



BOSNA I HERCEGOVINA
AGENCIJA ZA LIJEKOVE I MEDICINSKA SREDSTVA
БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА
АГЕНЦИЈА ЗА ЛИЈЕКОВЕ И МЕДИЦИНСКА СРЕДСТВА



Број: 10-02.3-229-1/24
Датум: 22.02.2024. године

БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА
МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА И ТРЕЗОРА
Сектор за буџет
Трг БиХ 1
71 000 Сарајево

ПРЕДМЕТ: Финансијски извјештај за период од 01.01. до 31.12.2023 године, доставља се -
Вежа: Ваш акт, број: 05-16-2-15-1/24 од 04.01.2024. године

У прилогу акта достављамо вам Финансијски извјештај Агенције за лијекове и медицинска средства БиХ за период од 01.01. до 31.12.2023. године, на прописаним обрасцима сходно Правилнику о финансијском извјештавању институција Босне и Херцеговине („Службени гласник БиХ“, бр. 25/15 и 91/17), и то:

- образац БС - Биланс стања (збирни),
- образац 1 - Преглед прихода, примитака и финансирања (збирни, аналитика и синтетика),
- образац 2 - Преглед расхода и издатака по економској категоријама (аналитика и синтетика - збирни и појединачни, за непосредну потрошњу институције и програме посебне намјене),
- образац 4 - Посебни подаци о платама и броју запослених,
- образац 4/1 - Преглед динамике запошљавања,
- образац 5 - Класификација расхода и издатака буџета по владиним функцијама (COFOG),
- образац 6 - Преглед сталних средстава у облику ствари и права са стањем на дан 31.12.2023. године
- образац 6/1 - Преглед капиталних улагања по врстама, пројектима и опреми,
- образац 7 - Преглед дознака из текуће резерве буџета,
- образложење уз Финансијски извјештај,
- Приједлог извјештаја о раду Агенције за 2023. годину,
- Изјаву о одговорности за остваривање циљева институције и
- копију урађеног на ЦД-у.

С поштовањем,

Прилог: као у тексту.

Достављено:

1. Наслову
2. Сектору за финансијске послове
3. а/а

ДИРЕКТОР

Наташа Грубиша



Veljka Mladenovića bb, 78000 Banja Luka
Centrala: +387 51 456 040; 456 050
Fax: +387 51 450 301
E-mail: info@almbih.gov.ba
www.almbih.gov.ba

Veljka Mladenovića bb, 78000 Бања Лука
Телефон: +387 51 456 040; 456 050
Факс: +387 51 450 301
E-mail: info@almbih.gov.ba
www.almbih.gov.ba

БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА

Институција: Агенција за лијекове и медицинска средства БиХ

Сједиште: Бања Лука

ИД: 4402964170008

Шифра дјелатности: 8411

ОБРАЗАЦ БС

Организациони код: 0717

Фонд: 10

Пројектни код: _____

Појединачни образац: _____

Збирни образац: X

Консолидовани образац: _____

БИЛАНС СТАЊА
на дан 31.12.2023. године

КМ

Ред-бр.	Број Конта	Позиција	У обрачунском периоду текуће године	У истом обрачунском периоду претходне године	Процент 4/5 x 100
			4	5	6
1	2	3			
		I АКТИВА			
1	100000+	А. Готовина, краткорочна потраживања, разграничења и залихе (3+..... 10)	64.526	19.205	336,0%
2	200000	Новчана средства и племенити метали		0	#DIV/0!
3	110000	Вриједносни папири		0	#DIV/0!
4	120000	Краткорочна потраживања	58.991	1.708	3454,5%
5	130000	Краткорочни пласмани		0	#DIV/0!
6	140000	Финансијски и обрачунски односи са другим повезаним јединицама		0	#DIV/0!
7	160000	Залихе материјала и робе		0	#DIV/0!
8	210000	Залихе ситног инвентара		0	#DIV/0!
9	220000	Краткорочна разграничења	5.534	17.498	31,6%
10	190000	Б. Стална средства (14+17+20+21)	1.840.913	1.185.634	155,3%
11	000000	Стална средства	7.411.941	6.387.065	116,0%
12	011000	Исправка вриједности сталних средстава	5.571.028	5.201.431	107,1%
13	011900				
14	011-0119	Неописана вриједност сталних средстава (12 минус 13)	1.840.913	1.185.634	155,3%

15	020000	Дугорочни пласмани	0	0	0	#DIV/0!
16	029000	Исправка вриједности дугорочних пласмана	0	0	0	#DIV/0!
17	020-029	Неотписана вриједност дугорочних пласмана (15 минус 16)	0	0	0	#DIV/0!
18	031000	Вриједносни папири	0	0	0	#DIV/0!
19	031900	Исправка вриједности вриједносноних папира	0	0	0	#DIV/0!
20	031-0319	Неотписана вриједност вриједносноних папира (18 минус 19)	0	0	0	#DIV/0!
21	090000	Дугорочна разграничења	1.905.438	1.204.839	0	158,1%
22		УКУПНА АКТИВА (2 + 11) = 41				#DIV/0!
23		III ПАСИВА	1.685.454	1.566.251	641.311	107,6%
24	300000	А.Краткорочне обавезе и разграничења (25+.....+30)	732.196	641.311	0	114,2%
25	310000	Краткорочне текуће обавезе	0	0	0	#DIV/0!
26	320000	Обавезе по основу вриједносноних папира	0	0	0	#DIV/0!
27	330000	Краткорочни кредити и зајмови	303.845	312.650	0	97,2%
28	340000	Обавезе према дјелатницима	0	0	0	#DIV/0!
29	360000	Финансијски и обрачунски односи са другим повезаним јединицама	649.413	612.289	0	106,1%
30	390000	Краткорочна разграничења	0	0	0	#DIV/0!
31	400000	Б.Дугорочне обавезе и разграничења (32+33+34)	0	0	0	#DIV/0!
32	410000	Дугорочни кредити и зајмови	0	0	0	#DIV/0!
33	420000	Остале дугорочне обавезе	0	0	0	#DIV/0!
34	490000	Дугорочна разграничења	1.840.913	1.185.634	0	155,3%
35	500000	В.Извори сталних средстава (36+37+38+39 минус 40)	1.840.913	1.185.634	0	155,3%
36	510000	Извори сталних средстава	0	0	0	#DIV/0!
37	520000	Остали извори средстава	0	0	0	#DIV/0!
38	530000	Извори средстава резерви	0	0	0	#DIV/0!
39	590000	Нераспоређени вишак прихода над расходима	0	0	0	#DIV/0!
40	590000	Нераспоређени вишак расхода над приходима	0	0	0	#DIV/0!
41		УКУПНА ПАСИВА (24+31+35) = 22		2.751.885	0	128,1%



Руководилац

Handwritten signature in blue ink.

БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА

Институција: Агенција за лијекове и медицинска средства БиХ

Сједиште: Бања Лука

ИД: 4402964170008

Шифра дјелат.: 8411

Образац 1.

Организациони код 0717

Фонд: 10

Пројектни код: _____

Појединачни образац: _____

Збирни образац: X

Консолидовани образац: _____

Преглед прихода, примитака и финансирања по економским категоријама

Период извјештавања: од 01.01. до 31.12.2023. године

КМ

Редни број	Опис	Екон. код	Буџет	Измијене и допуне (ребаланс, намјенска средства и др.)	Кориговани буџет	Остварени кумулативни износ у извјештајном периоду	Остварени кумулативни износ истог периода претходне године	Процент 7/6 x 100	Процент 7/8 x 101
			4	5	6 (4+5)	7	8	9	10
1	2	3							
	ПРИХОДИ ОД ПОРЕЗА (р. бр. 2)	710000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
1	Приходи од индиректних пореза (р. бр. 3)	717000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
2	Приходи од индиректних пореза (4+5)	717100	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
3	Приходи од индиректних пореза за финансирање институција БиХ	717111						#DIV/0!	#DIV/0!
4	Приходи од индиректних пореза за финансирање релевантног дуга	717112						#DIV/0!	#DIV/0!
5		720000	8.782.000	0	8.782.000	10.646.362	10.188.662	121,2%	104,5%
6	НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ (7+14+23)								
	Приходи од подузетничких активности и имовине и приходи од позитивних курсних разлика (8+12+13)	721000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
7	Приходи од нефинансијских јавних предузећа и разлика (9+10+11)	721100	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
8	Финансијских јавних институција (9+10+11)	721110						#DIV/0!	#DIV/0!
9	Приходи од финансијске и нематеријалне имовине	721120						#DIV/0!	#DIV/0!
10	Приходи од изнајмљивања имовине	721190						#DIV/0!	#DIV/0!
11	Остали приходи од нефинансијских јавних предузећа и финансијских јавних институција	721200						#DIV/0!	#DIV/0!
12	Остали приходи од имовине	721500						#DIV/0!	#DIV/0!
13	Приходи од позитивних курсних разлика							#DIV/0!	#DIV/0!
14	Накнаде и таксе и приходи од пружања јавних услуга (15+16+17+18+19+20+21)	722000	8.767.000	0	8.767.000	10.623.812	10.171.162	121,2%	104,5%

БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА

Образац 1. Analitika

Институција: **Агенција за лијекове и медицинска средства БиХ**

Организациони к: **0717**

Сједиште: **Бања Лука**

Фонд: **10**

ИД: **4402964170008**

Пројектни код: _____

Шифра дјелат.: **8411**

Појединачни образац: _____

Збирни образац: **X**

Консолидовани об _____

Преглед прихода, примитака и финансирања по економским категоријама

Период извјештавања: од **01.01. до 31.12.2023. године**

КМ

Редни број	Опис	Екон. код	Буџет	Измјене и допуне (ребаланс, намјенска средства и др.)	Кориговани буџет	Остварени кумулативни износ у извјештајном периоду	Остварени кумулативни износ истог периода претходне године	Процент 7/6 x 100	Процент 7/8 x 101
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7	8	9	10
1	ПРИХОДИ ОД ПОРЕЗА (р. бр. 2)	710000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
2	Приходи од индиректних пореза (р. бр. 3)	717000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
3	Приходи од индиректних пореза (4+5)	717100	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
4	Приходи од индиректних пореза за финансирање институција БиХ	717111			0			#DIV/0!	#DIV/0!
5	Приходи од индиректних пореза за финансирање релевантног дуга	717112			0			#DIV/0!	#DIV/0!
6	НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ (7+14+23)	720000	8.782.000	0	8.782.000	10.646.362	10.188.662	121,2%	104,5%
7	Приходи од подузетничких активности и имовине и приходи од позитивних курсних разлика (8+12+13)	721000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
8	Приходи од нефинансијских јавних предузећа и финансијских јавних предузећа од финансијске и нематеријалне имовине	721100	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
9		721110			0			#DIV/0!	#DIV/0!

17.10	Приходи од оглашавања лијекова стручној и широкој јавности	722539	38.000		38.000	42.340	34.900	111,4%	121,3%
17.11	Накнада за поступак пријаве и издавања дозволе за клиничко испитивање лијека	722540	177.000		177.000	294.580	211.020	166,4%	139,6%
17.12	Приходи од издавања и измјене дозволе за обављање промета лијекова на велико	722541	25.000		25.000	46.520	28.700	186,1%	162,1%
17.13	Накнада за издавање и измјену дозволе за производњу лијека	722542	8.000		8.000	10.300	9.200	128,9%	112,0%
17.14	Приходи од контроле квалитета лијека	722543	1.884.000		1.884.000	1.790.675	1.889.495	95,0%	94,8%
17.15	Приходи од уписа, измјене и опореве уписа медицинских средстава у регистар медицинских средстава	722544	1.451.000		1.451.000	1.566.565	1.423.395	108,0%	110,1%
17.16	Приходи од оглашавања медицинских средстава стручној и широкој јавности	722545	13.000		13.000	18.220	13.200	140,2%	138,0%
17.17	Накнаде од уписа и измјене уписа правних лица у регистар произвођача медицинских средстава	722546	8.000		8.000	11.500	19.800	143,8%	58,1%
17.18	Накнаде од уписа и измјене уписа правних лица у регистар велетрговаца медицинских средстава	722547	50.000		50.000	117.350	69.470	234,7%	168,9%
17.19	Приходи од потврде о постојању и трајању ентитетске дозволе за медицинска средства	722548	0		0		100	#DIV/0!	0,0%
17.20	Приходи од пријаве и издавања дозволе за клиничко испитивање медицинских средстава	722549	4.000		4.000	6.860	3.710	171,5%	184,9%
18	Приходи од пружања јавних услуга - властити приходи	722600	0		0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
19	Непланиране уплате - остали приходи	722700	0		0	34.053	151.345	#DIV/0!	22,5%
19.1	Приходи од наплате премије осигурања	722702	0		0	234	5.401	#DIV/0!	4,3%
19.2	Приходи од рефундације боловања из ранијих година	722703	0		0	7.544	4.691	#DIV/0!	160,8%
19.3	Остали приходи	722791	0		0	26.275	141.253	#DIV/0!	18,6%
20	Таксе на списе и радње у поступку индиректног опорезивања	722800	0		0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
21	Накнаде и таксе од личних, путних исправа и регистрације возила у	722900	0		0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
22	Новчане казне (непореске природе) (р. бр. 23)	723000	15.000	0	15.000	22.550	17.500	150,3%	128,9%
23	Новчане казне	723100	15.000		15.000	22.550	17.500	150,3%	128,9%
23.1	Новчане казне за прекршаје	723104	15.000		15.000	22.550	17.500	150,3%	128,9%
24	ТЕКУЋИ ТРАНСФЕРИ И ДОНАЦИЈЕ (25+27+37)	730000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!

25	Примљени текући трансфери од иностраних влада и међународних организација	731000	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
26	иностранства	731100								#DIV/0!	#DIV/0!
27	Примљени текући трансфери од осталих нивоа власти (р. бр. 28)	732000	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
28	Примљени текући трансфери од осталих нивоа власти и фондова (р. бр. 29)	732100	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
29	Примљени текући трансфери од осталих нивоа власти (30+.....+36)	732110	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
30	Примљени текући трансфери од Државе	732111								#DIV/0!	#DIV/0!
31	Примљени текући трансфери од Федерације	732112								#DIV/0!	#DIV/0!
32	Примљени текући трансфери од Републике Српске	732113								#DIV/0!	#DIV/0!
33	Примљени текући трансфери од кантона	732114								#DIV/0!	#DIV/0!
34	Примљени текући трансфери од градова	732115								#DIV/0!	#DIV/0!
35	Примљени текући трансфери од општина	732116								#DIV/0!	#DIV/0!
36	Примљени текући трансфери од Брчко Дистрикта	732118								#DIV/0!	#DIV/0!
37	Домаће донације (р. бр. 38)	733000	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
38	Домаће донације	733100								#DIV/0!	#DIV/0!
39	КАПИТАЛНИ ПРИМИЦИ (40+45+64+77)	810000	5.000	3.050	8.050	8.050	8.050	8.050	8.388	100,0%	96,0%
40	Капитални примиси од продаје сталних средстава (41+44)	811000	5.000	3.050	8.050	8.050	8.050	8.050	8.388	100,0%	96,0%
41	Примиси од продаје сталних средстава (42+43)	811100	5.000	3.050	8.050	8.050	8.050	8.050	8.388	100,0%	96,0%
42	Примиси од продаје сталних средстава	811110	5.000	3.050	8.050	8.050	8.050	8.050	8.388	100,0%	96,0%
42.1	Примиси од продаје прометних возила	811114	5.000	3.050	8.050	8.050	8.050	8.050	8.388	100,0%	96,0%
43	Примиси од приватизације и сукцесије	811120	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
44	Остали капитални примиси	811900	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
45	Примиси од финансијске имовине (46+54+57+58+59+62+63)	813000	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
46	позајмљивањима другим нивоима	813100	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
47	позајмљивањима другим нивоима	813110	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
48	Федерацији	813112								#DIV/0!	#DIV/0!
49	Републици Српској	813113								#DIV/0!	#DIV/0!

50	Отплате од позајмљивања кантонима	813114					0			#DIV/0!	#DIV/0!
51	Отплате од позајмљивања градовима	813115					0			#DIV/0!	#DIV/0!
52	општинама	813116					0			#DIV/0!	#DIV/0!
53	Дистрикту	813118					0			#DIV/0!	#DIV/0!
54	појединцима и непрофитним	813200		0			0			#DIV/0!	#DIV/0!
55	појединцима	813210					0			#DIV/0!	#DIV/0!
56	непрофитним организацијама	813220					0			#DIV/0!	#DIV/0!
57	јавним предузећима	813300					0			#DIV/0!	#DIV/0!
58	учешће у дионицама јавних	813400					0			#DIV/0!	#DIV/0!
59	учешћа у дионицама приватних	813500		0			0			#DIV/0!	#DIV/0!
60	учешћа у дионицама приватних	813510					0			#DIV/0!	#DIV/0!
61	учешћа у заједничким улагањима	813520					0			#DIV/0!	#DIV/0!
62	видова домаћег позајмљивања	813600					0			#DIV/0!	#DIV/0!
63	у иностранство	813700					0				
64	Примици од дугорочног задуживања (65+66+67)	814000		0			0			#DIV/0!	#DIV/0!
65	Зајмови примљени кроз Државу	814100					0			#DIV/0!	#DIV/0!
66	Примици од иностраног задуживања	814200					0			#DIV/0!	#DIV/0!
67	Примици од домаћег задуживања (68+69+76)	814300		0			0			#DIV/0!	#DIV/0!
68	Примици од продаје домаћих обвезница и трезорских записа	814310					0			#DIV/0!	#DIV/0!
69	Других нивоа власти (70+.....+75)	814320		0			0			#DIV/0!	#DIV/0!
70	Федерација	814321					0			#DIV/0!	#DIV/0!
71	Република Српска	814322					0			#DIV/0!	#DIV/0!
72	Кантони	814323					0			#DIV/0!	#DIV/0!
73	Градови	814324					0			#DIV/0!	#DIV/0!
74	Општине	814325					0			#DIV/0!	#DIV/0!
75	Брчко Дистрикта	814327					0			#DIV/0!	#DIV/0!
76	Примици од директног задуживања	814330					0			#DIV/0!	#DIV/0!
77	Примици од краткорочног задуживања (78+79+80)	815000		0			0			#DIV/0!	#DIV/0!
78	Зајмови примљени кроз Државу	815100					0			#DIV/0!	#DIV/0!
79	Примици од иностраног задуживања	815200					0			#DIV/0!	#DIV/0!
80	Примици од домаћег задуживања (81+82+89)	815300		0			0			#DIV/0!	#DIV/0!

БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА

Институција: Агенција за лијекове и медицинска средства БиХ

Образац 2.

Организациони код: 0717

Сједиште: Бања Лука

Фонд: 10

ИД: 4402964170008

Пројектни код:

Шифра дјелат.: 8411

Појединачни образац:

Збирни образац:

Консолидовани образац:

**Преглед расхода и издатака по економским категоријама
Период извјештавања: од 01.01 до 31.12.2023. године**

КМ

Редни број	Опис	Екон. код	Буџет	Измјене и допуне (ребаланс, реструктур., прерасподјела, резерва, намјенска средства и др.)	Кориговани буџет	Остварени кумулативни износ укупних расхода и издатака	Остварени кумулативни износ истог периода претходне године	Процент 7/6 x 100	Процент 7/8 x 100
1	2	3	4						
1	Укупни расходи и издаци (2+30+42+50)		8.234.000	3.050	8.237.050	7.118.514	6.213.494	86,4%	114,6%
2	Укупни текући расходи (3+6+16+26)	610000	7.475.000	-382.050	7.092.950	6.043.555	5.472.260	85,2%	110,4%
3	Плаће и накнаде трошкова запослених (4+5)	611000	4.202.000	-246.000	3.956.000	3.644.225	3.007.442	92,1%	121,2%
4	Бруто плаће и накнаде плаћа	611100	3.584.000	-193.000	3.391.000	3.157.609	2.613.608	93,1%	120,8%
5	Накнаде трошкова запослених	611200	618.000	-53.000	565.000	486.617	393.834	86,1%	123,6%
6	Издаци за материјал, ситан инвентар и услуге (7+.....+15)	613000	3.273.000	-136.050	3.136.950	2.399.330	2.464.818	76,5%	97,3%
7	Путни трошкови	613100	130.000	0	130.000	106.151	90.187	81,7%	117,7%
8	Издаци телефонских и поштанских услуга	613200	120.000	0	120.000	98.820	90.834	82,3%	108,8%
9	Издаци за енергију и комуналне услуге	613300	264.000	-15.000	249.000	164.989	179.887	66,3%	91,7%
10	Набавка материјала и ситног инвентара	613400	490.000	0	490.000	316.735	328.911	64,6%	96,3%
11	Издаци за услуге превоза и горива	613500	63.000	-10.000	53.000	26.455	34.850	49,9%	75,9%
12	Унамјивање имовине и опреме	613600	693.000	-50.000	643.000	584.391	602.847	90,9%	96,9%
13	Издаци за текуће одржавање	613700	1.100.000	-61.050	1.038.950	741.522	842.838	71,4%	88,0%
14	Издаци осигурања, банкарских услуга и услуга платног промета	613800	8.000	0	8.000	6.012	4.606	75,1%	130,5%

15	Уговорене и друге посебне услуге	613900	405.000	0	405.000	0	354.256	289.857	87,5%	122,2%
16	Текући трансфери, грантови и други текући расходи (17+.....+25)	614000	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
17	Текући трансфери другим нивоима власти	614100	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
18	Текући трансфери појединцима	614200	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
19	Текући грантови непрофитним организацијама	614300	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
20	Субвенције јавним предузећима	614400	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
21	Субвенције приватним предузећима и предузетницима	614500	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
22	Субвенције финансијским институцијама	614600	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
23	Текући трансфери у иностранство	614700	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
24	Други текући расходи	614800	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
25	Контрибуције -чланарине	614900	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
26	Издаци за камате (27+.....+29)	616000	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
27	Камате на позајмице примљене кроз Државу	616100	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
28	Издаци за иностране камате	616200	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
29	Камате на домаће позајмљивање	616300	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
30	Укупни капитални издаци (31+38)		759.000	385.100	1.144.100	1.074.959	741.234	94,0%	145,0%	
31	Издаци за набавку сталних средстава (32+.....+37)	821000	759.000	385.100	1.144.100	1.074.959	741.234	94,0%	145,0%	
32	Набавка земљишта, шума и вишегодишњих засада	821100	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
33	Набавка грађевина	821200	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
34	Набавка опреме	821300	628.000	139.050	767.050	699.179	620.193	91,2%	112,7%	
35	Набавка осталих сталних средстава	821400	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
36	Набавка сталних средстава у облику права	821500	131.000	170.000	301.000	299.729	121.041	99,6%	247,6%	
37	Реконструкција и инвестиционо одржавање	821600	0	76.050	76.050	76.050	0	100,0%	#DIV/0!	
38	Капитални трансфери и грантови (39+.....+41)	615000	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
39	Капитални трансфери другим нивоима власти	615100	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
40	Капитални грантови појединцима и непрофитним организацијама	615200	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
41	Капитални трансфери у иностранство	615300	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
42	Издаци за финансијску имовину (43+.....+49)	822000	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
43	Позајмљивање другим нивоима власти	822100	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
44	Позајмљивање појединцима и непрофитним организацијама	822200	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
45	Позајмљивање јавним предузећима	822300	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!

46	Издаци за куповину дионица јавних предузећа	822400	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
47	предузећа и учешће у заједничким улагањима	822500	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
48	Остала домаћа позајмљивања	822600	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
49	Позајмљивања у иностранство	822700	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
50	Издаци за отплате дугова (51+...+53)	823000	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
51	Отплате дугова примљених кроз државу	823100	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
52	Спољне отплате	823200	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
53	Отплате домаћег позајмљивања	823300	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
54	Текућа резерва		0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
55	УКУПНО (1+54)		8.234.000	3.050	8.237.050	7.118.514	6.213.494	86,4%	114,6%	



БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА

Образац 2.

Институција Агенција за лијекове и медицинска средства Босне и Херцеговине

Организациони код: 0717

Сједиште: Бања Лука

Фонд: 10

ИД: 4402964170008

Пројектни код: _____

Шифра дјелат.: 8411

Појединачни образац: _____

Збирни образац:

Консолидовани образац: _____

**Преглед расхода и издатака по економским категоријама
Период извјештавања: од 01.01. до 31.12.2023. годину**

Редни број	Опис	Екон. код	Буџет	Измјене и допуне (ребаланс, реструктур., прерасподјела, резерва, намјенска средства и др.)	Кориговани буџет	Остварени кумулативни износ укупних расхода и издатака	Остварени кумулативни износ истог периода претходне године	Процент		КМ
								7/6 x 100	7/8 x 100	
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7	8	9	10	
1	Укупни расходи и издаци (2+30+42+50)		8.234.000	3.050	8.237.050	7.118.514	6.213.494	86,4%	114,6%	
2	Укупни текући расходи (3+8+16+26)	610000	7.475.000	-382.050	7.092.950	6.043.555	5.472.260	85,2%	110,4%	
3	Плаће и накнаде трошкова запослених (4+5)	611000	4.202.000	-246.000	3.956.000	3.644.225	3.007.442	92,1%	121,2%	
4	Бруто плаће и накнаде плаћа	611100	3.584.000	-193.000	3.391.000	3.157.609	2.613.608	93,1%	120,8%	
4.1	Нето плате	611111	1.520.000	-53.000	1.467.000	1.440.740	1.158.714	98%	124,3%	
4.2	Накнада плате за продужени рад	611112	20.000	-15.000	5.000	0	13.526	0%	0,0%	
4.3	Накнада плате за боловање преко 30 или 42 дана	611113	20.000	0	20.000	7.575	2.384	38%	317,7%	
4.4	Накнада плате за вријеме боловања	611114	200.000	-50.000	150.000	119.649	139.408	80%	85,8%	
4.5	Накнада плате за вријеме годишњег одмора	611115	240.000	0	240.000	234.222	190.725	98%	122,8%	
4.6	Накнада плате за вријеме плаћеног одсуства	611116	21.000	0	21.000	14.880	12.716	71%	117,0%	
4.7	Накнада плате за државне и вјерске празнике	611117	70.000	0	70.000	59.370	45.476	85%	130,6%	
4.8	Накнада плате за ноћни рад и дежурство	611118	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	
4.9	Порез на плату	611122	170.000	0	170.000	158.399	119.910	93%	132,1%	
4.10	Допринос за ПИО	611123	740.000	-55.000	685.000	626.173	519.209	91%	120,6%	
4.11	Допринос за здравство	611124	471.000	-20.000	451.000	398.278	330.222	88%	120,6%	
4.12	Допринос за незапослене	611125	45.000	0	45.000	37.724	31.273	84%	120,6%	
4.13	Допринос за дјечју заштиту	611126	33.000	0	33.000	28.188	23.385	85%	120,5%	

8.4	Издаци за поштанске услуге	613221	50.000	0	45.721	50.000	42.993	91%	106,3%
8.5	Издаци за брзу пошту	613222	5.000	0	4.287	5.000	86	86%	4968,4%
9	Издаци за енергију и комуналне услуге	613300	264.000	-15.000	164.989	249.000	179.887	66,3%	91,7%
9.1	Издаци за електричну енергију	613311	124.000	-15.000	78.908	109.000	78.189	72%	100,9%
9.2	Издаци за централно гријање	613312	12.000	0	6.288	12.000	6.716	52%	93,6%
9.3	Лож уље	613313	35.000	0	21.259	35.000	31.429	61%	67,6%
9.4	Гас	613316	26.000	0	9.792	26.000	13.187	38%	74,3%
9.5	Издаци за воду и канализацију	613321	12.000	0	7.920	12.000	7.502	66%	105,6%
9.6	Издаци за одржавање зелених површина и околиша	613322	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
9.7	Издаци за одржавање одвоз смећа	613323	10.000	0	4.788	10.000	4.364	48%	109,7%
9.8	Издаци за услуге одржавање чистоће	613324	40.000	0	33.602	40.000	35.950	84%	93,5%
9.9	Остале комуналне услуге	613329	5.000	0	2.434	5.000	2.552	49%	95,4%
10	Набавка материјала и ситног инвентара	613400	490.000	0	316.735	490.000	328.911	64,6%	96,3%
10.1	Издаци за обраде и папир	613411	25.000	0	8.592	25.000	6.374	34%	134,8%
10.2	Издаци за компјутерски материјал	613412	40.000	0	24.704	40.000	23.354	62%	105,8%
10.3	Материјал за прву помоћ	613414	3.000	0	504	3.000	784	17%	64,3%
10.4	Стручне књиге и литература	613416	43.000	0	35.453	43.000	33.634	82%	105,4%
10.5	Канцеларијски материјал	613417	15.000	0	8.943	15.000	11.236	60%	79,6%
10.6	Ауто гуме	613418	12.000	0	5.823	12.000	8.304	49%	70,1%
10.7	Издаци за остали административни материјал	613419	3.000	0	163	3.000	0	5%	#DIV/0!
10.8	Лабораторијски материјал	613423	255.000	0	160.913	255.000	200.543	63%	80,2%
10.9	Храна и прехранбени материјал	613482	7.000	0	3.530	7.000	4.399	50%	80,2%
10.10	Материјал за чистиљење	613484	18.000	0	9.478	18.000	12.711	53%	74,6%
10.11	ХТЗ опрема	613489	30.000	-11.000	8.897	19.000	4.575	47%	194,5%
10.12	Трошкови ситног инвентара	613492	39.000	11.000	49.734	50.000	22.998	99%	216,3%
11	Издаци за услуге превоза и горива	613500	63.000	-10.000	26.455	53.000	34.850	49,9%	75,9%
11.1	Бензин	613511	27.000	-8.000	6.163	19.000	18.733	32%	32,9%
11.2	Дизел	613512	25.000	-2.000	18.708	23.000	14.104	81%	132,6%
11.3	Моторно уље	613513	3.000	0	591	3.000	560	20%	105,5%
11.4	Услуге премештања и селидбе	613521	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
11.5	Регистрација моторних возила	613523	5.000	0	993	5.000	1.068	20%	93,0%
11.6	Превозне услуге	613524	3.000	0	0	3.000	385	0%	0,0%
12	Унамљивање имовине и опреме	613600	693.000	-50.000	584.391	643.000	602.847	90,9%	96,9%
12.1	Унамљивање простора	613611	411.000	-50.000	356.967	361.000	356.967	99%	100,0%
12.2	Унамљивање складишног простора	613613	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
12.3	Унамљивање паркинг простора	613614	2.000	0	936	2.000	351	47%	266,7%
12.4	Унамљивање опреме	613621	280.000	0	226.488	280.000	245.529	81%	92,2%
13	Издаци за текуће одржавање	613700	1.100.000	-61.050	741.522	1.038.950	842.838	71,4%	88,0%
13.1	Материјал за оправку и одржавање зграда	613711	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
13.2	Материјал за оправку и одржавање опреме	613712	140.000	0	98.914	140.000	96.630	71%	102,4%
13.3	Материјал за оправку и одржавање возила	613713	20.000	0	7.991	20.000	14.060	40%	56,8%
13.4	Остали материјал за текуће одржавање	613718	15.000	0	6.131	15.000	2.863	41%	214,1%
13.5	Услуге оправки и одржавање зграда	613721	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!

13.6	Услуге оправки и одржавање опреме	613722	410.000	0	410.000	297.265	363.497	73%	81,8%
13.7	Услуге оправки и одржавање возила	613723	10.000	0	10.000	1.917	2.733	19%	70,2%
13.8	Услуге прања возила	613726	4.000	0	4.000	1.709	1.070	43%	159,7%
13.9	Услуге одржавања софтвера	613727	350.000	0	350.000	299.385	297.460	86%	100,6%
13.10	Остале услуге текућег одржавања	613728	151.000	-61.050	89.950	28.210	64.525	31%	43,7%
14	Издаци осигурања, банкарских услуга и услуга платног промета	613800	8.000	0	8.000	6.012	4.606	75,1%	130,5%
14.1	Осигурање имовине	613811	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
14.2	Осигурање возила	613813	7.000	0	7.000	5.800	4.410	83%	131,5%
14.3	Осигурање запослених - колективно животно осигурање	613814	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
14.4	Осигурање запослених при одласку на службени пут	613815	1.000	0	1.000	212	196	21%	108,1%
14.5	Издаци банкарских услуга	613821	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
14.6	Издаци за негативне курсне разлике	613831	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
15	Уговорене и друге посебне услуге	613900	405.000	0	405.000	354.256	289.857	87,5%	122,2%
15.1	Услуге медија	613911	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
15.2	Услуге штампања	613912	5.000	-2.000	3.000	966	1.956	32%	49,4%
15.3	Услуге јавног информисања и односа с јавношћу	613913	7.000	0	7.000	4.116	5.465	59%	75,3%
15.4	Услуге репрезентације	613914	7.000	0	7.000	6.260	4.985	89%	125,6%
15.5	Услуге објављивања тендера и огласа	613915	6.000	3.000	9.000	7.920	4.516	88%	175,4%
15.6	Остали издаци за информисање	613919	1.000	0	1.000	0	0	0%	#DIV/0!
15.7	Услуге за одржавање конвенција И семинара	613921	10.000	-10.000	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
15.8	Услуге стручног образовања	613922	32.000	0	32.000	29.133	22.375	91%	130,2%
15.9	Издаци за специјализацију и школовање	613923	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
15.10	Издаци за стручне испите	613924	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
15.11	Услуге превоза	613936	3.000	-3.000	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
15.12	Трошкови вјештачења, сеједока и поротника	613937	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
15.13	Остале стручне услуге	613939	25.000	45.000	70.000	66.238	7.390	95%	896,3%
15.14	Услуге примарне здравствене заштите	613941	1.000	0	1.000	0	20	0%	0,0%
15.15	Остале медицинске и лабораторијске услуге	613949	5.000	1.000	6.000	5.842	0	97%	#DIV/0!
15.16	Издаци за рад Управног и Надзорног одбора и других тијела	613951	38.000	5.000	43.000	42.221	34.457	98%	122,5%
15.17	Издаци за порез на доходак по основу рада УО и НО и других тијела	613952	5.000	1.000	6.000	5.223	4.269	87%	122,3%
15.18	Посебна накнада за заштиту од природних и др несрећа по основу рада УО и НО и других тијела	613953	2.000	0	2.000	111	93	6%	120,0%
15.19	Доприноси по основу рада УО и НО и других тијела	613954	12.000	-1.000	11.000	9.886	7.535	90%	131,2%
15.20	Издаци за рад комисија	613955	128.000	-25.000	103.000	100.539	105.209	98%	95,6%
15.21	Издаци за порез на доходак за рад комисија	613956	14.000	0	14.000	12.825	13.574	92%	94,5%
15.22	Посебна накнада за заштиту од природних и др несрећа за рад комисија	613957	2.000	0	2.000	244	249	12%	98,1%
15.23	Доприноси за рад комисија	613958	35.000	-5.000	30.000	28.329	29.116	94%	97,3%
15.24	Затезне камате	613961	1.000	0	1.000	7	2	1%	319,2%
15.25	Трошкови спора	613962	8.000	-4.000	4.000	2.536	762	63%	333,0%
15.26	Издаци за услуге по основу уговора о дјелу	613971	25.000	-5.000	20.000	14.693	32.331	73%	45,4%
15.27	Издаци за волонтерски рад по основу уговора о волонтерском раду	613973	7.000	0	7.000	6.315	3.401	90%	185,7%

15.28	Издаци за порез на доходак по основу уговора о дјелу	613981	4.000	0	4.000	1.632	3.153	41%	51,8%
15.29	Издаци за порезна доплат по основу уговора о привременим и повременим порезима	613982	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
15.30	Посебна накнада на доходак за заштиту од природних и других несрећа по основу уговора о дјелу	613984	1.000	0	1.000	37	103	4%	35,8%
15.31	Доприноси по основу уговора о дјелу	613985	6.000	0	6.000	2.274	3.895	38%	58,4%
15.32	Доприноси по основу уговора о привременим и повременим пословима	613986	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
15.33	Издаци за порез на доходак по основу уговора о волонтерском раду	613987	1.000	0	1.000	631	340	63%	185,7%
15.34	Посебна накнада на доходак за заштиту од природних и других несрећа по основу уговора о волонтерском раду	613988	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
15.35	Доприноси по основу уговора о волонтерском раду	613989	2.000	0	2.000	560	377	28%	148,8%
15.36	Остале неспоменуте услуге и даџине	613991	5.000	0	5.000	2.929	2.097	59%	139,7%
15.37	Пужање угоститељских услуга и услуга смјештаја	613995	4.000	0	4.000	1.382	784	35%	176,3%
15.38	Услуге физичког обезбјеђења објекта	613997	3.000	0	3.000	1.404	1.403	47%	100,0%
16	Текући трансфери, грантови и други текући расходи (17+.....+25)	614000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
17	Текући трансфери другим нивоима власти	614100	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
18	Текући грантови појединцима	614200	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
19	организацијама	614300	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
20	Субвенције јавним предузећима	614400	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
21	Субвенције приватним предузећима и предузетницима	614500	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
22	Субвенције финансијским институцијама	614600	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
23	Текући трансфери у иностранство	614700	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
24	Други текући расходи	614800	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
25	Контрибуције -чланарине	614900	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
26	Издаци за камате (27+.....+29)	616000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
27	Државу	616100	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
28	Издаци за иностране камате	616200	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
29	Камате на домаће позајмљивање	616300	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
30	Укупни капитални издаци (31+38)	759.000	759.000	309.050	1.068.050	1.074.959	741.234	100,6%	145,0%
31	Издаци за набавку сталних средстава (32+.....+37)	821000	759.000	309.050	1.068.050	1.074.959	741.234	100,6%	145,0%
32	Набавка земљишта, шума и вишегодишњих засада	821100	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
33	Набавка грађевина	821200	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
34	Набавка опреме	821300	628.000	139.050	767.050	699.179	620.193	91,2%	112,7%
34.1	Намјештај	821311	45.000	23.050	68.050	29.517	7.476	35	314,6%
34.2	Компјутерска опрема	821312	233.000	48.000	281.000	276.386	337.167	98	82,0%
34.3	Опрема за пренос података и гласа	821313	3.000	8.000	11.000	9.888	5.989	90	165,1%
34.4	Моторна возила	821321	50.000	20.000	70.000	68.000	39.991	97	170,0%
34.5	Остала превозна опрема	821329	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
34.6	Дјела ликовне умјетности	821334	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
34.7	Електронска опрема	821341	6.000	0	6.000	5.967	0	99	#DIV/0!

БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА

Институција: Агенција за лијекове и медицинска средства БиХ

Сједиште: Бања Лука

ИД: 4402964170008

Шифра дјелат.: 8411

Образац 2.

Организациони код: 0717

Фонд: 10

Пројектни код:

Појединачни образац: x

Збирни образац:

Консолидовани образац:

Преглед расхода и издатака по економским категоријама
Период извјештавања: од 01.01. до 31.12.2023. године

Редни број	Опис	Екон. код	Буџет	Измјене и допуне (ребаланс, прерасподјела, резерва, намјенска средства и др.)	Кориговани буџет	Остварени кумулативни износ укупних расхода и издатака	Остварени кумулативни износ истога периода претходне године	Процена т 7/6 х 100	Процена т 7/8 х 100	КМ
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7	8	9	10	
1	Укупни расходи и издаци (2+30+42+50)		8.229.000	0	8.229.000	7.110.464	6.213.494	86,4%	114,4%	
2	Укупни текући расходи (3+6+16+26)	610000	7.475.000	-382.050	7.092.950	6.043.555	5.472.280	85,2%	110,4%	
3	Плаће и накнаде трошкова запослених (4+5)	611000	4.202.000	-246.000	3.956.000	3.644.225	3.007.442	92,1%	121,2%	
4	Бруто плаће и накнаде плаћа	611100	3.584.000	-193.000	3.391.000	3.157.609	2.613.608	93,1%	120,8%	
5	Накнаде трошкова запослених	611200	618.000	-53.000	565.000	486.617	393.834	86,1%	123,6%	
6	Издаци за материјал, ситан инвентар и услуге (7+.....+15)	613000	3.273.000	-136.050	3.136.950	2.399.330	2.464.818	76,5%	97,3%	
7	Путни трошкови	613100	130.000	0	130.000	106.151	90.187	81,7%	117,7%	
8	Издаци телефонских и поштанских услуга	613200	120.000	0	120.000	98.820	90.834	82,3%	108,8%	
9	Издаци за енергију и комуналне услуге	613300	264.000	-15.000	249.000	164.989	179.887	66,3%	91,7%	
10	Набавка материјала и ситног инвентара	613400	490.000	0	490.000	316.735	328.911	64,6%	96,3%	
11	Издаци за услуге превоза и горива	613500	63.000	-10.000	53.000	26.455	34.850	49,9%	75,9%	
12	Унамиљивање имовине и опреме	613600	693.000	-50.000	643.000	584.391	602.847	90,9%	96,9%	
13	Издаци за текуће одржавање	613700	1.100.000	-61.050	1.038.950	741.522	842.838	71,4%	88,0%	
14	Издаци осигурања, банкарских услуга и услуга платног промета	613800	8.000	0	8.000	6.012	4.606	75,1%	130,5%	
15	Уговорене и друге посебне услуге	613900	405.000	0	405.000	354.256	289.857	87,5%	122,2%	

16	Текући трансфери, грантови и други текући расходи (17+.....+25)	614000	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
17	Текући трансфери другим нивоима власти	614100								#DIV/0!	#DIV/0!
18	Текући грантови појединцима	614200								#DIV/0!	#DIV/0!
19	Текући грантови непрофитним организацијама	614300								#DIV/0!	#DIV/0!
20	Субвенције јавним предузећима	614400								#DIV/0!	#DIV/0!
21	Субвенције приватним предузећима и предузетницима	614500								#DIV/0!	#DIV/0!
22	Субвенције финансијским институцијама	614600								#DIV/0!	#DIV/0!
23	Текући трансфери у иностранство	614700								#DIV/0!	#DIV/0!
24	Други текући расходи	614800								#DIV/0!	#DIV/0!
25	Контрибуције -чланарине	614900								#DIV/0!	#DIV/0!
26	Издаци за камате (27+.....+29)	616000	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
27	Камате на позајминице примљене кроз Државу	616100								#DIV/0!	#DIV/0!
28	Издаци за иностране камате	616200								#DIV/0!	#DIV/0!
29	Камате на домаће позајмљивање	616300								#DIV/0!	#DIV/0!
30	Укупни капитални издаци (31+38)	754.000	382.050	1.136.050	1.066.909	741.234	93,9%	143,9%			
31	Издаци за набавку сталних средстава (32+.....+37)	821000	754.000	1.136.050	1.066.909	741.234	93,9%	143,9%			
32	Набавка земљишта, шума и вишегодишњих засада	821100								#DIV/0!	#DIV/0!
33	Набавка грађевина	821200								#DIV/0!	#DIV/0!
34	Набавка опреме	821300	623.000	136.000	691.129	620.193	91,1%	111,4%			
35	Набавка осталих сталних средстава	821400								#DIV/0!	#DIV/0!
36	Набавка сталних средстава у облику права	821500	131.000	301.000	299.729	121.041	99,6%	247,6%			
37	Реконструкција и инвестиционо одржавање	821600	76.050	76.050	76.050	76.050	100,0%	#DIV/0!			
38	Капитални трансфери и грантови (39+.....+41)	615000	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!			
39	Капитални трансфери другим нивоима власти	615100								#DIV/0!	#DIV/0!
40	Капитални грантови појединцима и непрофитним организацијама	615200								#DIV/0!	#DIV/0!
41	Капитални трансфери у иностранство	615300								#DIV/0!	#DIV/0!
42	Издаци за финансијску имовину (43+.....+49)	822000	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!			
43	Позајмљивање другим нивоима власти	822100								#DIV/0!	#DIV/0!
44	Позајмљивање појединцима и непрофитним организацијама	822200								#DIV/0!	#DIV/0!
45	Позајмљивање јавним предузећима	822300								#DIV/0!	#DIV/0!
46	Издаци за куповину дионица јавних предузећа	822400								#DIV/0!	#DIV/0!

47	Издаци за куповину дјелица приватних предузећа и учешће у заједничким улагањима	822500				0				#DIV/0!	#DIV/0!
48	Остала домаћа позајмљивања	822600				0				#DIV/0!	#DIV/0!
49	Позајмљивања у иностранство	822700				0				#DIV/0!	#DIV/0!
50	Издаци за отплате дугова (51+...+53)	823000	0	0		0				#DIV/0!	#DIV/0!
51	Отплате дугова примљених кроз државу	823100				0				#DIV/0!	#DIV/0!
52	Спољне отплате	823200				0				#DIV/0!	#DIV/0!
53	Отплате домаћег позајмљивања	823300				0				#DIV/0!	#DIV/0!
54	Текућа резерва					0				#DIV/0!	#DIV/0!
55	УКУПНО (1+54)		8.229.000	0	8.229.000	7.110.464	6.213.494	86,4%		#DIV/0!	114,4%

Руководилац



БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА

Образац 2.

Институција: Агенција за лијекове и медицинска средства Босне и Херцеговине

Организациони код: 0717

Сједиште: Бања Лука

Фонд: 10

ИД: 4402964170008

Пројектни код: _____

Шифра дјелат.: 8411

Појединачни образац:

Збирни образац: _____

Консолидовани образац: _____

**Преглед расхода и издатака по економским категоријама
Период извјештавања: од 01.01. до 31.12.2023. годину**

Редни број	Опис	Екон. код	Буџет	Измјене и допуне (ребаланс, прерасподјела, резерва, намјенска средства и др.)	Кориговани буџет	Остварени кумулативни износ укупних расхода и издатака	Остварени кумулативни износ истог периода претходне године	Процент 7/6 x 100	Процент 7/8 x 100	КМ
1	Укупни расходи и издаци (2+30+42+50)	610000	8.229.000	0	8.229.000	7.110.464	6.213.494	86,4%	114,4%	
2	Укупни текући расходи (3+6+16+26)	611000	7.475.000	-382.050	7.092.950	6.043.555	5.472.260	85,2%	110,4%	
3	Плаће и накнаде трошкова запослених (4+5)	611000	4.202.000	-246.000	3.956.000	3.644.225	3.007.442	92,1%	121,2%	
4	Бруто плаће и накнаде плаћа	611100	3.584.000	-193.000	3.391.000	3.157.609	2.613.608	93,1%	120,8%	
4.1	Нето плате	611111	1.520.000	-53.000	1.467.000	1.440.740	1.158.714	98,2%	124,3%	
4.2	Накнада плате за продужени рад	611112	20.000	-15.000	5.000		13.526	0,0%	0,0%	
4.3	Накнада плате за боловање преко 30 или 42 дана	611113	20.000	0	20.000	7.575	2.384	37,9%	317,7%	
4.4	Накнада плате за вријеме боловања	611114	200.000	-50.000	150.000	119.649	139.408	79,8%	85,8%	
4.5	Накнада плате за вријеме годишњег одмора	611115	240.000	0	240.000	234.222	190.725	97,6%	122,8%	
4.6	Накнада плате за државне плаћеног одсуства	611116	21.000	0	21.000	14.880	12.716	70,9%	117,0%	
4.7	Накнада плате за вријеме и вјерске празнике	611117	70.000	0	70.000	59.370	45.476	84,8%	130,6%	
4.8	Накнада плате за ноћни рад и дежурство	611118	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	
4.9	Перез на плату	611122	170.000	0	170.000	158.399	119.910	93,2%	132,1%	
4.10	Допринос за ПИО	611123	740.000	-55.000	685.000	626.173	519.209	91,4%	120,6%	
4.11	Допринос за здравство	611124	471.000	-20.000	451.000	398.278	330.222	88,3%	120,6%	
4.12	Допринос за незапослене	611125	45.000	0	45.000	37.724	31.273	83,8%	120,6%	
4.13	Допринос за дјечију заштиту	611126	33.000	0	33.000	28.188	23.365	85,4%	120,5%	
4.14	Доприноси - остало	611127	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	
4.15	Посебне накнаде за заштиту од природних и других несрећа	611132	5.000	0	5.000	4.411	3.662	88,2%	120,5%	
4.16	Нето стимулације	611141	29.000	0	29.000	28.000	23.000	96,6%	121,7%	

5	Накнаде трошкова запослених	611200	618.000	-53.000	585.000	486.617	393.834	86,1%	123,6%
5.1	Накнаде за превоз са посла и на посао	611211	100.000	-26.000	74.000	56.800	49.580	76,8%	114,6%
5.2	Накнаде трошкова смјештаја дужбосника	611213	13.000	0	13.000	11.315	10.860	87,0%	104,2%
5.3	Накнаде за одвојени живот	611214	8.000	0	8.000	3.471	4.582	43,4%	75,8%
5.4	Накнаде за топли оброк	611221	244.000	-23.000	221.000	195.624	159.555	88,5%	122,6%
5.5	Реград за годишњи одмор	611224	47.000	0	47.000	43.650	27.600	92,9%	158,2%
5.6	Отпремнина због одласка у мировину	611225	63.000	-7.000	56.000	55.242	12.653	98,6%	436,6%
5.7	Убителне награде за стабилност у раду, дарови дјечи и сл,	611226	2.000	3.000	5.000	4.491	0	89,8%	#DIV/0!
5.8	Помоћ у случају смрти	611227	21.000	0	21.000	17.964	11.472	85,5%	156,6%
5.9	Помоћ у случају теже инвалидности	611228	12.000	0	12.000	2.994	5.736	25,0%	52,2%
5.10	Једноратна новчана помоћ запосленима у инст. БиХ	611229	0	0	0	0	44.500	#DIV/0!	#DIV/0!
5.11	Остале посебне накнаде	611239	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
5.12	Порез на накнаде	611272	20.000	0	20.000	19.501	13.734	97,5%	142,0%
5.13	Допринос ПИО - накнаде	611273	50.000	0	50.000	45.095	31.964	90,2%	141,1%
5.14	Допринос на здравствено - накнаде	611274	30.000	0	30.000	24.863	17.623	82,9%	141,1%
5.15	Допринос за незапослене - накнаде	611275	4.000	-500	3.500	1.463	1.037	41,8%	141,1%
5.16	Допринос за дјечију заштиту - накнаде	611276	4.000	500	4.500	4.144	2.937	92,1%	141,1%
5.17	Доприноси остало-накнаде	611277	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
6	Издаци за материјал, ситан инвентар и услуге (7+.....+15)	613000	3.273.000	-136.050	3.136.950	2.399.330	2.464.818	76,5%	97,3%
7	Путни трошкови	613100	130.000	0	130.000	106.151	90.187	81,7%	117,7%
7.1	Трошкови превоза у земљи јавним средствима	613111	2.000	-1.000	1.000	246	816	24,6%	30,1%
7.2	Трошкови превоза у земљи службеним средствима	613112	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
7.3	Путовање, лична возила у земљи	613113	2.000	1.000	3.000	2.388	856	79,6%	278,9%
7.4	Трошкови смјештаја за службена путовања у земљи	613114	25.000	0	25.000	21.629	14.129	86,5%	153,1%
7.5	Трошкови дневница у земљи	613115	22.000	-5.000	17.000	12.698	11.828	74,7%	107,4%
7.6	Путарина у земљи	613116	5.000	0	5.000	3.102	373	62,0%	832,8%
7.7	Остали путни трошкови у земљи	613117	1.000	0	1.000	84	49	8,4%	172,2%
7.8	Трошкови превоза у иностранству јавним средствима	613121	23.000	-2.000	21.000	13.181	14.700	62,8%	89,7%
7.9	Трошкови превоза у иностранству службеним средствима	613122	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
7.10	Путовање, лична возила у иностранству	613123	0	0	0	0	315	#DIV/0!	0,0%
7.11	Трошкови смјештаја за службена путовања у иностранству	613124	22.000	0	22.000	21.931	21.116	99,7%	103,9%
7.12	Трошкови дневница у иностранству	613125	25.000	7.000	32.000	30.373	24.947	94,9%	121,8%
7.13	Путарина у иностранству	613126	1.000	0	1.000	262	158	26,2%	165,7%
7.14	Остали путни трошкови у иностранству	613127	2.000	0	2.000	259	902	12,9%	28,7%
8	Издаци телефонских и поштанских услуга	613200	120.000	0	120.000	98.820	90.834	82,3%	108,8%
8.1	Издаци за фиксне телефоне, телефакс и телекс	613211	13.000	0	13.000	9.821	9.638	75,5%	101,9%
8.2	Издаци за мобилне телефоне	613212	10.000	0	10.000	5.293	5.851	52,9%	90,5%
8.3	Издаци за интернет	613213	42.000	0	42.000	33.698	32.266	80,2%	104,4%
8.4	Издаци за поштанске услуге	613221	50.000	0	50.000	45.721	42.993	91,4%	106,3%
8.5	Издаци за брзу пошту	613222	5.000	0	5.000	4.287	86	85,7%	4968,4%
9	Издаци за енергију и комуналне услуге	613300	264.000	-15.000	249.000	164.989	179.887	66,3%	91,7%
9.1	Издаци за електричну енергију	613311	124.000	-15.000	109.000	78.906	78.189	72,4%	100,9%
9.2	Издаци за централно гривање	613312	12.000	0	12.000	6.288	6.716	52,4%	93,6%
9.3	Ложи уље	613313	35.000	0	35.000	21.259	31.429	60,7%	67,6%
9.4	Гас	613316	26.000	0	26.000	9.792	13.187	37,7%	74,3%

9.5	Издаци за воду и канализацију	613321	12.000	0	0	12.000	7.920	7.920	66,0%	105,6%	#DIV/0!
9.6	Издаци за одржавање зелених површина и околиша	613322	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
9.7	Издаци услуге одвоз смећа	613323	10.000	0	10.000	4.786	4.786	4.786	47,9%	109,7%	4.364
9.8	Издаци за услуге одржавање чистоће	613324	40.000	0	40.000	33.602	33.602	33.602	84,0%	93,5%	35.950
9.9	Остале комуналне услуге	613329	5.000	0	5.000	2.434	2.434	2.434	48,7%	95,4%	2.552
10	Набавка материјала и ситног инвентара	613400	490.000	0	490.000	316.735	316.735	328.911	64,6%	96,3%	328.911
10.1	Издаци за обрасте и папир	613411	25.000	0	25.000	8.592	8.592	6.374	34,4%	134,8%	23.354
10.2	Издаци за компјутерски материјал	613412	40.000	0	40.000	24.704	24.704	784	16,8%	64,3%	33.634
10.3	Материјал за праву помоћ	613414	3.000	0	3.000	35.453	35.453	11.236	82,4%	105,4%	8.304
10.4	Стручне књиге и литература	613416	43.000	0	43.000	8.943	8.943	0	5,4%	#DIV/0!	200.543
10.5	Канцеларијски материјал	613417	15.000	0	15.000	5.823	5.823	4.399	50,4%	80,2%	12.711
10.6	Ауто гуме	613418	12.000	0	12.000	163	163	4.575	46,8%	194,5%	22.998
10.7	Издаци за остали административни материјал	613419	3.000	0	3.000	160.913	160.913	591	19,7%	105,5%	0
10.8	Лабораториски материјал	613423	255.000	0	255.000	7.000	7.000	0	0,0%	0,0%	1.068
10.9	Храна и прехранбени материјал	613482	18.000	0	18.000	8.897	8.897	385	0,0%	0,0%	0
10.10	Материјал за чистиће	613484	30.000	-11.000	19.000	9.478	9.478	0	0,0%	0,0%	1.068
10.11	ХТЗ опрема	613489	39.000	11.000	50.000	49.734	49.734	0	0,0%	0,0%	0
10.12	Трошкови ситног инвентара	613492	63.000	-10.000	53.000	26.455	26.455	34.850	49,9%	75,9%	18.733
11	Издаци за услуге превоза и горива	613500	27.000	-8.000	19.000	6.163	6.163	14.104	81,3%	132,6%	560
11.1	Бензин	613511	25.000	-2.000	23.000	591	591	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
11.2	Дизел	613513	3.000	0	3.000	0	0	0	0,0%	0,0%	0
11.3	Моторно уље	613521	0	0	0	993	993	0	0,0%	0,0%	0
11.4	Услуге премештања и сепидбе	613523	5.000	0	5.000	0	0	0	0,0%	0,0%	0
11.5	Регистрација моторних возила	613524	3.000	0	3.000	0	0	0	0,0%	0,0%	0
11.6	Превозне услуге	613600	693.000	-50.000	643.000	584.391	584.391	602.847	90,9%	96,9%	356.967
12	Унајмљивање имовине и опреме	613611	411.000	-50.000	361.000	356.967	356.967	0	#DIV/0!	0,0%	0
12.1	Унајмљивање простора	613613	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0
12.2	Унајмљивање складишног простора	613614	2.000	0	2.000	936	936	351	46,8%	0,4%	0
12.3	Унајмљивање паркинг простора	613621	280.000	0	280.000	226.488	226.488	245.529	80,9%	#REF!	0
12.4	Унајмљивање опреме	613700	1.100.000	-61.050	1.038.950	741.522	741.522	842.838	71,4%	88,0%	0
13	Издаци за текуће одржавање	613711	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
13.1	Материјал за оправку и одржавање зграда	613712	140.000	0	140.000	98.914	98.914	96.630	70,7%	102,4%	14.060
13.2	Материјал за оправку и одржавање опреме	613713	20.000	0	20.000	7.991	7.991	2.863	40,9%	214,1%	0
13.3	Материјал за оправку и одржавање возила	613718	15.000	0	15.000	6.131	6.131	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
13.4	Остали материјал за текуће одржавање	613721	0	0	0	297.265	297.265	363.497	72,5%	81,8%	2.733
13.5	Услуге оправки и одржавање зграда	613722	410.000	0	410.000	1.917	1.917	1.070	19,2%	70,2%	297.460
13.6	Услуге оправки и одржавање опреме	613723	10.000	0	10.000	4.000	4.000	89.950	85,5%	100,6%	64.525
13.7	Услуге оправки и одржавање возила	613726	4.000	0	4.000	350.000	350.000	28.210	31,4%	43,7%	0
13.8	Услуге прања возила	613727	350.000	0	350.000	89.950	89.950	0	0,0%	0,0%	0
13.9	Услуге одржавања софтвера	613728	151.000	-61.050	89.950	0	0	0	0,0%	0,0%	0
13.10	Остале услуге текућег одржавања	613800	8.000	0	8.000	6.012	6.012	4.606	75,1%	130,5%	0
14	Издаци осигурања, банкарских услуга и услуга платног промета	613811	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
14.1	Осигурање имовине	613813	7.000	0	7.000	5.800	5.800	4.410	82,9%	131,5%	0
14.2	Осигурање возила	613814	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
14.3	Осигурање запослених - колективно животно осигурање	613815	1.000	0	1.000	212	212	196	21,2%	108,1%	0
14.4	Осигурање запослених при одласку на службени пут		0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0

	Текући трансфери, грантови и други текући расходи (17+.....+25)	614000	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
16	Текући трансфери другим нивоима власти	614100								#DIV/0!	#DIV/0!
17	Текући трансфери појединцима	614200								#DIV/0!	#DIV/0!
18	Текући грантови непрофитним организацијама	614300								#DIV/0!	#DIV/0!
19	Текући грантови непрофитним организацијама	614300								#DIV/0!	#DIV/0!
20	Субвенције јавним предузећима	614400								#DIV/0!	#DIV/0!
21	Субвенције приватним предузећима и предузетницима	614500								#DIV/0!	#DIV/0!
22	Субвенције финансијским институцијама	614600								#DIV/0!	#DIV/0!
23	Текући трансфери у иностранство	614700								#DIV/0!	#DIV/0!
24	Друга текући расходи	614800								#DIV/0!	#DIV/0!
25	Друга текући расходи	614900								#DIV/0!	#DIV/0!
26	Контрибуције –чланарине	616000	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
27	Издаци за камате (27+.....+29)	616100								#DIV/0!	#DIV/0!
28	Камате на позајмице примљене кроз Државу	616200								#DIV/0!	#DIV/0!
29	Издаци за иностране камате	616300								#DIV/0!	#DIV/0!
30	Издаци за домаће позајмљивање									#DIV/0!	#DIV/0!
30	Укупни капитални издаци (31+38)		754.000	382.050	1.136.050	1.066.909	741.234	93,9%	143,9%	143,9%	143,9%
31	Издаци за набавку сталних средстава (32+....+37)	821000	754.000	382.050	1.136.050	1.066.909	741.234	93,9%	143,9%	143,9%	143,9%
32	Набавка земљишта, шума и вишегодишњих засада	821100			0					#DIV/0!	#DIV/0!
33	Набавка грађевина	821200			0					#DIV/0!	#DIV/0!
34	Набавка опреме	821300	623.000	136.000	759.000	691.129	620.193	91,1%	111,4%	111,4%	111,4%
34.1	Намјештај	821311	45.000	23.050	68.050	23.517	7.476	35	314,6%	314,6%	314,6%
34.2	Компјутерска опрема	821312	233.000	48.000	281.000	276.386	337.167	96	82,0%	82,0%	82,0%
34.3	Опрема за пренос података и гласа	821313	3.000	8.000	11.000	9.888	5.989	90	165,1%	165,1%	165,1%
34.4	Моторна возила	821321	45.000	16.950	61.950	59.950	39.991	97	149,9%	149,9%	149,9%
34.5	Остала превозна опрема	821329	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
34.6	Дјела ликовне уметности	821334	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
34.7	Електронска опрема	821341	6.000	0	6.000	5.967	0	99	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
34.8	Фотографска опрема	821342	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
34.9	Лабораториска опрема	821351	252.000	30.000	282.000	273.750	210.845	97	129,8%	129,8%	129,8%
34.10	Машине, уређаји, алати и инсталације	821361	39.000	10.000	49.000	41.672	18.724	85	222,6%	222,6%	222,6%
34.11	Инвентар	821372	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
35	Набавка осталих сталних средстава	821400	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
36	Набавка сталних средстава у облику права	821500	131.000	170.000	301.000	299.729	121.041	99,6%	247,6%	247,6%	247,6%
36.1	Софтвери	821514	131.000	170.000	301.000	299.729	121.041	100	247,6%	247,6%	247,6%
37	Реконструкција и инвестиционо одржавање	821600		76.050	76.050	76.050	0	100,0%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
37.1	Остала реконструкција и побољшања	821619		76.050	76.050	76.050	0	100,0%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
38	Капитални трансфери и грантови (39+.....+41)	615000	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
39	Капитални трансфери другим нивоима власти	615100			0					#DIV/0!	#DIV/0!
40	Капитални грантови појединцима и непрофитним организацијама	615200			0					#DIV/0!	#DIV/0!
41	Капитални трансфери у иностранство	615300			0					#DIV/0!	#DIV/0!
42	Издаци за финансијску мовину (43+.....+49)	822000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
43	Позајмљивање другим нивоима власти	822100			0					#DIV/0!	#DIV/0!
44	Позајмљивање појединцима и непрофитним организацијама	822200			0					#DIV/0!	#DIV/0!
45	Позајмљивање јавним предузећима	822300			0					#DIV/0!	#DIV/0!
46	Издаци за куповину дјоница јавних предузећа	822400			0					#DIV/0!	#DIV/0!

47	Издаци за куповину дјоница приватних предузећа и учешће у заједничким улагањима	822500			0			#DIV/0!	#DIV/0!
48	Остала домаћа позајмљивања	822600			0			#DIV/0!	#DIV/0!
49	Позајмљивања у иностранство	822700			0			#DIV/0!	#DIV/0!
50	Издаци за отплате дугова (51+...+53)	823000	0	0	0	0		#DIV/0!	#DIV/0!
51	Отплате дугова примљених кроз државу	823100			0			#DIV/0!	#DIV/0!
52	Стољне отплате	823200			0			#DIV/0!	#DIV/0!
53	Отплате домаћег позајмљивања	823300			0			#DIV/0!	#DIV/0!
54	Текућа резерва		8.229.000	0	0	8.229.000	6.213.494	#DIV/0!	#DIV/0!
55	УКУПНО (1+54)							86,4%	114,4%

Руководилац
Djurdjevic



БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА

Институција: Агенција за лијекове и медицинска средства Босне и Херцеговине

Сједиште: Бања Лука

ИД: 4402964170008

Шифра дјелат.: 8411

Назив пројекта: Примици од продаје сталних средстава

Образац 2.

Организациони код: 0717

Фонд: 10

Пројектни код: 0000000

Појединачни образац:

Збирни образац: _____

Консолидовани образац: _____

**Преглед расхода и издатака по економским категоријама
Период извјештавања: од 01.01. до 31.12.2023. године**

Редни број	Опис	Екон. код	Буџет	Измијене и допуне (ребаланс, реструктура, прерасподјела, резерва, намјенска средства и др.)	Кориговани буџет	Остварени кумулативни износ укупних расхода и издатака	Остварени кумулативни износ истог периода претходне године	Процент 7/6 x 100	Процент 7/8 x 100	КМ
1	2	3								
1	Укупни расходи и издаци (2+30+42+50)		5.000	3.050	8.050	8.050	0	100,0%	#DIV/0!	#DIV/0!
2	Укупни текући расходи (3+6+16+26)	610000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
3	Плаће и накнаде трошкова запослених (4+5)	611000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
4	Бруто плаће и накнаде плаћа	611100						#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
5	Накнаде трошкова запослених	611200						#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
6	Издаци за материјал, ситан инвентар и услуге (7+.....+15)	613000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
7	Путни трошкови	613100						#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
8	Издаци телефонских и поштанских услуга	613200						#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
9	Издаци за енергију и комуналне услуге	613300						#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
10	Набавка материјала и ситног инвентара	613400						#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
11	Издаци за услуге превоза и горива	613500						#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
12	Унамљивање имовине и опреме	613600						#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
13	Издаци за текуће одржавање	613700						#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
14	Издаци осигурања, банкарских услуга и услуга платног промета	613800						#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
15	Уговорене и друге посебне услуге	613900						#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!

16	Текући трансфери, грантови и други текући расходи (17+.....+25)	614000	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
17	Текући трансфери другим нивоима власти	614100								#DIV/0!	#DIV/0!
18	Текући трансфери појединцима	614200								#DIV/0!	#DIV/0!
19	Текући грантови непрофитним организацијама	614300								#DIV/0!	#DIV/0!
20	Субвенције јавним предузећима	614400								#DIV/0!	#DIV/0!
21	Субвенције приватним предузећима и предузетницима	614500								#DIV/0!	#DIV/0!
22	Субвенције финансијским институцијама	614600								#DIV/0!	#DIV/0!
23	Текући трансфери у иностранство	614700								#DIV/0!	#DIV/0!
24	Други текући расходи	614800								#DIV/0!	#DIV/0!
25	Контрибуције -чланарине	614900									
26	Издаци за камате (27+.....+29)	616000	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
27	Камате на позајмилице примљене кроз Државу	616100								#DIV/0!	#DIV/0!
28	Издаци за иностране камате	616200								#DIV/0!	#DIV/0!
29	Камате на домаће позајмљивање	616300								#DIV/0!	#DIV/0!
30	Укупни капитални издаци (31+38)		5.000	3.050	8.050	0	8.050	0	8.050	100,0%	#DIV/0!
31	Издаци за набавку сталних средстава (32+.....+37)	821000	5.000	3.050	8.050					100,0%	#DIV/0!
32	Набавка земљишта, шума и вишегодишњих засада	821100								#DIV/0!	#DIV/0!
33	Набавка грађевина	821200								#DIV/0!	#DIV/0!
34	Набавка опреме	821300								100,0%	#DIV/0!
35	Набавка осталих сталних средстава	821400	5.000	3.050	8.050					#DIV/0!	#DIV/0!
36	Набавка сталних средстава у облику права	821500								#DIV/0!	#DIV/0!
37	Реконструкција и инвестиционо одржавање	821600								#DIV/0!	#DIV/0!
38	Капитални трансфери и грантови (39+.....+41)	615000	0	0	0					#DIV/0!	#DIV/0!
39	Капитални трансфери другим нивоима власти	615100								#DIV/0!	#DIV/0!
40	Капитални грантови појединцима и непрофитним организацијама	615200								#DIV/0!	#DIV/0!
41	Капитални трансфери у иностранство	615300								#DIV/0!	#DIV/0!
42	Издаци за финансијску имовину (43+.....+49)	822000	0	0	0					#DIV/0!	#DIV/0!
43	Позајмљивање другим нивоима власти	822100								#DIV/0!	#DIV/0!
44	Позајмљивање појединцима и непрофитним организацијама	822200								#DIV/0!	#DIV/0!
45	Позајмљивање јавним предузећима	822300								#DIV/0!	#DIV/0!
46	Издаци за куповину дioniца јавних предузећа	822400								#DIV/0!	#DIV/0!
47	Издаци за учешће у заједничким предузећа и учешће у заједничким улагањима	822500								#DIV/0!	#DIV/0!

									#DIV/0!	#DIV/0!
48	Остала домаћа позајмљивања	822600					0			#DIV/0!
49	Позајмљивања у иностранство	822700					0			#DIV/0!
50	Издаци за отплате дугова (51+...+53)	823000	0				0			#DIV/0!
51	Отплате дугова примљених кроз државу	823100					0			#DIV/0!
52	Спољне отплате	823200					0			#DIV/0!
53	Отплате домаћег позајмљивања	823300					0			#DIV/0!
54	Текућа резерва						0			#DIV/0!
55	УКУПНО (1+54)		5.000	3.050	8.050	8.050	0	100,0%		#DIV/0!

Руководилац
vojvukica



БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА

Институција: Агенција за лијекове и медицинска средства Босне и Херцеговине

Сједиште: Бања Лука

ИД: 4402964170008

Шифра дјелат.: 8411

Назив пројекта: Примици од продаје сталних средстава

Образац 2.

Организациони код: 0717

Фонд: 10

Пројектни код: 0000000

Појединачни образац: _____
Збирни образац: _____
Консолидовани образац: _____

**Преглед расхода и издатака по економским категоријама
Период извјештавања: од 01.01. до 31.12.2023. годину**

Редни број	Опис	Екон. код	Буџет	Измјене и допуне (ребаланс, реструктур, прерасподјела, резерва, намјенска средства и др.)	Кориговани буџет	Остварени кумулативни износ укупних расхода и издатака	Остварени кумулативни износ истог периода претходне године	Процент 7/6 x 100	Процент 7/8 x 100	КМ
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7	8	9	10	
1	Укупни расходи и издаци (2+30+42+50)		5.000	3.050	8.050	8.050	0	100,0%	#DIV/0!	
2	Укупни текући расходи (3+6+16+26)	610000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	
3	Плаће и накнаде трошкова запослених (4+5)	611000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	
4	Бруто плаће и накнаде плаћа	611100	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	
5	Накнаде трошкова запослених	611200	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	
6	Издаци за материјал, ситан инвентар и услуге (7+.....+15)	613000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	
7	Путни трошкови	613100	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	
8	Издаци телефонских и поштанских услуга	613200	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	
9	Издаци за енергију и комуналне услуге	613300	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	
10	Набавка материјала и ситног инвентара	613400	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	
11	Издаци за услуге превоза и горива	613500	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	
12	Унамљивање имовине и опреме	613600	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	
13	Издаци за текуће одржавање	613700	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	
13.1	Материјал за опраку и одржавање зграда	613711			0			#DIV/0!	#DIV/0!	
13.2	Материјал за опраку и одржавање опреме	613712			0			#DIV/0!	#DIV/0!	
13.3	Материјал за опраку и одржавање возила	613713			0			#DIV/0!	#DIV/0!	
13.4	Остали материјал за текуће одржавање	613718			0			#DIV/0!	#DIV/0!	

	(39+...+41)	615000	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
38	Капитални трансфери другим нивоима власти	615100	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
39	Капитални трансфери другим нивоима непрофитним организацијама	615200	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
40	Капитални трансфери у иностранство	615300	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
41	Капитални трансфери у иностранство	615300	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
42	(43+...+49)	822000	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
43	Позајмљивање другим нивоима власти	822100	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
44	Позајмљивање појединцима и непрофитним организацијама	822200	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
45	Позајмљивање јавним предузећима	822300	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
46	предузећа	822400	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
47	Издаци за куповину дијоница приватних предузећа и учешће у заједничким	822500	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
48	Остала домаћа позајмљивања	822600	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
49	Позајмљивања у иностранство	822700	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
50	Издаци за отплате дугова (51+...+53)	823000	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
51	Отплате дугова примљених кроз државу	823100	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
52	Спољне отплате	823200	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
53	Отплате домаћег позајмљивања	823300	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
54	Текућа резерва		5.000	3.050	8.050	8.050	8.050	100,0%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
55	УКУПНО (1+54)		5.000	3.050	8.050	8.050	8.050	100,0%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!



БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА

Образац 4.

Институција: Агенција за лијекове и медицинска средства БиХ

Организациони код: 0717

Сједиште: Бања Лука

Фонд: 10

ИД: 4402964170008

Пројектни код:

Шифра дјелат.: 8411

Појединачни образац:

Збирни образац:

Консолидовани образац:

ПОСЕБНИ ПОДАЦИ
о плаћама и броју запослених
Период извјештавања: од 01.01. до 31.12.2023. године

Редни број	Опис	У ИСТОМ			Процент 4/3 x 100
		обрачунском периоду претходне године	У обрачунском периоду текуће године	КМ	
1	2	3	4	5	
1	УКУПНО (2 + 5 + 9)	2.611.974	3.157.609	121	
2	Бруто плаће и накнаде плаћа (3+4)	1.709.520	2.067.246	121	
3	Нето плаће и накнаде плаћа (без пореза на доходак)	1.585.948	1.904.436	120	
4	Порез на доходак	123.572	162.810	132	
5	Доприноси (6+7+8)	880.704	1.062.175	121	
6	За пензијско и инвалидско осигурање	519.209	626.173	121	
7	За здравствено осигурање	330.522	398.278	121	
8	За запошљавање	31.973	37.724	121	
9	Остали доприноси	21.751	28.188	130	
10	Просјечан број запослених на основу радних сати (цијели број)	93	93	100	



РУКОВОДИЛАЦ

- Једна запосленица, спремачица у Одсјеку за логистику и техничко одржавање лабораторије у КП Сарајево је примљенља по основу Уговора о раду на неодређено вријеме од 01.04.2023.год.
- Мај:**
 - Једном државном службенику, Начелнику Сектора за медицинска средства, престао је радни однос са 11.05.2023. године због одласка у пријевремену пензију по личном захтјеву
 - Један запосленик, стручни савјетник за економске послове, по основу Уговора о раду на одређено вријеме примљен на три мјесеца почевши од 10.05.2023. године
 - Један државни службеник по Рјешењу АДС постављен за Шефа лабораторије за микробиолошку и биолошку контролу лијека и фитолaborаторију у КП Сарајево почевши од 10.05.2023. године, раније радио на радном мјесту стручног савјетника за фармацеутско-хемијску контролу квалитета лијека у КП Сарајево
 - Једна државна службеница по Рјешењу АДС постављена на радно мјесто стручног савјетника за биофармацеутско-технолошка испитивања квалитета лијека у КП Сарајево почевши од 10.05.2023. године, раније радила на радном мјесту виши стручни сарадник за физичко-хемијска и инструментална испитивања у КП Сарајево
 - Једна државна службеница, начелник Сектора за клиничка испитивања, уз сагласност АДС-а, интерно се премјешта на радно мјесто начелник Сектора за медицинска средства, почевши од 12.05.2023. године.
 - Једна запосленица, Технички секретар директора по Уговору о раду на одређено вријеме продужен радни однос на три мјесеца почевши од 11.05.2023. године, ранији уговор на одређено вријеме истекао 05.05.2023. године
- Јуни:**
 - Један државни службеник по рјешењу АДС је примљен на радно мјесто стручни савјетник за економске послове, почевши од 05.06.2023. године (спораузно раскинуо Уговор о раду на одређено вријеме на радном мјесту стручни савјетник за економске послове).
 - Једна државна службеница по рјешењу АДС је примљена на радно мјесто виши стручни сарадник за регистрацију и обнову регистрације у Одсјеку за пријем и евалуацију документације и подршку лабораторији Сектора за оцјену фармацеутског квалитета лијека, почевши од 12.06.2023. године.
 - Један државни службеник по рјешењу АДС је примљен на радно мјесто стручни сарадник за одржавање система за обезбјеђење медија у Одсјеку за логистику и техничко одржавање лабораторије Сектора за фармацеутско-хемијску контролу квалитета лијека, почевши од 12.06.2023. године (спораузно раскинуо Уговор о -Једна државна службеница по рјешењу АДС је примљена на радно мјесто стручни сарадник за вођење евиденције о опojним дрогама и прекурсорима у Инспекторату Агенције, почевши од 12.06.2023. године (спораузно раскинула Уговор о раду на одређено вријеме, на радном мјесту референт специјалист за -Једна државна службеница по рјешењу АДС је примљена на радно мјесто стручни савјетник за измјену, обнову и одржавање дозвола, почевши од 19.06.2023. године. Државна службеница је претходно била на неплаћеном одсуству од 05.09.2019.године.
 - Једна државна службеница по рјешењу АДС је примљена на радно мјесто виши стручни сарадник за издавање сертификата о примјени добрих пракси у Инспекторату у Бањалуци, почевши од 15.06.2023. године (спораузно раскинула Уговор о раду на одређено вријеме, на радном мјесту технички секретар директора) Запослени на одређено вријеме на дан 30.06.2023.:
 - Рјешењем Савјета министара БиХ је именован в.д. директор Агенције са даном 02.06.2023. године, до окончања конкурсне процедуре, а најдуже на мандатни **Јули:**
 - Рјешењем Савјета министара БиХ је именована директорица Агенције са даном 08.07.2023. године, на мандатни период од 4 године (претходно Рјешење од 01.03.2023., на период од 3 мјесеца).
 - Рјешењем Савјета министара БиХ је именована зајменица директора Агенције са даном 08.07.2023. године, на мандатни период од 4 године.
 - Рјешењем Савјета министара БиХ је разријешена дужности зајменица директора Агенције са даном 07.07.2023. године (због истека мандата).
 - Једној државној службеници, Начелнику Службе за обезбјеђење квалитета у Сарајево, спораузно стављен у стање мировања радни однос на том радном мјесту, са даном 07.07.2023.године, јер је је именована на мјесто зајменице директора Агенције са даном 08.07.2023. године, на мандатни период од 4 године.
 - Једној државној службеници, стручном савјетнику за обезбјеђење квалитета у Контролној лабораторији (Служба за обезбјеђење квалитета у Сарајево), престао је радни однос по рјешењу АДС, од 01.07.2023. године, због одласка у старосну пензију.
 - Једна државна службеница по рјешењу АДС је примљен на радно мјесто виши стручни сарадник за документацију и валидацију у регулаторним и осталим стручним пословима у Служби за обезбјеђење квалитета, почевши од 03.07.2023. године.
 - Једна државна службеница по рјешењу АДС је примљен на радно мјесто виши стручни сарадник за праћење употребе и промета готових лијекова и медицинских средстава у Одсјеку за информисање о лијековима и медицинским средствима Сектора за лијекове, почевши од 03.07.2023. године.

- Једна државна службеница по рјешењу АДС је примљен на радно мјесто виши стручни сарадник за информисање јавности и оглашавање лијекова и медицинских средстава у Одсјеку за информисање о лијековима и медицинским средствима Сектора за лијекове, почевши од 10.07.2023. године.
- Једна државна службеница по Рјешењу АДС постављена на радно мјесто виши стручни сарадник за биофармацеутско-технолошка испитивања у Одсјеку за биофармацеутско-технолошка испитивања Сектора за фармацеутско-хемијску контролу квалитета лијека у КЛ у Сарајеву, почевши од 05.07.2023. године.
- Једна државна службеница по Рјешењу АДС постављена на радно мјесто виши стручни сарадник за фитолабораторијска испитивања у Одсјеку за фитолабораторију Сектора за микробиолошку и биолошку контролу квалитета лијека и фитолабораторију у КЛ у Сарајеву, почевши од 06.07.2023. године.
- Једна државна службеница по Рјешењу АДС постављена на радно мјесто виши стручни сарадник за фармакопеју у Одсјеку за фармакопеју Сектора за оцјену фармацеутског квалитета лијека у Сарајеву, почевши од 10.07.2023. године.

Август:

- Једна државна службеница по Рјешењу АДС постављена на радно мјесто стручни савјетник за економске послове у Сектору за финансијске послове, почевши од 01.08.2023. године.
- Једној државној службеници, стручном савјетнику у Одсјеку за регистрацију лијекова Сектора за лијекове, престао радни однос по Рјешењу АДС, споразумним раскидом, а на основу личног захтјева државне службенице, са даном 27.08.2023. године.
- Једној државној службеници, стручној савјетници, је одобрено неплаћено одсуство у трајању од три (3) године, одјављена је 13.08.2023. године, Рјешење, број: 10-34 1-4895-1/23 од 07.08.2023. године - налази се на платној листи за август 2023. године.

Септембар:

- Једна државна службеница по Рјешењу АДС постављена на радно мјесто вишег стручног сарадника за физичко-хемијска и инструментална испитивања у Одсјеку за физичко-хемијска и инструментална испитивања Сектора за фармацеутско-хемијску контролу квалитета лијека, почевши од 01.09.2023. године, раније радила на радном мјесту стручног сарадника за редовну контролу у Одсјеку за пријем и евалуацију документације и подршку лабораторији Сектора за оцјену фармацеутског
- Једној запосленици, самосталном референту за кадровске послове у Сектору за правне и опште послове (Одсјек за опште послове), престао је радни однос по рјешењу директора Агенције, од 25.09.2023. године, због одласка у старосну пензију.

Октобар

- Једна државна службеница по Рјешењу АДС постављена на радно мјесто начелник Сектора за клиничка испитивања Агенције за лијекове и медицинска средства БиХ, почевши од 16.10.2023. године, раније радила на радном мјесту инспектора за надзор промета на велико у Инспекторату Агенције.

Новембар

- Један запосленик по Рјешењу директора Агенције распоређен на радно мјесто самостални референт за кадровске послове, почевши од 01.11.2023. године, раније радио на радном мјесту виши референт за унос и обраду трезорских образаца и фактурисање у Сектору за финансијске послове.
- Једна државна службеница по Рјешењу директора Агенције интерно се распоређује на радно мјесто шеф Лабораторије/Одсјека за физичко-хемијска и инструментална испитивања Сектора за фармацеутско-хемијску контролу квалитета лијека, почевши од 15.11.2023. године, раније радила на радном мјесту шеф Лабораторије/Одсјека за биофармацеутско-технолошка испитивања Сектора за фармацеутско-хемијску контролу квалитета лијека.

Децембар

- Једна запосленица је примљена на радно мјесто референт-специјалист за микробиолошка и биолошка испитивања у Одсјеку за микробиолошку и биолошку контролу квалитета у Сектору за микробиолошку и биолошку контролу квалитета лијека и фитолабораторију, Контролну лабораторију у Сарајеву, на основу Уговора о раду на неодређено вријеме уз услов пробног рада, почевши од 18.12.2023. године.



Институција: Агенција за лијекове и медицинска средства БиХ

Организациони код: 0717

Сједиште: Бања Лука

Фонд: 10

ИД: 4402964170008

Пројектни код: _____

Шифра дјелатности: 8411

Појединачни образац: _____

Збирни образац:

Консолидовани образац: _____

Класификација расхода и издатака буџета по владиним функцијама (COFOG)
Период извјештавања: од 01.01. до 31.12.2023. године

KM

Ред. бр.	Функ. код	Опис	Буџет - измјене и допуне	Остварени кумулативни износ у извјештајном периоду
1	2	3	4	5
1		Укупни расходи (збир функција) (2+11+17+24+34+41+48+55+62+71)	0	7.118.514
2	01	Опште јавне услуге (3+.....+10)	0	0
3	011	Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови, спољни послови		
4	012	Страна економска помоћ		
5	013	Опште услуге		
6	014	Основно истраживање		
7	015	ИиР Опште јавне услуге		
8	016	Опште јавне услуге н. к.		
9	017	Трансакције везане за јавни дуг		
10	018	Трансфери општег карактера између различитих нивоа власти		
11	02	Одбрана (12+.....+16)	0	0
12	021	Војна одбрана		
13	022	Цивилна одбрана		
14	023	Инострана војна помоћ		
15	024	ИиР Одбрана		
16	025	Одбрана н. к.		
17	03	Јавни ред и сигурност (18+.....+23)	0	0
18	031	Полицијске услуге		
19	032	Услуге противпожарне заштите		
20	033	Судови		
21	034	Затвори		
22	035	ИиР Јавни ред и сигурност		
23	036	Јавни ред и сигурност н. к.		
24	04	Економски послови (25+.....+33)	0	0
25	041	Општи економски, комерцијални и послови по питању рада		
26	042	Пољопривреда, шумарство, лов и риболов		
27	043	Гориво и енергија		
28	044	Рударство, производња и изградња		
29	045	Транспорт		
30	046	Комуникације		
31	047	Остале индустрије		
32	048	ИиР Економски послови		
33	049	Економски послови н. к.		

34	05	Заштита животне средине (35+.....+40)		0	0
35	051	Управљање отпадом			
36	052	Управљање отпадним водама			
37	053	Смањење загађености			
38	054	Заштита разноврсности флоре и фауне и заштита крајолика			
39	055	ИиР Заштита животне средине			
40	056	Заштита животне средине н. к.			
41	06	Стамбени и заједнички послови (42+.....+47)		0	0
42	061	Стамбени развој			
43	062	Развој заједнице			
44	063	Водоснабдијевање			
45	064	Улична расвјета			
46	065	ИиР Стамбени и заједнички послови			
47	066	Стамбени и заједнички послови н. к.			
48	07	Здравство (49+.....+54)		0	7.118.514
49	071	Медицински производи, уређаји и опрема			
50	072	Ванболничке услуге			
51	073	Болничке услуге			
52	074	Услуге здравствене заштите			
53	075	ИиР Здравство			
54	076	Здравство н. к.			7.118.514
55	08	Рекреација, култура и религија (56+.....+61)		0	0
56	081	Услуге спорта и рекреације			
57	082	Услуге културе			
58	083	Услуге емитовања и издаваштва			
59	084	Религијске и друге заједничке услуге			
60	085	ИиР Рекреација, култура и религија			
61	086	Рекреација, култура и религија н. к.			
62	09	Образовање (63+.....+70)		0	0
63	091	Предшколско и основно образовање			
64	092	Средње образовање			
65	093	Образовање послје средње школе које није високо образовање			
66	094	Високо образовање			
67	095	Образовање које није дефинисано нивоом			
68	096	Помоћне услуге образовању			
69	097	ИиР Образовање			
70	098	Образовање н. к.			
71	10	Социјална заштита (72+.....+80)		0	0
72	101	Болест и хендикепираност			
73	102	Старост			
74	103	Насљедници			
75	104	Породица и дјеца			
76	105	Незапосленост			
77	106	Становање			
78	107	Социјално искључење н. к.			
79	108	ИиР Социјална заштита			
80	109	Социјална заштита н. к.			



Руководилац

[Handwritten signature]

БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА
Институција: Агенција за лијекове и медицинска средства БиХ

Образац 6
 Организациони код: 0717

Сједиште: Бања Лука

Фонд: 10

ИД: 4402964170008

Пројектни код: _____

Шифра дјелатности: 8411

Појединачни образац: _____

Збирни образац: X

Консолидовани образац: _____

Преглед сталних средстава у облику ствари и права
са стањем на дан 31.12.2023. године

1. ДИО-ОСНОВИЦА ЗА АМОРТИЗАЦИЈУ

Економски код	Опис сталног средства	Салдо 01.01.	Набавка-донација	Расходовање, продаја и др.	Остала прилагођавања	Ревалоризација	Салдо 31.12.
1	2	3	4	5	6	7	8
011111	Земљиште						0
011112	Шуме						0
011113	Унутрашње воде						0
011114	Подземна налазишта						0
011211	Зграде						0
011212	Станови						0
011291	Вањско освјетљење, тротоари и ограде						0
011292	Цесте и мостови						0
011293	Водени путеви, морске и ваздушне луке						0
011294	Монтажни објекти						0
011295	Објекти за смјештај и чување животиња						0
011296	Објекти: Контролно-мјерна станица						0
011297	Инфраструктурна средства - комуникациона мрежа						0
011298	Мезарје	372.677	6.435		-3.430		375.682
011311	Намјештај	774.581	372.555		-6.252		1.140.883
011312	Компјутерска опрема	253.815	15.968		-799		268.984
011313	Опрема за пренос података и гласа						0
011314	Опрема за гријање						0
011315	Канцеларијска опрема	1.134					1.134
011316	Остала опрема						0
011317	Рачунарска мрежа	5.784			-225		5.559
011319	Остале канцеларијске машине	194.030	68.000	49.990			212.040
011321	Моторна возила						0
011322	Пољопривредна моторна возила						0

КМ

011323	Ваздухопловна возила							0
011324	Пловна возила							0
011329	Остала превозна опрема							0
011331	Библиотеке и школске књиге							0
011332	Опремање и намјештање учионица и библиотека							0
011333	Музејски експонати							0
011334	Дјела ликовних умијетника							0
011335	Рекреацијска опрема	130.227	13.132				143.359	
011341	Електронска опрема	18.580					18.580	
011342	Фотографска опрема	3.159.932	374.732			-4.737	3.529.927	
011351	Лабораторијска опрема							0
011352	Медицинска опрема и стоматолошка опрема							0
011353	Опрема за испитивање околиша							0
011354	Опрема добивена на поклон	183.447	48.642			-1.007	231.082	
011361	Машине, уређаји, алати и инсталације							0
011371	Уграђена опрема	1.259					1.259	
011372	Инвентар							0
011373	Механичка опрема							0
011375	Опрема ЦИПС							0
011381	Војна опрема							0
011382	Полицијска опрема							0
011383	Специјална опрема-печати							0
011384	Специјална опрема-опрема за посе							0
011385	Специјална опрема-опрема за права							0
011386	Опрема за деактивирање експлозивних направа							0
011388	Специјална опрема за заштиту деминера							0
011387	Специјална опрема за мониторинг							0
011391	Угоститељска опрема							0
011399	Остала опрема							0
011412	Животиње							0
011413	Билје							0
011414	Остала стална средства							0
011511	Права за експлоатисање минералних налазишта и терена за рибарење							0
011512	Лиценце око кориштења земљишта, патената, заштитних знакова и сл.							0
011513	Право по основи улагања у туђе зграде	1.283.031	359.037			-243.235	1.398.833	
011514	Софтвери		76.050				76.050	
011519	Улагања у туђа средства							0
011521	Студије изводљивости пројектне припреме и пројектовања							0
011529	Остала оснивачка улагања							0
011591	Земљиште							0
011592	Грађевине							0
011593	Опрема							0

011918	Инвентар	1.259					1.259
011919	Библиотетске и школске књиге						0
011921	Канцеларијска опрема	135.808	16.728	49.990			0
011922	Превозна опрема						102.547
011923	Опрема за образовање и културу						0
011924	Електронска и фотографска опрема	132.944	8.272				141.216
011925	Медицинска и лабораторијска опрема	2.390.685	207.673		-4.144		2.594.214
011926	Масине, уредјаји, алат и инсталације	151.280	9.667		-1.007		159.939
011927	Фиксна опрема						0
011928	Специјална опрема						0
011929	Компјутерска опрема	618.481	96.997		-6.252		709.226
011931	Материјална права						0
011932	Оснивацка улагања						0
011934	Остала стална средства	1.134					1.134
011935	Исправка вриједности за зграде						0
011936	Опрема за гријање						0
011937	Уградјена опрема						0
011938	Механицка опрема						0
011939	Полицијска опрема						0
011941	Исправка угоститељске опреме						0
011942	Софтвери	1.230.409	62.949		-3.930		1.289.428
011943	Исправка вриједности за пољопривредна моторна возила						0
011944	Исправка вриједности за монтажне објекте						0
011945	Исправка вриједности рачунарске опреме						0
011946	Исправка вриједности умјетничких дијела						0
011954	Опрема добивена на поклон						0
011991	Исправка вриједности остале опреме						0
011997	Исправка вриједности - комуникациона мрежа						0
011998	Исправка вриједности за средства ван употребе	8.569		19.400	19.400		8.569
011999	Исправка вриједности за средства са стопом 0%						0
	УКУПНО	5.201.431	438.987	69.390	0	0	5.571.028



БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА

Институција: Агенција за лијекове и медицинска средства БиХ

Сједиште: Бања Лука

ИД: 4402964170008

Шифра дјелатнос 8411

Образак 6/1.

Фонд: 10

Пројектни код: _____

Појединачни образац: _____

Збирни образац: **X**

Консолидовани образе: _____

Преглед капиталних улагања по врстама и пројектима
Период извјештавања: од 01.01. до 31.12.2023. године

КМ

Економски код	Назив капиталног издатка	Одобрено у буџету		Набављено у извјештајном периоду		Напомена
		Количина	Вриједност	Количина	Вриједност	
1	2	3	4	5	6	7
821100	Набавка земљишта, шума и вишегодишњих засада	0	0	0	0	
821200	Набавка грађевина	0	0	0	0	
821300	Набавка опреме	67	767.050	67	699.179	
821311	Намјештај	2	68.050	2	23.517	
821311	Намјештај БЛ	1	38.050	1	6.435	Испорука извршена у току 2023. године.
821311	Лабораторијски намјештај КЛ	1	30.000	1	17.082	Није испоручено у току 2023. године. Средства резервисана.
821312	Компјутерска опрема	29	281.000	41	276.386	
821312	Рачунари БЛ и КЛ	6	15.000	6	14.988	Испорука извршена у току 2022. године.
821312	Trade UP уређај	6	72.000	16	71.996	Испорука извршена у току 2022. године.
821312	UPS за Дагацентар у Бањаљуци	1	23.000	1	23.000	Није испоручено у току 2023. године. Средства резервисана.
821312	Копир апарат	2	30.000	2	29.952	Испорука извршена у току 2022. године.
821312	Штампачи црно-бијели	2	2.000	2	1.989	Није испоручено у току 2022. године. Средства резервисана.
821312	Енклоџер за DMS	1	68.000	1	67.999	Није испоручено у току 2023. године. Средства резервисана.
821312	Сервер за DMS (надоградња)	1	30.000	1	30.000	Није испоручено у току 2023. године. Средства резервисана.
821312	Штампач за шифрирање у КЛ	1	1.000	3	607	Испорука извршена у току 2023. године.
821312	Core свичеви за Дагацентар у Бањаљуци	2	24.000	2	21.631	Није испоручено у току 2023. године. Средства резервисана.

821312	Етажни свичеви	6	8.000	6	7.210	Није испоручено у току 2023. године. Средства резервисана.
821312	Ормар за мрежну опрему	1	8.000	1	7.014	Није испоручено у току 2023. године. Средства резервисана.
821313	Опрема за пренос података и гласа	4	11.000	3	9.888	Испорука извршена у току 2023. године.
821313	Бар-код читач за погребне КЛ	3	3.000	2	2.868	Није испоручено у току 2023. године. Средства резервисана.
821313	IP телефони	1	8.000	1	7.020	Није испоручено у току 2023. године. Средства резервисана.
821321	Моторна возила	1	70.000	1	68.000	Испорука извршена у току 2023. године.
821321	Моторно возило	1	70.000	1	68.000	Испорука извршена у току 2023. године.
821341	Електронска опрема	3	6.000	3	5.967	Испорука извршена у току 2023. године.
821341	Документ скенер	3	6.000	3	5.967	Испорука извршена у току 2023. године.
821351	Лабораторијска опрема	9	282.000	8	273.750	Испорука извршена у току 2023. године.
821351	Полариметар	1	35.000	1	34.999	Испорука извршена у току 2023. године. Средства резервисана.
821351	НПЛ са DAD детектором	1	80.000	1	79.911	Испорука извршена у току 2023. године.
821351	НПЛ са DAD детектором	1	80.000	1	79.665	Испорука извршена у току 2023. године.
	Лабораторијски фриџидер за стандарде	2	32.000	2	32.000	Испорука извршена у току 2023. године.
821351	Даталогер	1	7.000			Није реализовано.
821351	Систем-пумпе за повећање притиска воде	1	10.000	1	9.243	Испорука извршена у току 2023. године.
821351	pH метар за МБЛ	1	8.000	1	7.979	Испорука извршена у току 2023. године.
821351	Флуоресцентни НПЛС детектор	1	30.000	1	29.952	Није испоручено у току 2023. године. Средства резервисана.
821361	Машине, уређаји, алати и инсталације	19	49.000	9	41.672	Испорука извршена у току 2023. године.
821361	Котао на лож уље БЛ	1	30.000	1	29.999	Испорука извршена у току 2023. године.
821361	Фриџидер за КЛ (за млијеко)	1	1.000	1	849	Испорука извршена у току 2023. године.
821400	Набавка осталих сталних					

	Набавка сталних средстава у облику права	3	301.000	6	299.729	
821500	Софтвери	3	301.000	6	299.729	
821514	Мањи софтвери за текуће одржавање	1	6.000	4	5.956	Није испоручено у току 2023. године. Средства резервисана.
821514	READY - надоградња софтвера за Одрсек за рег. лијекова и	1	125.000	1	123.786	Није испоручено у току 2023. године. Средства резервисана.
821514	Лабораторијски софтвери (EMPOWER 3)	1	170.000	1	169.987	Није испоручено у току 2023. године. Средства резервисана.
821600	Реконструкција и инвестиционо одржавање	1	76.050	1	76.050	
821619	Остала реконструкција и побољшање	1	76.050	1	76.050	Испорука извршена у току 2023. године
829111	Прелазни конто за затварање издатака	0	0	0	0	
829999	Корективни конто	0	0	0	0	
	УКУПНО	71	1.144.100	74	1.074.959	



У складу са чланом 14. и 22. Закона о финансирању институција Босне и Херцеговине („Службени гласник БиХ“, бр. 61/04, 49/09, 42/12, 87/12, 32/13 и 38/22), Правилником о финансијском извјештавању институција Босне и Херцеговине („Службени гласник БиХ“, бр. 25/15, 91/17 и 2/24), Агенција за лијекове и медицинска средства Босне и Херцеговине *доставља*

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

УЗ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЈЕШТАЈ АГЕНЦИЈЕ ЗА ЛИЈЕКОВЕ И МЕДИЦИНСКА СРЕДСТВА БиХ ЗА ПЕРИОД ОД 01.01. ДО 31.12.2023. ГОДИНЕ

1. ОПШТЕ НАПОМЕНЕ

Агенција за лијекове и медицинска средства Босне и Херцеговине (у даљем тексту: Агенција) основана је Законом о лијековима и медицинским средствима ("Службени гласник БиХ", број 58/08), као самостална управна организација. Агенција је почела са радом 01.05.2009. године. Сједиште Агенције је у Бањој Луци, док је Контролна лабораторија Агенције у Сарајеву, а Главна канцеларија за фармаковигилансу у Мостару. Правилником о унутрашњој организацији Агенције који је донесен у јануару 2010. године, дефинисана је организациона структура, начин рада и описани су послови организационих јединица Агенције.

Закон о буџету институција Босне и Херцеговине и међународних обавеза Босне и Херцеговине за 2023. годину („Службени гласник БиХ“, број 22/23) (у даљем тексту: Закон о буџету) је усвојен 31.03.2023. године. Агенцији су одобрена средства у укупном износу од **8.234.000 КМ**. У структури иницијално усвојеног буџета текући издаци заступљени су у износу 7.475.000 КМ, а капитални 759.000 КМ.

Овим Законом Агенцији је одобрен број запослених 103 (на нивоу 2022. године).

Прије усвајања Закона о буџету, Агенција је у складу са Одлуком о привременом финансирању институција БиХ донесеном од стране Савјета министара БиХ за период јануар - март 2023. године, израдила оперативни план и исти доставила Министарству финансија и трезора БиХ (у даљем тексту: Министарство). У складу са условима привременог финансирања Оперативни буџет Агенције за први квартал 2023. године утврђен је у износу од 1.670.500 КМ.

Агенција је у 2023. години извршила два реструктурисања расхода буџета.

Прво реструктурисање је одобрено Одлуком Министарства, број: 05-19-2-4864-2/23 од 21.06.2023. године, у укупном износу од 76.050 КМ, тј. 0,92 % усвојеног буџета. Повећање је извршено на групи расхода: 821600 – Реконструкција и инвестиционо одржавање, а умањењ на групи расхода: 613700 – Издаци за текуће одржавање.

Друго реструктурисање је одобрено Одлуком Министарства, број: 05-19-2-4864-9/23 од 31.10.2023. године, у укупном износу од 321.000 КМ, што заједно са првим реструктурисањем износи 4,82 % усвојеног буџета или 397.050 КМ. Повећања су извршена на групама расхода:

613700 - Издаци за текуће оджавање у износу од 15.000 КМ, 821300 - Набавка опреме у износу од 136.000 КМ и 821500 – Набавка сталних средстава у облику права у износу од 170.000 КМ.

Умањења су извршена на групама расхода: 611100 – Бруто плате и накнаде у износу од 193.000 КМ, 611200 – Накнаде трошкова запослених и скупштинских заступника у износу од 53.000 КМ, 613300 – Издаци за енергију и комуналне услуге у износу од 15.000 КМ, 613500 – Издаци за услуге превоза и горива у износу од 10.000 КМ и 613600 – Издајмљивање имовине и опреме у износу од 50.000 КМ.

У јулу мјесецу Агенција је извршила планирану продају једног службеног аутомобила, којом је остварила примитак од продаје у износу од 8.050 КМ (планирано 5.000 КМ). У складу са оствареним примитком Министарство финансија и трезора даје Сагласност за стављање на располагање средстава од примитака од продаје возила (број Сагласности: 05-16-2-4864-7/23 од 04.08.2023.године) у износу од 8.050 КМ, чија средства ће Агенција искористити за набавку новог службеног возила. Истом Сагласношћу даје се сагласност на измјену намјенске структуре капиталних улагања, уз напомену да је Агенција у обавези да поштује одредбе Правилника о условима набавке и начину кориштења службених моторних возила у институцијама БиХ („Службени гласник БиХ, број: 34/23) приликом набавке новог службеног возила.

Све напријед наведено Агенција је испоштовала приликом набавке новог службеног аутомобила.

Агенција је извршила усклађивање аналитичког прегледа расхода 2 пута у последњем кварталу 2023. године и о томе смо обавијестили Министарство, актима број: 10-02.3-7163/23 30.11.2023. године и 10-02.3-7163-1/23 29.12.2023. године.

На овај начин укупан кориговани буџет са којим је Агенција могла располагати у току 2023. године износи 8.234.000 КМ, од чега текући издаци износе 7.092.950 КМ и капитални издаци 1.141.050 КМ.

Расположива капитална улагања су увећана за 3.050 КМ (примици од продаје сталних средстава-ППН табела 5 Оперативног плана), тако да Укупна структура капиталних улагања представља износ од 1.144.100 КМ.

Извјештај о извршењу Буџета Агенције за период 01.01. до 31.12.2023. године сачињен је у свему према достављеној нам Инструкцији за сачињавање годишњег извјештаја о извршењу Буџета буџетских корисника за период 01.01-31.12.2023. године, број: 05-16-2-15-1/24 од 04.01.2024. године, како наводимо у наставку овог образложења.

2. БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2023. ГОДИНЕ – ЗАБИЉЕШКЕ

<i>Број конта</i>	<i>Позиција</i>	<i>Износ на 31.12.2023. године</i>	<i>Забљешка</i>
I УКУПНА АКТИВА		1.905.438,11	
110000	Новчана средства и племенити метали	0,00	У складу са инструкцијама Министарства финансија и трезора БиХ, Агенција је прешла на систем с-благајне, тако да је салдо конта Благајна (1113) једнак нули.

Финансијски извјештај за период од 01.01. до 31.12.2023. године

130000	Краткорочна потраживања	58.991,41	Наведи износ се односи на салда рачуна: Остала потраживања (1313) у износу од 227.961,41 КМ, и то: Сумњива и спорна потраживања (131351) у износу од 168.970,00 КМ – ненаплаћена потраживања из ранијих година за која се воде судски поступци за наплату путем Правобранилаштва БиХ; као несигурна за наплату коригована су у складу са Правилником о рачуноводству путем конта Исправка вриједности потраживања (131911), тако да немају финансијског ефекта и нису посебно исказана у билансу стања; Остала потраживања (131391) у износу од 58.865,00 КМ – потраживања за обрачунату камату на главни дуг по Рјешењу о извршењу; Прелазни рачун потраживања (131392) у износу од 126,41 КМ – потраживања од запослених по основу прекорачења трошкова кориштења мобилних телефона за IV квартал и мјесец новембар и децембар 2023. године.
210000	Залихе материјала и робе	0,00	Залихе материјала и робе се коригују преко конта Исправка вриједности (2119) тако да нису посебно исказане у билансу стања. На дан 31.12.2022. године укупна вриједност залиха материјала након извршеног отписа у складу са Одлуком о усвајању извјештаја о попису на дан 31.12.2023. године је износила 823.077,49 КМ.
220000	Залихе ситног инвентара	0,00	Залихе ситног инвентара се коригују преко конта Исправка вриједности (2219) тако да нису посебно исказане у билансу стања. На дан 31.12.2023. године укупна вриједност залиха ситног инвентара и ауто-гума (у складишту и у употреби) након извршеног отписа у складу са Одлуком о усвајању извјештаја о попису на дан 31.12.2022. године је износила је износила 180.894,70 КМ.
190000	Краткорочна разграничења	5.534,10	Односи се на салдо конта Разграничени расходи (1912) и то: Унапријед плаћена закупнина (191221) у износу од 5.534,10 КМ - за унапријед плаћен закуп лиценци за ИТ опрему за наредни период.
000000	Стална средства	1.840.912,60	Наведени износ се односи на неотписану вриједност набављених сталних средстава на 31.12.2022. године. Набавна вриједност сталних средстава износи 7.411.940,69 и састоји се од салда групе конта Опрема (0113) у износу од 5.928.488,72 КМ, Стална средства у облику права (0115) у износу од 1.474.882,82 КМ и Средства ван употребе (0117) у износу од 8.569,15 КМ, што умањено за износ обрачунате амортизације, односно исправке вриједности сталних средстава, у износу од 5.571.028,09 КМ, даје неотписану, садашњу вриједност сталних средстава Агенције. Током овог извјештајног периода извршено је искњижавање/коначан расход опреме (набавне вриједности у износу од 21.689,66 КМ, садашње вриједности у износу од 2.289,31 КМ) предложене за расход при попису за 2022. годину и пренесене на стална средства ван употребе (011730). Према овоме стопа отписаности сталних средстава Агенције износи око 80 %.

II УКУПНА ПАСИВА 3.526.366,74

310000	Краткорочне текуће обавезе	732.196,07	Односе се на: Обавезе према правним лицима (3111) у износу од 718.427,25 КМ, и то: Обавезе према добављачима (311111) у износу од 713.524,45 КМ – за испостављење рачуне са датумом издавања до 31.12.2023. године и Обавезе по обустављеним порезима и доприносима (311121) у износу од 4.902,80 КМ – за обрачунате порезе и доприносе на накнаде чланова стручних комисија, Стручног савјета и волонтера, те Обавезе према физичким лицима (3112) у износу од 13.768,82 КМ - за обрачунате накнаде члановима Стручног савјета Агенције, стручних комисија и волонтера за мјесец децембар и неисплаћени трошкови службених путовања по налозима обрачунатим до 31.12.2023. године.
340000	Обавезе према радницима	303.844,93	Односе се на: Обавезе за плате (3411) у износу од 135.187,94 КМ; Обавезе за накнаде плате (3412) у износу од 31.929,45 КМ; Порези и доприноси на плате (3413) у износу од 113.932,73 КМ и Остале обавезе према радницима (3414) у износу од 22.794,81 КМ. Односно, обухвата обавезе према радницима за мјесец децембар 2023. године.
390000	Краткорочна	649.413,14	Односи се на: Разграничене приходе (3911) и то Разграничени остали

разграничења			приходи (391191) у износу од 58.865,00 КМ – за обрачунату камату на главни дуг по Рјешењу о извршењу и Разграничене расходе (3912) и то Разграничени расходи за набавку роба и услуга (391292) у износу од 590.548,14 КМ, за извршена резервисања средстава за набавку опреме и софтвера по закљученим уговорима и проведени поступцима јавних набавки до 31.12.2023. године, а који ће бити испоручени у току 2024. године.
510000 Извори средстава	1.840.912,60		Односи се на средства из којих је финансирана набавка сталних средстава Агенције.

3. ИЗВРШЕЊЕ РАСХОДА БУЏЕТА – НЕПОСРЕДНА ПОТРОШЊА/ОПШТА НАМЈЕНА

Оперативни буџет Агенције у току 2023. године извршен је са **86,4%** или у износу од **7.118.513,95 КМ**. Од тога извршење на текућим издацима износи 85,2%, а на капиталним издацима извршење износи 94,0 %. Извршење по групама текућих расхода износи: бруто плате и накнаде - 93,1%, накнаде трошкова запослених - 86,1%, путни трошкови - 81,7%, издаци телефонских и поштанских услуга - 82,3%, издаци за енергију и комуналне услуге - 66,3%, набавка материјала и ситног инвентара - 64,6%, издаци за услуге превоза и горива - 49,9%, унајмљивање имовине и опреме - 90,9%, издаци за текуће одржавање - 71,4%, издаци за осигурање, банкарске услуге и услуге платног промета - 75,1% и уговорене услуге - 87,5%. У оквиру капиталних издатака извршење се односи на: набавку опреме - 91,2%, набавку сталних средстава у облику права - 99,6% и реконструкцију и инвестиционо одржавање - 100%.

Уколико посматрамо укупно *апсолутно* извршење расхода буџета за овај извјештајни период, можемо примјетити да је више за 14,6% у односу на исти период 2022. године. *Повећања* су евидентна на извршењу већине група расхода: бруто плате и накнаде (за 20,8%), накнаде трошкова запослених (за 23,6%), путни трошкови (за 17,7%), издаци телефонских и поштанских услуга (за 8,8%) , и издаци осигурања, банкарских услуга и услуга платног промета (за 30,5%), уговорене услуге (за 22,2%), док су *смањења* извршења примјетна на групи расхода: издаци за енергију и комуналне услуге (за 8,3%), набавка материјала (за 3,7%), издаци за услуге превоза и горива (за 24,10 %), унајмљивање имовине и опреме (за 3,1%), издаци за текуће одржавање (за 12,1%).

На капиталним издацима у извјештајном периоду извршен је износ од 1.074.959 КМ, што представља 94,0 % од средстава одобреног буџета за ове намјене у 2023. години.

На повећање текућих расхода на платама и накнадама трошкова запослених у извјештајном периоду, у којем је просјечно био запослено 93 извршиоца (у истом периоду претходне године било је просјечно запослено 93 извршиоца), као разлоге наводимо сљедеће:

- у прошлој години, са примјеном од 01.10.2022. године, извршена је измјена Закона о платама и накнадама у институцијама БиХ („Службени гласник БиХ“, 59/22), када је коефицијент за обрачун плата свим запосленицима и државним службеницима који нису на руководном радном мјесту увећан за 0,20 основице;
- Одлуком Савјета министара, почевши од исплате плате за јули 2022. године, основица за обрачун плате запослених у институцијама БиХ је повећана са 475,69 КМ на 535 КМ. Ова основица је примјењивана у периоду од јануара до марта 2023. године;

- На основу Одлуке Савјета министара, од априла је примјењивана основица за обрачун плате запослених у износу од 600 КМ;
- у складу са *Методологијом за распоређивање запослених унутар платног разреда* по основу оцјењивања рада запослених, извршиоцима који су испунили услове повећани су коефицијенти за обрачун плата у 2023. години.

3.1. Текући издаци

➤ **Бруто плате и накнаде (611100).** Бруто плате и накнаде су остварене у износу од **3.644.225 КМ**, односно више у односу на исти период прошле године, што је у складу са горе наведеним разлозима. Плате и накнаде плата за запослене у Агенцији обрачунавају се и исплаћују у складу са одредбама Закона о платама и накнадама у институцијама Босне и Херцеговине („Службени гласник БиХ“, бр. 50/08, 35/19, 32/12, 42/12, 50/12, 32/13, 87/13, 75/15, 88/15, 66/16, 94/16, 72/17, 25/18, 32/20, 65/20 и 59/22) и подзаконским актима Савјета министара Босне и Херцеговине донесеним на основу овог Закона. Током посматраног извјештајног периода примјењивана је основица за обрачун плата у износу од 535,00 КМ за период од 01.01.2023. до 31.03.2023 а од 01.04.2023. основица за обрачун плата је 600,00 КМ. Законом о буџету за 2023. годину Агенцији су одобрена средства за 103 извршиоца.

Просјечан број запослених у току 2023. године добијен на бази радних сати по мјесецима износи *93 радника (тачно 92,68)*. У току посматраног извјештајног периода извршен је обрачун и исплата нето плате и накнада плате за укупан фонд од 192.776 сати, од чега је 150.160 радних сати (77,9 %) и 42.616 нерадних сати (22,1 %), за које је обрачуната и исплаћена накнада плате по основу кориштења годишњег одмора, државних и вјерских празника, боловања и другог плаћеног одсуства на које запослени имају право на накнаду плате. Просјечан број радника у току 2023. године је износио 93.

ПРЕГЛЕД РАДНИХ И НЕРАДНИХ САТИ У 2023. ГОД.

Мјесец у 2023.год.	Радни сати		Нерадни сати					Укупно сати	Мјесечни фонд сати	Просјечан број мјесечно запослених на бази остварених сати
	Редовни	Службени пут	Државни празник	Вјерски празник	Боловање укупно	Годишњи одмор	Плаћено одсуство			
Јануар	10.880	296	1.416	384	1.248	1.512	176	15.912	176	90,41
Фебруар	12.168	496			1.152	720		14.536	160	90,85
Март	13.448	344	304		1.640	968	40	16.744	184	91,00
Април	10.712	496		1.064	952	1.248	88	14.560	160	91,00
Мај	10.640	752	1.704		984	2.320	152	16.552	184	89,96
Јуни	10.696	640	0	304	936	3.400	64	16.040	176	91,14
Јули	12.368	232	0	120	1.224	2.104	0	16.048	168	95,52
Август	12.104	264	0	8	1.224	4.008	96	17.704	184	96,22
Септембар	12.032	680	0	0	752	2.216	80	15.760	168	93,81

Финансијски извјештај за период од 01.01. до 31.12.2023. године

Октобар	13.192	776	0	0	1.744	728	64	16.504	176	93,77
Новембар	13.272	680	376	16	1.352	656	192	16.544	176	94,00
Децембар	12.160	832	0	48	1.504	992	336	15.872	168	94,48
УКУПНО	143.672	6.488	3.800	1.944	14.712	20.872	1.288	192.776	2.080	92,68
Укупно радних сати		150.160	Укупно нерадних сати				42.616	192.776		

Степен искориштеног радног времена (радних сати/укупних сати x 100)	$\frac{150.160}{192.776}$	x 100	77,90
Степен запослености (остварени број запослених/планирани број x 100)	$\frac{92.681}{103}$	x 100	90,00

Слика 1. Структура укупног фонда обрачунатих сати за период од 01.01. до 31.12.2023. године

Ако се уобзирати и износ од 39.528,06 КМ по основу којих је у ГК у извјештајном периоду на овој буџетској позицији сторниран износ за прокњижена потраживања по основу рефундације боловања које пада на терет Фондова здравственог осигурања у РС И ФБиХ, те Фонда дјечије заштите у РС, просјечно мјесечно обрачуната и исплаћена нето плата у Агенцији у извјештајном периоду од јануара до децембра 2023. године износи 1.747,92 КМ, док је просјечно исплаћена мјесечна бруто плата за исти период у износу од 2.874,71 КМ.

➤ **Накнаде трошкова запослених (611200).** Накнаде трошкова запослених су остварене у износу од **486.617 КМ** и у вишем су износу у односу на 2022. годину. У складу са повећањем основице за обрачун плате, извршено је и повећање накнаде за смјештај лица која остварују наведено право. Током извјештајног периода извршена је већа исплата за помоћ у случају смрти за 56,60% у односу на исти период 2022. године. У 2023. години имали смо 4 исплате отпремнина за одлазак у пензију. Повећан је износ за исплату регреса запосленим, на основу Одлуке Савјета министара. Накнаде за топли оброк су исплаћене више за 22,60% у односу на исти период 2022. године, због већег процента радних сати у укупном фонду радних сати (77,90 % за текућу 2023. годину, док је за 2022. годину тај проценат био 75,90%).

Планирање, обрачун и исплата накнада трошкова запослених у Агенцији се реализује у складу са одредбама Закона о платама и накнадама у институцијама Босне и Херцеговине и важећим подзаконским актима донесеним од стране Савјета министара БиХ, а којима је детаљније регулисан начин остваривања права, обрачун и исплата појединих накнада на које запослени имају право (превоз, топли оброк, отпремнина приликом одласка у пензију, јубиларне награде, смјештај, одвојени живот, помоћ у случају смрти члана уже породице и сл.).

➤ **Путни трошкови (613100).** Путни трошкови су остварени у износу **106.151 КМ** и повећани су за 17,70%. Путни трошкови обухватају накнаде трошкова службених путовања

(смјештаја, превоза, дневница и остало) запослених у Агенцији приликом путовања у земљи (инспекције и већином превоз службене документације), те службена путовања у иностранство, у циљу стручног усавршавања запослених и реализације програмских активности. У овом извјештајном периоду у трошковима службених путовања веће учешће имају иностарана путовања (62 %). У великом броју случајева приликом иностраних путовања запослених организатори догађаја су сносили дио трошкова.

Исплате накнада путних трошкова запослених у Агенцији реализују се у складу са одредбама Закона о платама и накнадама у институцијама Босне и Херцеговине и подзаконским актима Савјета министара БиХ донесеним на основу овог Закона, као и интерним актима Агенције.

➤ **Издаци телефонских и поштанских услуга - ПТТ (613200).** Издаци телефонских и поштанских услуга су остварени у износу **98.820 КМ** и већи од наведених трошкова у 2022. години због већих трошкова интернета и поштанских услуга. На овој групи расхода исказани су и трошкови за фиксне телефоне и мобилне телефоне, који су нешто нижи у односу на прошлу годину.

Доношењем интерног Правилника о кориштењу фиксног и мобилних телефона, гдје су одређени лимити по појединачним корисницима и увођењем мјера рационализације, ови расходи су у оквиру права и испод лимита које Агенција има сходно Правилнику о кориштењу телефона, донесеним од стране Савјета министара БиХ („Службени гласник БиХ“, бр. 26/14, 81/14, 78/15, 37/17, 53/17, 62/17, 34/19, 56/19, 72/19, 70/23 и 85/23).

➤ **Издаци за енергију и комуналне услуге (613300).** Ови издаци су остварени у износу од **164.989 КМ** и мањи су од издатака у 2022. години, првенствено због благе зиме, што је узроковало мање трошење енергената, као и пада цијена у одређеном периоду године. На овој буџетској позицији исказани су трошкови за утрошену електричну енергију, лож уља, трошкови плина и издаци за централно гријање за загријавање просторија КЛ у Сарајеву, затим трошкови утрошене воде и одвоза смећа, као и издаци за одржавање чистоће у пословним просторијама у Бањој Луци и Сарајеву.

➤ **Набавка материјала (613400).** Издаци за материјал су остварени у износу од **316.735 КМ** и мањи су од издатака за исти период 2022. године, генерално због нешто мање набавке потрошног лабораторијског материјала за потребе КЛ у Сарајеву, канцеларијског и материјала за чишћење. На овој буџетској позицији највећим дијелом исказани су трошкови за набавку лабораторијског потрошног материјала (50,80 % ове групе расхода), затим стандардне набавке канцеларијског и компјутерског материјала, стручних књига и литературе (годишње претплате на Службени гласник БиХ, Службени гласник РС и друге стручне часописе и базе података за потребе рада запослених - онлајн приступ бази података VigiFlow Свјетске здравствене организације (WHO), онлајн приступ бази података за фармакопеју, те Pharmaceutical Press - приступ кориштењу British national formulary (BNF) i British national formulary for children (BNC)

и приступ бази података „Datapharm“), материјал за чишћење и прву помоћ, те за набавку ауто-гума и ситног инвентара.

➤ **Издаци за услуге превоза и горива (613500).** Издаци за услуге превоза и горива су остварени у износу од **26.455 КМ** и мањи су у односу на исти период прошле године јер је дошло до смањења цијена горива. Издаци се односе на трошкове за набавку бензина и дизел горива за постојећих пет службених возила, те регистрацију возила. Реализација трошкова за услуге превоза и горива у Агенцији се врши сходно важећим законским и подзаконским прописима, те интерним прописима (процедурама) Агенције, којима је поближе уређена наведена област потрошње.

Напомињемо да је Агенција донијела интерни Правилник о условима и начину употребе службених моторних возила Агенције за лијекове и медицинска средства БиХ, који је усклађен са Правилником о условима набавке и начину кориштења службених возила у институцијама БиХ, донесеним од стране Савјета министара („Службени гласник БиХ“, бр. 26/14, 78/15, 81/14, 78/15, 37/17, 53/17, 62/17, 34/18, 5/19, 81/19 и 80/20). Такође, донесен је и интерни Правилник о условима и начину употребе специјализованих службених возила Агенције за лијекове и медицинска средства БиХ („Службени гласник БиХ“, број 12/15), те Правилник о начину вођења евиденције локалне возње, чијом примјеном је дошло до додатне рационализације предметних трошкова.

У 2023. години Савјет министара је донио нови Правилник о условима набавке и начину кориштења службених возила у институцијама Босне и Херцеговине („Службени гласник БиХ“, бр. 34/23 и 84/23). Сходно томе и Агенција је ускладила свој интерни правилник.

Агенција континуирано спроводи активности и прати трошкове по сваком појединачном возилу и по свим ставкама потрошње. Агенција може да располаже са пет путничких аутомобила од којих су три у категорији специјализованих возила (за потребе инспекцијских активности), а два за службене потребе Агенције, ради обављања превоза и вршења послова и задатака руководства, те обављање административних и курирских послова.

У 2023. години извршена је продаја једног старог возила, те извршена набавка новог возила средње класе (до 70.000 КМ).

➤ **Издаци за унајмљивање имовине и опреме (613600).** Ови издаци су исказани у износу од **584.391 КМ** и незнатно су мањи су у односу на 2022. годину због мањих издатака за унајмљивање опреме.

Издаци за закуп простора се једним дијелом односе на обрачунати и плаћени закуп пословног простора за смјештај Агенције у Бањој Луци у улици Вељка Млађеновића бб, код закуподавца Владе Републике Српске, Министарства здравља и социјалне заштите Републике Српске. Према потписаном Анексу II Уговора о закупу пословног простора, мјесечна закупнина се обрачунава у износу од 19.217,25 КМ. На овој буџетској позицији исказани су и расходи по основу Уговора о закупу архивског простора у току 2023. године, према којем мјесечни износ закупа, од

01.01.2023. године према закљученом Анексу VIII Уговора о закупу архивског простора, износи 10.530,00 КМ. Ово питање у наредном периоду захтијева системско рјешење јер потреба за додатним архивским простором расте сваке године услед сталног повећања архивске грађе која има дужи рок чувања.

Напомињемо да је Агенција, с обзиром да нема адекватан властити, нити бесплатан пословни простор за трајни смјештај у Бањој Луци и Главне канцеларије за фармаковигилансу у Мостару, кроз Програм јавних инвестиција институција БиХ, путем ИП образаца у ПИМИС апликацији, кандидовала два инвестициона пројекта ИБИХ - АЛИМС 1 - Набавка пословног објекта за смјештај Агенције у Бањој Луци и ИБИХ-АЛИМС 2 - Набавка додатног пословног простора за смјештај Главне канцеларије за фармаковигилансу у Мостару (Одлуком Савјета министара БиХ о распореду канцеларијског простора за смјештај институција БиХ у Мостару, број: 11/15 од 17.06.2015. године, додијељена нам је једна просторија површине 21,96 м²).

За закуп опреме у овом периоду исказани су расходи у износу од 226.488 КМ, а исто се односи на мјесечно изнајмљивање високо сигурног „DATA“ центра, продужење лиценци „ObserveIT“, продужење антивирусних лиценци, те обрачун трошкова унапријед плаћеног закупа одређених лиценци („Fortinet“, „Cisco“, „Veamm“ и „Manage Engine OpManager“).

➤ **Издаци за текуће одржавање (613700).** Ови издаци су остварени у износу од **741.522 КМ** и мањи су у односу на трошкове текућег одржавања у истом периоду прошле године, првенствено због мањег извршења на позицијама материјала и услуга за одржавање опреме и возила, као и осталих услуга текућег одржавања. Веома битну ставку у предвиђеним трошковима Агенције представљају издаци за одржавање опреме у Контролној лабораторији у Сарајеву (евидентирано на конту 613712 - Материјал за оправку и одржавање опреме и 613722 - Услуге оправки и одржавања опреме), од чега зависи тачност, прецизност и правовременост информација и резултата испитивања лијекова. Контролна лабораторија је опремљена са веома софистицираном опремом, потребном за добијање тачних и прецизних налаза контроле лијекова. Да би се урадила контрола квалитета лијека, односно извршило испитивање лијека са валидним резултатом, прописано је да се на опреми којом се врши испитивање најмање једанпут (за већину апарата и два пута) годишње изврши валидација. Укупни трошкови одржавања цјелокупне опреме који се евидентирају на горе наведеним контима у 2023. години износе 396.179 КМ или 53,50 % извршења ове групе расхода.

У овој групи расхода велики удио (40%, евидентирано на конту 613727 - Услуге одржавања софтвера) се односи на услуге одржавања софтвера „Ready“ за праћење животног циклуса лијека и пратеће документације, „Nees“ - софтвера за електронску регистрацију лијекова за хуману употребу, ПИС - Пословни информациони систем и софтвера за праћење цијена лијекова.

Остале услуге текућег одржавања (613728) се односе на попљочавање зелене површине у Сједишту Агенције, одржавање пумпне станице и санацију хидростанице у Контролној лабораторији, чишћење димњака и котла у Контролној лабораторији у Сарајеву, у складу са

одлуком о заштити и побољшању квалитета зрака, одређене поправке на електро инсталацијама, текуће одржавање зграде КЛ и поправке у просторијама и сл. Осим наведеног, трошкови текућег одржавања садрже и оне који су везани за текуће одржавање остале опреме као и текуће одржавање аутомобила.

Реализација трошкова текућег одржавања врши се сходно важећим законским и подзаконским прописима, те интерним прописима (процедурама) Агенције којима је поближе уређена наведена област расхода.

➤ **Издаци за осигурање (613800).** Ови издаци су остварени у износу од **6.012 КМ** и односе се на каско и обавезно осигурање службених возила, те осигурање запослених приликом одласка на службени пут у иностранство.

➤ **Уговорене и друге посебне услуге (613900).** Уговорене услуге су остварене у износу од **354.256 КМ**, који су нешто виши у односу на извршење из претходне године прије свега због виших издатака по основу осталих стручних услуга, услуга стручног образовања, трошкова спора, те синергијског ефекта осталих трошкова.

У циљу одржавања континуитета пословања и нормалног одвијања активности Агенције, за шта су врло често потребна мишљења и ставови тијела Агенције, у складу са Законом о лијековима и медицинским средствима на основу појединачних рјешења директора о висини накнаде за рад комисија, извршене су исплате за рад четири стручне комисије, и то: Комисија за лијекове (11 сједница), Комисија за медицинска средства (10 сједница), Комисија за фармакопеју (12 сједница) и Комисија за клиничка испитивања (12 сједница). За рад наведених комисија исплаћивана је накнада за мјесец у којем је одржана сједница и само за чланове који су присуствовали сједницама комисија, те су по том основу укупно исплаћене нето накнаде за рад све четири комисије у износу од 100.539 КМ, што је за 4,4 % мање него прошле године због мањег броја сједница које су одржале поједине стручне комисије у току 2023. године. Комисија за лијекове има 15 чланова, Комисија за медицинска средства има девет чланова, Комисија за клиничка испитивања има седам чланова и Комисија за фармакопеју има седам чланова.

Стручни савјет Агенције је у току 2023. године одржао 10 сједница. У складу са наведеним обрачунато је и исплаћено 12 накнада за рад Стручног савјета Агенције у складу са Одлуком о висини новчане накнаде за рад Стручног савјета Агенције („Службени гласник БиХ“, број 64/18) у нето износу од 36.721 КМ.

Такође, извршена је исплата накнада и члановима Надзорног тијела над примјеном Правилника о начину контроле цијена, начину обликовања цијена лијекова и начину извјештавања о цијенама лијекова у БиХ које је именовано Одлуком о именовану Надзорног тијела над примјеном Правилника о начину контроле цијена, начину обликовања цијена лијекова и начину извјештавања о цијенама лијекова у БиХ („Службени гласник БиХ“, бр. 5/19, 26/21 и 35/23). Висина накнаде за рад Надзорног тијела утврђена је Одлуком Савјета министара БиХ

(„Службени гласник БиХ“, број 38/21) у висини основице за обрачун плате запосленима у институцијама БиХ, тј. у висини од 600 КМ. Надзорно тијело има 10 чланова. У току 2023. године је одржана једна сједница овога тијела и исплаћене су припадајуће накнаде у нето износу од 5.500 КМ (евидентирано на конту 613951).

Велики ограничавајући фактор за рад Агенције је кадровска непопуњеност, имајући у виду рестриктивну политику запошљавања у институцијама БиХ, те спорост у добијању сагласности од стране Савјета министара БиХ за попуњу упражњених радних мјеста пензионисаних службеника и запосленика. Због тога је у предметном периоду постојала потреба за минималним ангажовањем спољних сарадника по основу уговора о дјелу у циљу извршавања програмских задатака Агенције. Постојала је потреба ангажовања спољних сарадника за оцјену фармацеутског квалитета лијека на пословима евалуације документације, затим на преузимању послова аналитичара у лабораторији при испитивању и контроли лијека, у поступку контроле ризичне групе лијекова који немају дозволу Агенције (Covid 19 вакцина) прегледом комплетности документације о квалитету лијека и уносом релевантних података у „Ready“ апликацију, те пословима одржавања чистоће у просторијама Контролне лабораторије у Сарајеву, као и ангажовање једног стручног лица за сложеније финансијско рачуноводствене послове на период од два мјесеца (због недостатка кадра усљед одласка запосленог). Нето издаци за уговоре о дјелу износе 14.693 КМ и мањи су за 54,6 % у односу на исти период 2022. године. Такође, у Агенцији је у посматраном периоду био ангажован и одређен број волонтера (укупно три волонтера током периода, с тим да је једном уговор истекао са 13.02.2023. а један је имао прекид уговора са 06.10.2023. године) по основу уговора о волонтерском раду у циљу стицања потребног искуства и знања. Нето издаци за волонтерски рад износе 6.315 КМ и већи су за 85,7 % у односу на прошлу годину.

Услуге репрезентације су остварене у проценту од 89,0 % у односу на годишњи лимит од 7.000 КМ за репрезентацију, који је Агенцији одобрен у складу са Правилником о кориштењу средстава за репрезентацију („Службени гласник БиХ“, број 26/14) и интерним Правилником о репрезентацији и поклонима који је усаглашен са Правилником Савјета министара.

Поред наведеног, на овој групи расхода су исказани и трошкови јавног информисања, услуге објављивања тендера и огласа, услуге штампања материјала и стручних публикација из области рада Агенције, услуге стручног усавршавања (котизације за семинаре и обуке за запослене ради усавршавања), остале стручне услуге (услуге на пословима техничке сарадње у области заштите на раду и заштите од пожара, услуге лекторисања стручних публикација, те одлагања и збрињавања опасног отпада), остале неспоменуте услуге и дацбине (услуге шпедиције, накнаде за превоз чланова Стручног савјета и сл.), те остале стручне услуге као и накнада за услуге физичког обезбјеђења објекта у Бањој Луци и Сарајеву.

3.2. Капитални издаци

Укупна одобрена средства за капиталне издатке након извршених реструктурисања су износила 1.144.100 КМ, и то: набавка опреме - 767.050 КМ, набавка сталних средстава у облику права - 301.000 КМ и реконструкција и инвестиционо одржавање - 76.050 КМ. Министарство је након извршених реструктурисања и измјена дало посљедњу сагласност на намјенску структуру капиталних издатака, актом, број: 05-16-2-4864-11/23 од 15.11.2023. године. Укупно извршење на овој групи издатака износи 1.074.958,72 КМ или 94,0 % одобрених средстава и односи се на набавку опреме, софтвера и реконструкцију и инвестиционо одржавање. Извршење капиталних издатака је приказано у *Обрасцу б-1*, преглед капиталних улагања по врстама и пројектима, који је саставни дио овог Извјештаја и у складу је са одобреном намјенском структуром.

До 31.12.2023. године извршена је испорука опреме према закљученим уговорима у вриједности од 484.410,58 КМ, док су за опрему и софтвере у вриједности од 590.548,14 КМ средства резервисана на терет буџета за 2023. годину путем разграничења на конту 391292 - разграничени расходи за набавку роба и услуга, у складу са Инструкцијом Министарства, број: 08-16-1-8801-1/15 од 26.10.2015. године, на основу закључених уговора по проведеним поступцима јавних набавки, а испорука се очекује у току 2024. године. У оквиру напомена у *Обрасцу б-1* је наведено која стална средства су испоручена до краја 2023. године, а за која су извршена резервисања и очекује се испорука у току 2024. године.

3.3. Натуралне донације

Агенција је у току 2023. године није имала натуралних донација.

3.4. Стање сталних средстава након спроведеног пописа

Агенција је извршила редован годишњи попис свих средстава, потраживања, обавеза и разграничења на дан 31.12.2023. године, у складу са Одлуком о редовном годишњем попису на дан 31.12.2023. године и именовану комисија за попис у Агенцији за лијекове и медицинска средства БиХ, број: 10-02.3-7319/23 од 01.12.2023. године. Предметном Одлуком је именовано шест пописних комисија и Централна комисија за попис. Централна комисија за попис је на основу појединачних записника именованих пописних комисија сачинила Извјештај о извршеном редовном годишњем попису на дан 31.12.2023. године, број: 10-02.3-7319-1-1/23 од 01.02.2024. године, који је усвојен Одлуком број: 10-02.3-7319-1-2/23 од 09.02.2024. године. Пописана је целокупна имовина Агенције, укључујући и туђа средства која су се у вријеме пописа налазила у Агенцији (средства Министарства финансија и трезора БиХ и Владе ФБиХ – Федералног министарства здравства, која су дата Агенцији на кориштење), те средства Агенције која се налазе у закупљеним архивском простору – Infinity ADS д.о.о. Бања Лука.

Комисије за попис сталних средстава су констатовале да:

– Пописом за 2023. годину није утврђено недостајање ниједног средства. Односно, Комисије су утврдиле да не постоје разлике између књиговодственог и стварног стања утврђеног пописом, тј. не постоје утврђени вишкови и мањкови средстава.

– Комисије су предложиле одређена дотрајала, технички застарјела и неисправна стална средства за расхоровање/отпис.

– У току 2023. године Агенција није имала донација у натуралном облику.

– Није било преузимања средстава од других институција БиХ.

У наставку је приказано образложење промјена на сталним средствима у току 2023. године, како је евидентирано у образацу б - Преглед сталних средстава у облику ствари и права са стањем на дан 31.12.2023. године:

Дио 1 – основица за амортизацију:

колона 3 - салдо 01.01: приказано је почетно стање сталних средстава по категоријама на дан 01.01.2023. године према бруто билансу, које износи 6.387.065,26 КМ.

колона 4 - набавка, приказана је набавна вриједност опреме набављене и испоручене у донација: току 2023. године у износу од 899.464,00 КМ, вриједност софтвера у износу од 359.036,54 КМ, улагања у туђа средства 76.050 КМ што укупно даје вриједност набавке/донације у износу од 1.334.550,54 КМ.

колона 5 - приказана је набавна вриједност сталних средстава која су коначно расхоровање, продаја и др: отписана и искњижена из пословне евиденције у износу од 21.689,66 КМ у току 2023. године, у складу са Извјештајем посебно формиране комисије о начину расхоровања и одстрањивању средстава из пословних просторија, а која су по приједлогу Комисије за попис сталних средстава на дан 31.12.2022. године и Одлуком директора о усвајању извјештаја о попису и начину књижења инвентурних разлика прекњижена са средстава у употреби на средства ван употребе, те набавна вриједност продатог моторног возила које је искњижено у току 2023. године, у износу од 49.990 КМ.

колона 6 - остала приказана је набавна вриједност поновне рекласификације софтвера у прилагођавања: износу 237.995,55 КМ.

колона 7 - нема промјена.

ревалоризација:

колона 8 – салдо 31.12: приказана је набавна вриједност сталних средстава Агенције на дан 31.12.2023. године и износи 7.411.940,69 КМ.

Дио 2 – отпис / исправка вриједности:

колона 3 – салдо 01.01: приказано је почетно стање исправке вриједности сталних средстава по категоријама на дан 01.01.2023. године према бруто билансу, које износи 5.201.431,30 КМ

колона 4 – отпис приказана је исправка вриједности сталних средстава за 2023. годину. (исправка) за текућу годину:

колона 5 - расходовање, продаја и др:	приказана је исправка вриједности средстава ван употребе у износу од 19.339,98 КМ, која су коначно расходована и искњижена у току 2023. године из пословне евиденције на основу Извјештаја посебно формиране комисије о начину расходовања средстава и одстрањивања истих из пословних просторија, а која су по приједлогу Комисије за попис сталних средстава на дан 31.12.2022. године и Одлуком директора о усвајању извјештаја о попису и начину књижења инвентурних разлика, прекњижена са средстава у употреби на средства ван употребе, те исправка вриједности за продато службено возило које је искњижено у износу од 49.990 КМ.
колона 6 - остала прилагођавања:	приказана је у минусу исправка вриједности средстава ван употребе у износу 19.339,98 КМ, те у плусу исправка вриједности средстава ван употребе у износу од 19.339,98 КМ која су коначно расходована и искњижена у току 2023. године из пословне евиденције на основу Извјештаја посебно формиране комисије о начину расходовања средстава и одстрањивања истих из пословних просторија.
колона 7 - ревалоризација:	није било промјена.
колона 8 – салдо 31.12:	приказан је износ исправке вриједности сталних средстава Агенције у износу од 5.571.028,09 КМ на дан 31.12.2023. године.

3.5. Судске пресуде

Агенција није имала извршења расхода по основу судских пресуда у току 2023. године.

3.6. Текућа резерва

Агенција није користила средства текуће резерве у извјештајном периоду.

4. ПРОГРАМ ПОСЕБНЕ НАМЈЕНЕ

Агенција у току 2023. године није имала одобрених, нити пренесених средстава по основу програма посебне намјене, према томе ни обавезу праћења извршења по основу истих.

Агенција у току 2023. године планирала Примитке од продаје сталних средстава у износу од 5.000 КМ (ППН-таблица 5. Оперативног плана). У извјештајном периоду ове године извршена је јавна продаја једног службеног аутомобила по основу којег је остварен примитак у износу од 8.050 КМ, а средства су искориштена за набавку новог службеног аутомобила средње класе.

5. ЗБИРНИ ПРЕГЛЕД ИЗВРШЕЊА

Кориговани буџет Агенције за 2023. годину, износи **8.237.050 КМ**, и то: текући издаци по основу непосредне потрошње институције у износу од **7.092.950 КМ** и капитални издаци у износу од **1.144.100 КМ**.

Уколико посматрамо збирни приказ (Образац 2) можемо видјети да је извршење у збирном приказу једнако збиру извршења опште намјене/непосредне потрошње и извршења средстава по основу програма посебне намјене и износи **86,4 %** или **7.118.513,95 КМ**.

6. ПРИХОДИ

У складу са Законом о лијековима и медицинским средствима Агенција је у обавези да својим активностима остварује приходе у буџету, за које није прописана намјена. Врста, висина и начин плаћања трошкова за обављање послова Агенције дефинисана је Правилником о врсти, висини и начину плаћања трошкова за обављање послова Агенције за лијекове и медицинска средства („Службени гласник БиХ“, број 70/09). Агенција је кроз Захтјев за додјелу средстава из буџета за 2023. годину планирала да оствари укупне приходе и примитке у износу од 8.802.000 КМ, од чега се 8.782.000 КМ односи на приходе од накнада из дјелатности Агенције, 15.000 КМ на приходе од новчаних казни и 5.000 КМ на примитке од продаје сталних средстава.

Закључно са 31.12.2023. године, Агенција је вршећи активности из законом дефинисаних надлежности, односно пружањем услуга комитентима у области лијекова и медицинских средстава, у буџету БиХ остварила укупан приход у износу од **10.646.362 КМ**, што чини **121,0 % планираних прихода за цијелу годину**. Структуру остварених прихода чине непорески приходи (720000) и то:

Врста непореских прихода	Износ	Процент учешћа
- административне таксе (722100)	329.000,00 КМ	3,09 %
- посебне накнаде и таксе (722500)	10.260.759,47 КМ	96,31 %
- непланиране уплате – остали приходи (722700)	34.052,99 КМ	0,32 %
- наплаћене новчане казне (723100)	22.550,00 КМ	0,21 %
- примици од продаје сталних средстава (811100)	8.050,00 КМ	0,07 %
УКУПНО:	10.654.412,46 КМ	100,00 %

Можемо видјети да највећи удио у оствареним приходима (преко 96 %) имају приходи који се директно односе на посебне накнаде и таксе, односно, на приходе из дјелатности Агенције.

Приходи по основу наплаћених административних такси, сходно Закону о административним таксама („Службени гласник БиХ“, бр. 16/02, 19/02, 43/04, 8/06, 76/06, 76/07 и 98/12), односе се на наплаћене таксе по основу различитих поднесака (захтјева, молби и сл.), жалби против рјешења, издатих увјерења и датих мишљења (тарифни број од 1 до 4, те поднесци којима се тражи мишљење).

Приходи по основу наплаћених казни се односе на казне за утврђене неправилности у складу са Законом о лијековима и медицинским средствима.

Остали приходи обухватају: приходе од наплате премије осигурања (722702) по основу поврата дијела неискориштене полисе каско осигурања службених возила које је продато, у износу од 233,96 КМ, приходе по основу рефундације боловања из ранијих година (722703) у износу од 7.543,92 КМ и остале приходе (722791) у износу од 26.275,11 КМ које чини: приход од EDQM-а у

износу од 15.624,34 КМ по основу рефундације трошкова за ангажман службеника Агенције, приходи од погрешних уплата у износу од 9.373,64 КМ, које се не односе директно на приход Агенције, али за које није тражен поврат, те наплаћени пенали од добављача по основу кашњења у испоруци робе и услуга у износу од 1.277,13 КМ.

Агенција је у току 2023. године путем јавне лицитације извршила продају једног службеног возила које је одавно испунило све услове за продају. На овај начин је остварен примитак од продаје сталних средстава у износу од 8.050,00 КМ.

Приходи из дјелатности Агенције су према дјелокругу рада алоцирани и груписани по појединим организационим јединицама као њиховим носиоцима.

Уколико посматрамо укупно извршење прихода можемо видјети да је више у односу на 2022. годину за 4,6 %.

У наставку је приказан упоредни преглед реализације пет „носећих“ врста прихода које учествују са око 97,45 % у укупно оствареним приходима од накнада из дјелатности Агенције:



Слика 2. Упоредни преглед реализације „носећих“ врста прихода за 2023. годину

Ниже извршење у односу на план за 2023. годину је евидентно, али није значајно високо, на приходима из области контроле квалитета лијека у КЛ Агенције (4,95 %). Један од главних разлога је недостатак стручног кадра због немогућности новог запошљавања. Један од предуслова за достизање постављених циљева у КЛ у Сарајеву је био пријем нових запослених. Међутим, исто се није десило, док је још одређен број запослених у међувремену напустио КЛ.

Више извршење у односу на план је примјетно код већине врста прихода. Међутим, значајније номинално повећање извршења прихода примјетно је у области регистарције лијекова - приходи од накнада за издавање, обнову и измјену дозволе за стављање лијека у промет, у односу на план 2023. године (процентуално је више за 23,08 %). Наведено је резултат неочекивано већег броја захтјева комитената из области фармацеутске индустрије. Такође, примјетно је и више извршење у односу на план код групе прихода од издавања сагласности, односно дозволе за увоз-извоз лијекова и медицинских средстава, за 44,03 %. На групи прихода од уписа, измјене и обнове уписа медицинских средстава у регистар медицинских средстава примјетно је повећање извршења у односу на план за 7,96 %, клиничких испитивања 66,54 %, наканда из надлежности Инспектората 111,29 %. Код накнада из надлежности клиничких испитивања и инспектората номинално су далеко мањи износи у односу на приходе из надлежности регистрације лијекова, па их је самим тим нереално упоређивати само процентуално извршење. У сваком случају треба се посветити бољем планирању, нарочито у случајевима гдје постоје значајнија одступања извршења у односу на план.

7. ПРЕГЛЕД ДИНАМИКЕ ЗАПОШЉАВАЊА

У Агенцији је на дан 31.12.2023. године био запослено 95 извршилаца на систематизованим радним мјестима, и то сви на неодређено вријеме, у складу са динамиком наведеном у Обрасцу 4/1, који је саставни дио овог Финансијског извјештаја. У предметном обрасцу су наведена образложења свих промјена у броју и структури запослених по мјесецима у току 2023. године и у односу на извјештај из ЦОИП-а. Законом о буџету Агенцији су одобрена средства за 103 извршиоца. Тренутна запосленост, уколико гледамо само запослене на неодређено вријеме, износи 59,4 %, у односу на број извршилаца предвиђен Правилником о унутрашњој организацији Агенције (160).

Напомињемо да смо *Образац 4/1 Преглед динамике запошљавања за период 01.01-31.12.2023. године* доставили и посебно, актом, број: 10-02.3-81-4/23 од 17.01.2023. године.

8. КЛАСИФИКАЦИЈА РАСХОДА И ИЗДАТАКА ПО ВЛАДИНИМ ФУНКЦИЈАМА (COFOG)

Сходно инструкцији Министарства финансија и трезора БиХ, број: 01-05-02-2-2090-1/15 од 27.02.2015. године, донијели смо Одлуку о примјени владиних функција по којој су сви текући расходи и издаци за капиталну имовину у Агенцији сврстани у категорији функционалне класификације 07 - Здравство, Група 076 - Здравство н.к, Класа 0760 - Здравство н.к, те су сходно истом у пословним књигама исказани сви остварени расходи у овом периоду на овом функционалном коду.

Укупни расходи исказани на *Обрасцу 5. Класификација расхода и издатака по владиним функцијама (COFOG)* у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године, су исказани на функционалном коду 076 - Здравство н.к. и износе 7.118.514 КМ, колико је и извршење за исти период исказано у збирном *Обрасцу 2 - Збирни преглед расхода и издатака по економским категоријама* за непосредну потрошњу и програме посебне намјене.

9. ПОСЕБНА ОБРАЗЛОЖЕЊА

9.1. Реализација путних трошкова

Агенција је у оквиру Захтјева за додјелу средстава из Буџета за 2023. годину, приложила и Оквирни план путовања за 2023. годину, на основу којег је извршена оквирна процјена потребних средстава за наведене намјене. Извршење на путним трошковима се односи на службена путовања службеника и руководства Агенције у земљи и иностранству, а у циљу извршавања програмских активности у оквиру Законом о лијековима и медицинским средствима утврђених надлежности. Обрачун припадајућих путних трошкова извршен је у складу са важећим одлукама Савјета министара БиХ, које регулишу наведено питање. Агенција води редовну евиденцију издатих и реализованих путних налога за службена путовања у земљи и иностранству, као и припадајућих трошкова. На категорији Путних трошкова (613100) примјетно је више апсолутно извршење у односу на 2022. годину, што је прије свега резултат укидања ограничења због промјене епидемиолошке ситуације, у складу са чим је повећана и динамика службених путовања. Како што смо већ напријед навели, путни трошкови обухватају накнаде трошкова службених путовања (смјештаја, превоза, дневница и остало) запослених у Агенцији приликом путовања у земљи (инспекције и већином превоз службене документације), те службена путовања у иностранство, у циљу стручног усавршавања запослених и реализације програмских активности. У овом извјештајном периоду у трошковима службених путовања веће учешће имају иностарана путовања (62 %). У великом броју случајева приликом иностраних путовања запослених, организатори догађаја су сносили дио трошкова.

У датом периоду дошло је до наставка активности Агенције на јачању капацитета и унапређењу функционисања Агенције, те сарадње са свим учесницима из области лијекова и медицинских средстава, како на домаћем тако и на међународном плану, у мјери у којој је тренутна епидемиолошка ситуација дозвољавала, што је свакако подразумијевало и одређене трошкове.

9.2. Ангажовање вањских сарадника путем уговора о дјелу и уговора о привременим и повременим пословима

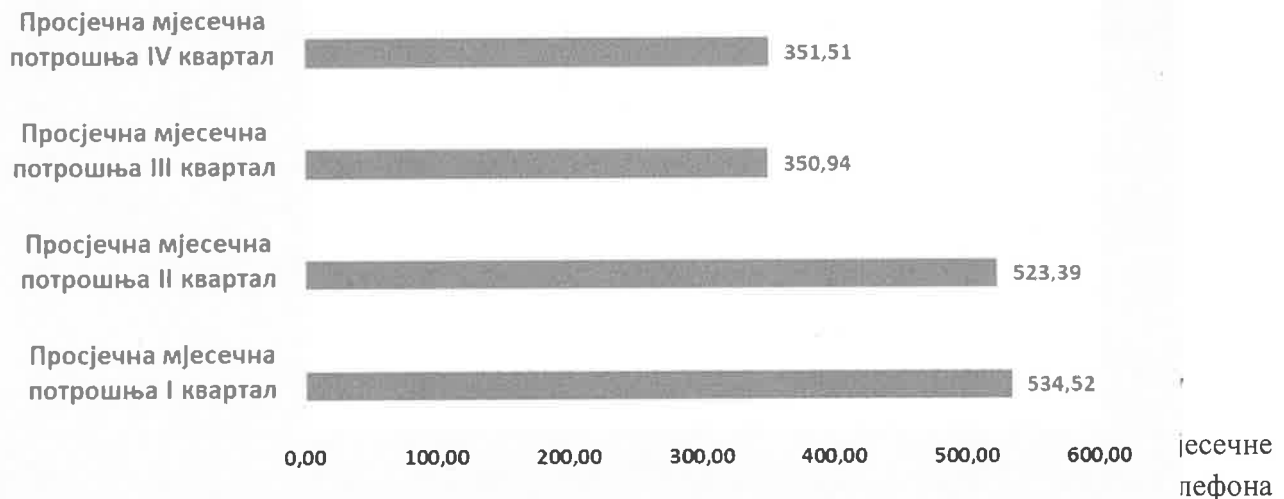
Агенција је у оквиру Захтјева за додјелу средстава из Буџета за 2023. годину, приложила и план уговора о дјелу, на основу којег је извршена оквирна процјена потребних средстава за наведене намјене. Како смо и до сада наводили, велики ограничавајући фактор за рад Агенције је кадровска непопуњеност. Нето издаци за уговоре о дјелу износе 14.693 КМ и мањи су за 54,6 % у односу на исти период 2022. године. Процент запослености и попуњености радних мјеста се у Агенцији годинама смањивао, што пензионисањем запослених, што споразумним прекидима радних односа, док се нови извршиоци нису запошљавали због рестриктивне политике запошљавања у институцијама БиХ. Као што смо напријед навели, тренутна запосленост, уколико гледамо само запослене на неодређено вријеме, износи 59 %, у односу на број извршилаца предвиђен Правилником о унутрашњој организацији Агенције (160). Агенција је редовно достављала надлежним институцијама захтјеве за обнову упражњених радних мјеста која су одобрена Буџетом ради давања сагласности. Због сталног повећања обима послова, а све мањег броја извршилаца било је потребно ангажовати одређена лица путем уговора о дјелу.

Наиме, постојала је потреба ангажовања спољних сарадника на пословима у поступку контроле ризичне групе лијекова, пословима оцјене фармацеутског квалитета лијека, оцјене квалитета, ефикасности и безбједности лијека (радиофармацеутика), одржавања чистоће у просторијама Контролне лабораторије у Сарајеву, пословима процјене вриједности службеног возила, послова који се тичу комуникација са средствима информисања у циљу што бољег обавјештавања јавности о раду и активностима Агенције. У току 2023. године није било ангажовања спољних сарадника по основу уговора о привременим и повременим пословима.

9.3. Примјена Правилника о кориштењу телефона („Службени гласник БиХ“, бр. 26/14, 78/15, 81/14, 78/15, 37/17, 53/17, 62/17, 34/19, 56/19, 72/19, 70/23 и 85/23)

Агенција је донијела Правилник о кориштењу фиксног и мобилних телефона у Агенцији за лијекове и медицинска средства БиХ, број: 31-1143/14 од 30.12.2014. године, а у складу са одредбама горе наведеног Правилника Савјета министара БиХ. На основу одобрених лимита и тренутног броја корисника који остварују право на употребу мобилног телефона, Агенцији су одобрена средства за мобилне телефоне за 2023. годину у укупном износу од 10.000 КМ. Извршење на Издацима за мобилне телефоне (613212) износи 5.281 КМ и остварено је у нижем износу у односу на 2022. годину за 9,7%, а испод одобреног лимита за 47 %. Просјечан мјесечни лимит за трошкове кориштења мобилних телефона од стране запослених Агенције износи 833,34 КМ. На слици испод је приказана просјечна мјесечна потрошња за мобилну телефонију по кварталима у току 2023. године.

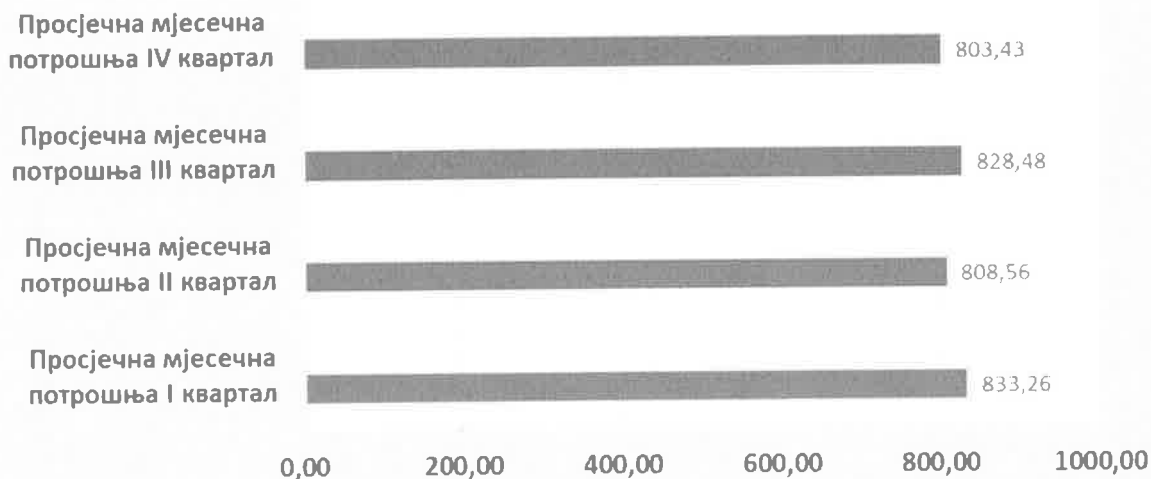
Слика 1. Преглед просјечних мјесечних трошкова кориштења мобилних телефона по кварталима



Агенције је прописано да годишњи износ трошкова по основу фиксне телефоније износи до 20.000 КМ, с тим да је утврђено мјесечно право на трошкове кориштења фиксних телефона по организационим јединицама и то за сједиште Агенције у Бањој Луци и Контролну лабораторију у Сарајеву мјесечни износ од по 800,00 КМ и за Главну канцеларију за фармаковигилансу у Мостару мјесечни износ од 66,67 КМ. Такође, дефинисан је и начин контроле утрошка службених фиксних телефона. Извршење на Издацима за фиксне телефоне (613211) у 2023.

години износи 9.821 КМ. Наиме, у односу на 2022. годину извршење је веће за 1,9 %, те мање за 51,8 % у односу на одобрени годишњи лимит. На слици испод је приказана просјечна мјесечна потрошња фиксних телефона по кварталима у току 2023. године.

Слика 2. Преглед просјечних мјесечних трошкова кориштења фиксних телефона по кварталима



9.4. Примјена Правилника о кориштењу средстава за репрезентацију („Службени гласник БиХ“, бр. 26/14, 81/14, 78/15, 53/17, 62/17, 1/21 и 63/21) Агенција је донијела Правилник о репрезентацији и поклонима, број: 31-1142/14 од 30.12.2014. године, а у складу са одредбама горе наведеног Правилника Савјета министара БиХ. Максималан износ средстава за репрезентацију на годишњем нивоу утврђен је у износу до 7.000 КМ, за потребе интерне и екстерне репрезентације, изузев средстава која су намијењена за реализацију програма посебне намјене и средстава репрезентације која се финансирају донаторским средствима. О утрошку наведених средстава воде се редовне мјесечне евиденције. Укупно извршење средстава за ове намјене у току 2023. године у оквиру непосредне потрошње институције (екон. код 613914) износи 6.260 КМ, што је за 11,5% испод дозвољеног износа.

9.5. Примјена Правилника о условима набавке и начину кориштења службених возила у институцијама Босне и Херцеговине („Службени гласник БиХ“, бр. 26/14, 81/14, 78/15, 42/17, 53/17, 62/17, 34/18, 5/19, 81/19, 54/20, 80/20 и 83/22), те Правилника о условима набавке и начину кориштења службених возила у институцијама Босне и Херцеговине („Службени гласник БиХ“, бр. 34/23 и 84/23)

Агенција је донијела Правилник о условима и начину употребе службених моторних возила, број: 31-1141/14 од 31.12.2014. године, те Правилник о условима и начину употребе специјализованих возила Агенције за лијекове и медицинска средства БиХ („Службени гласник БиХ“, број 12/15), а у складу са одредбама горе наведеног Правилника Савјета министара БиХ.

У складу са доношењем новог Правилника Вијећа министара у 2023. години и Агенција је донијела свој нови Правилник о условима и начину употребе службених моторних возила, број: 31-31-1267/23 од 20.10.2023. године.

Укупан број службених возила са којима Агенција може располагати је пет, и то:

- два службена возила, једно из категорије средње и једно из категорије ниже средње класе и
- три специјализована возила за потребе инспектората Агенције, два из категорије ниже средње класе и једно из категорије ниже класе.

Наведеним Правилницима прописан је начин кориштења службених возила, контрола употребе, издавање и раздуживање путних налога, одржавање и поправка, елементи дисциплинске и материјалне одговорности, итд.

Воде се редовне евиденције о кориштењу службених возила прописане наведеним Правилницима. Подаци о трошковима одржавања возила у току 2023. године су наведени како слиједи:

Економски код	Назив трошка	Реализовано у 2023. години (КМ)
613418	Набавка ауто гума	5.823,32
613492	Набавка ситног инвентара	134,70
613511	Моторни Бензин –БМБ 95	6.163,06
613512	Дизел гориво-EURO V	18.708,05
613513	Моторно уље	590,50
613523	Регистрација возила	993,07
613713	Материјал за оправку возила	7.990,66
613723	Услуге оправки и одржавања возила	1.917,44
613726	Услуге прања возила	1.709,00
613813	Осигурање возила	5.799,66
	УКУПНО	49.829,46

Током 2023. године (19.07.2023. године) извршена је продаја једног службеног возила средње класе, које је испунило услове за продају. Продајом возила су остварени Примиси од продаје у износу од 8.350 КМ, што је искориштено при набавци новог возила. Набавка новог возила средње класе (по Правилнику до 70.000 КМ) је извршена у посљедњем кварталу 2023. године (26.10.2023. године). Набавна вриједност набављеног возила је 68.000 КМ.

Преглед бројног стања службених возила на дан 31.12.2023. године приказан је у табели испод:

Број возила на дан 31.12.2023.		Број возила прописан Правилницима		Разлика	Напомена
Службена	Специјализована	Службена	Специјализована		
2	3	2	3	0	Број возила са којима је Агенција располагала на 31.12. 2023. једнак је одобреном броју и категорији возила.

10. ИНФОРМАЦИЈА У ВЕЗИ СА РЕАЛИЗАЦИЈОМ ПРЕПОРУКА РЕВИЗИЈЕ

10.1. Информација о реализацији препорука Канцеларије за ревизију институција БиХ

Канцеларија за ревизију институција БиХ је у поступку завршне ревизије финансијских извјештаја и усклађености пословања Агенције са одговарајућим законима и прописима за 2022. годину, путем Извјештаја о финансијској ревизији Агенције за лијекове и медицинска средства БиХ за 2022. годину (у даљем тексту: Извјештај), број: 02-16-1-930/23 од 24.07.2023. године, изразила позитивно мишљење уз скретање пажње на: Правилник о унутрашњој организацији Агенције који није усклађен са важећим одлукама Савјета министара БиХ, недоследности код примјене Методологије распоређивања запослених унутар платног разреда, запошљавање лица на одређено вријеме без провођења конкурсне процедуре сходно одредбама Закона о раду у институцијама БиХ те ангажовање лица по основу уговора о дјелу за послове који се налазе у опису послова радних мјеста утврђених Правилником о унутрашњој организацији, недостатке у процесу јавних набавки, те Листу есенцијалних лијекова која још није усвојена.

У наставку дајемо преглед предузетих активности према датим препорукама у предметном Извјештају, како слиједи:

Препорука 1. (тч. 5. Извјештаја). Агенција је дужна ускладити Правилник о унутрашњој организацији с важећим одлукама Савјета министара.

Агенција уважава наведену препоруку и истиче да ће у будућем периоду предузети додатне мјере како би се усагласио Правилник о унутрашњој организацији и систематизацији радних мјеста у Агенцији с дефинисаним начелима за утврђивање унутрашње организације органа управе БиХ.

Препорука 2. (тч. 6. Извјештаја). Агенција треба обезбиједити уредност евиденција о употреби службених возила и с тим у вези у свим случајевима документовати разлоге њиховог кориштења.

Агенција уважава наведену препоруку и истиче да ће у будућем периоду посветити додатну пажњу вођењу ове евиденције.

Препорука 3. (тч. 8.1.1. Извјештаја). Агенција је дужна обезбиједити досљедну примјену Методологије за распоређивање запосленог унутар платног разреда.

Агенција уважава наведену препоруку и истиче да ће у будућем периоду обратити додатну пажњу како би се обезбиједила досљедна примјена Методологије за распоређивање запосленог унутар платног разреда.

Препорука 4. (тч. 9.1. Извјештаја). Агенција је дужна вршити запошљавање у складу са Законом о раду у институцијама БиХ поштујући принципе законитости и транспарентности.

Агенција уважава наведену препоруку и истиче да предузима мјере како би се процедуре запошљавања вршиле транспарентно, уз поштовање свих мјеродавних законских прописа

везаних за запошљавање и радне односе. У своме досадашњем поступања Агенција је дјеловала у складу са одредбама Закона о раду у институцијама БиХ.

Препорука 5. (тч. 9.1. Извјештаја). Препоручујемо Агенцији да у складу са законским прописима који регулишу подручје облигационих односа уговоре о дјелу закључује у изнимним и оправданим случајевима, и то за конкретне послове који се јављају повремено.

Агенција уважава наведену препоруку и истиче да предузима мјере како би се ангажмани по основу уговора о дјелу смањили на најмању могућу мјеру и само у изузетним случајевима.

Препорука 6. (тч. 10. Извјештаја). Агенција је дужна поступати у складу са захтјевима траженим у тендерској документацији, односно тражити од добављача да достави банкарску гаранцију за добро извршење уговора уколико је исто предвиђено тендерском документацијом.

Агенција уважава наведену препоруку и истиче да ће у будућем периоду посветити додатну пажњу досљедном поштовању захтјева дефинисаних тендерском документацијом.

Препорука 7. (тч. 10.1. Извјештаја). Агенција је обавезна, прије покретања поступка набавке, провести и документовати истраживање тржишта које потврђује постојање више потенцијалних понуђача који задовољавају услове учешћа у поступку јавне набавке.

Агенција уважава наведену препоруку и истиче да ће наставити проводити и документовати истраживање тржишта, а с циљем досљедне примјене Закона о јавним набавкама.

Препорука 8. (тч. 10.2. Извјештаја). Агенција у наредном периоду треба посветити значајну пажњу питању изналажења рјешења смањења зависности од добављача који су власници изворног кода софтверских апликација значајних за ефикасно пословање Агенције.

Уз уважавање значаја дате препоруке, Агенција указује да је већ дала на увид процјену оправданости набављања услуга одржавања софтверских апликација код којих је добављач власник изворног кода-а у којим процјенама се потврдила оправданост таквог начина набавки. Агенција указује да је у свим појединачним случајевима „зависности“ ријеч о апликацијама захваљујући којима Агенција остварује приходе од цца 10 милиона КМ на годишњем нивоу, јер се кроз исте ефикасно и успјешно врше процедуре регистрације лијекова и медицинских средстава, те евиденције контроле квалитета лијекова. Предметне софтверске апликације функционишу на начин на који функционишу истоврсне апликације у земљама Европске Уније, те се у том смислу може констатовати да се процедура регистрације лијекова и медицинских средстава у пракси врши на начин који је скоро у потпуности усклађен са регистрацијом у Европској Унији.

Надаље, да би Агенција смањила „зависност“ од добављача који су власници изворног кода предметних софтверских апликација, било би потребно да се запосле информатичари-програмери који би се бавили креирањем софтверских апликација и њиховим одржавањем, а познато нам је да је за то потребно издвојити новчана средства која у пракси није могуће издвојити (за бруто плате информатичара), а да се не помиње чињеница да се тек недавно Агенцији омогућава занављање радних мјеста упражњених одласком запослених у пензију. У том смислу, Агенција не

може да подржи реализацију наведене препоруке јер иста реално није извршива, ни кроз дужи временски период.

Препорука 9. (тч. 10.2. Извјештаја). Препоручујемо Агенцији да код овако значајних набавки с посебном пажњом размотри питање достављања гаранције за добро извршење уговора у циљу умањења ризика од непрофесионалног понашања понуђача.

Агенција уважава дату препоруку, и у будућем периоду ће повести рачуна да се тражи гаранција за добро извршење уговора у ситуацијама гдје је исту огуће тражити, примјеном Закона о јавним набавкама.

Препорука 10. (тч. 10.3. Извјештаја). Агенција треба редовно ажурирати стратешке документе везане за развој информационог система Агенције са дефинисаним временским оквиром реализације активности у циљу ефикаснијег и економичнијег кориштења ресурса.

Агенција уважава дату препоруку и у будућем периоду ће покушати, да са ограниченим кадровским капацитетима који би могли да се посвете предметним задацима, настави активности на ажурирању стратешких докумената везаних за развој информационог система Агенције.

Препорука 11. (тч. 11.1. Извјештаја). Потребно је што прије приступити изради новог приједлога листе есенцијалних лијекова уважавајући досадашња искуства и сугестије надлежних институција како би савјет министара БиХ коначно донио листу есенцијалних лијекова сходно законским одредбама.

Агенција уважава дату препоруку, и ургираће предузимање корака код надлежних ентитетских министарстава здравља, а чије позитивно мишљење је неопходно како би се есенцијална листа лијекова уопште ставила у процедуру доношења.

10.2. Информација о реализацији препорука интерне ревизије

У складу са Законом о интерној ревизији у институцијама БиХ („Службени гласник БиХ“, бр. 27/08 и 32/12) Агенција не испуњава критеријуме за успостављање властите јединице за интерну ревизију, те према Одлуци о критеријумима за успостављање јединица интерне ревизије у институцијама Босне и Херцеговине („Службени гласник БиХ“, бр. 59/19), интерну ревизију пословања Агенције врши Јединица за интерну ревизију Министарства цивилних послова БиХ. У току 2023. године није вршена интерна ревизија у Агенцији, нити је иста планирана планским документима Јединице за интерну ревизију Министарства цивилних послова БиХ.

11. ИНФОРМАЦИЈА О СИСТЕМУ ИНТЕРНИХ КОНТРОЛА

Агенција континуирано спроводи активности на унапређењу система интерних контрола, доношењем нових и унапређењем постојећих правила, те настојећи да реализује препоруке ревизије и других надлежних институција, а све у циљу рационалнијег и транспарентнијег располагања јавним средствима.

С тим у вези, Агенција је озбиљно приступила развоју система финансијског управљања и интерних контрола (ФУК), који је дефинисан и имплементира се у складу са Законом о табелама испод од I до XVIII, како слиједи: финансирању институција БиХ, Приручником за финансијско управљање и контролу и Смјерницама за провођење процеса управљања ризицима у институцијама БиХ. Врше се редовне годишње евалуације система ФУК-а путем годишњих извјештаја који се достављају Централној хармонизацијској јединици Министарства финансија и трезора БиХ, те сачињавају акциони планови са мјерама и активностима усмјереним ка унапређењу и сталном развоју овог система.

У Агенцији су у току извјештајног периода од 01.01. до 31.12.2023. године били у примјени следећи интерни акти који регулишу систем интерних контрола, груписани по областима у табелама испод од I до XVIII, како слиједи:

I УНУТРАШЊА ОРГАНИЗАЦИЈА ИНСТИТУЦИЈЕ			
Рб.	Назив документа	Број акта	Датум
1.	Правилник о унутрашњој организацији Агенције за лијекове и медицинска средства БиХ	10-07-340-1/10	21.01.2010.
	АНЕКС Правилника о унутрашњој организацији Агенције за лијекове и медицинска средства БиХ	10-07-340-1/10	21.01.2010.
2.	Правилник о раду Агенције за лијекове и медицинска средства БиХ	10-07.56-6189/13	08.10.2013.

II СТВАРАЊЕ ОБАВЕЗА			
Рб.	Назив документа	Број акта	Датум
1.	Правилник о интерним процедурама стварања и евидентирања обавеза и начину контроле и овјере финансијске документације	ИНТ. 15-1243/17	18.12.2017.
1а.	Допуна Правилника о интерним процедурама стварања и евидентирања обавеза и начину контроле и овјере финансијске документације	ИНТ. 15-1243-1/17	27.11.2018.
2.	Правилник о начину и поступку израде и планирања буџета Агенције за лијекове и медицинска средства БиХ	ИНТ 15-1307/17	21.12.2017.
3.	Правилник о употреби, одржавању и сервисирању лабораторијске опреме	10-07.56-6634/13	11.11.2013.
4.	Инструкција о закључивању уговора о дјелу	ИНТ. Број: 15-290/18	02.03.2018.
5.	Правилник о репрезентацији и поклонима	ИНТ. Број: 31-1142/14	31.12.2014.
6.	Инструкција о интерној процедури пријема и премјештања сталне имовине	ИНТ. 31-394/15	21.04.2015.
7.	Инструкција о поступку требовања, набавке, рачуноводственог праћења и раздужења ауто-гума	ИНТ. 31-487/15	06.07.2015.

III ЕВИДЕНТИРАЊЕ И УНОС ПОДАТАКА У ИСФУ СИСТЕМ	
---	--

Рб.	Назив документа	Број акта	Датум
1.	Правилник о интерним процедурама стварања и евидентирања обавеза и начину контроле и овјере финансијске документације	ИНТ 15-1243/17	18.12.2017.
1а.	Допуна Правилника о интерним процедурама стварања и евидентирања обавеза и начину контроле и овјере финансијске документације	15-1243-1/17	27.11.2018.

IV БЛАГАЈНИЧКО ПОСЛОВАЊЕ			
Рб.	Назив документа	Број акта	Датум
1.	Допуна Правилника о интерним процедурама стварања и евидентирања обавеза и начину контроле и овјере финансијске документације	ИНТ. 15-1243-1/17	27.11.2018.

V ИСПЛАТА ПЛАТА, НАКНАДА и СТИМУЛАЦИЈЕ			
Рб.	Назив документа	Број акта	Датум
1.	Правилник о критеријумима за додјеливање новчане награде	10-07.2-3180/10	26.05.2010.
2.	Правилник о допуни Правилника за додјеливање новчане награде	10-07.2-3180-1/10	13.07.2016.
3.	Упутство за израду захтјева за додјелу новчане награде запосленима у Агенцији за лијекове и медицинска средства	ИНТ. 102-128/11	07.07.2011.
4.	Правилник о условима и начину кориштења годишњег одмора, плаћеног и неплаћеног одсуства државних службеника и запосленика у Агенцији за лијекове и медицинска средства Босне и Херцеговине	ИНТ. 31-204/12	20.04.2012.
5.	Правилник о измјенама и допунама Правилника о условима и начину кориштења годишњег одмора, плаћеног и неплаћеног одсуства државних службеника и запосленика у Агенцији за лијекове и медицинска средства Босне и Херцеговине ,	ИНТ. 31-204-1/12	10.06.2013.
6.	Одлука о случајевима у којима се може дати одобрење запосленику да обавља послове додатну активност	15-154/18	31.01.2018.
7.	Инструкција о начину обрачуна и исплате плата и накнада плата, накнада трошкова запослених, као и обрачун и исплата накнада за спољне сарадника у Агенцији за лијекове и медицинска средства БиХ	ИНТ. 15-121/17	03.02.2017.
8.	Одлука о додатку на плату запосленог у Агенцији за лијекове и медицинска средства Босне и Херцеговине	„Службени гласник БиХ“, број 17/21	19.03.2021.

VI СЛУЖБЕНА ПУТОВАЊА			
Рб.	Назив документа	Број акта	Датум

1.	Правилник о начину и поступку остваривања права запослених на накнаду за службено путовање у Агенцији за лијекове и медицинска средства Босне и Херцеговине	ИНТ. 15-848/18	02.07.2018.
2.	Упутство о поступку реализације службених путовања запослених Агенције за лијекове и медицинска средства Босне и Херцеговине	ИНТ. 15-849/18/15	02.07.2018.

VII УПОТРЕБА ТЕЛЕФОНА			
Рб.	Назив документа	Број акта	Датум
1.	Правилник о кориштењу фиксног и мобилног телефона у Агенцији за лијекове и медицинска средства БиХ	ИНТ. 31-1143/14	30.12.2014.
2.	Одлука о кориштењу службених мобилних телефона и одобреним износима потрошње	ИНТ. 37-328-2/20	01.08.2020.
3.	Одлука о допуни Одлуке о кориштењу службених мобилних телефона и одобреним износима потрошње	ИНТ. 37-328-4/20	07.03.2023.
4.	Одлука о кориштењу службених мобилних телефона и одобреним мјесечним износима потрошње	ИНТ. 37-777/23	13.06.2023.
5.	Одлука о измјени Одлуке о кориштењу службених мобилних телефона и одобреним мјесечним износима потрошње	ИНТ. 37-777-1/23	07.11.2023.

VIII КОРИШТЕЊЕ СЛУЖБЕНИХ ВОЗИЛА			
Рб.	Назив документа	Број акта	Датум
1.	Правилник о условима и начину употребе службених моторних возила Агенције за лијекове и медицинска средства БиХ	ИНТ. 31-1141/14	30.12.2014.
1а.	Правилник о условима и начину употребе службених моторних возила Агенције за лијекове и медицинска средства БиХ	ИНТ. 37-1267/23	20.10.2023.
2.	Правилник о условима и начину употребе специјализованих службених возила Агенције за лијекове и медицинска средства БиХ	Службени лист БиХ бр. 12/15	06.02.2015.
3.	Инструкција о поступку требовања, набавке, рачуноводственог праћења и раздужења ауто-гума	ИНТ. 31-487/15	06.07.2015.
4.	Правилник о начину вођења евиденције локалне вожње	ИНТ. 31-1142/14	02.10.2015.
5.	Одлука о путничким возилима који спадају у категорију специјализованих службених возила Агенције за лијекове и медицинска средства БиХ	01-50.1-5327/18	16.10.2018.
6.	Одлука о задужењу службених возила	10-02.3-6871/20	23.11.2020.
7.	Одлука о измјени одлуке о задужењу службених возила	10-02.3-6871-1/20	15.02.2021.

IX УПОТРЕБА СРЕДСТАВА РЕПРЕЗЕНТАЦИЈЕ			
Рб.	Назив документа	Број акта	Датум
1.	Правилник о репрезентацији и поклонима	ИНТ. 31-1142/14	30.12.2014.

X УГОВОРЕНЕ УСЛУГЕ (УГОВОРИ О ДЈЕЛУ, СТРУЧНО ОБРАЗОВАЊЕ, КОМИСИЈЕ, УПРАВНИ/НАДЗОРНИ ОДБОРИ)			
Рб.	Назив документа	Број акта	Датум
1.	Инструкција о закључивању уговора о дјелу ИНТ. 15-290/18	ИНТ. 15-290/18	02.03.2018.

XI ПОПИС ИМОВИНЕ И ОБАВЕЗА			
Рб.	Назив документа	Број акта	Датум
1.	Упутство о попису и инвентарисању имовине, потраживања и обавеза	ИНТ.15-938/17	03.10.2017.

XII ЈАВНЕ НАБАВКЕ			
Рб.	Назив документа	Број акта	Датум
1.	Правилник о поступку набавке роба, услуга или радова путем директног споразума	ИНТ. 31-154/15	17.02.2015.
2.	Инструкцију о интерним процедурама јавних набавки роба, услуга и радова у Агенцији за лијекове и медицинска средства БиХ	10-02.3-565/18	31.01.2018.
3.	Правилник о интерним процедурама јавних набави роба, услуга и радова у Агенцији за лијекове и медицинска средства БиХ	ИНТ. 37-1430/23	13.12.2023.

XIII НАПЛАТА ПРИХОДА			
Рб.	Назив документа	Број акта	Датум
1.	Упутство о начину наплате, евидентирања, контроле уплата прихода, поврата више или погрешно извршених уплата и извјештавања о приходима Агенције за лијекове и медицинска средства БИХ	ИНТ. 15-321/18	13.03.2018.
2.	Упутство о измјенама и допунама Упутства о начину наплате, евидентирања, контроле уплата прихода, поврата више или погрешно извршених уплата и извјештавања о приходима Агенције за лијекове и медицинска средства БИХ	ИНТ. 15-321-1/18	15.02.2021.

XIV ИНТЕРНА РЕВИЗИЈА			
Рб.	Назив документа	Број акта	Датум
1.	Споразум о вршењу функције интерне ревизије у Агенцији за лијекове и медицинска средства Босне и Херцеговине	13-16-5-1309/23 (наш број)	06.03.2023.
2.	Повеља интерне ревизије	10-02.3-1914/23 (наш број)	20.03.2023.

XV СТРАТЕШКО ПЛАНИРАЊЕ			
-------------------------------	--	--	--

Рб.	Назив документа	Број акта	Датум
1.	Рјешење о именовану радне групе и координатора радне групе за израду средњорочних програма рада, годишњих програма рада и извјештаја о раду Агенције за лијекове и медицинска средства БиХ	10-50.1-3090-1/20	14.10.2020.
2.	Стратегија развоја информационог система Агенције	Web stranica	

XVI ПРЕВЕНЦИЈА КОРУПЦИЈЕ			
Рб.	Назив документа	Број акта	Датум
1.	Акциони план за провођење стратегије за борбу против корупције у Агенцији за лијекове и медицинска средства БиХ	ИНТ. 15-117/22	27.04.2022.
2.	Правилник о интерном пријављивању корупције и заштити лица које пријави корупцију у Агенцији за лијекове и медицинска средства Босне и Херцеговине	ИНТ. 31-241/14	11.3.2014.
3.	Plan integriteta Agencije za lijekove i medicinska sredstva BiH, usvojen rješenjem broj: 10-02.3-3858-8/23 od 08.11.2023. godine	10-02.3-3858-8/23	08.11.2023.

XVII ФИНАНСИЈСКО УПРАВЉАЊЕ И КОНТРОЛА			
Рб.	Назив документа	Број акта	Датум
1.	Правилник о финансијском управљању и контроли у Агенцији за лијекове и медицинска средства БиХ	ИНТ. 15-533/18	24.04.2018.
2.	Стратегија управљања ризицима у Агенцији за лијекове и медицинска средства БиХ за период 2020-2022	10-02.3-5695/19	Новембар 2019

XVIII ОСТАЛО			
Рб.	Назив документа	Број акта	Датум
Документи Службе QA			
1.	Пословник о квалитету са политиком квалитета, организационом шемом и мапом процеса	АЛМБИХ-QM-04	25.09.2019.
2.	Поступање са документованим информацијама	АЛМБИХ-П 7.5-01	25.09.2019.
3.	Управљање ризицима и приликама квалитета	АЛМБИХ-П 6.1-01	25.10.2021.
4.	Процедура за обуку запослених	АЛМБИХ-П 7.2-01	25.10.2021.
5.	Процедура за интерну и екстерну комуникацију	АЛМБИХ-П 7.4-01	16.08.2018.
6.	Процедура за управљање промјенама/измјенама	АЛМБИХ-П 8.2-01	15.08.2018.
7.	Процедура за преиспитивање управљана квалитетом АЛМБИХ	АЛМБИХ-П 9.3-01	25.10.2021.
8.	Процедура за интерне провјере	АЛМБИХ-П 9.2-01	25.10.2021.
9.	Процедура неусаглашености и корективне мјере/акције	АЛМБИХ-П 10.2-01	25.10.2021.

Годишњи извјештај о систему финансијског управљања и инетрних контрола за 2023. годину (ГИ-ИК) ће бити достављен Централној хармонизацијској јединици Министарства финансија и трезора БиХ у складу са одлуком о продужењу рока за доставу извјештаја, донесеним од стране Централне хармонизацијске јединице Министарства финансија и трезора БиХ, због проблема у раду Апликације за праћење, управљање и извјештавање о систему финансијског управљања и контроле и интерне ревизије у институцијама БиХ.

12. ЗАВРШНЕ НАПОМЕНЕ

Напријед изложено намеће закључак да се Агенција приликом обављања сложених задатака из надлежности прописаних Законом о лијековима и медицинским средствима понашала крајње рационално и одговорно. Имајући у виду, са једне стране, континуирано повећање обима посла, а са друге стране стални дефицит људских ресурса услед рестриктивне политике запошљавања на нивоу институција БиХ, Агенција је посветила потребну пажњу како планирању тако и извршењу планираног уз што мање трошкове.

Службеник за финансије:


Бојан Митровић



ДИРЕКТОР


mr ph Наташа Грубиша

У складу са чланом 22а. став (1) и чланом 22. став (3) Закона о финансирању институција Босне и Херцеговине („Службени гласник БиХ“, бр. 61/04, 49/09, 42/12, 87/12 и 32/13), у својству руководиоца институције, *mr ph* Наташа Грубиша, достављам *сљедећу*

ИЗЈАВУ

о одговорности за остваривање циљева

Агенције за лијекове и медицинска средства Босне и Херцеговине

А) Циљеви утврђени Програмом рада институције за 2023. годину, остварени су како слиједи:

Ред. број	Циљеви утврђени Програмом рада	Процент извршења
1.	Запослити недостајући кадар у секторима Агенције према израженим потребама из Плана рада за 2023. годину, процјеном приоритета и ризика по дјелатност. Благовремено, одмах по одласку запосленог (пензија, раскид уговора, смртни случајеви), поднијети захтјев за запошљавање новог кадра. Наставити поступање у настојањима да се попуни буџетиран број запослених у Агенције од 103 запослена, те да се повећа одобрени, буџетирани број запослених за још 14, тј. осигура боља попуњеност 160 систематизованих радних мјеста, уз доношење новог адекватног Правилника о унутрашњој организацији и систематизацији радних мјеста.	60%
2.	Континуирано усклађивање законских и подзаконских аката у Босни и Херцеговини из области лијекова и медицинских средстава, те усклађивање истих са важећом ЕУ регулативом, у 2023. години планирани су: Закон о лијековима и медицинским средствима, Правилника о условима за производњу и промет на велико медицинским средствима, Правилник о медицинским средствима, Правилник о <i>in vitro</i> медицинским средствима, Правилник о клиничком испитивању лијека, Правилник о врсти, висини и начину плаћања трошкова за обављање послова Агенције за лијекове и медицинска средства Босне и Херцеговине, Правилник о означавању унутрашњег и спољног паковања лијека-превенција фалсификовања, Правилник о поступку и начину давања дозволе за стављање лијека у промет, Одлука о есенцијалној листи лијекова, Правилник о начину контроле квалитета лијека, Правилник о захтјевима добре произвођачке праксе у производњи лијекова за хуману употребу, Правилник о доброј клиничкој пракси у клиничком испитивању лијекова (ревизија), те везане ИСН смјернице (израда), Правилник о условима за производњу и GMP за API (израда), Правилник о GDP за API (израда), Правилник о условима за производњу лијекова (ревизија), Правилник о доброј фармаковигилантној пракси и везане смјернице (израда). Агенција ургенцијама према надлежним органима покушава дјеловати како би овај ризик ублажила и смањила његов утицај.	30%

3.	Континуирано усавршавање знања и компетенција запослених у процесима одобравања, контроле квалитета и надзора над лијековима и медицинским средствима на тржишту Босне и Херцеговине, а нарочито за рад на евалуацији Модула 4 и Модула 5 документације о лијеку, евалуацији Модула 3 за биолошке/биотехнолошке лијекове и напредне терапије, процес оцјене и одобравања клиничких испитивања у Босни и Херцеговини, те обуке у дијелу напредних регулаторних фармаковигилантних процеса.	50%
4.	Укључити све надлежне институције у рјешавање горућег проблема еномног раста промета лијекова који долазе путем интервентног увоза а што нема упориште у примјени члана 66. став 3) Закона о лијековима и медицинским средствима ("Службени гласник Босне и Херцеговине", број 58/08).	80%
5.	Успоставити, потпуно имплементирати и одржавати фармаковигиланцијски систем Агенције у складу са Смјерницама добре фармаковигилантне праксе (GVP), промоција активности државног центра за нуспојаве широј здравственој јавности, активирањем свих интересних група (здравствене установе, образовне установе, струковне коморе, удружења пацијената...) у заједничку активност промоције јачања фармаковигилансе у заштити јавног здравља у Босни и Херцеговини.	80%
6.	Наставити активности у циљу спречавања дискриминације државних фармацеутских инспектора у односу на ентитетске, кантоналне фармацеутске инспекторе и друге инспекторе у институцијама БиХ, односно обезбјеђења инспекторског додатка.	0%
7.	Имплементација информационе безбједности у Агенцији према ISO 27001. Наставак активности на побољшању процедура за обезбјеђење сигурности информатичких података Агенције као и података трећих лица којима Агенција располаже	55%
8.	У складу са препорукама и мишљењем интерних и екстерних аудита континуирано унапређење радних процеса усклађених са важећим законским и подзаконским актима и добрим праксама из надлежности, уз одржавање система управљања квалитетом у Агенцији према захтјевима ISO 9001:2015, и захтјевима ISO 17025:2017 у оквиру надлежности рада Контролне лабораторије Агенције.	70%
9.	Континуирана надоградња постојећих апликација и информатичких система, ради усклађивања с промјенама у пословним процесима, те ради увођења нових пословних процеса и функционалности према захтјевима корисника. Наведено се приоритетно односи на имплементацију електронског подношења документације за клиничка испитивања, нових функционалности е-портала, надоградњу постојећег/набавку новог софтвера за фармаковигиланцу и материовигиланцу, надоградњу апликације Ready, те надоградњу информационог система за медицинска средства, како слиједи: Надоградња апликације Ready; Софтвер за подношење захтјева за промет у неприлагођеном паковању путем е-портала; Софтвер за пријаву садржаја огласа путем е-портала; Софтвер за пријаву додатних мјера минимизације ризика, надоградња е-портала; Софтвер за праћење потрошње лијекова; Софтвер за медицинска средства, надоградња; Софтвер за фармаковигилансу и материовигилансу (праћење нежељених дејстава лијекова и мед. средстава)	80%

Образложење разлога одступања:

1) Укупно је у Агенцији у 2023. години попуњено 14 радних мјеста: 8 државно-службеничка и 6 запосленичких. Међутим, истовремено је Агенцију напустило 7 запослених лица, а што је важан фактор за континуирану недовољну попуну-одлив стручног кадра из Агенције због стицања услова за одлазак у пензију, као и због других разлога (напуштање радног мјеста због преласка на други посао). Утицаја има и специфичност систематизованих радних задатака по радним мјестима, што такође успорава процедуре запошљавања. Агенција у 2024. години намјерава уложити додатни напор да оконча процедуре запошљавања недостајућег кадра, појачавањем динамике расписивања конкурса.

2) Покренуте су активности за израду Правилника о доброј фармаковигилантној пракси (GVP Правилник). Покренуте су активности са Дирекцијом за европске интеграције у БиХ, те је израђен драфт нацрта GVP Правилника, који је у фази интерног усаглашавања са Директивом 2001/83 ЕС, Регулацивом ЕС 726/2004, Регулацивом ЕУ 520/2012 и ЕУ GVP guidelines.

Припремљен је нацрт новог правилника о клиничком испитивању медицинских средстава, сљедећа фаза је усклађивање са Дирекцијом за ЕУ интеграције. Тренутно покушавамо од надлежног Министарства цивилних послова добити одобрење да се одвојеним правилницима регулишу области клиничких испитивања лијекова и клиничких испитивања медицинских средстава, што би значајно олакшало и убрзало процедуру усклађивања области клиничких испитивања са ЕУ-aquisom.

Завршен је Правилник о измјенама и допунама Правилника о медицинским средствима. Тај Правилник чини мали дио нових регулатива ЕУ, са којима треба ускладити нашу регулативу.

Приједлог Одлуке о измјени и допуни листе опојних дрога, психотропних твари, биљака из којих се може добити опојна дрога и прекурсора везано за измјену контролних мјера за канабис, достављен је на мишљење надлежним институцијама те смо добили позитивно мишљење Министарства финансија и трезора, Уреда за законодавство и Агенције за равноправност полова. Министарство цивилних послова је прослиједило наш захтјев за мишљење Министарству безбједности од ког чекамо мишљење.

Планирано израда законских прописа у Инспекторату углавном није реализована. Израда предметних прописа је планирана ради неопходности њихове ревизије/израде, али због мањка људских ресурса, исто није било могуће реализовати.

Правилник о захтјевима добре произвођачке праксе у производњи лијекова за хуману употребу је израђен у форми нацрта.

У 2023. години комплетиран је и упућен у даљњу процедуру Правилник о врсти, висини и начину плаћања трошкова за обављање послова Агенције за лијекове и медицинска средства Босне и Херцеговине и припадајући Бодовник аналитичког испитивања параметара квалитета у Контролној лабораторији Агенције.

3) У Сектору за лијекове континуирано усавршавање је спровођено, али не на пољу оцјене М4 и М5 јер није било измјене систематизације, којом би се ријешио недостатак запослених за наведену експертизу.

Стручни савјетници за медицинска средства имали су прилику по једном учествовати на стручним симпозијумима који пружају одређени ниво информација из области медицинских средстава, што није у потпуности обухватило добијање најновијих знања и искустава на пољу усвајања и процјене нове регулативе за медицинска средства.

У 2023. години није било едукација упосленика у вези са обуком из области процеса евалуације и одобравања клиничких испитивања у Босни и Херцеговини, те обука у дијелу процјене клиничких испитивања.

У Инспекторату, GMP инспектор је присуствовао онлине едукацијама у организацији WHO које су се односиле на cGMP тренинг у производњи вакцина. Такођер, три фармацеутска инспектора су присуствовала едукацији у склопу IPA пројекта везано за квалитет, GMP и GDP, те је један инспектор присуствовао PV тренингу инспектора, а који су организовани од ЕМА-е.

У 2023. години Сектор за фармаковигилансу је учествовао у активностима проактивне вигиланце на:

XXV Симпозијуму Фармацеута Републике Српске са међународним учешћем, Бања Лука, 31.3.2023-01.04.2023 са презентацијом “Имплементација фармацеутске његе у апотекама - улога фармацеута у вигиланси лијекова и медицинских средстава“

2.WHO тренинг „Праћење и процјена узрочности нежељених догађаја након имунизације“, организиран од регионалног WHO уреда и Института за јавно здравље РС, учешће са презентацијом:“АЕФИ надзор у Босни и Херцеговини, токови извјештавања, улога и одговорности Агенције за лијекове и медицинска средства”.

- Напредак фармаковигилансе у Босни и Херцеговини је представљен учешћем на World Drug Safety Congress Европе 2023 – 4-5 октобар, Амстердам, Низоземска гдје је АЛМБИХ узела равноправно учешће заједно са другим развијеним регулаторним агенцијама из Европе и свијета.

- Учешће у радној групи у изради смјернице “ Guidance Document on Traceability of Medicines,” Working Group Traceability of Medicines in Hospital Settings EDQM.

Едукација запослених у Контролном лабораторију обављена је кроз ЕМА семинаре у јуну и октобру, те кроз различите вебинаре.

4) Укључена су министарства надлежна за одобравање интервентног увоза, као и правна лица која врше реализацију истог.

5) Сектор за фармаковигилансу је имплементирао Модул I - Фармаковигилантни системи и њихови системи управљања квалитетом; Модуле IV - Фармаковигилантни аудит; Модул VI - Поступци и извјештавања о нуспојавама лијекова.

Модул II Pharmacovigilance system master file (PSMF). Имплементација је на чекању до дефинисана цијене измене (Правилник о висини цијена накнада који чека усвајање)

Модул XV –Сигурносна комуникација је успјешно имплементиран и у току 2022 И 2023 године, у смислу интерног побољшања комуникације и екстерног оглашавања и извјештавања према медијима и широј јавности.

6) Није било активности.

7) Увођење система квалитета ISO 27001 није реализовано у планираној мјери због осталих приоритетних активности, али је урађен одређен помак. Набављена и имплементирана је опрема за Бекап. Набављене су Клима уређаји за мрежна мјеста (црвена зона према ISO 27001) те су наведене локације под кључем уз одобрење само овлашћеним лицима за приступ. Написане су одређене процедуре које су враћене на корекцију. Што се тиче осталих сегмената IT безбједности набављени су нови заштитни зидови и мрежни уређаји који су подигли степен безбједности. Није креиран извјештај о статусу IT сигурности за 2023. годину, јер није било у плану набавки средстава.

Забилежени су покушаји лажног представљања, који су прошли скенирања у 10-так случајева, без икаквих посљедица на пословање и сигурност рада ИТ система. Потенцијални ризик се јавља у виду преоптерећења људских ресурса пописом, премјештања опреме и осталим текућим пословима. Крајем године је припремљена набавка ИТ стандарда, али с обзиром на кратак рок није реализована, те ће бити извршена у 2024. години.

8) У сектору за Фармацеутско хемијски квалитет лијека крајем 2023. године набављен је Empower софтвер за увезивање постојећих HPLC уређаја у јединствен систем. Ово је напредак у смислу ISO 17025. Такођер су набављена и два HPLC уређаја.

У Сектору за Микробиолошко биолошки квалитет лијека набавље је нови аутоклав, те је урађена и реконструкција радног простора, који је опремљен и функционалним намјештајем.

У склопу провјере квалитета рада Контролног лабораторија урађене су PTS и MSS испитивања те добивени резултати који приказују квалитет рада особља и кориштених техника које су провјераване.

9) По окончаној процедури набавке, надограђена је апликација Реаду за регулаторне активности на контроли квалитета сваке серије. У оквиру одржавања апликација Реаду и е-портал, проширене су функционалности које се односе на подношење захтјева за оглашавање, подношење пријава додатних мјера минимизације ризика, те подношење захтјева за прометовање у неприлагођеном паковању.

Б) Средства одобрена Агенцији Законом о буџету институција Босне и Херцеговине и међународних обавеза Босне и Херцеговине за 2023. годину („Службени гласник БиХ“, број 22/23) у износу од **8.234.000 КМ**, скупа са примицима од продаје сталних средстава у износу од 3.050 КМ (**укупно 8.237.050 КМ**), утрошена су намјенски, сврсисходно и законито, према сљедећој структури:

Ред. број	Расходи	Одобрено буџетом (укључујући све изворе финансирања)	Измјене, ребаланс, реструктурирање	Укупан кориговани буџет	Извршено
1.	Плате и накнаде	4.202.000	-246.000	3.956.000	3.644.225
2.	Материјални трошкови	3.273.000	-136.050	3.136.950	2.399.330
3.	Капитална улагања	759.000	385.100	1.144.100	1.074.959
4.	Текући грантови и трансфери	0	0	0	0
5.	Капитални грантови и трансфери	0	0	0	0
	УКУПНО	8.234.000	3.050	8.237.050	7.118.514

Одступања извршења расхода у односу на одобрена средства резултат су:

Оперативни буџет Агенције у току 2023. године извршен је са 86,4 % или у износу од 7.118.514 КМ, од тога извршење на текућим издацима износи 85,20 %, а на капиталним издацима извршење износи 94 %. Извршење по групама текућих расхода износи: бруто плате и накнаде - 93,10 %, накнаде трошкова запослених - 86,10 %, путни трошкови - 81,70 %, издаци телефонских и поштанских услуга - 82,30 %, издаци за енергију и комуналне услуге - 66,30 %, набавка материјала и ситног инвентара - 64,60 %, издаци за услуге превоза и горива - 49,90 %, унајмљивање имовине и опреме - 90,90 %, издаци за текуће одржавање - 71,40 %, издаци за осигурање, банкарске услуге и услуге платног промета - 75,10 % и уговорене услуге - 87,50 %. У оквиру капиталних издатака извршење се односи на: набавку опреме - 91,20 %, набавку сталних средстава у облику права - 99,6 % и реконструкцију и инвестиционо одржавање 100%.

Одступање извршења расхода у односу на планирана средства у току 2023. године резултат су: знатно мањи просјечан број запослених у односу на буџетом одобрени број, усвајање Буџета тек крајем марта 2023. године, кашњење у покретању процедура јавних набавки због недовољног броја запослених, жалбени поступци, мањи трошкови енергената због релативно благих временских прилика, смањена путовања посебно у сврху инспекцијских надзора због недовољног броја инспектора, као и возача, недовољна искориштеност средстава за набавку лабораторијског материјала због немогућности испоруке од стране добављача, недовољна искориштеност средстава за сервис и одржавање опреме због дефицита сервисера у фирмама које одржавају опрему, како лабораторијску тако и компјутерску и сл.

Ц) Систем финансијског управљања и контроле у институцији успостављен је на економичан, ефикасан и ефективан начин у складу са поглављем IVа – Финансијско управљање и контрола (чл. 33а. до 33и.) Закона о финансирању институција БиХ, Стандардима интерне контроле у институцијама БиХ, Приручником за финансијско управљање и контролу у институцијама БиХ и осталим подзаконским актима. Препоруке и закључци надлежних институција у вези с успоставом и развојем финансијског управљања и контроле реализовани су како слиједи:

Ред. број	Препоруке/закључци	Назив препоруке/закључка	Реализација
1.	Реализација препорука Канцеларије за ревизију институција БиХ које се односе на успоставу и развој финансијског управљања и контроле и предузете корективне радње		Није било препорука које се односе на успоставу и развој финансијског управљања и контроле.
2.	Реализација закључака Савјета министара БиХ који се односе на последњи усвојени извјештај о систему финансијског управљања и контроле у институцијама БиХ, као и других закључака Савјета министара у вези са системом финансијског управљања и контроле у институцијама БиХ	Препоруке које се односе на институције БиХ: да наставе активности на развоју система финансијског управљања и контроле, а посебно да реализују мјере и активности из Оперативног годишњег акционог плана Стратегије развоја система интерних финансијских контрола у институцијама БиХ за 2023.годину, као и да	У складу са својим могућностима, Агенција континуирано ради на реализацији мјера и активности из Оперативног годишњег акционог плана Стратегије развоја система интерних финансијских контрола у институцијама БиХ за 2023.годину, а донијела је и свој Оперативни план за 2023. годину; Агенција

		донесу своје оперативне планове; да наставе реализацију нереализованих закључака Савјета министара БиХ у вези с консолидованим извјештајима о систему финансијског управљања и контроле у институцијама БиХ за претходне године.	континуирано ради на реализацији закључака Савјета министара БиХ у вези с консолидованим извјештајима о систему финансијског управљања и контроле у институцијама БиХ за претходне године.
3.	Реализација закључака Парламентарне скупштине БиХ који се односе на успоставу и развој система финансијског управљања и контроле у институцијама БиХ	Препоруке Парламентарне скупштине БиХ се односе на стално јачање и дограђиваење система интерних контрола с циљем повећања учинковитости финансијског пословања и поузданости финансијских извјештаја	Агенција, у складу са својим могућностима, континуирано ради на унапређењу система финансијског управљања и контрола.
4.	Реализација мјера и препорука Централне хармонизацијске јединице Министарства финансија и трезора БиХ из области финансијског управљања и контроле у институцијама БиХ	Препоруке наведене у Консолидованом извјештају о финансијском управљању и контроли у институцијама БиХ за 2022. годину су многобројне. Велики број препорука је примјењив и на Агенцију, што је видљиво и из одговора на постављена питања у Годишњем извјештају о финансијском управљању и контроли у Агенцији за лијекове и медицинска средства БиХ за 2023. годину.	Агенција, у складу са својим могућностима континуирано ради на унапређењу система финансијског управљања и контрола. У 2023. години, због хроничног недостатка кадра, као и због отежаног и редукованог рада због пандемије, Агенција није напредовала темпом којим је планирала.
5.	Реализација мјера из акционих планова институције за претходну годину, а који се односе на систем финансијског управљања и контроле	Агенција је донијела Акциони план успостављања и развоја финансијског управљања и контроле у 2023. години.	Агенција је реализовала Акциони план успостављања и развоја финансијског управљања и контроле у 2023. години, с тим што су мјере које су наведена у Годишњем извјештају о фин. управљању и контроли за 2022. годину реализоване у 2023. години у знатно

			мањој мјери од планираних, због хроничног недостатка кадра у свим секторима Агенције
--	--	--	--

Образложити разлоге изостанка реализације препорука:

Агенција, у складу са својим могућностима, континуирано ради на унапређењу система финансијског управљања и контрола и реализацији мјера и препорука.

У 2023. години, због сталног недостатка кадра, Агенција није напредовала темпом којим је планирала, тако да је значајан број мјера и активности дјелимично реализован или нереализован.

Датум, 26.02.2024. године

ДИРЕКТОР


Мр Милош Грубиша

