



Агенција за лекове и медицинска средства Србије

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН

ЗА 2021. ГОДИНУ

Београд, март 2021. 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 2021. ГОДИНУ	11
IV ОСНОВНИ ПОДАЦИ О АГЕНЦИЈИ ЗА ЛЕКОВЕ И МЕДИЦИНСКА СРЕДСТВА СРБИЈЕ	11
V ИЗВЕШТАЈИ КОЈИ ПРИКАЗУЈУ ФИНАНСИЈСКО СТАЊЕ АГЕНЦИЈЕ ЗА ЛЕКОВЕ И МЕДИЦИНСКА СРЕДСТВА СРБИЈЕ.....	15
VI ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПО ВРСТАМА ПРИХОДА И РАСХОДА.....	20
VII УЛАГАЊА У ОСНОВНА СРЕДСТВА У 2021. ГОДИНИ	47
VIII ВИШЕГОДИШЊИ УГОВОРИ.....	56
IX МЕРЕ ШТЕДЊЕ И РАЦИОНАЛИЗАЦИЈА КОРИШЋЕЊА.....	58
X НАПОМЕНЕ У ВЕЗИ ИЗРАДЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЗА 2021. ГОДИНУ	58
XI ПРОЦЕНА ПОТРЕБНИХ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА ЗА СПРОВОЂЕЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА И ЛИКВИДНОСТИ У 2021. ГОДИНИ	59

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 петнаест 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 последњих 7 година.

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 ("Сл. гласник РС", бр. 30/2010, 107/2012, 113/2017-др.закон и 105/2017-др. закон) и чланом 3. Закона о медицинским средствима („Службени гласник РС”, број 105/17).

Значајни су и 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.**
- у 2018. години (према резултатима по завршном рачуну за 2017. годину) - 166 милиона динара односно **100% остварене добити.**
- у 2019. години (према резултатима по завршном рачуну за 2018. годину) - 603 милиона динара односно **100% остварене добити.**
- у 2020. години (према резултатима по завршном рачуну за 2019. годину) - 818 милиона динара односно **100% остварене добити.**

Агенција је у првих 10 месеци 2020. године остварила 1.192 милиона прихода (односно 92,27% у односу на планиране приходе за 10 месеци од 1.292 милиона) и 603 милиона расхода што представља уштеду од 257 милиона динара у односу на планиране расходе (планирано око 860 милиона), остварена је већа нето добит пре опорезивања у односу на планирану за 156 милиона, а тиме ће се остварити и значајна уплата 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. Закона о јавним агенцијама и Законом о буџету Републике Србије за 2020. годину. Имајући у виду да је већи део посматраног периода било ванредно стање или ванредна ситуација изазвана епидемијом корона вирусом, пословни резултати Агенције у 2020. години су веома добри, какав се тренд очекује и у реализацији до краја 2020. године.

Агенција ће и даље у 2021. 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, бити добри, имајући у виду и чињеницу да је током 2020. године одбрено запошљавање нових 25 запослених чији се пун допринос пословању очекује у 2021. години.

Приликом израде Финансијског плана за 2021. 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

У складу са Законом о лековима и медицинским средствима ("Сл. гласник РС", бр. 30/2010, 107/2012, 113/2017-др.закон и 105/2017-др. закон) и Законом о медицинским средствима („Службени гласник РС”, број 105/17), члана 45. став 1. Закона о јавним агенцијама ("Сл. гласник РС", бр. 18/2005, 81/2005 – испр. и 47/2018) и члана 15. став 1. тачка 4) Статута Агенције за лекове и медицинска средства Србије („Сл. гласник РС“, бр. 86/11 и 67/15), Управни одбор Агенције за лекове и медицинска средства Србије, на седници одржаној 24. марта 2021. године, доноси

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН АГЕНЦИЈЕ ЗА ЛЕКОВЕ И МЕДИЦИНСКА СРЕДСТВА СРБИЈЕ ЗА 2021. ГОДИНУ

Члан 1.

Утврђује се финансијски план Агенције за лекове и медицинска средства Србије за 2021. 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 2021. годину.

Укупни приходи и расходи Агенције за 2021. годину распоређују се, приходи према врстама и расходи према намени, и то у следећим износима:

ПРИХОДИ И РАСХОДИ

Р.б.	Конто	НАЗИВ КОНТА - ПОЗИЦИЈА	План 2020	Остварење 2020 пројекција	План 2021	План2021/ План 2020	План 2021/ Оств 2020 пројекција
1	2	3	4	5	6	7 (6/4*100)	8 (6/5*100)
1	60	Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	500.000	999.041	1.500.000	300,00	150,14
2	61	Приходи од продаје услуга на домаћем тржишту	1.498.050.000	1.452.949.714	1.426.990.800	95,26	98,21
3	62	Приходи од активирања учинака - употребе робе за сопствене потребе	300.000	214.752	200.000	66,67	93,13
4	65	Други пословни приходи	50.500.000	150.676.972	70.500.000	139,60	46,79
5	66	Финансијски приходи (позитивне курсне разлике)	20.000	11.083	10.000	50,00	90,23
6	67	Остали приходи (наплаћена отписана потраживања)	30.000	386.519	350.000	1.166,67	90,55
7	68	Приходи од усклађивања вредности имовине	0	9.000.000	4.000.000	/	44,44
8	69	Приходи по основу исправке грешака из ранијег периода	1.000.000	1.610.784	1.200.000	120,00	74,50
9	6	УКУПАН ПРИХОД	1.550.400.000	1.615.848.865	1.504.750.800	97,06	93,12
10	50	Набавна вредност продате робе	9.560.000	1.184.576	8.800.000	92,05	742,88
11	51	Трошкови материјала	82.048.506	29.297.615	87.027.440	106,07	297,05

12	52	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	582.969.859	493.667.735	644.969.720	110,64	130,65
13	53	Трошкови производних услуга	148.775.065	65.118.509	144.893.935	97,39	222,51
14	54	Трошкови амортизације	88.735.000	88.735.000	90.351.000	101,82	101,82
15	55	Нематеријални трошкови	83.602.490	33.304.722	114.010.670	136,37	342,33
16	56	Финансијски расходи	500.000	54.398	400.000	80,00	735,32
17	57	Остали расходи	26.911.392	75.156	5.000.000	18,58	6.652,83
18	58	Расходи по основу обезвређења имовине	5.000.000	16.317.600	3.000.000	60,00	18,39
19	59	Губитак-исправка	4.000.000	42.000	4.000.000	100,00	9.523,81
20	5	РАСХОДИ УКУПНО	1.032.102.312	727.797.311	1.102.452.765	106,82	151,48
21		ДОБИТ ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (9-20)	518.297.688	888.051.554	402.298.035	77,62	45,30

ПОСЕБАН ДЕО

Члан 3.

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

Р.б.	Конто	НАЗИВ КОНТА - ПОЗИЦИЈА	План 2020	Остварење 2020 пројекција	План 2021	План 2021/ План 2020	План 2021/ Оств 2020 пројекција
1	2	3	4	5	6	7 (6/4*100)	8 (6/5*100)
1	60	Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	500.000	999.041	1.500.000	300,00	150,14
2	61	Приходи од продаје услуга на домаћем тржишту	1.498.050.000	1.452.949.714	1.426.990.800	95,26	98,21
		Приходи од издавања дозвола за стављање лекова у промет	80.000.000	110.000.000	110.000.000	137,50	100,00
		Приходи од измена и допуна дозвола за стављање лекова у промет	250.000.000	260.000.000	260.000.000	104,00	100,00
		Приходи од обнова дозвола за стављање лекова у промет	160.000.000	76.692.000	75.500.000	47,19	98,45
		Приходи од контроле квалитета лекова	380.000.000	380.000.000	380.000.000	100,00	100,00
		Приходи од уписа, измене и допуне и обнове уписа у регистар медицинских средстава	260.000.000	209.456.868	210.000.000	80,77	100,26
		Приходи од клиничких испитивања	100.000.000	104.134.560	100.000.000	100,00	96,03
		Приходи од одобрења увоза нерегистрованих лекова и медицинских средстава	36.000.000	31.746.000	32.000.000	88,89	100,80
		Приходи од издавања разних стручних мишљења из надлежности Агенције	33.000.000	40.000.000	38.000.000	115,15	95,00
		Приходи од наплаћених одустајања од захтева	8.000.000	20.382.086	17.500.800	218,76	85,86

		Одржавање дозволе на неограничено време	0	6.200.000	6.200.000	/	100,00
		Приходи од фармаковигиланце лекова	99.400.000	114.000.000	105.000.000	105,63	92,11
		Приходи од вигиланце медицинских средстава	60.000.000	72.000.000	68.000.000	113,33	94,44
		Приходи од одобрења промотивног материјала	8.000.000	20.000.000	17.000.000	212,50	85,00
		Приходи од издавања решења за пренос и престанак важења дозволе за лек, пренос решења о упису и брисању мед. средства	23.000.000	7.700.000	7.200.000	31,30	92,66
		Приходи од издавања и праћења контролних markiца	600.000	523.200	550.000	91,67	105,12
		Приходи од издавања преписа аката	50.000	45.000	40.000	80,00	88,89
3	62	Приходи од активирања учинака - употребе робе за сопствене потребе	300.000	214.752	200.000	66,67	93,13
4	65	Други пословни приходи	50.500.000	150.676.972	70.500.000	139,60	46,79
	651	Приходи Етичког одбора Србије	50.000.000	150.000.000	70.000.000	140,00	46,67
	659	Остали пословни приходи	500.000	676.972	500.000	100,00	73,86
5	66	Финансијски приходи (позитивне курсне разлике)	20.000	11.083	10.000	50,00	90,23
6	67	Остали приходи (наплаћена отписана потраживања)	30.000	386.519	350.000	1.166,67	90,55
7	68	Приходи од усклађивања вредности имовине	0	9.000.000	4.000.000	/	44,44
8	69	Приходи по основу исправке грешака из ранијег периода	1.000.000	1.610.784	1.200.000	120,00	74,50
8	6	УКУПАН ПРИХОД (1-8)	1.550.400.000	1.615.848.865	1.504.750.800	97,06	93,12

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

Р.б.	Конт о	НАЗИВ КОНТА - ПОЗИЦИЈА	План 2020	Остварење 2020 пројекција	План 2021	План 2021/ План 2020	План 2021/ Оств 2020 пројекција
1	2	3	4	5	6	7 (6/4*100)	8 (6/5*100)
1.	50	Набавна вредност продате робе	9.560.000	1.184.576	8.800.000	92,05	742,88
2.	51	Трошкови материјала	82.048.506	29.297.615	87.027.440	106,07	297,05
	511	Трошкови материјала за израду	53.156.805	12.676.214	60.098.104	113,06	474,10
	512	Трошкови осталог материјала (режијског)	12.807.021	5.523.232	11.552.384	90,20	209,16
	513	Трошкови горива и енергије	14.000.000	10.480.780	13.700.000	97,86	130,72

	514	Трошкови резервних делова	612.480	487.063	682.752	111,47	140,18
	515	Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	1.472.200	130.327	994.200	67,53	762,85
3.	52	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	582.969.859	493.667.735	644.969.720	110,64	130,65
	520	Трошкови зарада и накнада зарада (брutto 1)	390.577.258	390.007.161	479.079.779	122,66	122,84
		<i>Трошкови зарада и накнада зарада (брutto 1) СТАРОЗАПОСЛЕНИ</i>	<i>356.934.658</i>	<i>369.223.861</i>	<i>476.049.164</i>	<i>133,37</i>	<i>128,93</i>
		<i>Трошкови зарада и накнада зарада (брutto 1) НОВОЗАПОСЛЕНИ</i>	<i>33.642.600</i>	<i>20.783.300</i>	<i>3.030.615</i>	<i>9,01</i>	<i>14,58</i>
	521	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде на терет послодавца	67.131.557	66.886.228	82.162.183	122,39	122,84
	523	Трошкови накнада по ауторским уговорима	20.913.109	10.652.552	20.900.000	99,94	196,20
	526	Трошкови накнада физичким лицима	26.753.155	17.114.006	34.137.128	127,60	199,47
	5260	Трошкови накнада физичким лицима-чланови Управног одбора	4.623.408	4.623.415	5.137.128	111,11	111,11
	5261	Трошкови накнада физичким лицима-чланови Етичког одбора Србије	22.129.747	12.490.591	29.000.000	131,05	232,17
	529	Остали лични расходи и накнаде	77.594.780	9.007.787	28.690.630	36,97	318,51
4.	53	Трошкови производних услуга	148.775.065	65.118.509	144.893.935	97,39	222,51
	531	Трошкови транспортних услуга	10.606.032	5.641.493	15.287.264	144,14	270,98
	532	Трошкови услуга одржавања	83.567.205	31.747.420	76.892.055	92,01	242,20
	533	Трошкови закупнина	32.460.400	18.018.690	32.460.400	100,00	180,15
	535	Трошкови рекламе и пропаганде	1.783.500	0	1.438.000	80,63	/
	537	Трошкови развоја који се не капитализују	7.676.928	0	4.143.616	53,97	/
	539	Трошкови осталих услуга	12.681.000	9.710.908	14.672.600	115,71	151,09
5.	54	Трошкови амортизације	88.735.000	88.735.000	90.351.000	101,82	101,82
6.	55	Нематеријални трошкови	83.602.490	33.304.722	114.010.670	136,37	342,33
	550	Трошкови непроизводних услуга	53.387.490	25.564.480	69.686.070	130,53	272,59
	551	Трошкови репрезентације	4.275.000	1.460.813	4.380.000	102,46	299,83
	552	Трошкови премија осигурања	2.000.000	1.214.468	2.000.000	100,00	164,68
	553	Трошкови платног промета	16.400.000	1.202.624	31.400.000	191,46	2.610,96
	554	Трошкови чланарина	590.000	363.397	594.600	100,78	163,62

	555	Трошкови пореза	100.000	40.940	100.000	100,00	244,26
	559	Остали нематеријални трошкови	6.850.000	3.458.000	5.850.000	85,40	169,17
7.	56	Финансијски расходи	500.000	54.398	400.000	80,00	735,32
8.	57	Остали расходи	26.911.392	75.156	5.000.000	18,58	6.652,83
9.	58	Расходи по основу обезвређења имовине	5.000.000	16.317.600	3.000.000	60,00	18,39
10.	59	Губитак-исправка	4.000.000	42.000	4.000.000	100,00	9.523,81
11.	5	РАСХОДИ УКУПНО (1-10)	1.032.102.312	727.797.311	1.102.452.765	106,82	151,48

Члан 4.

Агенција остварује и планира приходе у Финансијском плану из делатности дефинисаних Законом о лековима и медицинским средствима, Законом о медицинским средствима и Одлуком о утврђивању висине и начину плаћања тарифа за услуге из надлежности Агенције за лекове и медицинска средства Србије на коју је Влада Републике Србије, као оснивач, дала сагласност.

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 или значајнијег утицаја непредвиђених околности по јавно здравље. Уколико током 2021. године дође до укупних годишњих расхода већих од 5% од планираних, Агенција може извршити измену финансијског плана за 2021. годину.

Члан 7.

Финансијским планом за 2021. годину предвиђен је вишак прихода над расходима након опорезивања у износу од 341.953.330 динара.

Члан 8.

Након утврђивања финансијског резултата за 2021. годину и након усвајања годишњег Извештаја о раду, најкасније до 30. јуна 2022. 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 Републике Србије на сагласност.

УПРАВНИ ОДБОР
АГЕНЦИЈЕ ЗА ЛЕКОВЕ И МЕДИЦИНСКА
СРЕДСТВА СРБИЈЕ

Деловодни број: 01- 119
У Београду, 24. март 2021. године

Председник

Спец. др. мед. Александар Шепетковски

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

I ПРАВНИ ОСНОВ ЗА ДОНОШЕЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА

Финансијски план Агенције за лекове и медицинска средства Србије за 2021. годину урађен је на основу члана 4. и члана 7., став 7. Закона о лековима и медицинским средствима ("Сл. гласник РС", бр. 30/2010, 107/2012, 113/2017-др.закон и 105/2017-др. закон), члана 4. Закона о медицинским средствима ("Сл. гласник РС", бр. 105/2017), члана 45.став 1. Закона о јавним агенцијама („Службени гласник РС”, бр. 18/05 и 81/05 – исправка и 47/2018) 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 2021. 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 6. 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 и 3/20) Влада је дала сагласност на примену нових тарифа усклађених са новим Законом о медицинским средствима, као и нових тарифа у складу административно техничке подршке Етичком одбору Србије.

Према оствареном укупном приходу и вредности капитала Агенција је разврстана у средње правно лице које је у складу са чланом 20. Закона о рачуноводству („Сл. гласник РС“, бр. 62/2013 и 30/2018 и 73/2019 – др. закон) и Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама број 01-299 од 30. августа 2019. године, одлучила да приликом признавања, вредновања, презентације и обелодањивања позиција у финансијским извештајима примењује Међународне стандарде финансијског извештавања (ИФРС) у континуитету. Финансијске извештаје Агенција предаје Агенцији за привредне регистре Републике Србије и обвезник је обавезне годишње ревизије финансијских извештаја.

У евидентирању пословних промена, Агенција примењује Правилник о контном оквиру 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, Закона о медицинским средствима као и у оквиру Закона о јавним агенцијама.

Нови послови Агенције утврђени су чланом 141. став 10. Закона о здравственој заштити: **административно-техничке послове у вези са клиничким испитивањима лекова, односно медицинских средстава** обавља Агенција за лекове и медицинска средства Србије, у складу са Законом.

Мишљењем Министарства здравља број 011-00-160/2019-06 од 08.08.2019. године наведено је да:

Агенција у оквиру тарифе за издавање одобрења за спровођење клиничког испитивања, поред сопствених, треба да препозна и трошкове рада Етичког одбора Србије, имајући у виду да је Законом прописано да су ови трошкови саставни део надокнаде за пружање услуга по тарифи за издавање одобрења за спровођење клиничког испитивања. Трошкови рада Етичког одбора Србије, подразумевају и надокнаде за рад његових чланова, које такође члановима директно уплаћује Агенција. Остали трошкови (нпр. простор, опрема и сл.) припадају Агенцији обзиром да она обавља административно-техничке послове за потребе Етичког одбора Србије, а што подразумева и обезбеђивање одговарајућих услова рада.

Према Закону о здравственој заштити **накнаде за рад чланова Етичког одбора Србије** чине саставни део и наплаћују се посредством тарифа Агенције. Чланом 142. став 4. Закона о здравственој заштити ("Сл. гласник РС", бр. 25/2019) прописано је да се на надлежности, састав, услове и начин рада Етичког одбора Србије у погледу клиничких испитивања лекова, примењују одредбе закона којим се уређују медицинска средства, а Чланом 39. став 17. Закона о медицинским средствима прописано је да су трошкови рада Етичког одбора Србије саставни део надокнаде за пружање услуге по тарифи из члана 7. став 1. тачка 2) овог закона.

Постојећи законски оквир који је установио рад Етичког одбора Србије, створио је обавезу Агенцији да фактурише клијентима више врста услуга Етичког одбора и врши исплате накнада за рад чланова Етичког одбора Србије из средстава Етичког одбора, а преко текућег рачуна Агенције. Постојећи закони из области књиговодства по којима Агенција евидентира пословне промене, намећу обавезу да пословне промене Етичког одбора Србије буду евидентирани у књигама Агенције с обзиром да Етички одбор Србије нема своје пословне књиге. Према постојећим прописима, финансијски промет Етичког одбора Србије одвија се посредством рачуна Агенције (уплате за рад Етичког одбора Србије врше се преко рачуна Агенције) због чега се поставља питање у чијој активи биланса стања треба да буду евидентирани средства која својим радом оствари Етички одбор Србије а који нема свој биланс стања. Евидентирајући промет на својим рачунима, Агенција има обавезу да евидентира и финансијски промет Етичког одбора Србије на својим контима, у свом билансу, а да при том нема нема правни основ да их представи као своја средства. Агенција је самофинансирајуће правно лице чији текући рачун не припада буџету Републике Србије али је укључен у консолидовани рачун Трезора. Једино овлашћено лице за располагање средствима Агенције, уписано у регистар код Привредног суда, је директор Агенције. Директор Агенције самостално, без ограничења, располаже средствима на текућем рачуну. У току свакодневног рада се намеће практично питање, које може да утиче на резултате рада оба субјекта: ко је правно надлежан за располагање средствима Етичког одбора Србије укљученим у рачун Агенције, односно да ли је директор Агенције једино овлашћено лице за располагање средствима Етичког одбора Србије? Постојећим правним оквиром није дефинисан карактер средстава Етичког одбора Србије, нити могућност да се воде на прелазним рачунима Агенције, ни рачун коме би и у ком моменту, за Агенцију туђа средства, требало пренети. У књиговодственим законима за сада не постоји оваква комбинација. У постојећем правном оквиру приход остварен од услуга Етичког одбора Србије књиговодствено може бити евидентиран само као приход Агенције. Фактуре којима се фактуришу услуге Етичког одбора Србије издаје Агенција, оне носе лого Агенције и по Правилнику о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике који примењује Агенција, улазе у резултат пословања Агенције, што даје нереалну слику остварених прихода Агенције, повећава остварену добит, повећава обавезе за порез на добит које плаћа Агенција, утиче на ликвидност због већих аконтација пореза које се утврђују на крају године за наредну годину.

Слични проблеми могу настати уколико буде наложено трошење средстава за потребе Етичког одбора Србије. У Агенцији, у складу са стандардима које поседује (ИСО 9001, ИСО 27001, ИСО 14001, 17025) и законском оквиру у којем послује постоје строга правила и процедуре трошења средстава према којима након претходних провера, свако плаћање, у крајњој инстанци, одобрава директор Агенције. Процедуре набавке, плаћања, књижења у потпуности су прилагођене потребама Агенције. У постојећој организацији сваки трошак или улагање везан за Етички одбор Србије (свака евентуална набавка добара, услуга или радова) да би био усклађен са интерним и књиговодственим правним оквиром и међународним стандардима које примењује Агенција, треба да се одвија по наведеним процедурама што значи да треба да га одобре лица Агенције која нису компетентна за праћење рада Етичког одбора Србије. Битна разлика евидентирања код буџетског контног оквира и Правилника о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике који примењује Агенција, постоји код набавке основних средстава. У буџетском књиговодству набавка основних средстава представља трошак а према поменутом Контном оквиру је то улагање које се амортизује у веку трајања у којем се, сваке године, врши њихово инвентарисање по додељеним инвентарским бројевима. У овој констелацији односа, улагање у основна средства би чинило активу Агенције, а не Етичког одбора Србије.

Постојећа законска решења (недефинисан организациони статус и надлежности) отежавају и рад Етичког одбора Србије и Агенције у којој је додатно повећан обим посла у свим службама које прате рад Етичког одбора Србије а нарочито обављају следеће административно техничке послове (пријем захтева, експедиција излазних докумената Етичког одбора Србије, издавање профактура, евидентирање и књижење уплата аналитички по купцима, издавање, отпрема и књижење аналитички фактура, аналитички праћење наплате потраживања, покретање поступака утужења, усаглашавања и инвентарисања потраживања и обавеза, обрада документације релевантне за исплате накнада, књижење и обрачун исплате члановима Етичког одбора Србије, састављање, усаглашавање и слање пореске пријаве Пореској управи, књижење трошкова, формирање финансијског резултата, пописивање основних средстава, обрачун, књижење добити, обрачун пореза на добит и уплате у буџет Републике). Уколико Етички одбор Србије искаже потребе за набавком, требало би размотрити ко би за потребе Етичког одбора Србије обављао послове покретања поступка, израде конкурсне документације, да поступа у случају уложеног захтева за заштиту права, да врши стручну оцену понуда, уговарање, праћење реализације уговора и гарантног рока након извршења уговора, извештавање према Закону о јавним набавкама, итд.)

Без обзира на све изнете проблеме, Агенција је од оснивања Етичког одбора Србије приоритетно пружала подршку Етичком одбору Србије и обављала административно техничке послове према закону, што ће свакако наставити и убудуће. На дугорочном плану, узимајући у обзир интегрални правни оквир за пословање Агенције и Етичког одбора Србије, као и све претходно наведене могуће проблеме у тренутној организацији, намеће се разматрање изналажења најбољег организационог и правног статуса Етичког одбора Србије.

Према члану 9. став 7. Закона о лековима и медицинским средствима и члану 5. став 7. Закона о 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 и члану 6. став 5. Закона о 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 2021. ГОДИНУ

При изради финансијског плана за 2021. годину коришћени су следећи плански елементи: средства у 2021. години планирана су у складу са одредбама Закона о лековима и медицинским средствима, Закона о медицинским средствима, Законом о буџетском систему, Законом о буџету Републике Србије, Законом о јавним агенцијама, Одлуком о утврђивању висине и начину плаћања тарифа за услуге из надлежности Агенције за лекове и медицинска средства Србије 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 из Завода за фармацију Србије, као и запослене из министарства надлежног за послове здравља и министарства надлежног 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
В. д. директора	Спец. др. мед. Саша Јаћовић
Председник Управног одбора	Спец. др. мед. Александар Шепетковски

Према члану 3. Закона о лековима и медицинским средствима 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) издаје уверења за потребе извоза лекова и медицинских средстава у складу с препорукама Светске здравствене организације;
- 7) одобрава увоз лекова и медицинских средстава за лечење одређеног пацијента или групе пацијената, као и лекова или медицинских средстава за научна и медицинска истраживања;
- 8) врши категоризацију лекова, односно медицинских средстава;
- 9) одобрава оглашавање лекова и медицинских средстава;
- 10) врши прикупљање и обраду података о промету и потрошњи лекова и медицинских средстава;
- 11) даје информације и предлоге за рационално коришћење лекова и медицинских средстава;
- 12) повезује се са међународним мрежама информација о лековима и медицинским средствима и са агенцијама надлежним за лекове и медицинска средства и њиховим асоцијацијама;
- 13) учествује у планирању и спровођењу систематске контроле лекова и медицинских средстава и узимању случајних узорка из промета;
- 14) даје мишљења за увоз и извоз узорка ћелија, односно ткива за поступак клиничког испитивања лековима;
- 15) врши контролу квалитета лекова и медицинских средстава;
- 16) припрема стручне публикације из надлежности Агенције;
- 17) врши и друге послове, у складу са законом.

Послове из става 1. тач. 1) -10) и тач. 12) -14) овог члана Агенција врши као поверене послове.

Даном почетка примене Закона о медицинским средствима престаје да важи Закон о лековима и медицинским средствима („Службени гласник РС”, бр. 30/10 и 107/12) у делу којим се уређују медицинска средства за хуману употребу.

У складу са чланом 3. Закона о медицинским средствима (“Сл. гласник РС”, бр. 105/2017), Агенција за лекове и медицинска средства Србије обавља следеће послове:

- 1) врши регистрацију медицинског средства, измене и допуне, продужење регистрације, као и брисање медицинског средства из Регистра медицинских средстава;
- 2) води Регистар произвођача, односно овлашћених представника произвођача (у даљем тексту: Регистар произвођача), врши измене и допуне и брисање из Регистра произвођача;
- 3) одобрава спровођење, измене и допуне о добрења о спровођењу клиничког испитивања, потврђује пријаву клиничког испитивања и одобрава увоз производа за клиничко испитивање у складу са овим законом, као и да врши контролу спровођења клиничког испитивања;
- 4) врши оцењивање усаглашености медицинског средства са захтевима монографије националне фармакопеје, као и важеће Европске фармакопеје или интернационалне фармакопеје;
- 5) врши признавање иностраних исправа и знакова усаглашености;
- 6) врши техничку процену медицинског средства на тржишту са Захтевима монографије националне фармакопеје, као и важеће Европске фармакопеје или интернационалне фармакопеје, као и са захтевима стандарда и метода произвођача;
- 7) врши праћење медицинског средства на тржишту, спроводи вигиланцу и учествује у планирању и спровођењу систематске контроле медицинских средстава и узимању случајних узорака са тржишта;
- 8) одобрава увоз медицинског средства за лечење одређеног пацијента или групе пацијената, увоз медицинског средства као донације или хуманитарне помоћи, односно програма донације у Европској унији, медицинског средства за научна истраживања, као и у случају ванредне ситуације у складу са законом;
- 9) врши контролу промотивног материјала за оглашавање медицинског средства, на предлог Министарства;
- 10) врши прикупљање и обраду података о промету и потрошњи медицинских средстава;
- 11) утврђује статус производа, односно утврђује да ли је одређени производ медицинско средство;
- 12) даје мишљење о класификацији и категоризацији медицинског средства, на захтев Министарства;
- 13) сарађује са међународним мрежама информација о медицинским средствима и са агенцијама надлежним за медицинска средства и њиховим асоцијацијама;
- 14) даје одобрење за увоз и извоз узорака ћелија, односно ткива за поступак клиничког испитивања;
- 15) издаје Free sale сертификате за медицинско средство које је стављено на тржиште или у употребу;
- 16) врши информисање опште и стручне јавности, као и континуирану медицинску едукацију, у складу са законом, и припрема и издаје стручне публикације из надлежности Агенције;
- 17) даје стручне савете на захтев правних или физичких лица у вези са:
 - (1) преводом упутства за употребу и обележавањем медицинског средства,
 - (2) разврставањем медицинског средства у класу и категорију медицинског средства;
- 18) врши и друге послове, у складу са законом.

Послове из става 1. тач. 1), 3), 4), 5), 6), 8), 11) и 14) 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:

В.д. директора Спец. др. мед. Саша Јаћовић

Канцеларија директора

Управљање квалитетом –Маг. фарм Јелена Рајић

Група за регулаторне послове – Дипл. правник Јована Милутиновић Бодирога

Е-развој и управљање информационом технологијама - Доц. др Татјана Стојадиновић, спец. ИТ**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

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, 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 31.10.2020. године, и пројекције финансијских показатеља за 2020. 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	
				2021 година	2020. година
1	2	3	4	5	6
	АКТИВА				
	А.СТАЛНА ИМОВИНА (002+003+004+005+009)	001		2.094.997	1.035.160
00	I. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002		/	/
012	II. GOODWILL	003		115.130	76.972
01 без 012	III. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004		29.606	27.993
	IV. НЕКРЕТ., ПОСТР., ОПР. И БИОЛ. СР. (006+007+008)	005		1.950.261	930.195
020,022,023,026,027 (део),	1. Некретнине, постројења и опрема	006		1.941.598	922.314
024,027(део),028(део)	2. Инвестиционе некретнине	007		/	/
021,025,027део, 028део	3. Биолошка средства	008		8.663	7.881
	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		928.063	1.029.557
10 до 13, 15	I. ЗАЛИХЕ	013		31.639	28.000
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		896.424	1.001.557
20, 21 и 22, осим 223	1. Потраживања	016		20.938	20.000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017		/	63.899
23 минус 237	3. Краткорочни финансијски пласмани	018		2.650	2.500
24	4. Готовински еквиваленти и готовина	019		868.000	910.622
27 и 28 осим 288	5. Порез на додату вредн. и активна врем. разграничења	020		4.836	4.536
288	IV. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021		/	/
	В. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+012+021)	022		3.023.060	2.064.717
29	Г. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023		/	/
	Д. УКУПНА АКТИВА (022+023)	024		3.023.060	2.064.717

88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025			/
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		1.082.769	951.229
30	I ОСНОВНИ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ	102		538.608	386.775
31	II. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103		/	/
32	III. РЕЗЕРВЕ	104		/	/
330 и 331	IV. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105		126.466	125.466
332	V. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ	106			
333	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ	107			
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108		417.695	438.988
35	VIII. ГУБИТАК	109			
037 и 237	IX. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВ. И ОБАВЕЗЕ (112+113+116)	111		1.925.291	1.105.488
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112		55.446	65.000
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114+115)	113		779.681	
414, 415	1. Дугорочни кредити	114		779.681	
41 без 414 и 415	2. Остале дугорочне обавезе	115		/	
	III. КРАТКОР. ОБАВЕЗЕ (117+118+119+120+121+122)	116		1.090.164	1.040.488
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		1.042.482	999.750
45, 46	4. Остале краткорочне обавезе	120		46.474	40.538
47 и 48, осим 481 и 49 осим 498	5. Обавезе по осн. ПДВ и осталих јавних прихода и ПВР	121		1.208	200
481	6. Обавезе по основу пореза на добитак	122		/	/
498	IV. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123		15.000	8.000
	В. УКУПНА ПАСИВА (101+111+123)	124		3.023.060	2.064.717
89	Г. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125			

Табела 2. Биланс успеха

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Напомена број	Износ у хиљадама	
				2021 година	2020 година
1	2	3	4	5	6
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203+ 204 - 205 + 206)	201		1.499.190	1.549.045
60 и 61	1. Приходи од продаје	202		1.428.490	1.498.245
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	203		200	300
630	3. Повећање вредности залиха учинака	204		/	/
631	4. Смањење вредности залиха учинака	205		/	/
64 и 65	5. Остали пословни приходи	206		70.500	50.500
	II. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	207		999.702	995.991
50	1. Набавна вредност продате робе	208		8.800	9.560
51	2. Трошкови материјала	209		87.027	82.049
52	3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210		644.968	582.970
54	4. Трошкови амортизације и резервисања	211		/	88.735
53 и 55	5. Остали пословни расходи	212		258.905	232.677
	III. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207)	213		499.488	553.054
	IV. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201)	214			
66	V. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215		10	25
56	VI. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216		400	500
67 и 68	VII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217		4.350	30
57 и 58	VIII. ОСТАЛИ РАСХОДИ	218		8.000	31.911
	IX. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213-214+215-216+217-218)	219		495.448	520.698
	X. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214-213-215+216-217+218)	220		/	
69 - 59	XI. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221			
59 - 69	XII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222		2.800	3.000
	Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219-220+221-222)	223		492.648	517.698
	В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220-219+222-221)	224		/	
	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	1. Порески расход периода	225		73.897	77.654
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		418.751	440.044
	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			
	I. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	233			
	2. Умањења (разводњена) зарада по акцији	234			

Табела 3. Извештај о токовима готовине

ПОЗИЦИЈА	Износ - у хиљадама динара -	
	2021. година	2020. година
А. НОВЧАНИ ТОКОВИ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ		
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	1.499.190	1.549.045
1. Продаја и примљени аванси	1.428.490	1.498.245
2. Примљене камате из пословних активности		
3. Остали приливи из редовног пословања	70.700	50.800
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	863.021	822.142
1. Исплате добављачима и дати аванси	170.351	211.996
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	644.968	579.624
3. Плаћене камате	30.000	500
4. Порез на добитак	16.352	28.522
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	1.350	1.500
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	636.169	726.903
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)	552.016	736.473
1. Куповина акција и удела (нето одливи)		736.473
2. Куповина немат. улаг. некрет., постр., опреме и био. сред.	552.016	
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)	552.016	
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)	126.721	802.137
1. Откуп сопствених акција и удела		
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	126.721	802.137
3. Финансијски лизинг		
4. Исплаћене дивиденде		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	126.721	802.137
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (AI + BI+ VI)	1.499.190	1.549.045
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (AII+ BI + VIII)	1.541.758	2.360.752
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (Г -Д)		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (Д - Г)	42.568	811.707
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	910.622	1.722.374
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗ. ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	22	20
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗ. ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	76	65
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧ. ПЕРИОДА (Ђ-Е+Ж+З-И)	868.000	910.622

ИНДИКАТОРИ ЗА МЕРЕЊЕ ЕФИКАСНОСТИ ПОСЛОВАЊА

ВРСТА ИНДИКАТОРА	НАЗИВ ИНДИКАТОРА	ОПИС ИНДИКАТОРА	коэффициент
ИНДИКАТОРИ ЛИКВИДНОСТИ	Општа ликвидност	<u>Обртна средства 928.063</u> Краткорочне обавезе 1.090.164	0.85
	Убрзана ликвидност	<u>Обртна средства-залихе928.063-31.639</u> Краткорочне обавезе 1.090.164	0.82
ИНДИКАТОРИ ЗАДУЖЕНОСТИ	Задуженост	<u>Укупан дуг 1.090.164</u> укупна средства 3.023.060	0.36
	Однос дуга према капиталу	<u>Укупан дуг 1.090.164</u> укупни капитал 1.082.769	1.01
	Коефицијент финансијске стабилности	<u>Дугорочне обавезе+капитал 0+1.082.769</u> Стална имовина+залихе 2.094.997+31.639	0.50
ИНДИКАТОРИ АКТИВНОСТИ	Просечан период држања залиха	<u>Просечне залихе 31.639X365</u> Приход од продаје 1.428.490	8.08
	Просечан период плаћања обавеза	<u>Обавезе према добављачима 20.938 x 365</u> приход од продаје 1.428.490	5.35
	Искоришћеност фиксних средстава	<u>Приход од продаје 1.428.490</u> Нето фиксна средства 2.094.997	0.68
	Искоришћеност укупних средстава	<u>Приход од продаје 1.428.490</u> Укупна средства 3.023.060	0.47
ИНДИКАТОРИ РЕНТАБИЛНОСТИ	Профитна бруто маргина	<u>Укупна добит 492.648</u> Приход од продаје 1.428.490	0.34
	Профитна нето маргина	<u>Нето добит 418.751</u> Приход од продаје 1.428.490	0.29
	Стопа повраћаја на укупна Средства (РОА)	<u>Нето добит 418.751</u> Укупна средства 3.023.060	0.13
	Стопа повраћаја на капитал (РОЕ)	<u>Нето добит 418.751</u> Капитал 1.082.769	0.38
ИНДИКАТОРИ ЕКОНОМИЧНОСТИ	Економичност пословања	<u>Пословни приходи 1.499.190</u> Пословни расходи 999.702	1.49
ИНДИКАТОРИ ПРОДУКТИВНОСТИ	Јединични трошкови рада	<u>Бруто зарада и лични расходи 644.968</u> Укупан приход 1.499.190	0.43
	Продуктивност рада	<u>Приход од продаје 1.428.490</u> Број запослених 233	6.13

VI ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПО ВРСТАМА ПРИХОДА И РАСХОДА

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

Висина планираног добитка

Висина укупних прихода планираних за 2021. годину детерминисана је обимом послова за који се очекује да ће пристићи у Агенцију и могућностима њиховог завршетка у 2021. години, политиком цена лекова и могућностима тржишта Републике Србије. Висина трошкова усаглашена је са пословним активностима Агенције и исказаним потребама организационих делова. Уколико планирани приходи буду и реализовани уз примену строгих процедура уштеда у трошењима, остварени добитак за 2021. годину могао би да буде и знатно већи од планираног (планирана добит пре опорезивања 402.298.035 динара).

1. Приходи

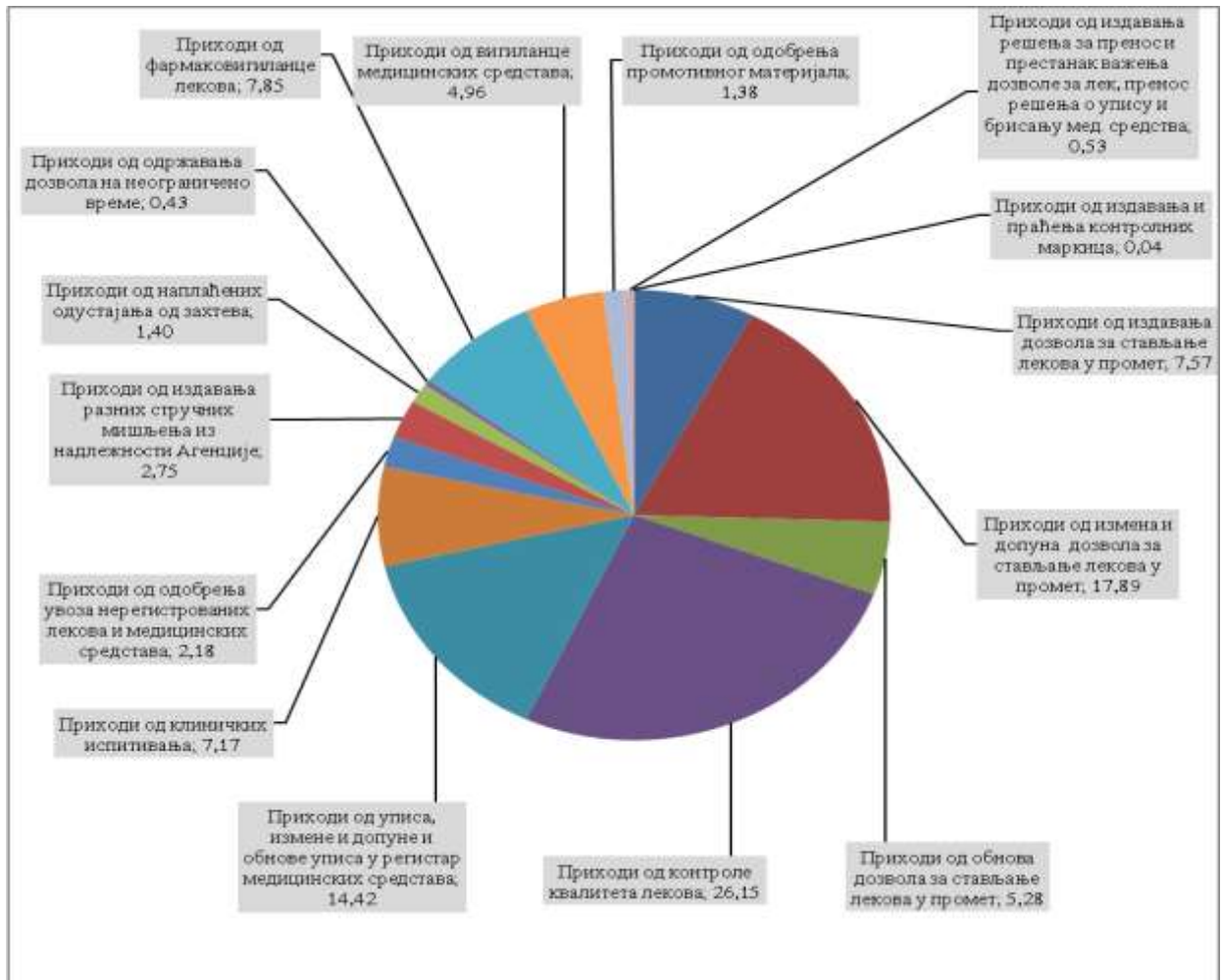
У оквиру општег дела финансијског плана Агенције за 2021. годину приказано је да планирани укупни приходи износе 1.504.750.800 динара, што представља мањи приход од очекиваног остварења у 2020. години (1.615.848.865 динара) за 7%. Наиме, Агенција је у првих 10 месеци 2020. године остварила 1.192 милиона прихода (односно 92,27% у односу на планиране приходе за 10 месеци од 1.292 милиона). Имајући у виду да је већи део посматраног периода било ванредно стање или ванредна ситуација изазвана епидемијом корона вирусом, остварени приходи Агенције у 2020. години су веома добри, какав се тренд очекује и у реализацији до краја 2020. године. Приходи су, водећи се принципом опрезности, а посебно имајући у виду непредвидиву епидемиолошку ситуацију, планирани за 7% мање у односу на очекивану реализацију за 2020. години. У односу на планиране приходе за 2020. годину, планирани приходи за 2021. годину су готово на истом нивоу као планирани приходи у 2020. години. Агенција ће у 2021. години наставити да прилагођава начин пословања у циљу заштите јавног здравља, те ће предност имати праћење приоритета у решавању предмета, као и одрживост и оперативност пословања у неподвижним околностима.

Од планираних 1.504.750.800 динара прихода за 2021. годину: 1.426.990.800 динара (94 % укупних прихода) се односи на приходе од продаје услуга (конто 61); док се 77.760.000 динара (5,16% укупних прихода) односи на све остале приходе, који обухватају: приходе од Етичког одбора Републике Србије (70.000.000 динара), продаје издања Агенције, (конта групе 60), приходи од активирања учинака робе (конта групе 62), осталих прихода (конта групе 65, 66, 67), приходи од усклађивања вредности имовине (конта групе 68) и добитка-исправке из ранијег периода (конта групе 69).

Графикон 1. Структура укупног прихода од продаје услуга у 2020. години

РБ	КОНТО	НАЗИВ КОНТА - ПОЗИЦИЈА	остварење пројекција 2020	% УЧЕШЋА
1	2	3	4	5
	61	Приходи од продаје услуга на домаћем тржишту	1.452.949.714	100,00
		Приходи од издавања дозвола за стављање лекова у промет	110.000.000	7,57
		Приходи од измена и допуна дозвола за стављање лекова у промет	260.000.000	17,89
		Приходи од обнова дозвола за стављање лекова у промет	76.692.000	5,28
		Приходи од контроле квалитета лекова	380.000.000	26,15

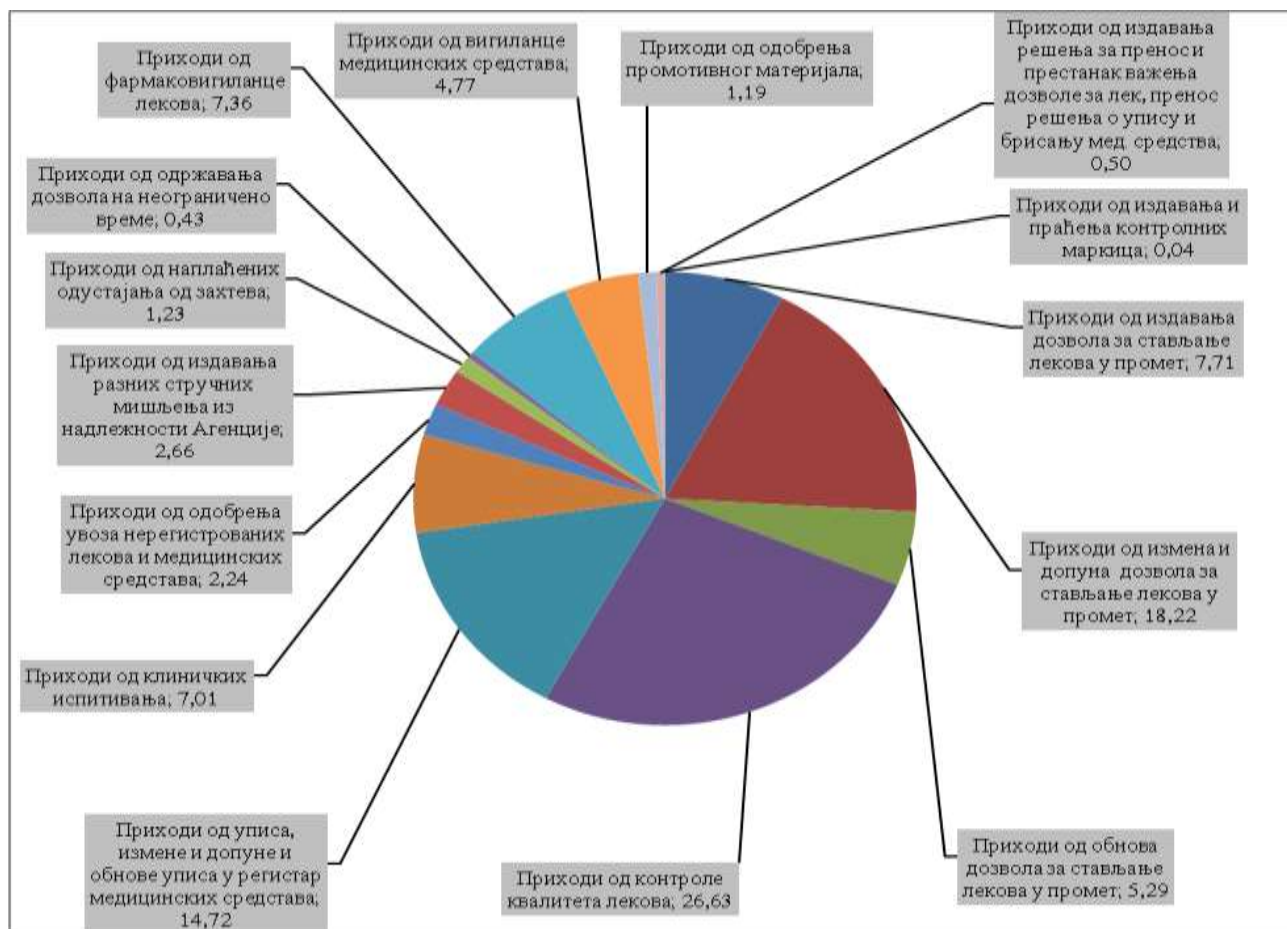
	Приходи од уписа, измене и допуне и обнове уписа у регистар медицинских средстава	209.456.868	14,42
	Приходи од клиничких испитивања	104.134.560	7,17
	Приходи од одобрења увоза нерегистрованих лекова и медицинских средстава	31.746.000	2,18
	Приходи од издавања разних стручних мишљења из надлежности Агенције	40.000.000	2,75
	Приходи од наплаћених одустајања од захтева	20.382.086	1,40
	Приходи од одржавања дозвола на неограничено време	6.200.000	0,43
	Приходи од фармаковигиланце лекова	114.000.000	7,85
	Приходи од вигиланце медицинских средстава	72.000.000	4,96
	Приходи од одобрења промотивног материјала	20.000.000	1,38
	Приходи од издавања решења за пренос и престанак важења дозволе за лек, пренос решења о упису и брисању мед. средства	7.770.000	0,53
	Приходи од издавања и праћења контролних маркица	523.200	0,04
	Приходи од издавања преписа аката	45.000	0,00
	Други приходи	0	0,00



Графикон 2. Структура планираног укупног прихода од продаје услуга у 2021. години

РБ	КОНТО	НАЗИВ КОНТА - ПОЗИЦИЈА	ПЛАН 2021	% УЧЕШЋА
1	2	3	4	5
2	61	Приходи од продаје услуга на домаћем тржишту	1.426.990.800	100,00
		Приходи од издавања дозвола за стављање лекова у промет	110.000.000	7,71
		Приходи од измена и допуна дозвола за стављање лекова у промет	260.000.000	18,22
		Приходи од обнова дозвола за стављање лекова у промет	75.500.000	5,29
		Приходи од контроле квалитета лекова	380.000.000	26,63
		Приходи од уписа, измене и допуне и обнове уписа у регистар медицинских средстава	210.000.000	14,72
		Приходи од клиничких испитивања	100.000.000	7,01
		Приходи од одобрења увоза нерегистрованих лекова и медицинских средстава	32.000.000	2,24

	Приходи од издавања разних стручних мишљења из надлежности Агенције	38.000.000	2,66
	Приходи од наплаћених одустајања од захтева	17.500.800	1,23
	Приходи од одржавања дозвола на неограничено време	6.200.000	0,43
	Приходи од фармаковигиланце лекова	105.000.000	7,36
	Приходи од вигиланце медицинских средстава	68.000.000	4,77
	Приходи од одобрења промотивног материјала	17.000.000	1,19
	Приходи од издавања решења за пренос и престанак важења дозволе за лек, пренос решења о упису и брисању мед. средства	7.200.000	0,50
	Приходи од издавања и праћења контролних маркица	550.000	0,04
	Приходи од издавања преписа аката	40.000	0,00



Табела 4. Поређење планираних прихода у 2021. години са планираним и оствареним приходима у 2020. години

Р.б.	Конто	НАЗИВ КОНТА - ПОЗИЦИЈА	План 2020	Остварење 2020 пројекција	План 2021	План2021/ План 2020	План 2021/ Оств 2020 пројекција
1	2	3	4	5	6	7 (6/4*100)	8 (6/5*100)
1	60	Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	500.000	999.041	1.500.000	300,00	150,14
2	61	Приходи од продаје услуга на домаћем тржишту	1.498.050.000	1.452.949.714	1.426.990.800	95,26	98,21
		Приходи од издавања дозвола за стављање лекова у промет	80.000.000	110.000.000	110.000.000	137,50	100,00
		Приходи од измена и допуна дозвола за стављање лекова у промет	250.000.000	260.000.000	260.000.000	104,00	100,00
		Приходи од обнова дозвола за стављање лекова у промет	160.000.000	76.692.000	75.500.000	47,19	98,45
		Приходи од контроле квалитета лекова	380.000.000	380.000.000	380.000.000	100,00	100,00
		Приходи од уписа, измене и допуне и обнове уписа у регистар медицинских средстава	260.000.000	209.456.868	210.000.000	80,77	100,26
		Приходи од клиничких испитивања	100.000.000	104.134.560	100.000.000	100,00	96,03
		Приходи од одобрења увоза нерегистрованих лекова и медицинских средстава	36.000.000	31.746.000	32.000.000	88,89	100,80
		Приходи од издавања разних стручних мишљења из надлежности Агенције	33.000.000	40.000.000	38.000.000	115,15	95,00
		Приходи од наплаћених одустајања од захтева	8.000.000	20.382.086	17.500.800	218,76	85,86
		Одржавање дозвола на неограничено време	0	6.200.000	6.200.000	/	100,00
		Приходи од фармаковигиланце лекова	99.400.000	114.000.000	105.000.000	105,63	92,11
		Приходи од вигиланце медицинских средстава	60.000.000	72.000.000	68.000.000	113,33	94,44
		Приходи од одобрења промотивног материјала	8.000.000	20.000.000	17.000.000	212,50	85,00
		Приходи од издавања решења за пренос и престанак важења дозволе за лек, пренос решења о упису и брисању мед. средства	23.000.000	7.770.000	7.200.000	31,30	92,66
		Приходи од издавања и праћења контролних маркица	600.000	523.200	550.000	91,67	105,12
		Приходи од издавања преписа аката	50.000	45.000	40.000	80,00	88,89
		Други приходи	0	0	0	/	/
3	62	Приходи од активирања учинака - употребе робе за сопствене потребе	300.000	214.752	200.000	66,67	93,13
4	65	Други пословни приходи	50.500.000	150.676.972	70.500.000	139,60	46,79
		Приходи Етичког одбора Србије	50.000.000	150.000.000	70.000.000	140,00	46,67

		Остали пословни приходи	500.000	676.972	500.000	100,00	73,86
		Приходи од рефундације путних трошкова	400.000	389.771	250.000	62,50	64,14
		Приходи од рефундације за прекорачење мобилних телефона	50.000	0	0	0,00	/
		Приходи од рефундације плаћене школарине	50.000	287.201	250.000	500,00	87,05
5	66	Финансијски приходи (позитивне курсне разлике)	20.000	11.083	10.000	50,00	90,23
6	67	Остали приходи (наплаћена отписана потраживања)	30.000	386.519	350.000	1.166,67	90,55
7	68	Приходи од усклађивања вредности имовине	0	9.000.000	4.000.000	/	44,44
8	69	Приходи по основу исправке грешака из ранијег периода	1.000.000	1.610.784	1.200.000	120,00	74,50
9	6	УКУПАН ПРИХОД	1.550.400.000	1.615.848.865	1.504.750.800	97,06	93,12

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 2021. годину предвиђају се приходи од обављања делатности Агенције у износу од 1.504.750.800 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 1.500.000 динара. На конту (61) Приходи од продаје услуга приказане су врсте услуга које пружа Агенција на нивоу петоцифреног конта **1.426.990.800** динара. На конту (62) Приходи од активирања учинака у износу од 200.000 динара, на конту (65) Други пословни приходи 70.500.000 динара. На конту (66) Финансијски приходи 10.000 динара. На конту (67) Остали приходи, планирани су приходи од 350.000 динара. На конту (68) Приходи од усклађивања вредности имовине, планирани су приходи у износу од 4.000.000. На конту (69) Приходи по основу исправки из ранијег периода, планирани су приходи у износу од 1.200.000 динара.

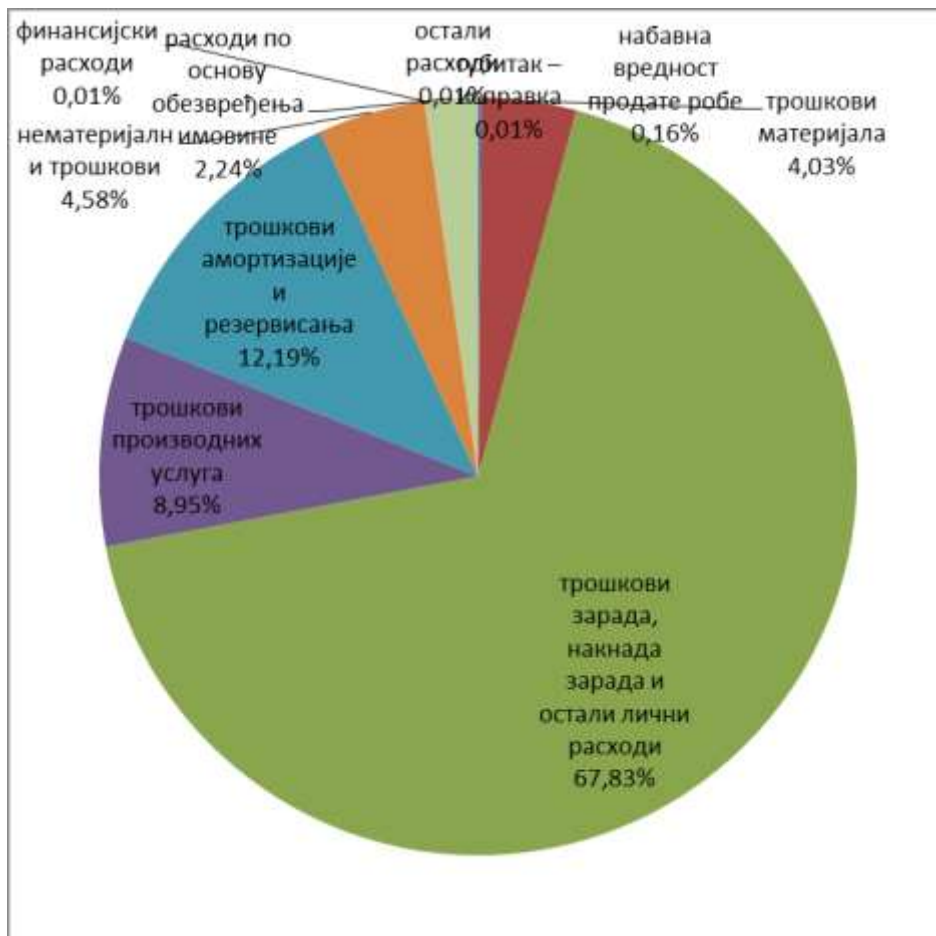
У 2021. години, очекује се остваривање таквог нивоа прихода који ће обезбедити позитивно пословање, са приходима који су већи од расхода, а што ће омогућити Агенцији да оствари **позитиван финансијски резултат**.

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 (остварених) расхода у 2020. години (%)

ВРСТА РАСХОДА	2020.	% у 2020.
Расходи	727.797.311	100,00
набавна вредност продате робе	1.184.576	0,16%
трошкови материјала	29.297.615	4,03%
трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	493.667.735	67,83%
трошкови производних услуга	65.118.509	8,95%
трошкови амортизације и резервисања	88.735.000	12,19%
нематеријални трошкови	33.304.722	4,58%
финансијски расходи	54.398	0,01%
остали расходи	75.156	0,01%
расходи по основу обезвређења имовине	16.317.600	2,24%
губитак – исправка	42.000	0,01%

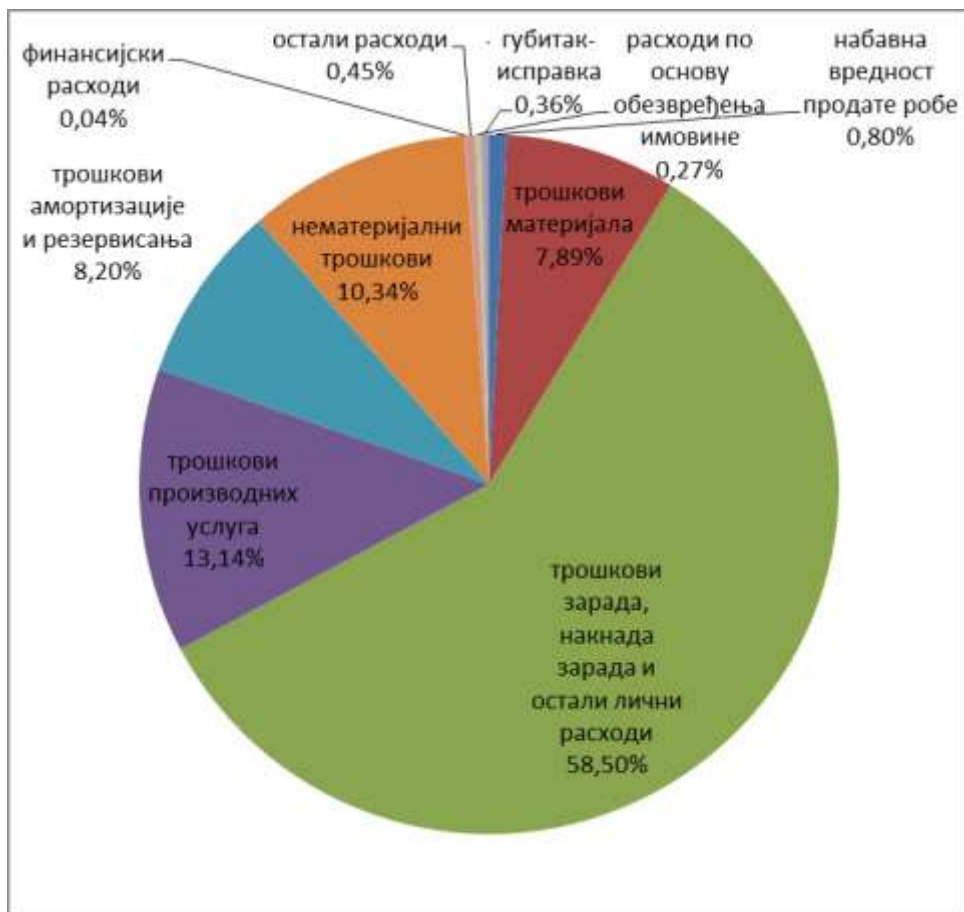


Планирани укупни **расходи** Агенције за 2021. годину износе 1.102.452.765 динара а имају следећу структуру:

Графикон 4. Структура укупних планираних расхода за 2021. годину (у процентима)

ВРСТА РАСХОДА	2021.	% у 2021.
РАСХОДИ УКУПНО	1.102.452.765	100,00
набавна вредност продате робе	8.800.000	0,80%
трошкови материјала	87.027.440	7,89%
трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	644.969.720	58,50%
трошкови производних услуга	144.893.935	13,14%
трошкови амортизације и резервисања	90.351.000	8,20%
нематеријални трошкови	114.010.670	10,34%
финансијски расходи	400.000	0,04%
остали расходи	5.000.000	0,45%
расходи по основу обезвређења имовине	3.000.000	0,27%
губитак-исправка	4.000.000	0,36%

Поређењем структуре остварених расхода из 2020. године са планираном структуром расхода за 2021. годину видно је опадање учешћа расхода за зараде са 67,83 % на 58,50 %.



У табели 5. приказано је поређење планираних расхода у 2021. години са планираним и оствареним расходима у 2020. години.

Табела 5. Поређење планираних расхода у 2021. години са планираним и оствареним расходима у 2020. години

Р.б.	Конто	НАЗИВ КОНТА - ПОЗИЦИЈА	План 2020	Остварење 2020 Пројекција	План 2021	План2021/ План 2020	План 2021/ Оств 2020 пројекција
1	2	3	4	5	6	7 (6/4*100)	8 (6/5*100)
1.	50	Набавна вредност продате робе	9.560.000	1.184.576	8.800.000	92,05	742,88
2.	51	Трошкови материјала	82.048.506	29.297.615	87.027.440	106,07	297,05
	511	Трошкови материјала за израду	53.156.805	12.676.214	60.098.104	113,06	474,10
	512	Трошкови осталог материјала (режијског)	12.807.021	5.523.232	11.552.384	90,20	209,16
	513	Трошкови горива и енергије	14.000.000	10.480.780	13.700.000	97,86	130,72
	514	Трошкови резервних делова	612.480	487.063	682.752	111,47	140,18
	515	Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	1.472.200	130.327	994.200	67,53	762,85
3.	52	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	582.969.859	493.667.735	644.969.720	110,64	130,65
	520	Трошкови зарада и накнада зарада (брutto 1)	390.577.258	390.007.161	479.079.779	122,66	122,84
		<i>Трошкови зарада и накнада зарада (брutto 1) СТАРОЗАПОСЛЕНИ</i>	<i>356.934.658</i>	<i>369.223.861</i>	<i>476.049.164</i>	<i>133,37</i>	<i>128,93</i>
		<i>Трошкови зарада и накнада зарада (брutto 1) НОВОЗАПОСЛЕНИ</i>	<i>33.642.600</i>	<i>20.783.300</i>	<i>3.030.615</i>	<i>9,01</i>	<i>14,58</i>
	521	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде на терет послодавца	67.131.557	66.886.228	82.162.183	122,39	122,84
	523	Трошкови накнада по ауторским уговорима	20.913.109	10.652.552	20.900.000	99,94	196,20
	526	Трошкови накнада физичким лицима	26.753.155	17.114.006	34.137.128	127,60	199,47
	5260	<i>Трошкови накнада физичким лицима-чланови Управног одбора</i>	<i>4.623.408</i>	<i>4.623.415</i>	<i>5.137.128</i>	<i>111,11</i>	<i>111,11</i>
	5261	<i>Трошкови накнада физичким лицима-чланови Етичког одбора Србије</i>	<i>22.129.747</i>	<i>12.490.591</i>	<i>29.000.000</i>	<i>131,05</i>	<i>232,17</i>
	529	Остали лични расходи и накнаде	77.594.780	9.007.787	28.690.630	36,97	318,51
4.	53	Трошкови производних услуга	148.775.065	65.118.509	144.893.935	97,39	222,51
	531	Трошкови транспортних услуга	10.606.032	5.641.493	15.287.264	144,14	270,98
	532	Трошкови услуга одржавања	83.567.205	31.747.420	76.892.055	92,01	242,20
	533	Трошкови закупнина	32.460.400	18.018.690	32.460.400	100,00	180,15
	535	Трошкови рекламе и пропаганде	1.783.500	/	1.438.000	80,63	/
	537	Трошкови развоја који се не капитализују	7.676.928	/	4.143.616	53,97	/
	539	Трошкови осталих услуга	12.681.000	9.710.908	14.672.600	115,71	151,09

5.	54	Трошкови амортизације	88.735.000	88.735.000	90.351.000	101,82	101,82
6.	55	Нематеријални трошкови	83.602.490	33.304.722	114.010.670	136,37	342,33
	550	Трошкови непроизводних услуга	53.387.490	25.564.480	69.686.070	130,53	272,59
	551	Трошкови репрезентације	4.275.000	1.460.813	4.380.000	102,46	299,83
	552	Трошкови премија осигурања	2.000.000	1.214.468	2.000.000	100,00	164,68
	553	Трошкови платног промета	16.400.000	1.202.624	31.400.000	191,46	2.610,96
	554	Трошкови чланарина	590.000	363.397	594.600	100,78	163,62
	555	Трошкови пореза	100.000	40.940	100.000	100,00	244,26
	559	Остали нематеријални трошкови	6.850.000	3.458.000	5.850.000	85,40	169,17
7.	56	Финансијски расходи	500.000	54.398	400.000	80,00	735,32
8.	57	Остали расходи	26.911.392	75.156	5.000.000	18,58	6.652,83
9.	58	Расходи по основу обезвређења имовине	5.000.000	16.317.600	3.000.000	60,00	18,39
10.	59	Губитак-исправка	4.000.000	42.000	4.000.000	100,00	9.523,81
11.	5	РАСХОДИ УКУПНО (1-10)	1.032.102.312	727.797.311	1.102.452.765	106,82	151,48

Напомена: Трошкови зарада и накнада зарада (брото) 1 састоје се из: а) зарада које запослени остваре за обављени рад и време проведено на раду (брото) и б) увећања зарада (за прекоремени рад, годишњи одмор, боловања, минути рад и регрес) и пореза и доприноса из зарада на терет запосленог
Трошкови пореза и доприноса, остали лични расходи, накнаде по уговору о делу састоје се из: а) осталих личних примања запослених, бруто (отпремнине, јубиларне награде и помоћ запосленима), б) накнада трошкова запосленима (превоз, службени пут и остало), в) пореза и доприноса на терет послодавца, г) уговора о делу, д) ауторских уговора, е) накнада физичким лицима по основу осталих уговора, ф) издвајања из зарада у буџет Републике и др.

Трошкови транспортних услуга 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 опасног отпада, трошкови интернет провајдера....)

Трошкови услуга одржавања и закупнина састоје се из: а) трошкова текућег одржавања зграде и инсталација, клима, возила, б) трошкова текућег одржавања опреме, в) трошкове услуга одржавања и информативних система и лиценци, г) трошкова закупнина и др.

Трошкови рекламе и пропаганде састоје се из: а) трошкова за проспекте, плакате и флајере, б) трошкова за приручнике и друге бесплатне публикације, и в) осталих трошкова рекламе и пропаганде

Трошкови осталих услуга састоје се из: а) трошкова производних услуга (дизинсекција, дезинфекција и дератизација, испитивање узорака, регистрације и технички преглед аутомобила и остали трошкови), б) трошкова комуналних услуга, в) трошкова услуга заштите на раду, г) накнада за коришћење ауто-пута, д) трошкова стручних часописа, и ж) осталих трошкова

Трошкови непроизводних услуга 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

Трошкови репрезентације 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

Остали нематеријални трошкови састоје се из: а) трошкова огласа у штампи, б) разних такси (административне, судске, регистрационе и сл.), и в) осталих нематеријалних трошкова

Финансијски расходи односе се на негативне курсне разлике и остале финансијске расходе

Остали расходи 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 издања намењених продаји на основу чега се планира износ трошкова од **8.800.000** динара.

Планирани трошкови материјала (конто 51) у 2021. години износе **87.027.440** динара. У односу на план за 2020. годину, већи су за 6,07% а у односу на процењено остварење у 2020. години већи су за 197,05%. Остварење је било мање од плана због мањег утрошка лабораторисјких животиња које су директно везане са потребама Института за вирусологију и имунологију Торлак. Агенција мора свеке године да планира увоз експерименталних животиња, хране и подлога за животиње јер се на бази планова потрошача планира производња на европској фарми јединог произвођача експерименталних животиња „Charles river“ која се за српско тржиште налази у Италији.

Планирање је вршено на бази материјалног биланса који је саставила свака лабораторија у Агенцији. Разлог нижег остварења трошкова материјала у односу на планирани је поред броја контролисаних узорака у лабораторијама Агенције и 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 60.098.104 динара чине:

Хемикалије-класичне 3.589.365 динара,
Подлоге за микробиологију 3.961.220 динара,
Референтни стандарди 3.173.841 динара,
Китови и реагенси за микробиолошку контролу 423.268 динара,
Реагенси и китови за електрофорезу – фармакологија 216.949 динара,
Материјал за тест стерилности и микробиолошке чистоће 4.725.803 динара,
Материјал за ЛАЛ тест 1.713.627 динара,
Гасови 112.835 динара,
Потрошни материјал опште намене 2.854.834 динара,
Потрошни материјал за HPLC и GC 2.960.069 динара,
Лабораторијско стакло 736.456 динара,
Лабораторијска пластика 1.015.653 динара,
Потрошни материјал - индикатори 377.492 динара,
Потрошни материјал – рукавице и отирачи 826.359 динара,
Потрошни материјал – остали 386.875 динара,
Лабораторијске животиње 28.745.763 динара,
Храна за лабораторијске животиње 2.487.864 динара и
Простирка за лабораторијске животиње у износу од 1.789.831 динара.

Трошкови осталог (режијског) материјала (конто 512) од 11.552.384 динара чине:

Трошкови материјала за текуће и инвестиционо одржавање зграде 1.000.000 динара,
Материјал за одржавање чистоће - деконекси 720.408 динара,
Материјал за одржавање чистоће – крпе и детерџенти 111.002 динара,
Канцеларијски материјал 6.707.043 динара,
ХТЗ опрема 250.000 динара,
Трошкови за аутогуме и амбалажу 160.000 динара,
Трошкови за тонере 2.603.931 динара.

Трошкови горива и енергије (конто 513) од 13.700.000 динара чине:

Трошкови горива 1.200.000 динара,
Утрошена електрична енергија 9.000.000 динара и
Трошкови гаса за грејање у износу од 3.500.000 динара.

Трошкови резервних делова (конто 514) су планирани у износу од 682.752 динара.

Трошкови једнократног отписа алата и инвентара (конто 515) су планирани у износу од 994.200 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 2021. годину усклађена је са бројем запослених који је Агенцији током 2020. године одобрила Комисија за давање сагласности за ново запошљавање према Уредби о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава ("Сл. гласник РС", бр. 113/2013, 21/2014, 66/2014, 118/2014, 22/2015, 59/2015, 62/2019 и 50/2020). Агенцији је у 2020. години одређен број запослених од 212 на неодређено време, који може да се увећа за 10% запослених на одређено време. У масу зарада упланирана су средства за пријем новозапослених услед одласка једног броја запослених у пензију, а у циљу обезбеђења поштовања прописаних рокова и квалитетног и благовременог решавања захтева корисника услуга.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (конто 52) планирани су у износу од 644.969.720 динара.

Структура ових трошкова је следећа:

- трошкови зарада и накнада зарада (конто 520) укупно износе 479.079.779 динара, од чега је за старозапослене планирано 476.049.164 динара а за новозапослене 3.030.615 динара
- трошкови доприноса на терет послодавца (конто 521) износе 82.162.183 динара,
- трошкови накнада по ауторским уговорима (конто 523) износе 20.900.000 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 34.137.128 динара, од чега 5.137.128 за чланове Управног одбора и 29.000.000 за чланове Етичког одбора Србије.
- остали лични расходи и накнаде (конто 529) планирани су у износу од 28.690.630 динара

Појединачним Колективним уговором Агенције број. 01-504 од 20.12.2017. 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 561241.962 динара (брuto 2) и састоје се од: 479.079.779 динара за брuto 1 зараде и 82.162.183 динара за доприносе на терет послодавца.

Укупна планирана маса брuto 1 зарада и доприноса на терет послодавца за 2021. годину већа је од планиране и остварене у 2020. години због повећања броја запослених на неодређено са 187 на 212. крајем 2020. године, уз обезбеђење средстава за запошљавање на одређено до 10% према закону, што представља максимални број запослених од 233.

Табела број 6. приказује исплаћену масу за зараде (са порезима и доприносима на терет запослених), број запослених и просечну зараду по месецима за 2020. годину укупно, за старозапослене, за новозапослене и за пословодство.

Табела 6. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020.годину

Исплата 2020.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО / Директор		
	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада
	а	б	в	г	д	ђ	е	ж	з	и	ј	к
I	196	29.541.612	150.723	183	27.218.255	148.734	3	249.049	83.016	10	2.074.308	207.431
II	198	39.128.997	197.621	183	35.820.485	195.740	5	671.295	134.259	10	2.637.218	263.722
III	199	31.573.480	158.661	181	28.200.774	155.805	8	1.100.794	137.599	10	2.271.912	227.191
IV	195	30.346.977	155.626	177	26.883.706	151.885	8	1.234.626	154.328	10	2.228.645	222.864
V	195	29.592.003	151.754	177	26.357.517	148.913	8	1.074.761	134.345	10	2.159.725	215.973
VI	195	39.482.848	202.476	176	35.691.812	202.794	9	1.162.008	129.112	10	2.629.027	262.903
VII	198	29.974.860	151.388	177	26.430.359	149.324	11	1.323.970	120.361	10	2.220.531	222.053
VIII	202	30.120.076	149.109	177	26.165.421	147.827	15	1.678.544	111.903	10	2.276.110	227.611
IX	202	32.980.742	163.271	175	27.675.150	158.144	17	3.069.306	180.547	10	2.236.287	223.629
X	201	30.890.240	153.683	173	26.049.877	150.577	18	2.562.158	142.342	10	2.278.205	227.821
XI	204	31.135.228	152.624	174	25.892.735	148.809	20	2.966.825	148.341	10	2.275.668	227.567
XII	214	35.240.099	164.673	179	29.132.063	162.749	25	3.689.964	147.599	10	2.418.072	241.807
УКУПНО	2.399	390.007.161	/	2.132	341.518.153	/	147	20.783.300	/	120	27.705.708	/
ПРОСЕК	199,92	32.500.597	162.634	178	28.459.846	160.108	12	1.731.942	135.313	10	2.308.809	230.881

Табела 7. Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину

ПЛАН 2021	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО / Директор		
	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада
	а	б	в	г	д	ђ	е	ж	з	и	ј	к
I	233	40.035.560	171.826	223	37.545.957	168.368	0	0	0	10	2.489.603	248.960
II	233	40.035.560	171.826	223	37.545.957	168.368	0	0	0	10	2.489.603	248.960
III	233	40.035.560	171.826	223	37.545.957	168.368	0	0	0	10	2.489.603	248.960
IV	233	40.035.560	171.826	223	37.545.957	168.368	0	0	0	10	2.489.603	248.960
V	233	40.035.560	171.826	223	37.545.957	168.368	0	0	0	10	2.489.603	248.960
VI	232	39.867.192	171.826	222	37.377.590	168.368	0	0	0	10	2.489.603	248.960
VII	231	39.698.825	171.826	220	37.040.855	168.368	1	168.368	168.368	10	2.489.603	248.960
VIII	231	39.698.825	171.826	219	36.872.487	168.368	2	336.735	168.368	10	2.489.603	248.960
IX	231	39.698.825	171.826	218	36.704.119	168.368	3	505.103	168.368	10	2.489.603	248.960
X	232	39.867.192	171.826	218	36.704.119	168.368	4	673.470	168.368	10	2.489.603	248.960
XI	233	40.035.560	171.826	219	36.872.487	168.368	4	673.470	168.368	10	2.489.603	248.960
XII	233	40.035.560	171.826	219	36.872.487	168.368	4	673.470	168.368	10	2.489.603	248.960
УКУПНО	2.788	479.079.779	/	2.650	446.173.929	/	18	3.030.615	/	120	29.875.235	/
ПРОСЕК	232,33	39.923.315	171.826	220,83	37.181.161	168.368	1,50	252.551	168.368	10,00	2.489.603	248.960

Износ планиран за зараде у 2021. години распоређен је 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 бруто 1 зарада за пословодство у 2021. години планирана је у износу од 248.960 динара, просечна бруто 1 зарада за новозапослене 168.368 динара, као и за старозапослене 168.368 динара. Планирана просечна бруто 1

зарада на нивоу Агенције је 171.826 динара. Просечна зарада је планирана на основу децембарске зараде за 2020. годину. Бруто 1 зарада обухвата нето зараду и порез и доприносе на терет запосленог.

Укупно право на запошљавање у Агенцији је 233 радника од чега 212 у сталном радном односу а 21 на одређено радно време.

Средства за расподелу зарада у 2021. години планирана су на бази 233 радника, (табела број 7) у укупном бруто 1 износу 479.079.779 динара (са порезом и доприносима на терет запослених) од чега је 476.049.164 динара планирано за старозапослене и 3.030.615 динара за новозапослене.

Табела 8: Реализована средства за зараде у 2020. години и планирана средства за зараде у 2021. години

Редни број	Позиција	Број запослених	Нето зарада	Зарада са порезом и доприносима запосленог	Зарада са доприносима послодавца
1	Реализована средства за зараде у 2020. години	2.399,00	273.395.020	390.007.161	456.893.389
2	Планирана средства за зараде у 2021. за старозапослене	2.770,00	333.710.464	476.049.164	557.691.596
3	Планирана средства за зараде у 2021. за новозапослене	18,00	2.124.461	3.030.615	3.550.366
4	Планирана средства по основу одласка запослених у 2021. години	4,00	472.103	673.470	788.970
5	Разлика (3-4)	14,00	1.652.359	2.357.145	2.761.396
6	Укупно планирана средства за зараде у 2021. години	2.788,00	335.834.925	479.079.779	561.241.962
7	Просечна месечна зарада по запосленом у 2020. години	199,92	114.006	162.634	190.526
8	просечна месечна зарада по запосленом у 2021. години	232,33	120.450	171.826	201.295

Табела 9. Број и динамика запошљавања у 2021. години

2020. година	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII
Стање на крају месеца за 2020	196	198	199	195	195	195	198	202	202	201	215	233
2021. година	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII
Стање на почетку месеца	233	233	233	233	233	232	231	231	231	232	233	233
Пријем нових радника	0	0	0	0	0	0	1	1	1	1	0	0
у редовну пензију	0	0	0	0	1	1	1	1	0	0	0	0
у инвалидску пензију	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
добровољни одлазак или по социјалном програму	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
одлазак по другом основу	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Одлазак кадрова	0	0	0	0	1	1	1	1	0	0	0	0
Салдо пријем –одлазак	0	0	0	0	-1	-1	0	0	1	1	0	0
Стање на крају месеца	233	233	233	233	232	231	231	231	232	233	233	233

У 2021. години планира се одлазак 4 запослена у редовну пензију, као и пријем нових запослених, након сагласности Комисије Владе за ново запошљавање и спровођења конкурса, ради попуње упражњених радних места.

Табела 10. Структура осталих примања запослених

	Бруто зарада	Порез и доприноси послодавац	Укупно зарада (2+3)	Превоз радника	Јубиларне награде	Отпремни не редовне	Отпре мнине по соц. програ му	Помоћ радницима	Помоћ породици	За образовање	Остали тршкови	Управни одбор и ЕОС	Укупно (5 до 13) Без 9	Дневнице и др. трошкови у земљи и иностраништу - конта 5291,5292, 5293,5294
	конто 520	конто 521		конто 52900	конто 52902	конто 52901		конто 52903		конто 550	конто 52904	конто 526		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Укупно исплаћено 2020.	394.215.835	67.608.016	461.823.851	5.270.018	850.000	1.040.000	0	1.270.544	0	2.313.012	822.000	17.114.006	27.409.036	635.625
јануар	42.516.588	7.291.595	49.808.183	763.075	264.833	436.800	0	150.000	0	844.656	0	2.866.165	5.175.529	622.011
фебруар	42.516.588	7.291.595	49.808.183	763.075	264.833	436.800	0	150.000	0	844.656	0	2.866.165	5.175.529	622.011
март	42.516.588	7.291.595	49.808.183	763.075	264.833	436.800	0	150.000	0	844.656	0	2.866.165	5.175.529	622.011
април	42.516.588	7.291.595	49.808.183	763.075	264.833	436.800	0	150.000	0	844.656	0	2.866.165	5.175.529	622.011
мај	42.516.588	7.291.595	49.808.183	763.075	264.833	436.800	0	150.000	0	844.656	0	2.866.165	5.175.529	622.011
јун	42.341.266	7.261.527	49.602.793	763.075	264.833	436.800	0	150.000	0	844.656	0	2.866.165	5.175.529	622.011
јул	42.165.945	7.231.460	49.397.405	763.075	264.833	436.800	0	150.000	0	844.656	0	2.866.165	5.175.529	622.011
август	42.165.945	7.231.460	49.397.405	763.075	264.833	436.800	0	150.000	0	844.656	0	2.866.165	5.175.529	622.011
септембар	42.165.945	7.231.460	49.397.405	763.075	264.833	436.800	0	150.000	0	844.656	0	2.866.165	5.175.529	622.011
октобар	42.341.266	7.261.527	49.602.793	763.075	264.833	436.800	0	150.000	0	844.656	0	2.866.165	5.175.529	622.011
новембар	42.516.588	7.291.595	49.808.183	763.075	264.833	436.800	0	150.000	0	844.656	0	2.866.165	5.175.529	622.011
децембар	42.516.588	7.291.595	49.808.183	763.075	264.833	436.800	0	150.000	0	844.656	1.600.000	2.866.165	6.775.529	622.011
Укупно 2021.	508.470.674	87.202.721	595.673.394	9.156.900	3.178.000	5.241.600	0	1.800.000	0	10.135.870	1.600.000	34.393.976	63.706.346	7.464.130

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 31.10.2020. године

Редни број	Степен стручне спреме	Број запослених
1	ВСС	156
2	ВС	12
3	ССС	46
4	ВКВ	
5	КВ	
6	ПК	
7	НК	
	УКУПНО	214

Табела 12. Старосна структура запослених на дан 31.10.2020. године

Редни број	Опис	Број запослених
1	До 30 година	8
2	30 до 40 година	65
3	40 до 50	70
4	50 до 60	61
5	Преко 60	10
	УКУПНО	214
	Просечна старост	45,31 година

Табела 13. Структура запослених (према годинама радног стажа) на дан 31.10.2020. године

Редни број	Опис	Број запослених
1	До 5 година	25
2	5 до 10	30
3	10 до 15	49
4	15 до 20	33
5	20 до 25	30
6	25 до 30	23
7	30 до 35	12
8	преко 35	12
	УКУПНО	214

У погледу обрачуна основних зарада, Агенција једном у три месеца доноси Споразум о најнижој основној заради којим дефинише основицу за обрачун бода за текући квартал у години. У прегледу су приказани распони зарада за месец октобар 2020. године.

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

Опис	Најнижа зарада		Највиша зарада	
	коэффициент	износ нето	коэффициент	износ нето
Директор		186.753		186.753
Руководиоци	10	88.883	14,3	126.402
Висока стручна спрема, а нису руководиоци	8,7	77.541	9,75	86.702
Средња и виша стручна спрема	5,8	52.237	7,5	67.070

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

У 2021. години није планирано ангажовање по основу уговора о делу.

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

Трошкови ангажовања спољних експерата и чланова стручних комисија (конто 523) се планирају у износу од 20.900.000 динара, за 96% више од пројектованог остварења у 2020. години (10.652.552 динара) због повећаног броја седница комисија услед већег броја предмета а у циљу обезбеђења потребних лекова и медицинских средстава током неизвесне епидемије изазване корона вирусом. Планирани трошкови ангажовања спољних експерата и чланова стручних комисија за 2021. годину су готово у истом износу као планирани трошкови за 2020. годину (20.913.109 динара).

У складу са чланом 9. став 1 и чланом 10. став 1. Закона о лековима и медицинским средствима и чланом 5. став 7. и чланом 6. став 5. Закона о медицинским средствима, 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, 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, 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.

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

Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора (накнада за Управни одбор) konto 526 планирани су у износу од 5.137.128 динара у бруто износу и надокнада за 31 члана Етичког одбора Србије чија је надлежност за питања етичког одбора из области лекова и медицинских средстава у износу од 29.000.000 динара.

Према члану 7.став 3. Закона о лековима и медицинским средствима, 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 01.01.2020. до 31.12.2020. године у бруто и нето износу.

Табела 15. Износ накнаде члановима Управног одбора у периоду за 2020. годину
(у бруто износу)

2020	Број чланова УО	Маса за накнаде чланова УО	Просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	УКУПНА маса за УО
I	4	335.760	83.940	92.334	428.094
II	4	335.760	83.940	92.334	428.094
III	4	335.760	83.940	92.334	428.094
IV	4	335.760	83.940	92.334	428.094
V	4	335.760	83.940	92.334	428.094
VI	4	335.760	83.940	92.334	428.094
VII	4	335.760	83.940	92.334	428.094
VIII	4	335.760	83.940	92.334	428.094
IX	4	335.760	83.940	92.334	428.094
X	4	335.760	83.940	92.334	428.094
XI	4	335.760	83.940	92.334	428.094
XII	4	335.760	83.940	92.334	428.094
УКУПНО		4.029.120	1.007.280	1.108.008	5.137.128
ПРОСЕК	4	335.760	83.940	92.334	428.094

Табела 16. Износ накнада члановима Управног одбора за 2020. годину
(у нето износу)

2020	Број чланова УО	Маса за накнаде чланова УО	Просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Укупна маса за УО
I	4	213.544	53.386	58.724	272.268
II	4	213.544	53.386	58.724	272.268
III	4	213.544	53.386	58.724	272.268
IV	4	213.544	53.386	58.724	272.268
V	4	213.544	53.386	58.724	272.268
VI	4	213.544	53.386	58.724	272.268
VII	4	213.544	53.386	58.724	272.268
VIII	4	213.544	53.386	58.724	272.268
IX	4	213.544	53.386	58.724	272.268
X	4	213.544	53.386	58.724	272.268
XI	4	213.544	53.386	58.724	272.268
XII	4	213.544	53.386	58.724	272.268
УКУПНО		2.562.528	640.632	704.688	3.267.216
ПРОСЕК	4	213.544	53.386	58.724	272.268

У табели 17. су приказани планирани износи годишњих и просечних месечних накнада члановима Управног одбора Агенције за лекове и медицинска средства за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године у бруто износу.

Табела 17: Износ накнада члановима Управног одбора за 2021. годину
(у бруто износу)

2021	Број чланова УО	Маса за накнаде чланова УО	Просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	УКУПНА маса за УО
I	4	335.760	83.940	92.334	428.094
II	4	335.760	83.940	92.334	428.094
III	4	335.760	83.940	92.334	428.094
IV	4	335.760	83.940	92.334	428.094
V	4	335.760	83.940	92.334	428.094
VI	4	335.760	83.940	92.334	428.094
VII	4	335.760	83.940	92.334	428.094
VIII	4	335.760	83.940	92.334	428.094
IX	4	335.760	83.940	92.334	428.094
X	4	335.760	83.940	92.334	428.094
XI	4	335.760	83.940	92.334	428.094
XII	4	335.760	83.940	92.334	428.094
УКУПНО		4.029.120	1.007.280	1.108.008	5.137.128
ПРОСЕК	4	335.760	83.940	92.334	428.094

У табели 18. су приказани планирани износи годишњих и просечних месечних накнада члановима Управног одбора Агенције за лекове и медицинска средства за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године у нето износу. Обрачун накнада члановима Управног одбора планиран је за 2021. годину на

истом нивоу као у 2020. години, и у складу је 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 2020. године (59.698 динара) у години која претходи години за коју се одређује висина накнаде односно доноси план пословања; накнада за рад председника Управног одбора не може бити виша од поменутог износа увећаног за 20%.

Табела 18: Износ накнада члановима Управног одбора за 2021. годину
(у нето износу)

2021	Број чланов УО	Нето маса за накнаде члановима	Просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	УКУПНА нето маса за УО
I	4	213.544	53.386	58.724	272.268
II	4	213.544	53.386	58.724	272.268
III	4	213.544	53.386	58.724	272.268
IV	4	213.544	53.386	58.724	272.268
V	4	213.544	53.386	58.724	272.268
VI	4	213.544	53.386	58.724	272.268
VII	4	213.544	53.386	58.724	272.268
VIII	4	213.544	53.386	58.724	272.268
IX	4	213.544	53.386	58.724	272.268
X	4	213.544	53.386	58.724	272.268
XI	4	213.544	53.386	58.724	272.268
XII	4	213.544	53.386	58.724	272.268
УКУПНО		2.562.528	640.632	704.688	3.267.216
ПРОСЕК	4	213.544	53.386	58.724	272.268

Етички одбор Србије:

Нови послови Агенције утврђени су чланом 141. став 10. Закона о здравственој заштити: административно-техничке послове у вези са клиничким испитивањима лекова, односно медицинских средстава обавља Агенција за лекове и медицинска средства Србије, у складу са Законом.

Мишљењем Министарства здравља број 011-00-160/2019-06 од 08.08.2019. године наведено је да: Агенција у оквиру тарифе за издавање одобрења за спровођење клиничког испитивања, поред сопствених, треба да препозна и трошкове рада Етичког одбора Србије, имајући у виду да је Законом прописано да су ови трошкови саставни део надокнаде за пружање услуга по тарифи за издавање одобрења за спровођење клиничког испитивања. Трошкови рада Етичког одбора Србије подразумевају и надокнаде за рад његових чланова, које такође члановима директно уплаћује Агенција.

У моменту израде овог Плана Агенцији није достављен Закључак којим се утврђују накнаде чланова Етичког одбора Србије за 2021. годину, па је обрачун планираних трошкова накнада за 2021. годину вршен на основу Закључка о висинама надокнада за рад председника, заменика председника и чланова Етичког одбора Србије у 2020. години од 11.06.2020. године.

2.2.6. Остали лични расходи и накнаде (конто 529)

Остали лични расходи и накнаде (конто 529) планирани су у износу од 28.690.630 динара за 2021. годину и садрже трошкове који се односе на:

- превоз радника за долазак и одлазак са посла 9.156.900 динара,
- трошкове за отпремнине за одлазак у пензију 5.241.600 динара,
- трошкови за јубиларне награде 3.178.000 динара,
- помоћ запосленима 1.800.000 динара,

- остала давања запосленима која се не сматрају зарадом 1.600.000 динара
- трошкове превоза на службеном путу у земљи 127.800 динара,
- трошкове превоза на службеном путу у иностранству 2.790.570 динара,
- смештај и исхрану у земљи 603.000 динара,
- смештај и исхрана у иностранству 3.526.510 динара,
- дневнице у земљи 8.250 динара,
- дневнице у иностранству 408.000 динара,
- остале трошкове запослених на службеном путу 250.000 динара.

Планом образовања, стручног усавршавања и стручног оспособљавања запослених у Агенцији за лекове и медицинска средства Србије за 2021. годину, предвиђена су академска усавршавања, стручна усавршавања у земљи и стручна усавршавања у иностранству као и службена путовања у сврху унапређења међународне сарадње Агенције. Имајући у виду епидемију изазвану корона вирусом за коју се у моменту израде Плана не може знати трајање или последице у различитим сферама пословања, Агенција ће строго поштовати мере надлежних институција и реализовати план стручног усавршавања према објективним околностима.

Агенција је планирала да у 2021. години шаље запослене 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 2021. године, планирано је да запослени у Агенцији како на повереним пословима, тако и у контроли квалитета лекова и медицинских средстава буду упућивани на различите стручне едукације у земље Европске уније и у окружење. Имајући у виду околности у односу на финансијску стабилизацију у Земљи, у 2021. 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 144.893.935 динара и мањи су за 2,61% у односу на планиране за 2020. годину. Трошкове производних услуга чине:

Трошкови транспортних услуга (конто 531) планирани су у износу 15.287.264 динара и чине их:

- Трошкови превоза узорака по систему хладног ланца 900.000 динара,
- Трошкови ПТТ услуга 6.800.000 динара,
- Трошкови одвоза опасног отпада (фармацеутског, хемијског, биохазардног и технолошког) износе 3.380.000 динара,
- Трошкови интернет провајдера – интернет проток, (АДСЛ и оптика, антиспам заштита, и др.) 4.107.264 динара,

- Остали трошкови превоза 100.000 динара.

Трошкови услуга одржавања (конто 532) износе 76.892.055 динара, које чине:

- Трошкови услуга одржавања електричних, водоводних, канализационих и грејних инсталација 1.500.000 динара,
- Трошкови редовног и ванредног одржавања лабораторијске опреме 13.396.580 динара,
- Трошкови редовног и ванредног одржавања остале опреме 1.950.000 динара,
- Трошкови услуга квалификације, оверавања и еталонирања лабораторијске опреме 12.040.120 динара,
- Трошкови одржавања рачунарске мреже и слично 6.124.339 динара,
- Трошкови одржавања клима уређаја 700.000 динара
- Трошкови одржавања возила 650.000 динара,
- Трошкови одржавања зграде у износу од 5.380.000 динара,
- Трошкови одржавања лиценци за софтвер 9.782.632 динара и,
- Трошкови одржавања хардвера и софтвера 25.368.384 динара.

Трошкови закупнина (конто 533) износе 32.460.400 динара и чине их:

- Трошкови закупа пословног простора за архиву 27.410.400 динара,
- Трошкови закупнина правних лица 50.000,00
- Трошкови осталих закупнина везаних за проширење просторних капацитета Агенције 5.000.000 динара

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

Трошкови рекламе и пропаганде (конто 535) износе 1.438.000 динара, које чине:

- Промотивни материјал 1.438.000 динара; чине их трошкови за штампање постера за конгресе, брошура за пријављивање нежељених реакција лекова, проспекте, плакате, промотивни материјал, УСБ, визит карте, брендиране кесе, блокове, ролл уп стручних скупова, торбе, фасцикле, књиге издања Агенције, штампу више врста и издања промотивних публикација и др.

Трошкови развоја који се не капитализују (конто 537) износе 4.143.616 динара а састоје се од : трошкова за проширење компјутерских програма, њихове интеграције, одржавања и унапређења интранет и интернет сајта АЛИМС-а, унапређење WEB сервиса и др.

Трошкови осталих услуга (конто 539) износе 14.672.600 динара чине их:

- Трошкови комуналних услуга 1.200.000 динара,
- Накнада за коришћење ауто пута 40.000 динара,
- Трошкови стурчних часописа и база података 7.395.000 динара,
- Трошкови дезинсекције, дезинфекције и дератизације 70.000 динара,
- Трошкови испитивања узорака код других институција 1.700.000 динара,
- Трошкови регистрације моторних возила 300.000 динара,
- Остале услуге заштите од пожара 3.367.600 динара,
- Рециклажа тонера 600.000 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, као и Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама Агенције за лекове и медицинска средства Србије, а у складу са међународним рачуноводственим стандардима (*Интернатионал Аццоунтинг Стандардс – IAS*) и међународним стандардима финансијског извештавања (*International Financial Reporting Standards – IFRS*).

Трошкови амортизације и резервисања (конто 54) износе 90.351.000 динара. Трошкови амортизације и резервисања односе се на амортизацију грађевинских објеката, амортизацију опреме и транспортних средстава у износу од 55.351.000 динара, и за резервисања за судске спорове, на основу извештаја адвоката о судским споровима у укупном износу од 35.000.000 динара. Агенција је по попису на дан 31.12.2019. извршила процену свих основних средстава од стране овлашћеног предузећа за процену и свела их на тржишну вредност. 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 **114.010.670** динара и већи су за 36,37% од планираних а за 242,33% у односу на остварене нематеријалне трошкове у 2020. години.

Нематеријалне трошкове чине:

Трошкови непроизводних услуга (конто 550) у износу од 69.686.070 динара, чине их:

- Трошкови ревизије финансијских извештаја, актуарске услуге, услуге процене вредности имовине и др. 2.000.000 динара,
- Трошкови адвокатских услуга 600.000 динара,
- Трошкови здравствених услуга 4.910.000 динара,
- Трошкови стручног образовања запослених 1.600.000 динара,
- Трошкови стручног усавршавања у земљи (семинари, симпозијуми и сл.) 2.345.200 динара,
- Трошкови стручног усавршавања у иностранству (семинари, симпозијуми и сл.) 6.190.670 динара,
- Услуге обезбеђења зграде 4.800.000 динара,
- Услуге чишћења просторија 19.500.000 динара,
- Услуге чишћења закупањених просторија 2.900.000 динара,
- Трошкови консултантских услуга 1.500.000 динара везаних за ФУК, уређења и препарцелације земљишта, одржавања стандарда које поседује Агенција,
- Трошкови сертификације и надзора система управљања квалитетом износи 1.096.000 динара,
- Трошкови фотокопирања и корицења 150.000 динара,
- Услуге превоза 600.000 динара,
- Услуге измена на постојећим програмима за рачунаре 18.739.200 и
- Остале непроизводне услуге 2.755.000 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 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 4.380.000 динара и чине их:

- Репрезентација у сопственим пословним просторијама 1.600.000 динара,
- Трошкови за угоститељске услуге у ужем смислу речи (храна и пиће) 1.600.000 динара,
- Трошкови за поклоне 480.000 динара,
- Трошкови преноћишта и исхране пословних партнера 300.000 динара и
- Остали трошкови репрезентације 400.000 динара.

Трошкови премија осигурања (конто 552) износе 2.000.000 динара, а чине их:

- Трошкови премије осигурања некретнина, постројења и опреме 600.000 динара,
- Премије осигурања запослених од последица несреће 1.200.000 динара и
- Премије осигурања аутомобила – каско 200.000 динара.

Трошкови платног промета (конто 553) износе 31.400.000 динара, чине их:

- Трошкови платног промета у земљи 1.300.000 динара,
- Трошкови платног промета у иностранству 100.000 динара,
- Трошкови за банкарске услуге 30.000.000 динара које се састоје од годишњих трошкова (камате и трошкови) планираног износа кредита за куповину пословне зграде од 967.216.000 динара.

Трошкови чланарина (конто 554) износе 594.600 динара, чине их:

- Чланарине привредним коморама по основу зарада 300.000 динара,
- Чланарине пословним удружењима 125.000 динара и
- Чланарине међународним организацијама 169.600,00 динара.

Трошкови пореза (конто 555) износе 100.000 динара.**Остали нематеријални трошкови (конто 559) износе 5.850.000 динара, а чине их:**

- Трошкови огласа осим за рекламу и пропаганду (огласи у Службеном гласнику) 2.000.000 динара,
- Таксе 600.000 динара,
- Судски трошкови и трошкови вештачења 300.000 динара,
- Трошкови учешћа у финансирању особа са инвалидитетом 2.300.000 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 12.400.000 динара, од тога, расходи по основу негативних курсних разлика, валутних клаузула и затезних камата (конто 56) износе 400.000 динара, остале расходе (конто 57) планирани су износу од 5.000.000 динара. Расходи по основу обезвређења имовине (конто 58) су трошкови који се односе на исправку вредности потраживања и друга могућа обезвређивања имовине након предстојеће процене а планирани су у износу од 3.000.000 динара. Према принципима Међународних рачуноводствених стандарда (*International Accounting Standards - IAS*), Правилнику о рачуноводству и рачуноводственим политикама Агенције, који је усклађен са Међународним рачуноводственим стандардима, сва потраживања од купаца старија од 60 дана се књиже на конту: „Исправка вредности потраживања од купаца“. Након наплате ових потраживања, она ће бити прокњижена као приход (класа 6). Губитак-исправка из ранијег периода (конто 59) планиран је у износу од 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.

VII УЛАГАЊА У ОСНОВНА СРЕДСТВА У 2021. 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 док је Министарство финансија дало сагласност да се проширење пословног простора у случају куповине објекта изврши из кредитних средстава.

На основу члана 51. Закона о јавним набавкама („Службени гласник РС“, бр. 91/19) 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 2021. годину су дефинисани структура и износ планираних набавки добара, услуга и уступања извођења радова у 2021. години.

Део набавки за које су поступци јавних набавки у току у 2020. години биће реализован у 2021. години из разлога дужине трајања поступака јавних набавки.

ИЗВРШЕНА УЛАГАЊА У ОСНОВНА СРЕДСТВА У 2020. ГОДИНИ

План улагања у развој за 2020. годину је реализован у проценту 8,53%, а нераспоређена добит из 2019. и ранијих година је 100% у износу 817.876.314 динара уплаћена у буџет Републике у 2020. години. Од укупно планираних 737.023.030 динара улагања, према подацима у време израде финансиског плана, реализовано је 62.867.042 динара.

Од значајнијих улагања у лабораторијску опрему у 2020. години је извршена набавка следећих уређаја: апарат за одређивање воде по Карл Фишеру - титратор (2.042.027,52), пумпа за мембран филтрацију теста стерилности (2.093.904,00), УНPLC апарата (5.015.880,00), Mettler вага са штампачем (1.549.847,20), фармацеутски фрижидер (837.120,00), Microplate spectrophotometer (2.208.000,00), системи за добијање малих запремина ултрачисте воде (969.309,60), M200-Microplate reader за лал тест са софтвером (3.292.440,00), изолатор (10.918.560,00), аутоклави (5.409.600,00). Поред наведене лабораторијске опреме набављени су и сто за лабораторијску вагу, диспензери и канистери за течни азот док је отворени поступак набавке планиране 4 партије лабораторијске опреме укупне процењене вредности 9.133.334,00 у току и биће реализован крајем 2020. или почетком 2021. године.

Улагања у рачунарску опрему вршила су се у делу реализација уговореног пројекта дигитална трансформација регулаторних пословних процеса за хумане и ветеринарске лекове и пословних процеса у националној контролној лабораторији, извршено је проширење капацитета DataDomain, проширење капацитета сторица EMC VNX5400, набавка рачунарске опреме и замена инвертер клима уређека за главну сервер салу.

Због неизвесности око локације на којој би Агенција требало да прошири пословни простор обустављене су активности на спровођењу пројекта Реконструкција микробиологије.

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

Од планираних улагања у проширење пословног простора, на основу урађеног Елабората о оправданости прибављања пословног објекта и о ближим карактеристикама пословног објекта за потребе Агенције за лекове и медицинска средства Србије, разматра се поступак за проширење властитог пословног простора изградњом нове зграде, као и у сарадњи са Републичком дирекцијом за имовину разматрају се могућности куповине пословног објекта у имовину Републике Србије а који би користила Агенција.

ПЛАН УЛАГАЊА У ОСНОВНА СРЕДСТВА У 2021. ГОДИНИ

Р.бр.	Конто	НАЗИВ	Ком.	Цена са ПДВ-ом	Вредност са ПДВ-ом
1	2	3	4	5	6 = 4x5
I		ЛАБОРАТОРИЈСКА ОПРЕМА			37.239.000
1.		ФИЗИЧКО - ХЕМИЈСКА ЛАБОРАТОРИЈА			26.415.000
1.1.	02302	Осмометар	1	1.200.000	1.200.000
1.2.	02302	Принтер за рефрактометар	1	125.000	125.000
1.3.	02302	Аналитичка вага са 4 децимале	2	1.200.000	2.400.000
1.4.	02302	UHPLC са бинарном пумпом, DAD, термостатираним аутоамплером, термостатом за колоне, дегасером	1	9.000.000	9.000.000
1.5.	02302	Аутоматске пипете (различитих запремина)	5	50.000	250.000
1.6.	02302	Техничка вага са 2 децимале	1	920.000	920.000
1.7.	02302	Центрифуге	2	530.000	1.060.000
1.8.	02302	Апарат за пречишћавање воде	1	1.920.000	1.920.000
1.9.	02302	Водено купатило са термостатом	1	400.000	400.000
1.10.	02302	Мобилни дигестор са филтером	1	1.400.000	1.400.000
1.11.	02302	Лабораторијски намештај за Инструменталну лабораторију	1	3.300.000	3.300.000
1.12.	02302	Систем за мониторинг температуре и влаге у НКЛ	1	4.440.000	4.440.000
2.		БИОЛОШКА ЛАБОРАТОРИЈА			9.090.000
2.1.	02302	Индикатор гасова X-am 5100	1	250.000	250.000
2.2.	02302	Milliflex Oasis пумпа за филтрацију	1	1.200.000	1.200.000
2.3.	02302	Пумпа за мембран филтрацију тест стерилности	1	3.840.000	3.840.000
2.4.	02302	Узоркивач ваздуха	4	950.000	3.800.000

3.		ФАРМАКОЛОШКА ЛАБОРАТОРИЈА			1.734.000
3.1.	02302	Замрзивач -70	1	768.000	768.000
3.2.	02302	Фрижидер комбиновани лабораторијски	1	846.000	846.000
3.3.	01100	Годишња лиценца за CombiStats - програм за статистичку обраду	3	40.000	120.000
II		РАЧУНАРСКА ОПРЕМА			149.066.420
1.	01100	Лиценце за Microsoft			1.896.960
1.1.	01100	Office Standard 2016 OLP NL Gov	20	50.688	1.013.760
1.2.	01100	Office 365 Business Premium ShrdSvr SNGL SubsVL OLP NL Annual Qlfd	5	22.272	111.360
1.3.	01100	WinSvrSTDCore 2016 OLP 2Lic NL Gov CoreLic Ukupno za 2 servera sa 4 CPU treba 80 Core licenci	4	153.600	614.400
1.4.	01100	Office 365 Business Premium ShrdSvr SNGL SubsVL OLP NL Annual Qlfd	5	22.272	111.360
1.5.	01100	Office 365 Visio Plan 2	2	23.040	46.080
2.	01200	Web Application Firewall (WAF) virtual edition			2.440.704
2.1.	01200	Web Application Firewall са инсталацијом	1	1.920.000	1.920.000
2.2.	01200	Подршка произвођача за прву годину	1	367.104	367.104
2.3.	01200	Подршка локалног инжењера за 12 месеци	1	153.600	153.600
3.	01200	Услуге upgrade Exchange окружења	1	1.167.360	1.167.360
4.	01200	ЕСТД	1	24.576.000	24.576.000
5.	01200	Дигитално архивирање – програм	1	73.728.000	73.728.000
6.	01200	ДИГИТАЛИЗАЦИЈУ РЕГУЛАТОРНИХ ПОСЛОВНИХ ПРОЦЕСА ЗА ХУМАНЕ И ВЕТЕРИНАРСКЕ ЛЕКОВЕ	1	42.000.000	42.000.000
7.	02303	ОПРЕМА И ПЕРИФЕРИЈЕ ЗА РАЧУНАРЕ			867.072

7.1.	02303	Monitor 23 inch Philips 243V5LHAB (Tip : TFT LED, Дијагонала : 23,6", Резолуција : 1920x1080 рх, Осветљење : 250 cd/m2, Контраст : 1000 :1, Време одзива : до 5 ms, Улаз : VGA (Analog) + DVI-D, Потрошња енергије : до 30 W, Угао видљивости : 170/160 ° , Кабл од напајања без адаптера ради убадања у УПС) или бољи или одговарајући	20	18.432,00	368.640
7.2.	02303	Штампач HP LaserJet Enterprise M608dn или одговарајући	1	145.920,00	145.920
7.3.	02303	Штампач HP Color LaserJet M553dn или одговарајући	2	105.216,00	210.432
7.4.	02303	Скенер Canon LiDe 400 или одговарајући	5	13.824,00	69.120
7.5.	02303	UPS APC Easy UPS BV800I-GR или одговарајући	5	14.592,00	72.960
8.	02303	Нови Cisco ASA уређај - Cisco Firepower 1000 Series	2	680.602	1.361.204
9.	02303	Проширење библиотеке трака Quantum Scalar i 500			1.029.120
9.1.	02303	Проширење библиотеке трака – Tape drive - Quantum LTO5 FC	1	614.400	614.400
9.2.	02303	LTO4 data cartridge 1,6TB	60	6.912	414.720
III		КАНЦЕЛАРИЈСКА ОПРЕМА			5.250.000
1.	02304	Канцеларијски столице	35	20.000	700.000
2.	02304	Ватроотпорни ормани и комодe 2 комплекта	2	850.000	1.700.000
3.	02304	Метални ормани за документацију у ходнику (дужином зида између врата канцеларија)	4	30.000	120.000
4.	02304	Конференцијске столице	4	40.000	160.000
5.	02304	Израда канцеларијског намештаја	1	600.000	600.000
6.	02306	Нова ПП централа за стару зграду	1	500.000	500.000
7.	02306	Клима уређај	5	40.000	200.000
8.	02306	Пречишћивач ваздуха са HEPA филтером	4	30.000	120.000
9.	02306	Фотокопир апарат	1	280.000	280.000
10.	02306	Набавка шредера	7	25.000	175.000

11.	02306	Намештај и техника за опремање кухиње	1	300.000	300.000
12.	02306	Фотоапарат са објективом за сликање службених прилика	1	150.000	150.000
13.	02306	Читач основних средстава	2	60.000	120.000
14.	02306	Фрижидер	5	25.000	125.000
IV	02307	СЛУЖБЕНИ АУТОМОБИЛ	1	5.040.000	5.040.000
V	01402	Услуге пројектовања консалтинг у грађ, препарц. и пројектовање, усклађивање пројекта микробиологије, вентил маг и вентил фармак, писарница, видео надзор, Израда Елабората о заштити од пожара за грађевинске радове уградње вентилације у магацину хемикалија и Елабората о заштити од пожара за вентилацију на фармакологији	1	17.400.000	17.400.000
VI	02200	Р А Д О В И	1		1.004.959.000
1	02200	Улагање у нову зграду	1	967.216.000	967.216.000
2	02200	Објекат колективне исхране	1	2.000.000	2.000.000
3	02200	Реконструкција микробиологије	1	32.543.000	32.543.000
4	02200	Израда надстрешнице за службене аутомобиле	1	1.200.000	1.200.000
5	02200	Адаптација писарнице и пријема	1	2.000.000	2.000.000
VII	02500	КЊИГЕ			782.045
VIII		УКУПНО ОПРЕМА (I+II+III+IV+V+VI+VII)			1.219.736.465

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПЛАНА УЛАГАЊА У 2021. ГОДИНИ**ЛАБОРАТОРИЈСКА ОПРЕМА**

За Инструменталну и Физичко-хемијску лабораторију је за 2021. годину планирана набавка следеће опреме:

1. Осмометар - користиће се у ФХ лабораторији за тест одређивања осмолалности у фармацеутским препаратима. Постојећи апарат је набављен 2012. године и нема могућност штампања резултата, неколико пута у последње 2 године је био ван функције због квара. За рутински рад у лабораторији у складу са захтевима ИСО 17025 потребно је извршити набавку новог уређаја,
2. Принтер за рефрактометар - у складу са захтевима стандарда ИСО 17025 и следљивости података за тест индекса рефракције неопходно је набавити принтер за штампање добијених резултата. На постојећи апарат није могуће повезати комерцијални принтер, већ треба набавити принтер који је компатибилан са овим апаратом,
3. Аналитичка вага са 4 децимале - Аналитичке ваге са 4 децимале у ФХЛ и ИЛ су набављене 2005. године, не поседују принтер и тешко пролазе захтеве квалификације уређаја. За рутински рад у лабораторији у складу са захтевима ИСО 17025 потребно је извршити набавку нових уређаја,
4. HPLC инструмент са бинарном пумпом, термостатираним аутосамплером, термостатом за колону и DAD – планирана је набавка новог HPLC инструмента ради занављања опреме за коју не постоји сервисна подршка,
5. Аутоматске пипете (различитих запремина) треба да занове постојеће с обзиром да се користе у свакодневном раду,
6. Техничка вага са 2 децимале - Техничка вага са 2 децимале која се користи у ФХЛ је набављена 2005. године и не поседује принтер и тешко пролази захтеве квалификације уређаја. За рутински рад у лабораторији у складу са захтевима ИСО 17025 потребно је извршити набавку новог уређаја,
7. Центрифуге - користиће се у свакодневном раду у ФХЛ и ИЛ, а садашње центрифуге су набављене 2007. године и за њих је истекла сервисна подршка. Даље поправке ових уређаја су неизвесне, па је потребно набавити нове центрифуге,
8. Апарат за пречишћавање воде – Вода која се користи за свакодневну употребу у многобројним анализама у инструменталној лабораторији (неретко и у физичко-хемијској) мора да буде беспрекорне чистоће тј .у складу са фармакопејским смерницама. Постојећи апарат за производњу воду у инструменталној лабораторији је набављен пре око 10 година. Делови за његово одржавање више се немогу набавити на тржишту. У случају квара сервисер није у могућности да отклања исти. Прекид у напајању исправном водом повлачи и застој у раду НКЛ. Набавком новог апарата за воду ћемо осигурати даљњи рад НКЛ а самим тим и обезбедити правовремено издавање сертификата анализе лекова.
9. Водено купатило са термостатом – користиће се у ИЛ за припрему узорака за анализу, у случајевима када је потребно контролисати температуру током припреме. Постојеће водено купатило нема могућност одржавања задате температуре,
10. Мобилни дигестор са филтером –је планиран ради смештања вакуум упаривача и када је потребно управљање азотом,

11. Лабораторијски намештај за Инструменталну лабораторију – планирано је занављање лабораторијског намештаја у лабораторији А208, с обзиром да се намештај у тој лабораторији није мењао од 2003. године. Постојећи намештај није оригиналан лабораторијски и не одговара стандардима за лабораторије,
12. Систем за мониторинг температуре и влаге у НКЛ - постојећи Телехум систем је на измаку свог радног века. Купљен је и имплементиран пре више од 15 година. Делови за редовно одржавање више се немогу набавити. Сервисирање није могуће јер заступник и сервис не постоји уназад неколико година. Заменских сензора више нема. Повећава се број покварених сензора. Мониторинг температуре у НКЛ је подржан стандардом ИСО СРПС 17025 и самим тим је део провере сертификационих кућа како интерних тако и иностраних. Из наведених разлога неопходна је набавка новог система.

БИОЛОШКА ЛАБОРАТОРИЈА

У 2021. години планира набавку:

1. Индикатор гасова Х-am 5100 - Апарат мери концентрацију X_2O_2 у изолатору и неопходан је по Доброј Лабораторијској Пракси за све лабораторије које користе X_2O_2 за деконтаминацију радног простора изолатора. Стари апарат је неупотребљив и не може се поправити, јер је исто стар 12 година па резервних делова више нема,
2. Milliflex Oasis пумпа за филтрацију – У старом изолатору је пумпа за тест стерилности која је стара 13 година и квар штампане плоче би потпуно зауставио рад пумпе, команде су излизане и једва употребљиве а због старости, не могу се више набавити. Нова пумпа ће бити без уградње у дно старог изолатора односно покретна па би се могла користити и у случају квара пумпе и у новом изолатору,
3. Пумпа за извођење теста стерилности методом мембран филтрације - треба да замени постојећу која је стара. Озиром да је изложена парама водоник пероксида 12 година поједини делови су истрошени и сервисирани у више наврата,
4. Узоркивач ваздуха.

ФАРМАКОЛОШКА ЛАБОРАТОРИЈА

У 2021. години планира набавку:

1. Замрзивач на $-70^{\circ}C$ – за чуване реагенаса и стандарда који се користе у Фармаколошкој лабораторији и као резерва уколико откаже замрзивач на $-70^{\circ}C$ у микробиолошкој лабораторији (препука ЕДQM-а),
2. Фрижидер комбиновани лабораторијски – за чување узорака и реагенаса кои се користе у свакодневном раду.

ИНФОРМАТИЧКА ОПРЕМА

У 2021. години Агенција наставља са реализацијом важних пројеката као што су:

1. **Увођење новог информационог ситема базираног на дигиталној трансформацији свих пословних процеса у Агенцији** и унапређење пројекта „Електронског подношења захтева клијената“ које омогућава подношење захтева клијената електронским путем кроз ePortal. Током 2020. године настављено је са одржавањем еУслуга помоћу којих се електронским путем подноси документација и захтев за лекове у хуманој и ветеринарској медицини у оквиру одржавања пројекта еПодношење. Предвиђено је да се настави са одржавањем ових еУслуга у току 2021. године и да се настави са одржавањем интеграције портала еУправе са

новим е-порталом АЛИМСа који омогућава примену новог информационог система имплементираног у 2019 и 2020. години чији је предмет дигитална трансформација пословних процеса за медицинска средства, регулаторних пословних процеса за хумане и ветеринарске лекове и пословних процеса у Националној контролној лабораторији Агенције за лекове и медицинска средства Србије. У 2018. години су спроведени отворени поступци јавне набавке, склопљен је уговор и започета је реализација овог пројекта. У 2019 години пројекат је потпуно заживео у области медицинских средстава и за 17 профила за лекове. Предвиђено је да се у наставку овог пројекта током 2021 године, омогући клијентима да електронским путем поднесе и захтеве за регистрацију, добијање дозволе за лек, као и захтеве 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 2021. годину подразумева реинжињеринг информационог система и пословних процеса у усмерењу ка еПословању у пуном погледу.

2. Припрема за увођење еСТD-а која није реализована у 2020 години због незавршеног регулаторног окружења.
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 еСТD-а и обављено је испитивање е-спремности фармацеутске индустрије за пројекат еСТD-а, формиран је пројектни тим који ће имати задатак увођења еСТD-а и извршена је анализа потенцијалних испоручиоца софтвера, као и могућности обезбеђивања материјалних и људских ресурса. У 2021. 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 еСТD-а 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.
3. Планирана је и дигитализација пословних процеса у Кадровском систему и ЕРП систему, кроз смањивање папирне штампе, за решења, одлуке, захтеве за одмор, приватне послове, као и е-фактуре.
4. Врше се припреме за пројекат дигиталног архивирања - након ступања на снагу Закона о електронском документу, електронској идентификацији и услугама од поверења у електронском пословању и Закона о електронској управи у 2021. години планиран је почетак пројекта који се односи на дигитално архивирање документације о леку и медицинском средству која је сада складиштена трајно у архивском депоу.
5. Пентестирање је показало да је потребно укључити напредну заштиту скроз до крајњег клијента (рачунара и сервера) а не само на периметру рачунарске мреже. Опасности по безбедност податак и мреже у Агенцији све захтевније па је неопходно обезбедити праћење малвера и на коначним одредиштима. Овај производ заједно са Cisco Asa Firewall with FirePower чини целину а са Cisco Threat Response отвара једну нову слику о путу злонамерних активности у рачунарској мрежи.
6. Због повећања сигурности а на препоруку стручњака за безбедност мрежа и апликација потребно је набавити WAF (Web Application Firewall) ради додатне заштите веб апликације АДИС и веб сајта Агенције.
7. У току 2021. године потребно је наставити са одржавањем Firewall-а Cisco Asa, заједно са продужењем лиценци за напредне сервисе.
8. Планирано је продужење одржавања за EMC Networker capacity 1TB софтвера за бекар, продужење гаранције за EMC Centeru уређај за архивирање,
9. У току 2021. потребно је и продужити произвођачку гаранцију на централне мрежне уређаје.
10. Гаранција од 3 године на сториц и уређај за бацкуп је истекла тако да је неопходно обезбедити продужење одржавања за продукциони сториц и уређај за бекар.

11. У току 2021 потешно је обнавити лиценце за антивирус програм свих рачунара и сервера у АЛИМС-у
12. Набавка Microsoft лиценци као замена за постојеће лиценце на рачунарима обавља се сваке године у потребном броју,
13. У складу са најбољим светским искуствима пракса ИТ подршке у Агенцији је да се на сваких 5 година обнавља рачунарска опрема, нека и чешће, по потреби, у складу са амортизацијом рачунарске опреме.
14. У току 2021. године потребно је у постојећи писач на траке Quantum додати још један tape drive како би убрзали упис на траке и имали резарвни drive.
15. У 2021. години је неопходно да се продужи одржавање лиценци за Vmware производе.
16. Потребно је да извршимо уградње софтвера за Email сервер са верзије Exchange 2013 на верзију 2019.
17. У случају да се утврди да је капацитет постојећих уређаја недовољан потребно је обезбедити њихову замену са два нова модела Cisco firewall-а већег капацитета. Стари уређаји би се пребацили на DR локацију.
18. На основу препоруке са провере стандарда ISO 2701 потребно је изместити DR локацију Склопљен је Споразум о сарадњи са Канцеларијом за ИТЕ ради коришћења услуга server housinga у новом Државном Дата Центру у Крагујевцу за премештање наше DR локације. Због тога је потребно од Телекома изнајмити оптичку везу, L2VPN типа, брзине 1Gbps. Услуга ће се користити док се не буде осмислио финансијски повољнији начин, који би могао на задовољавајући технички начин заменити поменуту везу.

Улагање у **канцеларијску** опрему планирано је у границама замене отписане опреме.

Услуге пројектовања планиране су за израду идејних и грађевинских пројеката са пратећим пројектима заштите од пожара за евентуалну изградњу нове зграде, реконструкције одељења микробиологије и фармакологије, осавремењавања писарнице и других пројеката мање вредности за којима може да се укаже потреба у току пословања у 2021. години.

У оквиру **радова** планирана је евентуална реконструкција микробиологије за коју је прибављена грађевинска дозвола, улагање у нову зграду (изградња или куповина) у циљу решења проблема недостатка пословног простора као и прилагођавање постојећих просторних капацитета потребама запослених.

Планом набавки за 2021. годину предвиђено је спровођење јавних набавки за добара, услуге и радове у укупном износу од 1.540.227.377 динара и то: за добра 255.997.612 динара, за услуге у износу од 313.485.232 динара као и за извођење различитих радова у износу од 970.744.533 динара кроз 57 отворених поступака.

Планиране су и набавке добара услуга и радова које се Закон о јавним набавкама не примењује у износу од 80.163.738 динара. Ове набавке врше се по свим принципима јавних набавки а према интерним актима Агенције којим је уређен поступак набавки.

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 закључена	Датум истека
1	ТЕЛЕКОМ СРБИЈА А.Д.	Интернет за пословне кориснике	504.000,00	28.01.2019	28.01.2021
2	ТЕЛЕКОМ СРБИЈА А.Д.	Пристап интернету – НЕТ ПАКЕТИ	51.840,00	28.01.2019	28.01.2021
3	ASSECO SEE & COMING COMPUTER ENGINEERING D.O.O.	Услуге одржавања EMC storage	4.080.402,00	29.01.2018	29.01.2021
4	REMONDIS MEDISON D.O.O.	Преузимање отпада	2.078.880,00	07.03.2019	07.03.2021
5	DSP CHROMATOGRAPHY D.O.O.	Одржавање лабораторијске опреме	ценовник	02.04.2018	02.04.2021
6	ALFAMED D.O.O.	Одржавање лабораторијске опреме	ценовник	03.04.2018	03.04.2021
7	ALFATRADE ENTERPRISE D.O.O.	Одржавање лабораторијске опреме	ценовник	03.04.2018	03.04.2021
8	DONAU LAB D.O.O.	Одржавање лабораторијске опреме	ценовник	10.04.2018	10.04.2021
9	ANALYSIS D.O.O.	Одржавање лабораторијске опреме	ценовник	10.04.2018	10.04.2021
10	EUROCONS GROUP D.O.O.	Одржавање лабораторијске опреме	1.673.415,60	12.04.2018	12.04.2021
11	SUPERLAB D.O.O.	Одржавање лабораторијске опреме	ценовник	16.04.2018	16.04.2021
12	SARTOLAB D.O.O.	Одржавање лабораторијске опреме	ценовник	18.04.2018	18.04.2021
13	NOBART D.O.O.	Одржавање лабораторијске опреме	ценовник	23.04.2018	23.04.2021
14	АКРЕДИТАЦИОНО ТЕЛО СРБИЈЕ	Акредитација	ценовник	13.09.2016	25.04.2021
15	PETROLSOFT ING D.O.O.	Одржавање софтвера ЕРП и кадрови	2.880.000,00	20.06.2019	20.06.2021
16	ПАПИР СЕРВИС ФХБ Д.О.О.	Преузимање и превоз амбалажног отпада	ценовник	26.06.2018	26.06.2021
17	NOVOS D.O.O.	Одржавање лабораторијске опреме	2.987.136,00	26.07.2018	26.07.2021
18	ANALYSIS D.O.O.	Одржавање лабораторијске опреме	3.003.456,00	26.07.2018	26.07.2021
19	YUNYCOM D.O.O.	Одржавање лабораторијске опреме	375.900,00	27.07.2018	27.07.2021
20	DSP CHROMATOGRAPHY D.O.O.	Одржавање лабораторијске опреме	5.423.403,71	27.07.2018	27.07.2021
21	SUPERLAB D.O.O.	Одржавање лабораторијске опреме	1.006.876,80	27.07.2018	27.07.2021
22	КНЕЗ ПЕРТОЛ	Набавка горива за службене аутомобиле	3.269.130,00	31.08.2018	31.08.2021
23	WIENER STADTISCHE OSIGURANJE	Осигурање некретнина, постројења, опреме и залиха	827.972,80	02.11.2018	02.11.2021
24	DDOR NOVI SAD	Каско осигурање возила	562.596,00	08.11.2018	08.11.2021
25	GENERALI OSIGURANJE	Осигурање запослених	2.001.034,31	28.11.2018	18.11.2021

26	INVESTFARM IMPEX D.O.O.	Преузимање отпада	1.256.400,00	02.04.2020	02.04.2022
27	ДМС 29 МИЛАН ДАБИЋ ПР	Одржавање рачунара и рачунарске опреме	3.165.979,00	30.04.2020	30.04.2022
28	IRON MOUNTAIN D.O.O.	Изнајмљивање магацинског простора	68.848.272,00	29.01.2019	01.05.2022
29	ЈП ЕПС СНАБДЕВАЊЕ	Електрична енергија	15.268.000,00	26.07.2019	26.07.2022
30	ДОБЕРГАРД Д.О.О.	Обезбеђење зграде	11.759.882,40	29.08.2019	29.08.2022
31	ТЕЛЕКОМ СРБИЈА А.Д.	Мобилна телефонија	6.000.000,00	25.09.2020	25.09.2022
32	ATALIAN GLOBAL SERVICE - MOPEX D.O.O.	Чување и нега лабораторијских животиња	10.488.441,60	11.10.2019	11.10.2022
33	ALFAMED D.O.O.	Реквалификација	1.116.000,00	05.06.2020	05.06.2023
34	ENERGO LAB D.O.O.	Реквалификација	64.800,00	08.06.2020	08.06.2023
35	KRUG INTERNATIONAL	Реквалификација	1.352.064,00	08.06.2020	08.06.2023
36	MERNOKOR D.O.O.	Реквалификација	25.920,00	09.06.2020	09.06.2023
37	ELTA 90 MEDICAL SCIENCE D.O.O.	Реквалификација	396.000,00	11.06.2020	11.06.2023
38	ANALYSIS D.O.O.	Реквалификација	5.201.400,00	11.06.2020	11.06.2023
39	LAB PROVA D.O.O.	Реквалификација	5.281.560,00	11.06.2020	11.06.2023
40	SUPERLAB D.O.O.	Реквалификација	3.712.459,20	12.06.2020	12.06.2023
41	YUNYCOM D.O.O.	Реквалификација	54.000,00	15.06.2020	15.06.2023
42	CLUSTER D.O.O.	Реквалификација	106.434,00	16.06.2020	16.06.2023
43	DSP CHROMATOGRAPHY D.O.O.	Реквалификација	5.482.185,84	17.06.2020	17.06.2023
44	PRIMALAB D.O.O.	Реквалификација	429.073,20	19.06.2020	19.06.2023
45	LAB-SET D.O.O.	Реквалификација	237.888,00	21.08.2020	21.08.2023
46	DONAU LAB D.O.O.	Реквалификација	790.128,00	24.08.2020	24.08.2023
47	MOS D.O.O.	Реквалификација	647.472,00	26.08.2020	26.08.2023
48	EUROCONS GROUP D.O.O.	Реквалификација	2.353.240,80	27.08.2020	27.08.2023
49	SARTOLAB D.O.O.	Реквалификација	354.720,00	01.09.2020	01.09.2023
50	SOPEX D.O.O.	Реквалификација	617.347,50	04.09.2020	04.09.2023
51	GOODHOUSE D.O.O.	Одржавање чистоће	21.805.056,00	28.09.2020	28.09.2023
52	COOPSERVICE ВМК Д.О.О.	Одржавање чистоће	21.481.200,00	06.10.2020	06.10.2023
53	ПУТЕВИ СРБИЈЕ	Електронска наплата путарине	претплата	21.04.2014	21.02.2024
54	MESSER TEHNOGAS A.D.	Набавка гасова	ценовник	27.06.2018	27.06.2023

IX МЕРЕ ШТЕДЊЕ И РАЦИОНАЛИЗАЦИЈА КОРИШЋЕЊА

СЛУЖБЕНА ВОЗИЛА

Агенција за лекове и медицинска средства Србије располаже са три службена 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“ BG1443TO, Шкода „Octavia“ BG911SC и Шкода „Rapid“ BG1635NI.

Планирани трошкови за возила у 2021. година за трошкове каско осигурања, регистрације, потрошње горива, редовног и ванредног одржавања, замене аутогума, прања, вулканизерских услуга, замена уља и др. 2.510.000 динара.

Додатно је планирано отуђење службеног возила Хонда Легенд и набавка другог возила у складу са Извештајем комисије о утврђивању стања техничке исправности службеног возила, процене рентабилности и предлога за отпис, којим је утврђено да су трошкови редовног сервисирања и поправке ванредних кварова наведеног возила у 2019. и 2020. години износили 924.135,05 динара. Комисија је утврдила да је дошло и до квара на делу борд компјутера и електронској централи возила чија је потпуна поправка условљена и тешкоћама у прибављању резервних делова. У извештају комисије је наведено и да су кварови возила све учесталији а поправке веома скупе и економски неисплативе. Предлог комијије је да се наведено визило отпише и да се набави друго возило које ће бити економичније за коришћење.

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

X НАПОМЕНЕ У ВЕЗИ ИЗРАДЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЗА 2021. ГОДИНУ

Основа за израду Финансијског плана за 2021. годину.

Финансијски план за 2021. годину је израђен на основу потреба Агенције за обављање делатности и података о остварењу за 2020. годину, а на основу закључног листа за период 01.01.2020 до 31.10.2020. и пројекције остварења до краја 2020. године.

Измена (ребаланс) финансијског плана:

У складу са чланом 6. овог Плана, Агенција може извршити измену Финансијског плана за 2021. годину.

Остале напомене:

Извештај независног ревизора за финансијске извештаје за 2019. годину

Ревизорска кућа РСМ из Београда извршила је ревизију финансијских извештаја Агенције за лекове и медицинска средства Србије која је сваке године као средње правно лице које примењује пуне рачуноводствене стандарде и стандарде финансијског извештавања, обвезник ревизије, 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 дају истинит и објективан приказ, по свим материјално значајним аспектима финансијске позиције Агенције на дан 31. децембар 2019. године и њене финансијске успешности и токова 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 2021. ГОДИНИ

За финансијски план у 2021. години предложена средства ће се обезбедити из сопствених прихода Агенције, у складу са чланом 11. Закона о лековима и медицинским средствима и чланом 7. Закона о медицинским средствима.

Агенција ће редовно пратити кретање готовинског тока, у циљу одржавања текуће ликвидности. Финансирање инвестиционих издатака Агенције ће вршити из текућих редовних прилива средстава. Менаџмент Агенције водиће рачуна о принципу покрића обавеза ликвидним средствима, као начина за одржавање солвентности Агенције.

У односу на актуелну епидемиолошку ситуацију као и непредвидивост промена исте, Агенција као институција наставља да прилагођава начин пословања у циљу заштите јавног здравља, те ће предност имати праћење одрживости и оперативности пословања у тренутним околностима.