ће и даље у 2018. години пословати крајње рационално у складу са смерницама Владе Републике Србије настојећи да оствари што боље резултате пословања, који ће, уколико не буде непредвиђених околности, бивати све бољи, посебно ценећи чињеницу да је Влада Републике Србије одобрила нове тарифе услуга Агенције које ће бити у примени од 01.01.2018. године.

Приликом израде Финансијског плана за 2018. 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 послује 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 27. фебруара 2018. године, доноси

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН АГЕНЦИЈЕ ЗА ЛЕКОВЕ И МЕДИЦИНСКА СРЕДСТВА СРБИЈЕ ЗА
 2018. ГОДИНУ

Члан 1.

Утврђује се финансијски план Агенције за лекове и медицинска средства Србије за 2018. 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 2018. годину.

Укупни приходи и расходи Агенције за 2018. годину распоређују се, приходи према врстама и расходи према намени, и то у следећим износима:

| Редни број | Број конта | Позиција у Финансијском плану за 2018. годину | План 2017 | Остварење 2017 | План 2018 | План 2018/План 2017 (%) | План 2018/Остварење 2017 (%) |
|------------|------------|---|--------------------|--------------------|----------------------|-------------------------|------------------------------|
| 1 | 60 | Приходи од продаје робе (књиге - издања Агенције) | 500.000 | 2.145.472 | 500.000 | 100 | 23 |
| 2 | 61 | Приходи од продаје услуга | 749.000.000 | 774.237.603 | 1.039.050.000 | 139 | 134 |
| 3 | 62 | Приходи од активирања учинака и робе(књиге-издања Агенције) | 300.000 | 221.987 | 300.000 | 100 | 135 |
| 4 | 63 | Промена вредности залиха учинака | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | 64 | Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | 65 | Други пословни приходи | 530.000 | 1.060.041 | 1.380.000 | 260 | 130 |
| 7 | 66 | Финансијски приходи | 20.000 | 101.371 | 40.000 | 200 | 39 |
| 8 | 67 | Остали приходи | 50.000 | 32.531 | 30.000 | 60 | 92 |
| 9 | 68 | Приходи од усклађивања вредности имовине | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | 69 | Приходи по основу исправке грешака из ранијег периода | 4.600.000 | 10.285.765 | 2.000.000 | 43 | 19 |
| I | - | ПРИХОДИ - УКУПНО | 755.000.000 | 788.084.769 | 1.043.300.000 | 138 | 132 |
| 1 | 50 | Набавна вредност продате робе (књиге - издања Агенције) | 1.110.000 | 2.167.165 | 4.080.000 | 368 | 188 |
| 2 | 51 | Трошкови материјала | 73.822.861 | 38.101.673 | 86.240.877 | 117 | 226 |

| | | | | | | | |
|-----------|----------|--|--------------------|--------------------|--------------------|------------|------------|
| 3 | 52 | Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи | 392.368.616 | 399.516.781 | 417.871.675 | 106 | 105 |
| 4 | 53 | Трошкови производних услуга | 115.553.984 | 79.472.202 | 120.557.281 | 104 | 152 |
| 5 | 54 | Трошкови амортизације и резервисања | 65.000.000 | 65.000.000 | 80.000.000 | 123 | 123 |
| 6 | 55 | Нематеријални трошкови | 49.288.547 | 38.133.385 | 61.312.068 | 124 | 161 |
| 7 | 56 | Финансијски расходи | 500.000 | 313.695 | 500.000 | 100 | 159 |
| 8 | 57 | Остали расходи | 1.000.000 | 672.355 | 1.000.000 | 100 | 149 |
| 9 | 58 | Расходи по основу обезвређења имовине | 1.000.000 | 0 | 1.000.000 | 100 | 0 |
| 10 | 59 | Губитак-исправка из ранијег периода | 2.000.000 | 33.920 | 4.000.000 | 200 | 0 |
| II | 5 | РАСХОДИ - УКУПНО | 701.644.008 | 623.411.175 | 776.561.901 | 111 | 125 |
| III | 720 | НЕТО ДОБИТ (пре опорезивања) | 53.355.992 | 164.673.594 | 266.738.099 | 500 | 162 |
| V | 341 | НЕТО ДОБИТ НАКОН ОПОРЕЗИВАЊА | 45.352.593 | 139.972.555 | 232.310.470 | 512 | 166 |

ПОСЕБАН ДЕО

Члан 3.

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

| Број конта | Позиција | План 2017 | Остварење 2017 | План 2018 | План 2018/ План 2017 | План 2018/ Остварење 2017 |
|------------|--|--------------------|--------------------|----------------------|-------------------------|------------------------------|
| 60 | Приходи од продаје робе (књиге-издања Агенције) | 500.000 | 2.145.472 | 500.000 | 100 | 23 |
| 61 | Приходи од продаје услуга | 749.000.000 | 774.237.603 | 1.039.050.000 | 139 | 134 |
| 614 | Приходи од продаје услуга на домаћем тржишту | 749.000.000 | 774.237.603 | 1.039.050.000 | 139 | 134 |
| 61401 | <i>Издавање дозвола за стављање лекова у промет</i> | 65.000.000 | 54.610.667 | 57.000.000 | 88 | 104 |
| 61402 | <i>Измене и допуне дозвола за стављање лекова у промет</i> | 160.000.000 | 157.165.333 | 165.000.000 | 103 | 105 |
| 61403 | <i>Издавање обнова дозвола за стављање лекова у промет</i> | 65.000.000 | 90.114.667 | 94.000.000 | 145 | 104 |
| 61404 | <i>Контрола квалитета лекова и медицинских средстава</i> | 173.000.000 | 183.641.376 | 250.000.000 | 145 | 136 |
| 61405 | <i>Упис и обнова уписа у Регистар медицинских средстава</i> | 187.000.000 | 170.548.360 | 180.000.000 | 96 | 106 |
| 61406 | <i>Клиничка испитивања</i> | 52.000.000 | 67.104.800 | 70.000.000 | 135 | 104 |
| 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 | 21.920.000 | 23.000.000 | 115 | 105 |
| 61409 | <i>Издавање разних стручних мишљења из надлежности Агенције</i> | 22.000.000 | 25.160.000 | 21.000.000 | 95 | 83 |
| 61410 | <i>Одустајања од захтева</i> | 0 | 3.901.040 | 3.000.000 | 0 | 77 |
| 61412 | <i>Фармаковигиланца</i> | 0 | 0 | 100.000.000 | 0 | 0 |
| 61413 | <i>Вигиланца медицинских средстава</i> | 0 | 0 | 61.000.000 | 0 | 0 |
| 61414 | <i>Одобрење промотивног материјала</i> | 0 | 0 | 15.000.000 | 0 | 0 |
| 615 | Други приходи | 5.000.000 | 35.360 | 50.000 | 1 | 141 |
| 62 | Приходи од активирања учинака и робе(књиге-издања Агенције) | 300.000 | 221.987 | 300.000 | 100 | 135 |

| | | | | | | |
|----|--|--------------------|--------------------|----------------------|------------|------------|
| 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 | 530.000 | 1.060.041 | 1.380.000 | 260 | 130 |
| 66 | Финансијски приходи | 20.000 | 101.371 | 40.000 | 200 | 39 |
| 67 | Остали приходи | 50.000 | 32.531 | 30.000 | 60 | 92 |
| 68 | Приходи од усклађивања вредности имовине | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69 | Приходи по основу исправке грешака из ранијег периода | 4.600.000 | 10.285.765 | 2.000.000 | 43 | 19 |
| 6 | ПРИХОДИ - УКУПНО | 755.000.000 | 788.084.769 | 1.043.300.000 | 138 | 132 |

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

| Бр. конта | ВРСТА ТРОШКА - ПОЗИЦИЈА | План 2017 | Остварење 2017 | План 2018 | План 2018/План 2017 (%) | План 2018/оств. 2017 (%) |
|-----------|--|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|--------------------------|
| 50 | Набавна вред.прод.робе – издања | 1.110.000 | 2.167.165 | 4.080.000 | 368 | 188 |
| 51 | Трошкови материјала | 73.822.861 | 38.101.673 | 86.240.877 | 117 | 226 |
| 511 | Трошкови – утрошен основни материјал | 46.762.821 | 21.567.660 | 57.530.554 | 123 | 267 |
| 512 | Трошкови осталог материјала (режијског) | 11.408.389 | 4.866.067 | 12.701.908 | 111 | 261 |
| 513 | Трошкови горива и енергије | 14.164.211 | 11.203.659 | 14.171.374 | 100 | 126 |
| 514 | Трошкови резервних делова | 766.740 | 371.975 | 1.083.341 | 141 | 291 |
| 515 | Трошкови једнократног отписа алата и инвентара | 720.700 | 92.312 | 753.700 | 105 | 816 |
| 52 | Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи | 392.368.616 | 399.516.781 | 417.871.675 | 106 | 105 |
| | Укупно зараде (брото) 1 | 282.669.424 | 290.209.089 | 290.209.089 | 103 | 100 |
| 520 | Трошкови зарада и накнада зарада (брото) 1 | 281.345.992 | 280.407.814 | 283.712.913 | 101 | 101 |
| 520 | Трошкови зарада и накнада зарада (брото) 1 новозапослени | 1.323.432 | 9.801.275 | 6.496.176 | 490 | 66 |
| 529 | Остали лични расходи и накнаде - 10% издвајања на зараде (у буџет) | 22.638.844 | 23.200.000 | 34.215.652 | 151 | 147 |
| 521 | Трошкови пореза и доп. на зараде и накнаде зарада на терет послодавца | 50.597.827 | 51.947.427 | 51.947.427 | 102 | 100 |
| 529 | Остали лич.расх. и нак.- 10% издв. у буџет на зараде на терет послодавца | 380.000 | 500.000 | 476.028 | 125 | 95 |
| 522 | Трошкови накнада по уговору о делу | 200.000 | 48.397 | 200.000 | 100 | 413 |
| 523 | Трошкови накнада по ауторским уговорима | 11.000.000 | 9.418.596 | 10.000.000 | 91 | 106 |
| 526 | Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора (УО) | 3.986.772 | 3.986.779 | 4.284.155 | 107 | 107 |
| 529 | Остали лични расходи и накнаде | 20.895.749 | 20.206.493 | 26.539.324 | 127 | 131 |
| 53 | Трошкови производних услуга | 115.553.984 | 79.472.202 | 120.557.281 | 104 | 152 |
| 531 | Трошкови превоза узорака по систему хладног ланца)3 | 10.551.024 | 7.502.772 | 12.862.464 | 122 | 171 |
| 532 | Трошкови услуга одржавања | 61.230.846 | 43.198.573 | 63.738.406 | 104 | 148 |
| 533 | Трошкови закупнина | 31.100.000 | 19.275.091 | 30.500.000 | 98 | 158 |
| 535 | Трошкови рекламе и пропаганде | 1.479.500 | 164.877 | 2.146.000 | 145 | 1.302 |
| 539 | Трошкови осталих услуга | 11.192.614 | 9.330.889 | 11.310.411 | 101 | 121 |
| 54 | Трошкови амортизације и резервисања | 65.000.000 | 65.000.000 | 80.000.000 | 123 | 123 |
| 540 | Трошкови амортизације | 45.000.000 | 45.000.000 | 60.000.000 | 133 | 133 |
| 545 | Трошкови за резервисања за накнаде и другебенефиције | 20.000.000 | 20.000.000 | 20.000.000 | 100 | 100 |

| | | | | | | |
|-----------|--|--------------------|--------------------|--------------------|------------|------------|
| 55 | Нематеријални трошкови | 49.288.547 | 38.133.385 | 61.312.068 | 124 | 161 |
| 550 | Трошкови непроизводних услуга | 39.767.147 | 30.655.379 | 49.485.668 | 124 | 161 |
| 551 | Трошкови репрезентације | 2.970.000 | 2.136.167 | 4.575.000 | 154 | 214 |
| 552 | Трошкови премија осигурања | 980.000 | 898.059 | 1.600.000 | 163 | 178 |
| 553 | Трошкови платног промета | 1.450.000 | 1.067.007 | 1.450.000 | 100 | 136 |
| 554 | Трошкови чланарина | 511.400 | 298.312 | 536.400 | 105 | 180 |
| 555 | Трошкови пореза | 50.000 | 47.189 | 50.000 | 100 | 106 |
| 559 | Остали нематеријални трошкови | 3.560.000 | 3.031.272 | 3.615.000 | 102 | 119 |
| 56 | Финансијски расходи | 500.000 | 313.695 | 500.000 | 100 | 159 |
| 57 | Остали расходи | 1.000.000 | 672.355 | 1.000.000 | 100 | 149 |
| 58 | Расходи по основу обезвређења имовине | 1.000.000 | 0 | 1.000.000 | 100 | 0 |
| 59 | Губитак-исправка из ранијег периода | 2.000.000 | 33.920 | 4.000.000 | 200 | 0 |
| 5 | РАСХОДИ – УКУПНО | 701.644.008 | 623.411.175 | 776.561.901 | 111 | 125 |

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) важећом до краја 2017. године и Одлуком о утврђивању висине и начину плаћања тарифа за услуге из надлежности Агенције за лекове и медицинска средства Србије („Службени гласник РС”, бр. 95/17, 82/17 и 92/17) која ће се примењивати од 01.01.2018. године, на које је Влада, као оснивач, дала сагласност, као и Програмом рада Агенције за 2018. 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 2018. године дође до укупних годишњих расхода већих од 5% од планираних, Агенција може извршити измену финансијског плана за 2018. годину.

Члан 7.

Финансијским планом за 2018. годину предвиђен је вишак прихода над расходима након опорезивања у износу од 232.310.470 динара.

Члан 8.

Након утврђивања финансијског резултата за 2017. годину и након усвајања годишњег извештаја о раду, најкасније до 30. јуна 2018. 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: 01-75
У Београду, 27. фебруара 2018. године

Председник

Спец. др. мед. Александар Шепетковски



I ПРАВНИ ОСНОВ ЗА ДОНОШЕЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА

Финансијски план Агенције за лекове и медицинска средства за 2018. 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 2018. 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. Одлуком о утврђивању висине и начину плаћања тарифа за услуге из надлежности Агенције за лекове и медицинска средства Србије („Службени гласник РС”, бр. 95/17, 82/17 и 92/17) Влада је дала сагласност на примену нових тарифа од 01.01.2018. године.

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 2018. ГОДИНУ

При изради финансијског плана за 2018. годину коришћени су следећи плански елементи: средства у 2018. години планирана су у складу са, одредбама Закона о лековима и медицинским средствима,

Законом о буџетском 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 Јаћовић

Канцеларија директора

Управљање квалитетом – Доц. др. Гордана Пејовић,

Група за регулаторне послове – Дипл. правник Бранко Јанчић

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 за контролу хуманих и ветеринарских лекова и медицинских средстава, других захтева и послове писарнице
- Сектор 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: Доц. 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 30.09.2017. године, и пројекције финансијских показатеља за 2017. 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 | |
|-------------------------------|---|-----|------|------------------|--------------|
| | | | | 2018 година | 2017. година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | АКТИВА | | | | |
| | А.СТАЛНА ИМОВИНА (002+003+004+005+009) | 001 | | 677.343 | 398.789 |
| 00 | I. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ | 002 | | | |
| 012 | II. Goodwill | 003 | | 105.961 | 28.745 |
| 01 без 012 | III. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА | 004 | | 49.015 | 16.843 |
| | IV. НЕКРЕТ., ПОСТР., ОПР. И БИОЛ. СР. (006+007+008) | 005 | | 522.367 | 353.201 |
| 020,022,023,026,027 (део), | 1. Некретнине, постројења и опрема | 006 | | 516.771 | 348.344 |
| 024,027(део),028(део) | 2. Инвестиционе некретнине | 007 | | | |
| 021,025,027део, 028део | 3. Биолошка средства | 008 | | 5.596 | 4.857 |
| | 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 | | 612.288 | 792.411 |
| 10 до 13, 15 | I. ЗАЛИХЕ | 013 | | 26.000 | 29.337 |
| 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 | | 586.288 | 763.074 |
| 20, 21 и 22, осим 223 | 1. Потраживања | 016 | | 2.000 | 2.345 |
| 223 | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак | 017 | | | |
| 23 минус 237 | 3. Краткорочни финансијски пласмани | 018 | | 2.500 | 2.140 |
| 24 | 4. Готовински еквиваленти и готовина | 019 | | 577.788 | 754.569 |
| 27 и 28 осим 288 | 5. Порез на додату вредн. и активна врем. разграничења | 020 | | 4.000 | 4.020 |
| 288 | IV. ОДЛЮЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА | 021 | | | |
| | В. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+012+021) | 022 | | 1.289.631 | 1.191.200 |
| 29 | Г. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА | 023 | | | |
| | Д. УКУПНА АКТИВА (022+023) | 024 | | 1.289.631 | 1.191.200 |

| | | | | | |
|---------------------------------|--|-----|--|-----------|-----------|
| 88 | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 025 | | | |
| | ПАСИВА | | | | |
| | А. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110) | 101 | | 719.276 | 626.939 |
| 30 | I. ОСНОВНИ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ | 102 | | 386.775 | 386.775 |
| 31 | II. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ | 103 | | | |
| 32 | III. РЕЗЕРВЕ | 104 | | | |
| 330 и 331 | IV. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ | 105 | | 100.191 | 100.191 |
| 332 | V. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ | 106 | | | |
| 333 | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ | 107 | | | |
| 34 | VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК | 108 | | 232.310 | 139.973 |
| 35 | VIII. ГУБИТАК | 109 | | | |
| 037 и 237 | IX. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ | 110 | | | |
| | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВ. И ОБАВЕЗЕ (112+113+116) | 111 | | 555.355 | 548.261 |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА | 112 | | 45.000 | 47.000 |
| 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 | | 510.355 | 501.261 |
| 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 | | 475.555 | 469.192 |
| 45, 46 | 4. Остале краткорочне обавезе | 120 | | 32.000 | 29.290 |
| 47 и 48, осим 481 и 49 осим 498 | 5. Обавезе по осн. ПДВ и осталих јавних прихода и ПВР | 121 | | 2.800 | 2.779 |
| 481 | 6. Обавезе по основу пореза на добитак | 122 | | | |
| 498 | IV. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ | 123 | | 15.000 | 16.000 |
| | В. УКУПНА ПАСИВА (101+111+123) | 124 | | 1.289.631 | 1.191.200 |
| 89 | Г. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 125 | | | |

Табела 2. Биланс успеха

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ у хиљадама | |
|---------------------|--|-----|---------------|------------------|-------------|
| | | | | 2018 година | 2017 година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| | I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203+ 204 - 205 + 206) | 201 | | 1.041.230 | 777.665 |
| 60 и 61 | 1. Приходи од продаје | 202 | | 1.039.550 | 776.383 |
| 62 | 2. Приходи од активирања учинака и робе | 203 | | 300 | 222 |
| 630 | 3. Повећање вредности залиха учинака | 204 | | | |
| 631 | 4. Смањење вредности залиха учинака | 205 | | | |
| 64 и 65 | 5. Остали пословни приходи | 206 | | 1.380 | 1.060 |
| | II. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212) | 207 | | 770.062 | 622.391 |
| 50 | 1. Набавна вредност продате робе | 208 | | 4.080 | 2.167 |
| 51 | 2. Трошкови материјала | 209 | | 86.241 | 38.102 |
| 52 | 3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи | 210 | | 417.872 | 399.517 |
| 54 | 4. Трошкови амортизације и резервисања | 211 | | 80.000 | 65.000 |
| 53 и 55 | 5. Остали пословни расходи | 212 | | 181.869 | 117.605 |
| | III. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207) | 213 | | 233.948 | 155.274 |
| | IV. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201) | 214 | | | |
| 66 | V. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ | 215 | | 40 | 101 |
| 56 | VI. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ | 216 | | 500 | 314 |
| 67 и 68 | VII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 217 | | 30 | 33 |
| 57 и 58 | VIII. ОСТАЛИ РАСХОДИ | 218 | | 2000 | 672 |
| | IX. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213-214+215-216+217-218) | 219 | | 268.738 | 154.422 |
| | X. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214-213-215+216-217+218) | 220 | | | |
| 69 - 59 | XI. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА | 221 | | | 10.252 |
| 59 - 69 | XII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА | 222 | | 2.000 | |
| | Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219-220+221-222) | 223 | | 266.738 | 164.674 |
| | В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220-219+222-221) | 224 | | | |
| | Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | | 34.428 | 24.701 |
| 721 | 1. Порески расход периода | 225 | | | |
| 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 | | 232.310 | 139.973 |
| | Е. НЕТО ГУБИТАК (224-223+225+226-227+228) | 230 | | | |
| | Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА | 231 | | | |
| | З. 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

| П О З И Ц И Ј А | Износ - у хиљадама динара - | |
|---|-----------------------------|--------------|
| | 2018 година | 2017. година |
| А. НОВЧАНИ ТОКОВИ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ | | |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3) | 1.040.930 | 824.088 |
| 1. Продаја и примљени аванси | 1.039.550 | 822.144 |
| 2. Примљене камате из пословних активности | | |
| 3. Остали приливи из редовног пословања | 1.380 | 1.944 |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5) | 739.153 | 604.758 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси | 265.481 | 126.673 |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 417.872 | 400.465 |
| 3. Плаћене камате | 500 | 314 |
| 4. Порез на добитак | 53.000 | 77.266 |
| 5. Плаћања по основу осталих јавних прихода | 2.300 | 40 |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II) | 301.777 | 219.330 |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I) | | |
| Б. НОВЧАНИ ТОКОВИ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА | | |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5) | | |
| 1. Продаја акција и удела (нето приливи) | | |
| 2. Продаја немат. улагања, некрет., постројења, опреме и био. средстава | | |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи) | | |
| 4. Примљене камате | | |
| 5. Примљене дивиденде | | |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 4) | 338.554 | 19.968 |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи) | | |
| 2. Куповина немат. улаг. некрет., постр., опреме и био. сред. | 338.554 | 19.968 |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи) | | |
| 4. Плаћене камате | | |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II) | | |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I) | 338.554 | 19.968 |
| 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) | 139.973 | 222.644 |
| 1. Откуп сопствених акција и удела | | |
| 2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи) | 139.973 | 222.644 |
| 3. Финансијски лизинг | | |
| 4. Исплаћене дивиденде | | |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II) | | |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I) | 139.973 | 222.644 |
| | | |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (AI + BI + VI) | 1.040.930 | 824.088 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (AII + BII + VII) | 1.217.680 | 847.370 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (Г -Д) | | |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (Д - Г) | 176.750 | 23.282 |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 754.569 | 777.881 |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗ. ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 90 | 90 |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗ. ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 120 | 120 |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧ. ПЕРИОДА (Ђ-Е+Ж+З-И) | 577.789 | 754.569 |

ИНДИКАТОРИ ЗА МЕРЕЊЕ ЕФИКАСНОСТИ ПОСЛОВАЊА

| ВРСТА ИНДИКАТОРА | НАЗИВ ИНДИКАТОРА | ОПИС ИНДИКАТОРА | у 000 динара |
|------------------------------|--|--|--------------|
| ИНДИКАТОРИ ЛИКВИДНОСТИ | Општа ликвидност | <u>Обртна средства 612.288</u> Краткорочне обавезе 510.355 | 1,19 |
| | Убрзана ликвидност | <u>Обртна средства-залихе 612.288-26.000</u> Краткорочне обавезе 510.355 | 1,15 |
| ИНДИКАТОРИ ЗАДУЖЕНОСТИ | Задуженост | <u>Укупан дуг 510.355</u> укупна средства 1.252.412 | 0,41 |
| | Однос дуга према капиталу | <u>Укупан дуг 510.355</u> укупни капитал 682.057 | 0,75 |
| | Коефицијент покрића камате | <u>ЕБИТ</u> Расходи за камате | - |
| | Коефицијент финансијске стабилности | <u>Дугорочне обавезе+капитал 0+719.276</u> Стална имовина+залихе 677.343+26.000 | 1,02 |
| ИНДИКАТОРИ АКТИВНОСТИ | Просечан период држања залиха | <u>Просечне залихе 26.000 x 365</u> Приход од продаје 1.039.550 | 9,13 |
| | Просечан период наплате потраживања | <u>Просечни салдо купца</u> Приход од продаје | - |
| | Просечан период плаћања обавеза | <u>Обавезе према добављачима 25.000 x 365</u> приход од продаје 1.039.550 | 8,78 |
| | Искоришћеност фиксних средстава | <u>Приход од продаје 1.039.550</u> Нето фиксна средства 677.343 | 1,53 |
| | Искоришћеност укупних средстава | <u>Приход од продаје 1.039.550</u> Укупна средства 1.252.412 | 0,83 |
| ИНДИКАТОРИ РЕНТАБИЛНОСТИ | Профитна бруто маргина | <u>Укупна добит 266.738</u> Приход од продаје 1.039.550 | 0,26 |
| | Профитна нето маргина | <u>Нето добит 232.310</u> Приход од продаје 1.039.550 | 0,22 |
| | ЕБИТ маргина | <u>ЕБИТ</u> Укупан приход | - |
| | ЕБИТДА маргина | <u>ЕБИТДА</u> Укупан приход | - |
| | Стопа повраћаја на укупна Средства (ROA) | <u>Нето добит 232.310</u> Укупна средства 1.252.412 | 0,19 |
| | Стопа повраћаја на капитал (ROE) | <u>Нето добит 232.310</u> Капитал 719.276 | 0,32 |
| ИНДИКАТОРИ ЕКОНОМИЧНОСТИ | Економичност пословања | <u>Пословни приходи 1.041.230</u> Пословни расходи 807.282 | 1,29 |
| ИНДИКАТОРИ ПРОДУКТИВНОСТИ | Јединични трошкови рада | <u>Бруто зарада и лични расходи 417.872</u> Укупан приход 1.043.300 | 0,40 |
| | Продуктивност рада | <u>Приход од продаје 1.039.550</u> Број запослених 195 | 5.331 |

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 2017. години према процени остварења до краја 2017. године требало би да износи 139.972.555 динара. Оваква процена настала је као резултат очекивања већих остварених прихода од планираних за 33.084.769 динара али и очекивања мањег од планираног остварења утрошених средстава за 78.232.833 динара.

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. 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 2018. 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 2018. 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 од 2005 до 2017. Усвајањем нових тарифа у новембру 2017 године а које ће бити у примени од 01.01.2018 године створена је могућност за повећање прихода Агенције. Уколико дође до повећања прихода у односу на планиране, као и даљих уштеда у трошењима током 2018. године, остварени добитак за 2018. годину могао би да буде и знатно већи од планираног (планирана добит пре опорезивања 266.738.099 динара).

1. Приходи

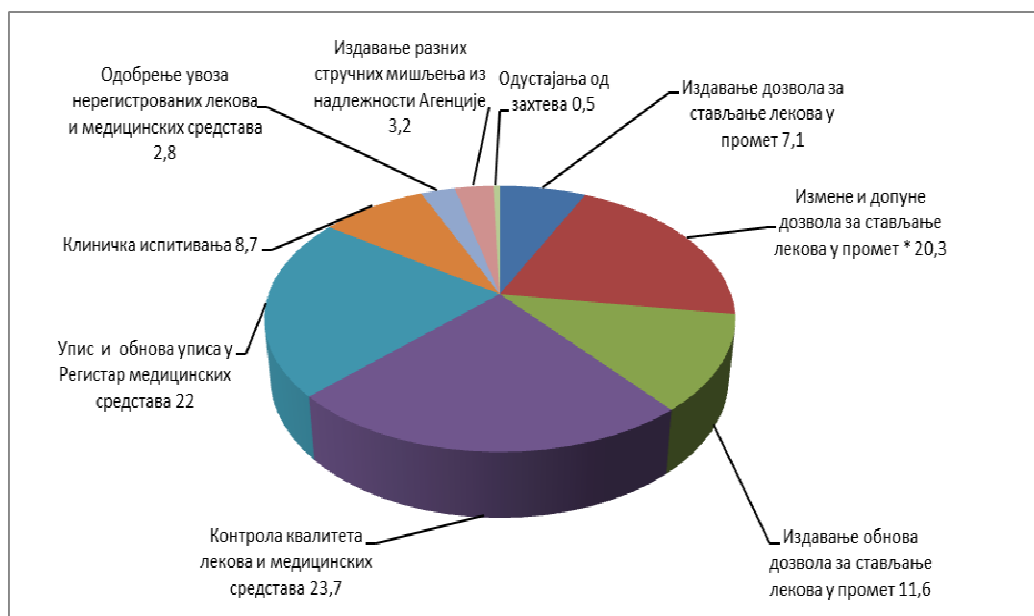
У оквиру општег дела финансијског плана Агенције за 2018. годину приказано је да, планирани укупни приходи износе 1.043.300.000 динара, што представља већи приход од очекиваног остварења у 2017. години (788.084.769 динара) за 32 % јер ће се током 2018. године евидентирати ефекти примене нове Одлуке о утврђивању висине и начину плаћања тарифа за услуге из надлежности Агенције за лекове и медицинска средства Србије („Службени гласник РС”, бр. 95/17, 82/17 и 92/17). Агенција је у претходном периоду решила велики број заосталих предмета, тако да се у 2018. године очекује решавање пристиглих предмета у задатим роковима.

Од планираних 1.043.300.000 динара прихода за 2018 годину: 1.039.050.000 динара (99,6 % укупних прихода) се односи на приходе од продаје услуга (конта 61); док се 4.250.000 динара (0,4% 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 у 2017. години, примећује се да опада учешће оствареног прихода у укупном приходу од издавања дозвола, измене и допуне дозвола док расте учешће обнова дозвола за стављање лекова у промет као и осталих врста прихода (од клиничких испитивања, одобрење увоза нерегистрованих лекова, издавања разних стручних мишљења и контроле квалитета).

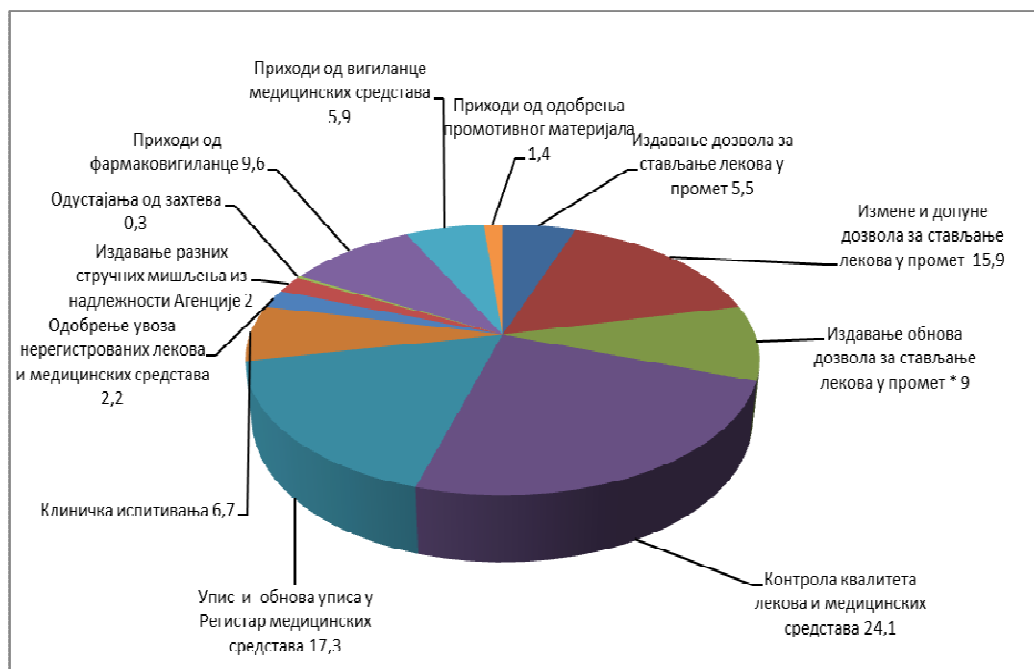
Графикон 1. Структура укупног прихода од продаје услуга у 2017. години (у процентима)

| ВРСТА ПРИХОДА | 2017. | % |
|--|--------------------|-------------|
| Приходи од продаје услуга на домаћем тржишту | 774.237.603 | 100 |
| <i>Издавање дозвола за стављање лекова у промет</i> | 54.610.667 | 7,1 |
| <i>Измене и допуне дозвола за стављање лекова у промет</i> | 157.165.333 | 20,3 |
| <i>Издавање обнова дозвола за стављање лекова у промет</i> | 90.114.667 | 11,6 |
| <i>Контрола квалитета лекова и медицинских средстава</i> | 183.641.376 | 23,7 |
| <i>Упис и обнова уписа у Регистар медицинских средстава</i> | 170.584.360 | 22,0 |
| <i>Клиничка испитивања</i> | 67.104.800 | 8,7 |
| <i>Одобрење увоза нерегистрованих лекова и медицинских средстава</i> | 21.920.000 | 2,8 |
| <i>Издавање разних стручних мишљења из надлежности Агенције</i> | 25.160.000 | 3,2 |
| <i>Одустајања од захтева</i> | 3.901.040 | 0,5 |
| <i>Фармаковигиланца</i> | 0 | 0,0 |
| <i>Вигиланца медицинских средстава</i> | 0 | 0,0 |
| <i>Одобрење промотивног материјала</i> | 0 | 0,0 |
| <i>Други приходи</i> | 35.360 | 0,0 |



Графикон 2. Структура планираног укупног прихода од продаје услуга у 2018. години (у процентима)

| ВРСТА ПРИХОДА | 2018. | % |
|--|----------------------|-------------|
| Приходи од продаје услуга на домаћем тржишту | 1.039.050.000 | 100 |
| <i>Издавање дозвола за стављање лекова у промет</i> | 57.000.000 | 5,5 |
| <i>Измене и допуне дозвола за стављање лекова у промет</i> | 165.000.000 | 15,9 |
| <i>Издавање обнова дозвола за стављање лекова у промет</i> | 94.000.000 | 9,0 |
| <i>Контрола квалитета лекова и медицинских средстава</i> | 250.000.000 | 24,1 |
| <i>Упис и обнова уписа у Регистар медицинских средстава</i> | 180.000.000 | 17,3 |
| <i>Клиничка испитивања</i> | 70.000.000 | 6,7 |
| <i>Одобрење увоза нерегистрованих лекова и медицинских средстава</i> | 23.000.000 | 2,2 |
| <i>Издавање разних стручних мишљења из надлежности Агенције</i> | 21.000.000 | 2,0 |
| <i>Одустајања од захтева</i> | 3.000.000 | 0,3 |
| <i>Приходи од фармаковигиланце</i> | 100.000.000 | 9,6 |
| <i>Приходи од вигиланце медицинских средстава</i> | 61.000.000 | 5,9 |
| <i>Приходи од одобрења промотивног материјала</i> | 15.000.000 | 1,4 |
| <i>Други приходи</i> | 50.000 | 0,0 |



Табела 4. Поређење планираних прихода у 2018. години са планираним и оствареним приходима у 2017. години

| Број конта | ПОЗИЦИЈА | План 2017 | Остварење 2017 | План 2018 | План 2018/План 2017 | План 2018/Остварење 2017 |
|------------|--|--------------------|--------------------|----------------------|---------------------|--------------------------|
| 60 | Приходи од продаје робе (књиге-издања Агенције) | 500.000 | 2.145.472 | 500.000 | 100 | 23 |
| 61 | Приходи од продаје услуга | 749.000.000 | 774.237.603 | 1.039.050.000 | 139 | 134 |
| 614 | Приходи од продаје услуга на домаћем тржишту | 749.000.000 | 774.237.603 | 1.039.050.000 | 139 | 134 |
| 61401 | <i>Издавање дозвола за стављање лекова у промет *</i> | 65.000.000 | 54.610.667 | 57.000.000 | 88 | 104 |
| 61402 | <i>Измене и допуне дозвола за стављање лекова у промет *</i> | 160.000.000 | 157.165.333 | 165.000.000 | 103 | 105 |
| 61403 | <i>Издавање обнова дозвола за стављање лекова у промет *</i> | 65.000.000 | 90.114.667 | 94.000.000 | 145 | 104 |
| 61404 | <i>Контрола квалитета лекова и медицинских средстава</i> | 173.000.000 | 183.641.376 | 250.000.000 | 145 | 136 |
| 61405 | <i>Упис и обнова уписа у Регистар медицинских средстава</i> | 187.000.000 | 170.584.360 | 180.000.000 | 96 | 106 |
| 61406 | <i>Клиничка испитивања</i> | 52.000.000 | 67.104.800 | 70.000.000 | 135 | 104 |
| 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 | 21.920.000 | 23.000.000 | 115 | 105 |
| 61409 | <i>Издавање разних стручних мишљења из надлежности Агенције</i> | 22.000.000 | 25.160.000 | 21.000.000 | 95 | 83 |
| 61410 | <i>Одустајања од захтева</i> | 0 | 3.901.040 | 3.000.000 | 0 | 77 |
| 61412 | <i>Приходи од фармаковигиланце</i> | 0 | 0 | 100.000.000 | 0 | 0 |
| 61413 | <i>Приходи од вигиланце медицинских средстава</i> | 0 | 0 | 61.000.000 | 0 | 0 |
| 61414 | <i>Приходи од одобрења промотивног материјала</i> | 0 | 0 | 15.000.000 | 0 | 0 |
| 615 | Други приходи | 5.000.000 | 35.360 | 50.000 | 1 | 141 |
| 62 | Приходи од активирања учинака и робе(књиге-издања Агенције) | 300.000 | 221.987 | 300.000 | 100 | 135 |
| 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 | 530.000 | 1.060.041 | 1.380.000 | 260 | 130 |
| 66 | Финансијски приходи | 20.000 | 101.371 | 40.000 | 200 | 39 |
| 67 | Остали приходи | 50.000 | 32.531 | 30.000 | 60 | 92 |
| 68 | Приходи од усклађивања вредности имовине | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69 | Приходи по основу исправке грешака из ранијег периода | 4.600.000 | 10.285.765 | 2.000.000 | 43 | 19 |
| 6 | ПРИХОДИ - УКУПНО | 755.000.000 | 788.084.769 | 1.043.300.000 | 138 | 132 |

Напомене: 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 2018. годину предвиђају се приходи од обављања делатности Агенције у износу од 1.043.300.000 динара. 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 петоцифреног

конта 1.039.050.000 динара. На конту (62) Приходи од активирања учинака у износу од 300.000 динара, на конту (65) други пословни приходи 1.380.000 динара, на конту (66) финансијски приходи 40.000 динара, на конту (67) Остали приходи, планирани су приходи од 30.000 динара. На конту (69) планирани су приходи у износу од 2.000.000 динара.

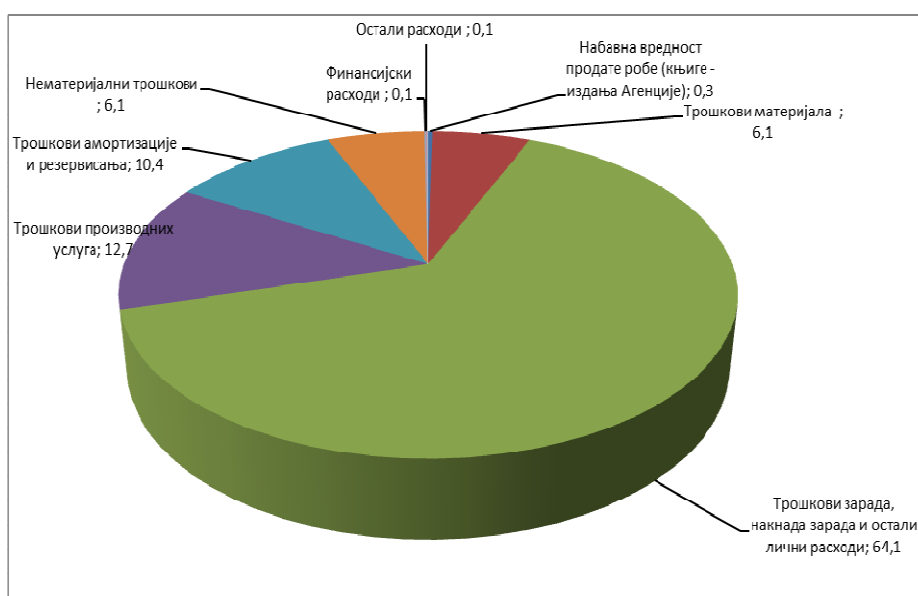
У 2018. години, очекује се остваривање таквог нивоа прихода који ће обезбедити позитивно пословање, са приходима који су већи од расхода, а што ће омогућити Агенцији да оствари **позитиван финансијски резултат**.

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.

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

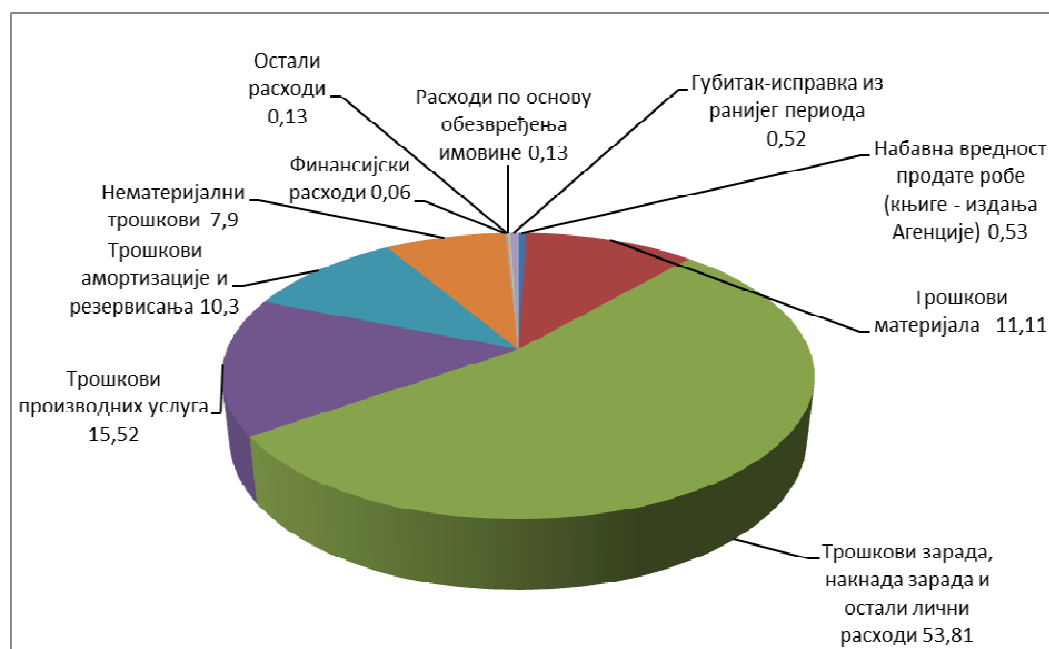
| ВРСТА РАСХОДА | 2017. | % |
|---|--------------------|-------------|
| Укупни расходи | 623.411.175 | 100 |
| Набавна вредност продате робе (књиге - издања Агенције) | 2.167.165 | 0,3 |
| Трошкови материјала | 38.101.673 | 6,1 |
| Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи | 399.516.781 | 64,1 |
| Трошкови производних услуга | 79.472.202 | 12,7 |
| Трошкови амортизације и резервисања | 65.000.000 | 10,4 |
| Нематеријални трошкови | 38.133.385 | 6,1 |
| Финансијски расходи | 313.695 | 0,1 |
| Остали расходи | 672.355 | 0,1 |
| Расходи по основу обезвређења имовине | 0 | 0,0 |
| Губитак-исправка из ранијег периода | 33.920 | 0,0 |



У оквиру општег дела финансијског плана Агенције за 2018. годину, планирани укупни **расходи износе 776.561.901 динара**.

Графикон 4. Структура укупних планираних расхода за 2018. годину (у процентима)

| ВРСТА РАСХОДА | 2018. | % у 2018 |
|---|--------------------|--------------|
| Укупни расходи | 776.561.901 | 100 |
| Набавна вредност продате робе (књиге - издања Агенције) | 4.080.000 | 0,53 |
| Трошкови материјала | 86.240.877 | 11,11 |
| Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи | 417.871.675 | 53,81 |
| Трошкови производних услуга | 120.557.281 | 15,52 |
| Трошкови амортизације и резервисања | 80.000.000 | 10,3 |
| Нематеријални трошкови | 61.312.068 | 7,9 |
| Финансијски расходи | 500.000 | 0,06 |
| Остали расходи | 1.000.000 | 0,13 |
| Расходи по основу обезвређења имовине | 1.000.000 | 0,13 |
| Губитак-исправка из ранијег периода | 4.000.000 | 0,52 |



У табели 5 приказано је поређење планираних расхода у 2018. години са планираним и оствареним расходима у 2017. години.

Табела 5. Поређење планираних расхода у 2018. години са планираним и оствареним расходима у 2017. години

| Бр. кон-та | ВРСТА ТРОШКА - ПОЗИЦИЈА | План 2017 | Остварење 2017 процена | План 2018 | План 2018/ План 2017 (%) | План 2018/ оств. 2017 (%) |
|------------|---|--------------------|------------------------|--------------------|-----------------------------|------------------------------|
| 50 | Набавна вред.прод.робе – издања | 1.110.000 | 2.167.165 | 4.080.000 | 368 | 188 |
| 51 | Трошкови материјала | 73.822.861 | 38.101.673 | 86.240.877 | 117 | 226 |
| 511 | Трошкови – утрошен основни материјал | 46.762.821 | 21.567.660 | 57.530.554 | 123 | 267 |
| 512 | Трошкови осталог материјала (режијског) | 11.408.389 | 4.866.067 | 12.701.908 | 111 | 261 |
| 513 | Трошкови горива и енергије | 14.164.211 | 11.203.659 | 14.171.374 | 100 | 126 |
| 514 | Трошкови резервних делова | 766.740 | 371.975 | 1.083.341 | 141 | 291 |
| 515 | Трошкови једнократног отписа алата и инвентара | 720.700 | 92.312 | 753.700 | 105 | 816 |
| 52 | Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи | 392.368.616 | 399.516.781 | 417.871.675 | 106 | 105 |
| | Укупно зараде (бруто) 1 | 282.669.424 | 290.209.089 | 290.209.089 | 103 | 100 |
| 520 | Трошкови зарада и накнада зарада (бруто) 1 ¹ , | 281.345.992 | 280.407.814 | 283.712.913 | 101 | 101 |
| 520 | Трошкови зарада и накнада зарада (бруто) 1 ¹ , новозапослени ¹ | 1.323.432 | 9.801.275 | 6.496.176 | 490 | 66 |
| 529 | Остали лични расходи и накнаде - 10% издвајања на зараде (у буџет) ² | 22.638.844 | 23.200.000 | 34.215.652 | 151 | 47 |
| 521 | Трошкови пореза и доп. на зараде и накнаде зарада на терет послодавца ² | 50.597.827 | 51.947.427 | 51.947.427 | 102 | 100 |
| 529 | Остали лич.расх. и нак.- 10% издв. у буџет на зараде на терет послодавца ² | 380.000 | 500.000 | 476.028 | 125 | 95 |
| 522 | Трошкови накнада по уговору о делу ² | 200.000 | 48.397 | 200.000 | 100 | 413 |
| 523 | Трошкови накнада по ауторским уговорима ² | 11.000.000 | 9.418.596 | 10.000.000 | 91 | 106 |
| 526 | Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора (УО) ² | 3.986.772 | 3.986.779 | 4.284.155 | 107 | 107 |
| 529 | Остали лични расходи и накнаде | 20.895.749 | 20.206.493 | 26.539.324 | 127 | 131 |
| 53 | Трошкови производних услуга | 115.553.984 | 79.472.202 | 120.557.281 | 104 | 152 |
| 531 | Трошкови превоза узорака по систему хладног ланца ³ | 10.551.024 | 7.502.772 | 12.862.464 | 122 | 171 |
| 532 | Трошкови услуга одржавања ⁴ | 61.230.846 | 43.198.573 | 63.738.406 | 104 | 148 |

| | | | | | | |
|-----------|--|--------------------|--------------------|--------------------|------------|------------|
| 533 | Трошкови закупнина ⁴ | 31.100.000 | 19.275.091 | 30.500.000 | 82 | 132 |
| 535 | Трошкови рекламе и пропаганде ⁵ | 1.479.500 | 164.877 | 2.146.000 | 145 | 1.302 |
| 539 | Трошкови осталих услуга ⁶ | 11.192.614 | 9.330.889 | 11.310.411 | 101 | 121 |
| 54 | Трошкови амортизације и резервисања | 65.000.000 | 65.000.000 | 80.000.000 | 123 | 123 |
| 540 | Трошкови амортизације | 45.000.000 | 45.000.000 | 60.000.000 | 133 | 133 |
| 545 | Трошкови за резервисања за накнаде и другебенефиције | 20.000.000 | 20.000.000 | 20.000.000 | 100 | 100 |
| 55 | Нематеријални трошкови | 49.288.547 | 38.133.385 | 61.312.068 | 124 | 161 |
| 550 | Трошкови непроизводних услуга ⁷ | 39.767.147 | 30.655.379 | 49.485.668 | 124 | 161 |
| 551 | Трошкови репрезентације ⁸ | 2.970.000 | 2.136.167 | 4.575.000 | 154 | 214 |
| 552 | Трошкови премија осигурања | 980.000 | 898.059 | 1.600.000 | 163 | 178 |
| 553 | Трошкови платног промета | 1.450.000 | 1.067.007 | 1.450.000 | 100 | 136 |
| 554 | Трошкови чланарина | 511.400 | 298.312 | 536.400 | 105 | 180 |
| 555 | Трошкови пореза | 50.000 | 47.189 | 50.000 | 100 | 106 |
| 559 | Остали нематеријални трошкови ⁹ | 3.560.000 | 3.031.272 | 3.615.000 | 102 | 119 |
| 56 | Финансијски расходи¹⁰ | 500.000 | 313.695 | 500.000 | 100 | 159 |
| 57 | Остали расходи¹¹ | 1.000.000 | 672.355 | 1.000.000 | 100 | 149 |
| 58 | Расходи по основу обезвређења имовине | 1.000.000 | 0 | 1.000.000 | 100 | 0 |
| 59 | Губитак-исправка из ранијег периода | 2.000.000 | 33.920 | 4.000.000 | 200 | 0 |
| 5 | РАСХОДИ – УКУПНО | 701.644.008 | 623.411.175 | 776.561.901 | 111 | 125 |

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, минути 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) издавања 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 (превоз оопасног отпада, трошкови интернет провајдера,...)

4) састоје се из: а) трошкова текућег одржавања зграде и инсталација, клима, возила 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 и објављује податке о промету и потрошњи лекова (Фармакотерапијски водич, Национални регистар лекова). На конту 50 исказују се набавне вредности продатих на основу чега се планира износ трошкова од 4.080.000 динара.

Планирани трошкови материјала (конто 51) у 2018. години износе 86.240.877 динара. У односу на план за 2017. годину, већи су за 17% а у односу на процењено остварење у 2017. години већи су за 126%. Планирање је вршено на бази материјалног биланса који је саставила свака лабораторија у Агенцији. Разлог нижег остварења трошкова материјала у односу на планирани је задржавање дела трошкова у залихама недовршених тестова (тестова у току) у свим лабораторијама Агенције (физичко-хемијска, инструментална, биолошка и фармаколошка у којој се изводе тестови на посебно атестираним увозним животињама).

Структура трошкова материјала је следећа:

Трошкови основног материјала (конто 511) у износу од 57.530.554 динара чине:

Хемикалије-класичне 2.995.072 динара,
Подлоге за микробиологију 3.635.456 динара,
Референтни стандарди 1.531.808 динара,
Китови и реагенси за микробиолошку контролу 602.240 динара,
Хемикалије и стандарди за прекаликреин активатор за фармакологију 425.344 динара,
Материјал за тест стерилности и микробиолошке чистоће 6.398.720 динара,
Материјал за LAL тест 1.791.488 динара,
Гасови 116.480 динара,
Потрошни материјал опште намене 2.363.712 динара,
Потрошни материјал за HPLC и GC 4.172.224 динара,
Лабораторијско стакло 785.242 динара,
Лабораторијска пластика 1.021.312 динара,
Потрошни материјал - индикатори 487.040 динара,
Потрошни материјал – рукавице и отирачи 863.168 динара,
Потрошни материјал – остали 362.368 динара,
Лабораторијске животиње 26.457.600 динара,
Храна за лабораторијске животиње 2.177.280 динара и
Простирка за лабораторијске животиње у износу од 1.344.000 динара.

Трошкови осталог (режијског) материјала (конто 512) од 12.701.908 динара чине:

Трошкови материјала за текуће и инвестиционо одржавање зграде 600.000 динара,
Материјал за одржавање чистоће - деконекси 867.456 динара,
Материјал за одржавање чистоће – крпе и детерџенти 231.040 динара
Канцеларијски материјал 6.625.444 динара,
ХТЗ опрема 750.000 динара,
Трошкови за аутогуме и амбалажу 100.000 динара,
Трошкови осталог режијског материјала 100.000 динара,
Трошкови за тонере 3.427.968 динара.

Трошкови горива и енергије (конто 513) од 14.171.374 динара чине:

Трошкови горива 1.300.000 динара,
Утрошена електрична енергија 8.614.766 динара и
Трошкови гаса за грејање у износу од 4.256.608 динара.

Трошкови резервних делова (конто 514) су планирани у износу од 1.083.341 динар.

Трошкови једнократног отписа алата и инвентара (конто 515) су планирани у износу од 753.700 динара а односе се на потребе набавке есцајга, посуђа за кухињу, 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 2018. 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 2017. годину (Сл.гласник РС, број 61/17, 82/17 и 92/17). У наведеној одлуци Агенцији за лекове и медицинска средства Србије одређен је број запослених од 178 на неодређено време, који се увећава за 10% запослених на одређено време што укупно износи 195 како је и приказано у табели број 9 – број и динамика запошљавања у 2018. години.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (конто 52) планирани су у износу од 417.871.675 динара

Структура ових трошкова је следећа:

- трошкови зарада и накнада зарада (конто 520) укупно износе 290.209.089 динара.
- трошкови пореза и доприноса на терет послодавца (конто 521) износе 51.947.427 динара,
- трошкови накнада по уговору о делу (конто 522) износе 200.000 динара,
- трошкови накнада по ауторским уговорима (конто 523) износе 10.000.000 динара, а односе 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 4.284.155 динара
- остали лични расходи и накнаде (конто 529) планирани су у износу од 61.231.004 динара

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.

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 342.156.516 динара (брutto 2) и састоје се од: 290.209.089 динара за брутто 1 зараде и 51.947.427 динара за порез и допринос на терет послодавца. Планирана маса брутто 1 зарада и пореза и доприноса на терет послодавца за 2018. годину једнака је оствареној маси у 2017. години иако је планирано попуњавање дозвољеног повећаног броја радника за пуну годину (од јануара месеца) и повећане активности и остварених резултата. Иста маса зарада планирана је за 2018 годину у складу са политиком Владе Републике Србије иако она значи смањење просечне зараде у Агенцији за лекове у односу на остварење у 2017 години (табела 8).

Табела број 6. приказује исплаћену масу за зараде, број запослених и просечну зараду по месецима за 2017. годину укупно, за старозапослене, за новозапослене и за пословодство.

Табела 6. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017. годину

| Исплата 2017. | УКУПНО | | | СТАРОЗАПОСЛЕНИ | | | НОВОЗАПОСЛЕНИ | | | ПОСЛОВОДСТВО / Директор | | | | |
|------------------|------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|------------------------|-------------------|--------------------|
| | број запосле них | маса зарада | просечна зарада | број запосле них | маса зарада | просечна зарада | број запосле них | маса зарада | просечна зарада | број запосле них | Ново запосле ни | Старо запосле ни | маса зарада | просечна зарада |
| | a | b | c | d | e | f | j | k | l | m | m1 | m2 | n | o |
| I | 187 | 26.287.907 | 140.577 | 176 | 24.061.364 | 136.712 | 2 | 243.679 | 121.840 | 9 | 0 | 9 | 1.982.864 | 220.318 |
| II | 186 | 25.380.886 | 136.456 | 175 | 23.536.266 | 134.493 | 2 | 314.270 | 157.135 | 9 | 0 | 9 | 1.530.350 | 170.039 |
| III | 185 | 24.964.877 | 134.945 | 174 | 23.187.664 | 133.262 | 2 | 237.437 | 118.719 | 9 | 0 | 9 | 1.539.776 | 171.086 |
| IV | 184 | 24.790.008 | 134.728 | 172 | 22.950.581 | 133.434 | 3 | 295.620 | 98.540 | 9 | 0 | 9 | 1.543.807 | 171.534 |
| V | 186 | 25.693.478 | 138.137 | 170 | 23.540.226 | 138.472 | 7 | 593.460 | 84.780 | 9 | 0 | 9 | 1.559.792 | 173.310 |
| VI | 185 | 26.738.124 | 144.530 | 168 | 23.867.337 | 142.067 | 8 | 929.982 | 116.248 | 9 | 0 | 9 | 1.940.805 | 215.645 |
| VII | 185 | 22.419.578 | 121.187 | 168 | 19.998.216 | 119.037 | 8 | 856.683 | 107.085 | 9 | 0 | 9 | 1.564.679 | 173.853 |
| VIII | 186 | 23.031.301 | 123.824 | 168 | 20.420.687 | 121.552 | 9 | 1.027.870 | 114.208 | 9 | 0 | 9 | 1.582.744 | 175.860 |
| IX | 189 | 22.347.542 | 118.241 | 169 | 19.753.186 | 116.883 | 11 | 1.049.824 | 95.439 | 9 | 0 | 9 | 1.544.532 | 171.615 |
| X | 188 | 22.581.880 | 120.116 | 168 | 19.645.735 | 116.939 | 11 | 1.384.160 | 125.833 | 9 | 0 | 9 | 1.551.985 | 172.443 |
| XI | 186 | 22.417.722 | 120.525 | 166 | 19.469.027 | 117.283 | 11 | 1.384.130 | 125.830 | 9 | 0 | 9 | 1.564.565 | 173.841 |
| XII | 190 | 23.555.785 | 123.978 | 169 | 20.507.060 | 121.344 | 12 | 1.484.160 | 123.680 | 9 | 0 | 9 | 1.564.565 | 173.841 |
| УКУПНО | 2.237 | 290.209.089 | 129.731 | 2043 | 260.937.350 | 127.723 | 86 | 9.801.275 | 113.968 | 108 | 0 | 108 | 19.470.464 | 180.282 |
| ПРОСЕК | 186,42 | 24.184.091 | 129.449 | 170 | 21.744.779 | 127.723 | 7 | 816.773 | 113.968 | 9 | 0 | 9 | 1.622.539 | 180.282 |

За сваки месец 2017. 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 и накнада члановима Управног одбора тако што је основица умањена за 10% а износ средстава уплаћен у буџет Републике.

По основу зарада и накнада члановима Управног одбора у буџет Републике Србије у 2017. години процењује се да ће бити уплаћено 23.700.000 динара. Планирана средства за исплату бруто 1 зарада у 2018. години доводи задржавају на истом нивоу као у 2017 години планиране уплате у буџет у износу од 34.215.652 динара.

У табели 7. приказана је планирана маса зарада за исплату, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину, исплате по месецима, за старозапослене, запослене на дан 31.12.2017. године, руководство и новозапослене током 2018. године.

Табела 7. Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину

| ПЛАН 2018 | У К У П Н О | | | СТАРОЗАПОСЛЕНИ | | | НОВОЗАПОСЛЕНИ | | | ПОСЛОВОДСТВО / Директор | | | | |
|---------------|------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| | број запос лених | маса зарада | просечна зарада | број запосле них | маса зарада | просечна зарада | број запосле них | маса зарада | просечна зарада | број запослен их | Ново запосле ни | Старо запослени | маса зарада | просечна зарада |
| | а | б | с | д | е | ф | ј | к | л | м | | | п | о |
| I | 192 | 23.870.679 | 124.326 | 181 | 22.020.205 | 121.659 | 2 | 227.936 | 113.968 | 9 | 0 | 9 | 1.622.538 | 180.282 |
| II | 195 | 24.212.583 | 124.167 | 181 | 22.020.205 | 121.659 | 5 | 569.840 | 113.968 | 9 | 0 | 9 | 1.622.538 | 180.282 |
| III | 195 | 24.212.583 | 124.167 | 181 | 22.020.205 | 121.659 | 5 | 569.840 | 113.968 | 9 | 0 | 9 | 1.622.538 | 180.282 |
| IV | 195 | 24.212.583 | 124.167 | 181 | 22.020.205 | 121.659 | 5 | 569.840 | 113.968 | 9 | 0 | 9 | 1.622.538 | 180.282 |
| V | 195 | 24.212.583 | 124.167 | 181 | 22.020.205 | 121.659 | 5 | 569.840 | 113.968 | 9 | 0 | 9 | 1.622.538 | 180.282 |
| VI | 195 | 24.212.583 | 124.167 | 181 | 22.020.205 | 121.659 | 5 | 569.840 | 113.968 | 9 | 0 | 9 | 1.622.538 | 180.282 |
| VII | 195 | 24.212.583 | 124.167 | 181 | 22.020.205 | 121.659 | 5 | 569.840 | 113.968 | 9 | 0 | 9 | 1.622.538 | 180.282 |
| VIII | 195 | 24.212.583 | 124.167 | 181 | 22.020.205 | 121.659 | 5 | 569.840 | 113.968 | 9 | 0 | 9 | 1.622.538 | 180.282 |
| IX | 195 | 24.212.583 | 124.167 | 181 | 22.020.205 | 121.659 | 5 | 569.840 | 113.968 | 9 | 0 | 9 | 1.622.538 | 180.282 |
| X | 195 | 24.212.583 | 124.167 | 181 | 22.020.205 | 121.659 | 5 | 569.840 | 113.968 | 9 | 0 | 9 | 1.622.538 | 180.282 |
| XI | 195 | 24.212.583 | 124.167 | 181 | 22.020.205 | 121.659 | 5 | 569.840 | 113.968 | 9 | 0 | 9 | 1.622.538 | 180.282 |
| XII | 195 | 24.212.583 | 124.167 | 181 | 22.020.205 | 121.659 | 5 | 569.840 | 113.968 | 9 | 0 | 9 | 1.622.538 | 180.282 |
| УКУПНО | 2337 | 290.209.089 | 124.180 | 2172 | 264.242.457 | 121.659 | 57 | 6.496.176 | 113.968 | 108 | 0 | 108 | 19.470.456 | 180.282 |
| ПРОСЕК | 194,8 | 24.184.091 | 124.180 | 181,00 | 22.020.205 | 121.659 | 4,75 | 541.348 | 113.968 | 9 | 0 | 9 | 1.622.538 | 180.282 |

Износ планиран за зараде у 2018. 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).

Просечна планирана бруто 1 зарада за пословодство у 2018. години планирана је у износу од 180.282 динара, просечна бруто1 зарада за новозапослене 113.968 динара, а за старозапослене 121.659 динара. Планирана просечна бруто1 зараде на нивоу АЛИМС-а је 124.180 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 од Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава добије сагласност. Такође, Агенција 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% по ком основу планира, како је већ наведено уплату у буџет Републике од 34.691.680 динара од чега се 34.215.652 односи на умањење из зарада а 476.028 динара на умањење од осталих примања.

Агенција за лекове у потпуности поштује мере Владе Србије о ограничавању запошљавања на 178 стално запослена и на право на повећање од 10% на повећани обим посла од укупно 17 запослених. Укупно право на запошљавање је 195 радника од чега 178 у сталном радном односу а 17 на одређено радно време.

Средства за расподелу зарада у 2018. години планирана су на бази 195 радника, (табела број 7) у укупном бруто1 износу (са порезом и доприносима на терет запослених за свих 195 (стално запослених 178 увећаних за право на запошљавање на повећани обим посла од 17 запослених) од 290.209.089 динара. **Агенција још није искористила право на попуњавање свих 17 запослених на повећани обим посла већ је планирала да га у потпуности искористи у јануару и фебруару 2018. године (табела број 9).**

Табела 7а. Износ за исплате у буџет Републике Србије

| месец | Исплаћено бруто II | Обрачунат бруто II | Обрачунат бруто II | Износ уплате у буџет Републике Србије |
|---------------|--------------------|--------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | у 2017. години | у 2018. години | у 2018. години | |
| | | Пре примене закона | После примене закона | |
| јануар | 30.993.442 | 28.143.531 | 25.329.177 | 2.814.353 |
| фебруар | 29.924.065 | 28.546.635 | 25.691.972 | 2.854.664 |
| март | 29.433.590 | 28.546.635 | 25.691.972 | 2.854.664 |
| април | 29.227.419 | 28.546.635 | 25.691.972 | 2.854.664 |
| мај | 30.292.611 | 28.546.635 | 25.691.972 | 2.854.664 |
| јун | 31.524.248 | 28.546.635 | 25.691.972 | 2.854.664 |
| јул | 26.432.682 | 28.546.635 | 25.691.972 | 2.854.664 |
| август | 27.153.904 | 28.546.635 | 25.691.972 | 2.854.664 |
| септембар | 26.347.752 | 28.546.635 | 25.691.972 | 2.854.664 |
| октобар | 26.624.037 | 28.546.635 | 25.691.972 | 2.854.664 |
| новембар | 26.430.494 | 28.546.635 | 25.691.972 | 2.854.664 |
| децембар | 27.772.271 | 28.546.635 | 25.691.972 | 2.854.664 |
| УКУПНО | 342.156.515 | 342.156.519 | 307.940.868 | 34.215.652 |

(приказана исплаћена зарада (бруто2) у 2017. години, план исплата зарада у 2018. 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 2017. години и планирана средства за зараде у 2018. години

| Редни број | Позиција | Број запослених | Нето зарада | Зарада са порезом и доприносима запосленог | Зарада са доприносима послодавца |
|------------|---|-----------------|-------------|--|----------------------------------|
| 1 | Реализована средства за зараде у 2017. г. | 186,42 | 203.436.571 | 290.209.089 | 342.156.516 |
| 2 | Планирана средства за зараде у 2018. (старозапослени - просечан број) | 190 | 203.436.571 | 283.712.913 | 334.497.524 |
| 3 | Планирана средства за зараде у 2018. за ново запослене | 4,75 | 4.553.819 | 6.496.176 | 7.658.992 |
| 4 | Планирана средства по основу одласка запослених у 2018. г. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Разлика (3-4) | 4,75 | 4.553.819 | 6.496.176 | 7.658.992 |
| 6 | Укупно планирана средства за зараде у 2018. г. (2 + 5) | 194,75 | 207.990.391 | 290.209.089 | 342.156.516 |
| 7 | Просечна месечна зарада по запосленом у 2017. г. | 186,42 | 90.940 | 129.729 | 152.951 |
| 8 | Просечна месечна зарада по запосленом у 2018. г. | 194,75 | 88.999 | 124.180 | 146.408 |

Табела 9. Број и динамика запошљавања у 2018. години

| 2017. година | I | II | III | IV | V | VI | VII | VIII | IX | X | XI | XII |
|---|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|------|-----|-----|-----|-----|
| Стање на крају месеца за 2017. | 187 | 186 | 185 | 184 | 186 | 185 | 185 | 186 | 189 | 188 | 188 | 190 |
| 2018. година | I | II | III | IV | V | VI | VII | VIII | IX | X | XI | XII |
| Стање на почетку месеца | 190 | 192 | 195 | 195 | 195 | 195 | 195 | 195 | 195 | 195 | 195 | 195 |
| <i>Пријем нових радника</i> | 2 | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Одлазак у редовну пензију | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Одлазак 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 другомоснову | 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 | 2 | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Стање на крају месеца | 192 | 195 | 195 | 195 | 195 | 195 | 195 | 195 | 195 | 195 | 195 | 195 |

Табела 10. Структура осталих примања запослених у 2018. години

| 2017 | брutto | порез и допринос и послодавац | укупно зарада | превоз радника | јубиларне награде | отпремнине редовне | отпремнине по соц. програму | помоћ радницима | помоћ породици | за образовање | остали тршкови | управни одбор | укупно (5 до 13) без 9 | дневнице и др. трошкови у земљи и иностранству - конта 5291,5292, 5293,5294 |
|------------------------|-------------|-------------------------------|---------------|----------------|-------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------------------|---|
| | | конто 521 | | конто 52900 | конто 52902 | конто 52901 | | конто 52903 | | конто 550 | конто 52904 | конто 526 | | |
| | зарада | (2+3) | | | | | | | | | | | | |
| | конто 520 | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| укупно исплаћено 2017. | 290.209.089 | 51.947.427 | 342.156.516 | 7.380.212 | 897.790 | 409.571 | 0 | 1.472.537 | 0 | 6.174.360 | 950.000 | 3.986.779 | 19.798.712 | 9.096.383 |
| јануар | 23.870.679 | 4.272.851 | 28.143.530 | 696.553 | 264.167 | 100.000 | 0 | 208.333 | 0 | 608.333 | 0 | 357.013 | 2.026.066 | 833.333 |
| фебруар | 24.212.583 | 4.334.052 | 28.546.635 | 696.553 | 264.167 | 100.000 | 0 | 208.333 | 0 | 608.333 | 0 | 357.013 | 2.026.066 | 833.333 |
| март | 24.212.583 | 4.334.052 | 28.546.635 | 696.553 | 264.167 | 100.000 | 0 | 208.333 | 0 | 608.333 | 0 | 357.013 | 2.026.066 | 833.333 |
| април | 24.212.583 | 4.334.052 | 28.546.635 | 696.553 | 264.167 | 100.000 | 0 | 208.333 | 0 | 608.333 | 0 | 357.013 | 2.026.066 | 833.333 |
| мај | 24.212.583 | 4.334.052 | 28.546.635 | 696.553 | 264.167 | 100.000 | 0 | 208.333 | 0 | 608.333 | 0 | 357.013 | 2.026.066 | 833.333 |
| јун | 24.212.583 | 4.334.052 | 28.546.635 | 696.553 | 264.167 | 100.000 | 0 | 208.333 | 0 | 608.333 | 0 | 357.013 | 2.026.066 | 833.333 |
| јул | 24.212.583 | 4.334.052 | 28.546.635 | 696.553 | 264.167 | 100.000 | 0 | 208.333 | 0 | 608.333 | 0 | 357.013 | 2.026.066 | 833.333 |
| август | 24.212.583 | 4.334.052 | 28.546.635 | 696.553 | 264.167 | 100.000 | 0 | 208.333 | 0 | 608.333 | 0 | 357.013 | 2.026.066 | 833.333 |
| септембар | 24.212.583 | 4.334.052 | 28.546.635 | 696.553 | 264.167 | 100.000 | 0 | 208.333 | 0 | 608.333 | 0 | 357.013 | 2.026.066 | 833.333 |
| октобар | 24.212.583 | 4.334.052 | 28.546.635 | 696.553 | 264.167 | 100.000 | 0 | 208.333 | 0 | 608.333 | 0 | 357.013 | 2.026.066 | 833.333 |
| новембар | 24.212.583 | 4.334.052 | 28.546.635 | 696.553 | 264.167 | 150.000 | 0 | 208.333 | 0 | 608.333 | 0 | 357.013 | 2.076.066 | 833.333 |
| децембар | 24.212.583 | 4.334.052 | 28.546.635 | 696.553 | 264.167 | 150.000 | 0 | 208.337 | 0 | 608.333 | 1.210.690 | 357.013 | 3.286.755 | 833.333 |
| план 2018. | 290.209.089 | 51.947.427 | 342.156.516 | 8.358.634 | 3.170.000 | 1.300.000 | 0 | 2.500.000 | 0 | 7.300.000 | 1.210.690 | 4.284.155 | 25.623.479 | 10.000.000 |

2.2.2. Структура запослених у Агенцији

У наставку текста су дате табеле 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 31.10.2017. године

| Редни број | Степен стручне спреме | Број запослених |
|------------|-----------------------|-----------------|
| 1 | ВСС | 141 |
| 2 | ВС | 11 |
| 3 | ССС | 36 |
| 4 | ВКВ | 0 |
| 5 | КВ | 0 |
| 6 | ПК | 0 |
| 7 | НК | 0 |
| 188 | УКУПНО | 188 |

Табела 12. Старосна структура запослених
на дан 31.10.2017. године

| Редни број | Опис | Број запослених |
|------------|------------------|-----------------|
| 1 | До 30 година | 11 |
| 2 | 30 до 40 година | 68 |
| 3 | 40 до 50 | 55 |
| 4 | 50 до 60 | 48 |
| 5 | Преко 60 | 6 |
| | УКУПНО | 188 |
| | Просечна старост | 44 |

Табела 13. Структура запослених (према годинама радног стажа)
на дан 31.10.2017. године

| Редни број | Опис | Број запослених |
|------------|-------------|-----------------|
| 1 | До 5 година | 22 |
| 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 | 188 |

У погледу обрачуна основних зарада, Агенција једном у три месеца доноси Споразум о најнижој основној заради којим дефинише основу за обрачун бода за текући квартал у години. У прегледу су приказани распони зарада за месец октобар 2017. године.

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

| Опис | Најнижа зарада | | Највиша зарада | |
|---|----------------|------------|----------------|------------|
| | кофицијент | износ нето | кофицијент | износ нето |
| Директор | | 153.912 | | 153.912 |
| Руководиоци | 10 | 89.057 | 13 | 110.473 |
| Висока стручна спрема, а нису руководиоци | 8,7 | 79.777 | 9,75 | 87.272 |
| Средња и виша стручна спрема | 5,8 | 59.075 | 7,5 | 71.210 |

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 2017. години, у износу 200.000 динара. Износ средстава за 2018. 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 10.000.000 динара.

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. Сврсисходност 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 4 284.155 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 01.01.2017. до 31.12.2017.године у бруто и нето износу.

Табела 15. Износ накнаде члановима Управног одбора у периоду за 2017. годину
(у бруто износу)

| 2017 | 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 16. Износ накнада члановима Управног одбора за 2017. годину
(у нето износу)

| 2017 | 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 17. Су приказани планирани износи годишњих и просечних месечних накнада члановима Управног одбора Агенције за лекове и медицинска средства за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године у бруто износу.

Табела 17: Износ накнада члановима Управног одбора за 2018. годину
(у бруто износу)

| 2018 | Број чланова УО | Маса за накнаде чланова УО | Просечна накнада члана УО | Накнада председника УО | Укупна маса за УО |
|---------------|-----------------|----------------------------|---------------------------|------------------------|-------------------|
| I | 4 | 274.625 | 68.656 | 82.388 | 357.013 |
| II | 4 | 274.625 | 68.656 | 82.388 | 357.013 |
| III | 4 | 274.625 | 68.656 | 82.388 | 357.013 |
| IV | 4 | 274.625 | 68.656 | 82.388 | 357.013 |
| V | 4 | 274.625 | 68.656 | 82.388 | 357.013 |
| VI | 4 | 274.625 | 68.656 | 82.388 | 357.013 |
| VII | 4 | 274.625 | 68.656 | 82.388 | 357.013 |
| VIII | 4 | 274.625 | 68.656 | 82.388 | 357.013 |
| IX | 4 | 274.625 | 68.656 | 82.388 | 357.013 |
| X | 4 | 274.625 | 68.656 | 82.388 | 357.013 |
| XI | 4 | 274.625 | 68.656 | 82.388 | 357.013 |
| XII | 4 | 274.625 | 68.656 | 82.388 | 357.013 |
| УКУПНО | | 3.295.504 | 823.876 | 988.651 | 4.284.155 |
| ПРОСЕК | 4 | 274.625 | 68.656 | 82.388 | 357.013 |

У табели 18. су приказани планирани износи годишњих и просечних месечних накнада члановима Управног одбора Агенције за лекове и медицинска средства за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године у нето износу. Обрачун накнада члановима УО планиран је за 2018. годину у складу са закључком Владе Републике Србије број 121-1654/2017 из 2017. године према којем износ нето накнаде за рад чланова управних и надзорних одбора не може да буде виша од просечне зараде по запосленом без пореза и доприноса која је исплаћена у Републици Србији у септембру месецу (48.212) у години која претходи години за коју се одређује висина накнаде односно доноси план пословања. Планиране накнаде члановима УО умањују се за 10 % обавезе за буџет Републике.

Табела 18: Износ накнада члановима Управног одбора за 2018. годину
(у нето износу)

| 2018 | број чланов УО | Нето маса за накнаде члановима | Просечна накнада члана УО | Накнада председника УО | УКУПНА нето маса за УО |
|---------------|----------------|--------------------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|
| I | 4 | 192.848 | 48.212 | 57.854 | 250.702 |
| II | 4 | 192.848 | 48.212 | 57.854 | 250.702 |
| III | 4 | 192.848 | 48.212 | 57.854 | 250.702 |
| IV | 4 | 192.848 | 48.212 | 57.854 | 250.702 |
| V | 4 | 192.848 | 48.212 | 57.854 | 250.702 |
| VI | 4 | 192.848 | 48.212 | 57.854 | 250.702 |
| VII | 4 | 192.848 | 48.212 | 57.854 | 250.702 |
| VIII | 4 | 192.848 | 48.212 | 57.854 | 250.702 |
| IX | 4 | 192.848 | 48.212 | 57.854 | 250.702 |
| X | 4 | 192.848 | 48.212 | 57.854 | 250.702 |
| XI | 4 | 192.848 | 48.212 | 57.854 | 250.702 |
| XII | 4 | 192.848 | 48.212 | 57.854 | 250.702 |
| УКУПНО | | 2.314.176 | 578.544 | 694.253 | 3.008.429 |
| ПРОСЕК | 4 | 192.848 | 48.212 | 57.854 | 250.702 |

2.2.6. Остали лични расходи и накнаде (конто 529)

Остали лични расходи и накнаде (конто 529) планирани су у износу од 64.614.692 динара за 2018. Годину на конту 529 садрже трошкове који се односе на:

- превоз радника за долазак и одлазак са посла 8.358.634 динара,
- трошкове за отпремнине за одлазак у пензију 1.300.000 динара,
- трошкови за јубиларне награде 3.170.000 динара,
- помоћ запосленима 2.500.000 динара,
- остала давања запосленима која се не сматрају зарадом 1.210.690 динара
- трошкове превоза на службеном путу у земљи 200.000 динара,
- трошкове превоза на службеном путу у иностранству 3.700.000 динара,
- смештај и исхрану у земљи 300.000 динара,
- смештај и исхрана у иностранству 4.500.000 динара,
- дневнице у земљи 50.000 динара,
- дневнице у иностранству 900.000 динара,
- остале трошкове запослених на службеном путу 350.000 динара,
- остале личне расходе-умањење зарада и других сталних прихода 10%, 38.075.368 динара.

Планом образовања, стручног усавршавања и стручног оспособљавања запослених у Агенцији за лекове и медицинска средства Србије за 2018. 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 2018. 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 2018. 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 2018. 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 тредицију 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 120.557.281 динара и већи су за 45 % у односу на процену остварења истих у 2017.години, а готово су на истом нивоу у односу на планиране за 2017.годину. Трошкове производних услуга чине:

Трошкови транспортних услуга (конто 531) планирани су у износу 12.862.464 динара и чине их:

- Трошкови превоза узорака по систему хладног ланца 1.240.000 динара,
- Трошкови ПТТ услуга 6.300.000 динара,
- Трошкови одвоза опасног отпада (фармацеутског, хемијског, биохазардног и технолошког) износе 3.530.000 динара,
- Трошкови интернет провајдера – интернет проток, (АДСЛ и оптика, антиспам заштита, и др.) 1.742.464 динара,
- Остали трошкови превоза 50.000 динара.

Трошкови услуга одржавања (конто 532) износе 63.738.406 динара, које чине:

- Трошкови услуга одржавања електричних, водоводних, канализационих и грејних инсталација 1.800.000 динара,
- Трошкови редовног и ванредног одржавања лабораторијске опреме 12.451.200 динара,
- Трошкови редовног и ванредног одржавања остале опреме 2.950.000 динара,
- Трошкови услуга квалификације, оверавања и еталонирања лабораторијске опреме 10.942.848 динара,
- Трошкови одржавања рачунарске мреже и сајта 1.865.933 динара,
- Трошкови одржавања клима уређаја 700.000 динара
- Трошкови одржавања возила 910.000 динара,
- Трошкови одржавања зграде у износу од 5.600.000 динара,
- Трошкови одржавања лиценци за софтвер 10.293.350 динара и,
- Трошкови одржавања хардвера и софтвера 16.225.075 динара.

Трошкови закупнина (конто 533) износе 30.500.000 динара и чине их:

- Трошкови закупа пословног простора за архиву 25.500.000 динара,

- 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 2.146.000 динара, које чине:

- Промотивни материјал 1.146.000 динара; 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.
- Остали трошкови рекламе и пропаганде 1.000.000 динара

Трошкови осталих услуга (конто 539) износе 11.310.411 динара; чине их:

- Трошкови комуналних услуга 1.200.000 динара,
- Накнада за коришћење ауто пута 12.000 динара,
- Трошкови стурчних часописа и база података 5.483.411 динара
- Трошкови дезинсекције, дезинфекције и дератизације 70.000 динара,
- Трошкови испитивања узорака код других институција 1.300.000 динара
- Трошкови регистрације моторних возила 450.000 динара.
- Остале услуге заштите од пожара 1.595.000 динара
- Рециклажа тонера 1.200.000 динара.

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 80.000.000 динара. Трошкови амортизације и резервисања односе се на амортизацију грађевинских објеката, амортизацију опреме и транспортних средстава у износу од 60.000.000 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 61.312.068 динара и већи су за 61% у односу на остварене нематеријалне трошкове у 2017. години.

Нематеријалне трошкове чине:

Трошкови непроизводних услуга (конто 550) у износу од 49.485.668 динара, чине их:

- Трошкови ревизије финансијских извештаја, актуарске услуге, услуге процене вредности имовине и др. 6.600.000 динара,
- Трошкови адвокатских услуга 600.000 динара,

- Трошкови здравствених услуга 3.810.000 динара,
- Трошкови стручног образовања запослених 1.000.000 динара,
- Трошкови стручног усавршавања у земљи (семинари, симпозијуми и сл.) 1.100.000 динара,
- Трошкови стручног усавршавања у иностранству (семинари, симпозијуми и сл.) 5.200.000 динара,
- Услуге обезбеђења зграде 3.635.056 динара,
- Услуге чишћења просторија 17.611.945 динара
- Услуге чишћења закупуљених просторија 2.841.667 динара,
- Трошкови консултантских услуга 1.500.000 динара везаних за анализу интеграције информационих система, уређења и препарцелације земљишта, одржавања стандарда које поседује Агенција,
- Трошкови сертификације и надзора система управљања квалитетом износи 1.215.000 динара,
- Трошкови фотокопирања и корицења 150.000 динара,
- Услуге превођења 600.000 динара и
- Остале непроизводне услуге везане за заштиту животне средине 3.622.000 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 4.575.000 динара и чине их:

- Репрезентација у сопственим пословним просторијама 2.000.000 динара,
- Трошкови за угоститељске услуге у ужем смислу речи (храна и пиће) 1.600.000 динара,
- Трошкови за поклоне 425.000 динара,
- Трошкови преноћишта и исхране пословних партнера 300.000 динара и
- Остали трошкови репрезентације 250.000 динара.

Трошкови премије осигурања (конто 552) износе 1.600.000 динара, а чине их:

- Трошкови премије осигурањанекретнина, постројења и опреме 600.000 динара,
- Премије осигурања запослених од последица несреће 700.000 динара и
- Премије осигурања аутомобила – каско 300.000 динара.

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

- Трошкови платног промета у земљи 1.200.000 динара и
- Трошкови за банкарске услуге 250.000 динара.

Трошкови чланарина (конто 554) износе 536.400 динара, чине их:

- Чланарине привредним коморама по основу зарада 300.000
- Чланарине пословним удружењима 92.000 динара и
- Чланарине међународним организацијама 144.400 динара.

Трошкови пореза (конто 555) износе 50.000 динара.

Остали нематеријални трошкови (конто 559) износе 3.615.000 динара, а чине их:

- Трошкови огласа осим за рекламу и пропаганду (огласи у Службеном гласнику) 350.000 динара,
- Таксе 600.000 динара,
- Судски трошкови и трошкови вештачења 200.000 динара,
- Трошкови учешћа у финансирању особа са инвалидитетом 1.815.000 динара и
- Остали нематеријални трошкови - провизија 650.000 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 6.500.000 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 б).

Губитак-исправка из ранијег периода (конто 59) планиран је у износу од 4.000.000 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 3% 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 2018. ГОДИНИ

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 2018. годину су дефинисани структура и износ планираних набавки добара, услуга и уступања извођења радова у 2018. години.

Део набавки за које су поступци јавних набавки у току у 2017. години биће реализован у 2018. години из разлога дужине трајања поступака јавних набавки.

ИЗВРШЕНА УЛАГАЊА У ОСНОВНА СРЕДСТВА У 2017. ГОДИНИ

У 2017. години **за лабораторије** Агенције набављена је следећа опрема: ротациони вакум упаривач са вакум пумпом, ултразвучно купатило, орбитални шејкер са универзалном платформом.

Уговорена је и до краја године се очекује набавка следеће опреме:

- ултрасонично купатило, запремине 10 л са подешавањем температураутре (постојећа купатила у Физичко-хемијској лабораторији су недовољног капацитета, без подешавање температуре и непоуздана. Ултрасонично купатило ће се користити за припрему узорака за анализу),

- FTIR спектрофотометра (замена за постојећи набављен још 2001. године који нема могућност да се ради back-up података нити да се интегрише у PIS, а користиће се у тестовима идентификације и одређивања садржаја),

- магнетна мешалица са 10 позиција која треба да убрза и олакша припрему узорака за тестове, уједначеност садржаја и уједначеност дозирањем облика, јер омогућава да се истовремено припреме све анализе за тест и

- узоркивач ваздуха.

Улагања извршена у информатичку опрему: Скоро сва планирана улагања у информатичку опрему су завршена, нека су уговорена или се приводе крају поступци јавних набавки, због чега ће непосредна реализација бити извршена у 2018. години.

Извршена су:

1. 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.)

2. појачања постојећих хостова који опслужују виртуално окружење на виртуализованим серверима,

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

4. репликација на нивоу сторица ДР сајтом,

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

6. набавке Microsoft licenci (замене за постојећих лиценци на рачунарима која се одвија фазно сваке године),

7. унапређења 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,

8. одржавања и унапређења on line сервиса за пренос еУслуга са портала еУправе у интерну мрежу АЛИМС-а/ veb servis у у JAVA технологији,

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

10. унапређења 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,

11. развој web апликације преко које би носиоци дозволе уносили податке о свом систему фармаковигиланце и који би омогућио 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 АЛИМС, а носиоцима дозволе веб апликација би омогућила једноставан начин за ажурирање података о систему фармаковигиланце,

12. изршена су редовне замене дотрајале канцеларијске опреме а библиотечки фонд је увећан за књиге трајне вредности.

Табела 19 - ПЛАН УЛАГАЊА У ОСНОВНА СРЕДСТВА У 2018. години

| Р. Бр. | Конто | НАЗИВ | Ком. | Цена са ПДВ-ом | Вредност са ПДВ-ом |
|----------|--------------|--|------|----------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 = 4x5 |
| I | 02302 | ЛАБОРАТОРИЈСКА ОПРЕМА | | | 19.032.400 |
| | 1. | ФИЗИЧКО - ХЕМИЈСКА ЛАБОРАТОРИЈА | | | 14.417.400 |
| 1.1 | 02302 | Семи-микро вага | 1 | 1.540.000 | 1.540.000 |
| 1.2 | 02302 | Принтер за рефрактометар | 1 | 125.000 | 125.000 |
| 1.3 | 02302 | Столице, лабораторијске | 15 | 30.000 | 450.000 |
| 1.4. | 02302 | УНPLC са бинарном пумпом, DAD, термостатираним аутосамплером, термостатом за колоне, дегасером | 1 | 9.000.000 | 9.000.000 |
| 1.5. | 02302 | Апарат за одређивање садржаја азота и протеина по Кјелдалу | 1 | 3.302.400 | 3.302.400 |
| | 2 | БИОЛОШКА ЛАБОРАТОРИЈА | | | 2.095.000 |
| 2.1. | 02302 | Апарат за дестиловану воду | 1 | 1.700.000 | 1.700.000 |
| 2.2 | 02302 | Пропипетори | 3 | 65.000 | 195.000 |
| 2.3. | 02302 | Мешач | 1 | 200.000 | 200.000 |

| | | | | | |
|-----------|-------|--|----------|------------|--------------------|
| | 3 | ФАРМАКОЛОШКА ЛАБОРАТОРИЈА | 1 | | 2.520.000 |
| 3.1. | 02302 | Столице Лабораторијске | 3 | 30.000 | 90.000 |
| 3.2. | 02302 | Столице за виваријум - пластичне | 4 | 5.000 | 20.000 |
| 3.3. | 01200 | Упграде софтвера за HPLC уређаје | 3 | 500.000 | 1.500.000 |
| 3.4. | 01200 | Упграде софтвера за GC уређаје | 1 | 910.000 | 910.000 |
| II | | РАЧУНАРСКА ОПРЕМА | | | 115.673.094 |
| 1. | 01100 | Vmware лиценце | | | 3.959.194 |
| 1.1 | | Vmware вРеализе Оператионс 6 Стандард (Пер ЦПУ) | 2 | 182.016 | 364.032 |
| 1.2 | | Basic Support/Subscription for VMware vRealize Operations 6 Standard (Per CPU) за 1 годину | 2 | 38.093 | 76.186 |
| 1.3 | | VMware vSphere 6 Standard for 1 processor | 2 | 144.384 | 288.768 |
| 1.4. | | Basic Support/Subscription VMware vSphere 6 Standard for 1 processor за 1 годину | 2 | 39.629 | 79.258 |
| 1.5 | | VMware NSX Advanced per Processor | 4 | 652.032 | 2.608.128 |
| 1.6 | | Basic Support/Subscription for VMware NSX Advanced per Processor for 1 year | 2 | 137.011 | 274.022 |
| 1.7 | | Услуге имплементације NSX | 1 | 268.800 | 268.800 |
| 2. | 01100 | Лиценце за Microsoft | | | 2.952.960 |
| 2.1. | | Office Standard 2016 OLP NL Gov | 50 | 50.688 | 2.534.400 |
| 2.2 | | Office 365 Business Premium ShrdSvr SNGL SubsVL OLP NL Annual Qlfd | 5 | 22.272 | 111.360 |
| 2.3. | | WinSvrSTDCore 2016 OLP 2Lic NL Gov CoreLic | 2 | 153.600 | 307.200 |
| 3. | 01100 | ECTD | 1 | 15.360.000 | 15.360.000 |
| 4. | 01200 | Развој и унапређење е- Услуга | | | 61.693.600 |
| 4.1. | | Развој и унапређење е- Услуга (добивање дозволе за лек и упис, измена, допуна и обнова МС...)/припрема за ECTD интеграцију | 1 | 61.440.000 | 61.440.000 |
| 4.2. | | Унапређење и одржавање он лине сервиса-пренос еУслуга са портала еуправе | 1 | 253.600 | 253.600 |

| | | | | | |
|------------|--------------|--|----|-----------|------------------|
| 5. | 01200 | Проширење система СУД (систем за управљање документацијом) | | | 10.752.000 |
| 5.1. | | Измене које могу да наступе због новог Закона о лековима или било које друге измене | 1 | 4.608.000 | 4.608.000 |
| 5.2. | | Интеграција система СУД и портала АЛИМС у циљу реализације аутоматизма еУслуга | 1 | 1.536.000 | 1.536.000 |
| 5.3. | | ЕСТД интеграција | 1 | 4.608.000 | 4.608.000 |
| 6. | 01200 | Дигитално архивирање документације о леку и медицинском средству | | | 15.360.000 |
| 7. | 02303 | ОПРЕМА И ПЕРИФЕРИЈЕ ЗА РАЧУНАРЕ | | | 2.523.341 |
| 7.1. | | ПЦ РАЧУНАР ПИВ РАДНА СТАНИЦА (Кућиште МС ИНДУСТРИЈАЛ Гемини 550W, Процесор И5 Квад Цоре Интел, мрежна карта 1Гбит, интегрисана ВГА и додатни ПЦИ Експресс слот, меморија 4ГБ ДДР3, ДВД, ХДД 500ГБ WD Блуе САТА) или одговарајући | 10 | 53.760 | 537.600 |
| 7.2. | | ЛАПТОП РАЧУНАР, и5 процесор, 4ГБ ДДР3, ХДД 1ТБ, 1Гбпс ЛАН, Wi-Fi, УСБ 2.0, УСБ 3.0, ХДМИ | 11 | 92.160 | 1.013.760 |
| 7.3. | | Монитор 23 инч или одговарајући | 20 | 21.504 | 430.080 |
| 7.4. | | Штампач ХП Цолор ЛасерЈет 500 М551дн или одговарајући | 1 | 120.576 | 120.576 |
| 7.5. | | Штампач ХП Оффицејет Про 6230 или одговарајући | 1 | 13.824 | 13.824 |
| 7.6. | | Штампач ХП ЛасеЈет П1102 или одговарајући | 1 | 13.824 | 13.824 |
| 7.7. | | Штампач ХП ЛасерЈет 2035 или одговарајући | 5 | 9.984 | 49.920 |
| 7.8. | | Скенер ХП СцанЈет Г3110 или одговарајући | 5 | 13.824 | 69.120 |
| 7.9. | | Скенер ХП СцанЈет Н6350 или одговарајући | 2 | 137.318 | 274.637 |
| 8. | 02303 | Сервер за публицинг у систему СУД | | | 3.072.000 |
| 8.1. | | Адлиб Експресс Сервер | 1 | 3.072.000 | 3.072.000 |
| III | 02304 | КАНЦЕЛАРИЈСКА ОПРЕМА | | | 7.169.000 |
| 1 | 02304 | Канцеларијски намештсј (столице, столови и др.) | 1 | 1.567.000 | 1.567.000 |

| | | | | | |
|-------------|--------------|---|----------|-------------------|--------------------|
| 2 | 02304 | ВАТРООТПОРНИ ОРМАНИ И КОМОДЕ 2 КОМПЛ. | 2 | 850.000 | 1.700.000 |
| 3 | 02304 | дактило столице - админ. | 1 | 15.000 | 15.000 |
| 4 | 02304 | Метални орман за персонална досијеа | 4 | 30.000 | 120.000 |
| 5 | 02304 | двокрилни орман за смештај документације и регистратора - админ | 2 | 45.000 | 90.000 |
| 6 | 02304 | касета са 3 фиоке-админ. | 2 | 15.000 | 30.000 |
| 7 | 02306 | Клима уређај | 5 | 36.000 | 180.000 |
| 8 | 02306 | Клима уређај за сервер салу | 1 | 500.000 | 500.000 |
| 9 | 02306 | Чивилук | 1 | 15.000 | 15.000 |
| 10 | 02306 | Шредер за папир | 3 | 120.000 | 360.000 |
| 11 | 02306 | Апарат за пластификацију докумената, до формата А4 - админ. | 1 | 67.000 | 67.000 |
| 12 | 02306 | Фрижидер | 1 | 25.000 | 25.000 |
| 13 | 02200 | ПИСАРНИЦА | 1 | 2.500.000 | 2.500.000 |
| IV | 02306 | Уређаји (пумпе) за одржавање притиска, у котларници са аутоматском допуном посуде, запремине В=600л Комплет | 1 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| V | 02307 | СЛУЖБЕНИ АУТОМОБИЛ | 1 | 3.000.000 | 3.000.000 |
| VI | 01402 | Услуге пројектовања консалтинг у грађ, препарц. и пројектовање, ускл микробил, вентил маг и вентил фармакологије | 1 | 16.900.000 | 16.900.000 |
| VII | 02200 | РАДОВИ | 1 | | 175.040.000 |
| 1 | 02200 | Улагање у нову зграду | 1 | 148.200.000 | 148.200.000 |
| 2 | 02200 | Објекат колективне исхране | 1 | 2.000.000 | 2.000.000 |
| 3 | 02200 | Реконструкција микробиологије | 1 | 21.840.000 | 21.840.000 |
| 4 | 02200 | Реконструкција трећег спрата | 1 | 3.000.000 | 3.000.000 |
| VIII | 02600 | КЊИГЕ | | | 739.200 |
| IX | | УКУПНО ОПРЕМА (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII) | | | 338.553.694 |

Планом набавки за 2018. годину планирано је да се спроведу јавне набавке добара, услуга и радова у укупном износу од 630.009.703 динара као и набавке на које се Закон не примењује у износу од 45.109.062 динара. Планирано је да се у току године спроведу јавне набавке добара у износу од 215.408.418 динара, јавне набавке услуга у износу од 268.734.618 динара од чега 232.805.161 динара предвиђено је за склапање вишегодишњих уговора за обављање предметних услуга као и да се спроведу јавне набавке за извођење различитих радова у износу од 145.866.667 динара кроз 20 отворених поступака и 44 поступка јавне набавке мале вредности.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПЛАНА УЛАГАЊА У 2018. ГОДИНИ

ЛАБОРАТОРИЈСКА ОПРЕМА

- Апарат за дестиловану воду (1)

На последњој квалификацији препоручено да се купи нови апарат за дестиловану воду, јер садашњи не може да се квалификује пошто је застарео и тешко се набављају резервни делови да би апарат радио беспрекорно. Садашња квалификација апарата кошта око 900 000 динара а нови апарат би коштао до 1.500.000 динара па би се нови апарат потпуно исплатио за две године.

- Пропипетор (3 ком) - је потребно набавити за потребе новоотворене лабораторије за активност антибиотика за рад у бактериологији који подразумева свакодневно коришћење пипета у прецизном одмеравању хомогенизованог узорка који се испитује. Употреба обезбеђује прецизност одмеравања која утиче на процену финалних резултата.

- Мешач (1) је неопходан је за хомогенизацију приликом припреме подлога при кувању да би се избегла појава грудвица које често могу бити узрочник лошег квалитета ручно припремљених подлога за рад у тесту микробиолошке чистоће,

- Апарат за одређивање азота по Кјелдалу (дигестициона и дестилациона јединица у фармацеутско хемијској лабораторији користи се за одређивање садржаја азота и протеина у узорцима албумина и имуноглобулина. Постојећи апарат је стар око 20 година и изашао је из режима сервисне подршке пре 10 година. Национална контролна лабораторија као референтна лабораторија мора да има овакав апарат па га је потребно набавити што пре у 2018 години јер би сваки квар на постојећем апарату узроковао застоје у раду.

ИНФОРМАТИЧКА ОПРЕМА

У 2018 години Агенција наставља са реализацијом важних пројеката као што су:

Припрема за увођење eSTD-a

Подношење документације у електронском облику у оквирима Европске уније је већ широко заступљено. Агенција стреми информационо-технолошким трендовима који се већ више година користе у Европској унији и који ће неминовно бити очекивани са наше стране у будућем периоду како се као земља будемо ближили чланству у ЕУ.

Закључно са 2017. годином дефинисане су потребе за увођењем eSTD-a и обављено је испитивање е-спремности фармацеутске индустрије за пројекат eSTD-a, формиран је пројектни тим који ће имати задатак увођења eSTD-a и извршена је анализа потенцијалних испоручиоца софтвера, као и могућности обезбеђивања материјалних и људских ресурса. У 2018. години планира се спровођење анкете за фармацеутску индустрију по питању спремности за електронско подношење документације и избору стандардизованог формата, као и израда детаљног упутства за израду електронских облика документације у форматима – NeeS и/или e-STD-a у складу са међународним стандардима, са

посебним освртом на дефинисање М1 модула, који је националног типа. Исте године би се обавио одабир одговарајућег информатичког решења.

Пројекат „Електронско подношење захтева клијената“ – Унапређење еУслуга/Система

Подношење захтева клијената електронским путем подразумева имплементацију једног портала (портал еУправе Републике Србије), који би био интегрисан са системом СУД и са веб сајтом Агенције. Закључно са 2017. завршена је имплементација пројекта „еПодношење захтева клијената“ у оквиру кога су израђене око 60 услуга, од којих су 50 еУслуга услуге које се односе на заказивање термина у коме се електронским путем подноси документација и захтев, и 10 еУслуга које су директне и омогућавају електронско подношење документације и захтева.

Предвиђено је да се у наставку овог пројекта, током 2018. године, омогући клијентима Агенције да електронским путем подносе захтеве за добијање дозволе за лек, као и захтеве за упис медицинског средства у регистар медицинских средстава са пратећом документацијом, за клиничка испитивања, за нежељене реакције на лек и остало чиме се знатно смањују трошкови како Агенције, тако и фармацеутске индустрије. Наведени пројекат представља развој Г2Б форме електронског пословања и омогућава интеграцију еУправе и еФармације Републике Србије, што представља посебни интерес за јавно здравље у Републици Србији.

План за 2018. годину подразумева реинжињеринг информационог система и пословних процеса у усмерењу ка еПословању у пуном погледу.

Врше се припреме за пројекат дигиталног архивирања - након ступања на снагу Закона о електронском документу, електронској идентификацији и услугама од поверења у електронском пословању у 2018. години планиран је почетак пројекта који се односи на дигитално архивирање документације о леку и медицинском средству која је до сада складиштена трајно у Iron Mountain d.o.o.

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 2018. години.

У оквиру РАДОВА планирана је реконструкција микробиологије након усклађивања пројекта са новим законским одредбама Закона о планирању и изградњи, стварање минималних просторних услова за просторију за исхрану запослених, улагање у нову зграду када се добију све потребне сагласности на којима се интензивно ради као и прилагођавање постојећих просторних капацитета потребама запослених.

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 20. Вишегодишњи уговори

| Р.бр | КОМИТЕНТ | Предмет уговора | уговорена вредност | датум закључења | датум истека |
|------|---------------------------------------|--|--------------------|-----------------|--------------|
| 1 | ЛУКОИЛ СРБИЈА АД | Уговор за куповину ауто гаса | 960.000 | 30.03.2015 | 31.01.2019 |
| 2 | ТЕЛЕКОМ СРБИЈА АД | Услуга приступа интернету - НЕТ ПАКЕТ | 49.780 | 02.03.2017 | 02.03.2019 |
| 3 | ТЕЛЕКОМ СРБИЈА АД | Услуга Интернета за пословне кориснике | 840.000 | 02.03.2017 | 02.03.2019 |
| 4 | ИQ НЕТ ДОО | Одржавање пословно информационог система | 20.844.000 | 26.04.2016 | 26.04.2019 |
| 5 | ЛП ЕПС СНАБДЕВАЊЕ | Купопродаја електричне енергије | 11.938.000 | 26.08.2016 | 26.08.2019 |
| 6 | AMPLEXOR ADRIATIC | Одржавање лиценци ЕМС, Adlib express | 85.015 | 30.09.2016 | 30.09.2019 |
| 7 | РЕМОНДИС МЕДИСОН Д.О.О. | Збрињавање отпада | 1.718.640 | 04.10.2016 | 04.10.2019 |
| 8 | ДОБЕРГАРД ДОО | физичко-техничко обезбедјење | 9.550.440 | 04.10.2016 | 04.10.2019 |
| 9 | ШТУРКОМЕРЦ-ПЕТРОЛСОФТ ИНГ Д.О.О. | одржавања ЕРП-а | 3.024.000 | 04.10.2016 | 04.10.2019 |
| 10 | МИТЕСО КНЕЖЕВАЦ Д.О.О. | Збрињавање, фарм. и цитос. отпада | 1.287.000 | 17.10.2016 | 17.10.2019 |
| 11 | ATALIAN GLOBAL SERVICE – МОРЕХ Д.О.О. | чувања, нега лаб. живот. и дез. кавеза за животиње | 8.996.832 | 18.11.2016 | 18.11.2019 |
| 12 | AMPLEXOR ADRIATIC ДОО | Одржавање софтвера СУД СЛА | 13.281.471 | 14.03.2017 | 14.03.2020 |
| 13 | DSP CHROMATOGRAPHY ДОО | Реквалификација апарата | 7.296.674 | 30.03.2017 | 30.03.2020 |
| 14 | НОВОС ДОО | Реквалификација миллипоре елих 20 | 1.142.280 | 12.04.2017 | 12.04.2020 |
| 15 | ЛАБ-СЕТ ДОО | реквалификација Mettler титратора | 60.000 | 18.04.2017 | 18.04.2020 |
| 16 | АЛФАМЕД ДОО | реквалификација Елиза апарата | 900.000 | 18.04.2017 | 18.04.2020 |
| 17 | ЛАБПРОВА ДОО | реквалификације | 4.577.760 | 19.04.2017 | 19.04.2020 |
| 18 | СУПЕРЛАБ ДОО | Рек. ат. апс. спектрофотометра | 630.000 | 19.04.2017 | 19.04.2020 |
| 19 | ДОНАУ ЛАБ ДОО | Рек. ап. за одр. тачке топљења | 449.604 | 19.04.2017 | 19.04.2020 |
| 20 | ANALYSIS ДОО | Рек. Лаб. опреме | 6.355.800 | 20.04.2017 | 20.04.2020 |
| 21 | SOPEX ДОО | реквалификације | 539.052 | 25.04.2017 | 25.04.2020 |
| 22 | EUROCONS GROUP ДОО | Квал. етал. лаб. опреме | 2.353.240 | 10.05.2017 | 10.05.2020 |
| 23 | АКРЕДИТАЦИОНО ТЕЛО СРБИЈЕ | Акред., поступак акредитације, додела | по ценовнику | 13.09.2016 | 13.09.2020 |
| 24 | ДЕДИЊЕ А.Д. | Одрж. хиг. кан. прост. и круга | 17.928.000 | 23.10.2017 | 23.10.2020 |
| 25 | СЕРВИС СТУДИО ДОО | Одрж. чист лабор. и прање лаб. посуђа | 19.139.328 | 24.02.2018 | 24.02.2021 |

IX МЕРЕ ШТЕДЊЕ И РАЦИОНАЛИЗАЦИЈА КОРИШЋЕЊА

СЛУЖБЕНА ВОЗИЛА

Агенција за лекове и медицинска средства Србије располаже са пет службених возила која су јој одобрена за употребу од стране Владе републике Србије, односно Комисије за одобравање употребе службених возила. Возила која се користе у редовном обављању делатности Агенције су: Хонда „Legend“ БГ 360 ИУ, Хонда „Civic“ БГ 365 УК, Хонда „Civic“ БГ 365 УО, Мерцедес „Vito“ комби БГ 488 ЖЧ, Шкода „Octavia“ БГ 911 СЂ.

Планирани трошкови за возила у 2018. година за трошкове горива, редовног и ванредног одржавања, замене аутогума, прања, вулканизерских услуга, замена уља и др. износе 2.310.000 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 06.05.2017. године.

X НАПОМЕНЕ У ВЕЗИ ИЗРАДЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЗА 2018. ГОДИНУ

Основа за израду Финансијског плана за 2018. годину.

Финансијски план за 2018. годину је израђен на основу потреба Агенције за обављање делатности и података о остварењу за 2017. годину, а на основу закључног листа за период 01.01.2017 до 30.09.2017. и пројекције остварења до краја 2017.године.

Измена (ребаланс) финансијског плана.

У складу са чланом 6. овог Плана, Агенција може извршити измену Финансијског плана за 2018. годину.

Остале напомене:

Извештај независног ревизора за финансијске извештаје за 2016. 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 2018. ГОДИНИ

За финансијски план у 2018. 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 текућих редовних прилива средстава с обзиром да је цела нераспоређена добит из 2016 и накнадно утврђена добит из ранијих година (222,6 милиона) уплаћена у буџет Републике Србије. Менаџмент Агенције водиће рачуна о принципу покрића обавеза ликвидним средствима, као начина за одржавање солвентности Агенције.