

ЗДРАВСТВЕНА УСТАНОВА "АПOTEКА ЛОЗНИЦА" ЛОЗНИЦА

**ИЗВЕШТАЈ О РАДУ
ЗДРАВСТВЕНЕ УСТАНОВЕ "АПOTEКА ЛОЗНИЦА" ЛОЗНИЦА
за 2012. годину**

Лозница, марта 2013. године

1. УВОДНИ ДЕО

1) Основни подаци о установи

Здравствена установа "Апотека Лозница" Лозница (у даљем тексту: "Апотека Лозница") обавља фармацеутску здравствену делатност на примарном нивоу, на подручју града Лознице и општина Мали Зворник, Љубовија и Крупањ, у којима живи око 140.000,00 становника.

Под овим називом "Апотека Лозница" послује од 17.02.2011. године, а као самостална установа постоји од 01.07.1993. године, када се Апотекарска установа издвојила из састава Здравственог центра "Др Миленко Марин" у Лозници.

Оснивачка права над "Апотеком Лозница" врши град Лозница, на основу одлуке Скупштине града број: 06-17/10-18-7 од 19.11.2010. године, којом је преузео оснивачка права од Министарства здравља Републике Србије и у складу са Законом о здравственој заштити и Уредбом о плану мреже здравствених установа организовао "Апотеку Лозница".

Упис усаглашавања са Законом о здравственој заштити извршен је решењем Трговинског суда у Ваљеву Фи. бр. 19/2011 од 17.02.2011. године.

Пословно име: Здравствена установа "Апотека Лозница" Лозница

Скраћени назив: "Апотека Лозница "

Седиште установе: Лозница, Болничка 65

Број телефона: 015/873-323 и 015/873-841

Број факса: 015/873-841

e-mail: auloznica@eunet.rs

Web: www.apotekaloznica.com

Шифра делатности установе: 4773

ПИБ: 101188569

Оснивач: Град Лозница

Власништво: Државна својина

2) Унутрашња организација

"Апотека Лозница"у свом саставу има шест апотека, један огранак апотеке и четири јединице за издавање готових лекова, преко којих обавља своју основну делатност. У оквиру "Апотеке Лозница" послују следеће апотеке, огранак и јединице:

Апотека I у Лозници, ул. Болничка 65,

Апотека II у Лозници, Трг Вука Караџића бр.2,

Апотека у Бањи Ковиљачи, ул. Маршала Тита бб,

Апотека у Малом Зворнику, ул. Дринска бб,

Апотека у Љубовији, ул. Војводе Мишића бр. 36,

Апотека у Крупању, ул. Мачков камен бр. 1,

Огранак апотеке у Лешници, ул. Браће Малетића бр. 2,

Јединица за издавање готових лекова у Мојковићу,

Јединица за издавање готових лекова у Драгинцу,

Јединица за издавање готових лекова у Текеришу и

Јединица за издавање готових лекова Вискоза, Лозница, Градилиште бб.

За обављање немедицинских послова образоване су службе: за правне и опште послове и за економско-финансијске послове, у оквиру које функционише и Информациони центар, као посебно одељење. Унутрашња организација ближе се уређује актом о организацији и систематизацији послова, који доноси директор.

3) Делатност

У "Апотеци Лозница" се обавља фармацеутска здравствена делатност, која је дефинисана чланом 100. Закона о здравственој заштити ("Сл.гл.РС" бр. 107/05) и обухвата:

1. промоцију здравља, односно здравствено васпитање и саветовање за очување и унапређење здравља правилном употребом лекова и одређених врста медицинских средстава;
2. промет на мало лекова и одређених врста медицинских средстава, а на основу планова за набавку лекова и медицинских средстава за редовне и ванредне потребе;
3. праћење савремених стручних и научних достигнућа у области фармакотерапије и приужање грађанима, здравственим радницима, другим здравственим установама и приватној пракси, као и другим заинтересованим субјектима информација о лековима и одређеним врстама медицинских средстава;
4. давање пацијентима савета за правилну употребу лекова и одређених врста медицинских средстава, односно упутстава за њихову правилну употребу;
5. израду магистралних и галенских лекова;
6. израда и промет на мало помоћним лековитим препаратима;
7. друге послове, у складу са законом.

Поред промета лекова и немедицинских средстава, "Апотека Лозница" снабдева грађане дечијом храном, дијететским производима и одређеним врстама козметичких и других средстава за заштиту здравља у складу са законским прописима.

У "Апотеци Лозница" се изводи практична настава за ученике и студенте фармацеутске струке и обавља приправнички стаж за фармацеуте и фармацеутске техничаре у складу са законом прописаним програмом.

У 2012. години обавезан приправнички стаж у својству волонтера у "Апотеци Лозница" обавило је 6 приправника, од тога 1 дипломирани фармацеут и 5 фармацеутских техничара.

Основни задатак "Апотеке Лозница" је што боља снабдевеност лековима, помагалима, помоћним лековитим средствима и санитетско-медицинским материјалима и пружање што квалитетније фармацеутске здравствене заштите.

6) Органи "Апотеке Лозница"

а) Органи управљања

Органи управљања у "Апотеци Лозница" су: директор, Управни и Надзорни одбор.

Управни одбор

У складу са одредбама Закона о здравственој заштити и Статута "Апотеке Лозница" именован је Управни одбор који има пет чланова, од којих су два члана представници запослених, а три члана су представници оснивача.

Управни одбор је у извештајном периоду одржао пет седница и донео

следеће одлуке:

- Одлука о усвајању Извештаја централне пописне комисије о извршеном годишњем попису имовине и обавеза у "Апотеци Лозница" са стањем на дан 31.12.2011. године,

- Одлука о усвајању Плана унапређења квалитета рада у "Апотеци Лозница" за 2012. годину,

- Одлука о усвајању Плана стручног усавршавања запослених у "Апотеци Лозница" за 2012. годину,

- Усвојен је Извештај о раду Интерне контроле,

- Усвојен је Извештај о раду заштитника пацијентових права за период I-XII 2011. године,

- Одлука о Усвајању Извештаја о пословању "Апотеке Лозница" за период I-XII 2011. године,

- Одлука о усвајању Плана рада (Финансијског плана и Плана набавки) "Апотеке Лозница" за 2012. годину,

- Одлука о усвајању Правилника о безбедности и здрављу на раду "Апотеке Лозница",

- Одлука о усвајању Правила заштите од пожара "Апотеке Лозница",

- Одлука о укњижавању вредности пословног простора Апотеке у Крупњу са 31.12.2011. године,

- Одлука о усвајању Извештаја о пословању "Апотеке Лозница" за период I-III 2012. године.

- Одлука о усвајању Извештаја о пословању "Апотеке Лозница" за период I-VI 2012. године,

- Усвојена је Информација о реализацији потписаног Протокола за 2011. годину,

- Одлука о усвајању Извештаја о раду заштитника пацијентових права "Апотеке Лозница" за период I - VI 2012, године,

- Одлука о усвајању Извештаја о пословању "Апотеке Лозница" за период I -IX 2012. године.

Надзорни одбор

Надзорни одбор има три члана од којих је један представник запослених, а два члана су представници оснивача.

У току 2012. године Надзорни одбор је одржао две седнице и разматрао следећа питања:

- Извештај централне пописне комисије о извршеном годишњем попису имовине и обавеза "Апотеке Лозница" са стањем на дан 31.12.2011. године,

- Пословник о раду Надзорног одбора "Апотеке Лозница" и

- Извештај о пословању "Апотеке Лозница" за период I- XII 2011. године.

б) Стручни органи

Стручни савет

Стручни савет је саветодавно тело директора и Управног одбора које има три члана. Чланови Стручног савета су дипломирани фармацеути, које на предлог организационих јединица именује директор. У току године Стручни савет је одржао једанаест седница на којима је разматрао и одлучивао о питањима стручног рада Апотеке, предлагао План стручног усавршавања здравствених радника, План унапређења квалитета стручног рада у Апотеци и њихово спровођење, пратио и организовао спровођење унутрашње провере квалитета и стручног рада

у Апотеци, разматрао распореде рада и дежурстава запослених, одобравао Програме континуиране едукације, предлагао чланове Управног и Надзорног одбора и анализирао друге активности у "Апотеци Лозница" које су у непосредној вези са стручним радом.

Стручни колегијум

Стручни колегијум "Апотеке Лозница" чине помоћник директора и руководиоци организационих јединица, који су здравствене струке. Седницама Стручног колегијума присуствују и начелници немедицинских служби и главни техничар.

Стручни колегијум се састаје по потреби и разматра следећа питања: пословање Апотеке, праћење промета и залиха по апотекама, анализа материјалних трошкова, набавке по добављачима, припрема за годишњу проверу стандарда ИСО 2001 и анализа резултата провере, распоред коришћења годишњих одмора за текућу годину, анализа недостатака у подацима на оспореним фактурисаним рецептима РФЗО и друга питања од значаја за рад Апотеке.

Етички одбор

Етички одбор је стручно тело које прати пружање и спровођење здравствене заштите на начелима професионалне етике и има три члана. У току године Етички одбор је одржао једну седницу на којој је разматрао Нацрт Закона о заштити права пацијената и Закона о заштити особа са менталним сметњама и извршио избор председника Етичког одбора.

Комисија за унапређење квалитета рада

Комисија за унапређење квалитета рада има три члана. У току 2012. године Комисија је радила на унапређењу квалитета фармацеутске здравствене заштите у Апотеци, донела годишњи програм провере квалитета стручног рада, пратила примену и анализира резултате унутрашње провере квалитета стручног рада, састављала извештаје интерне провере и подносила их директору, пратила и анализира квалитет услуге анкетирањем корисника, и спроводила едукацију становништва у циљу превентиве и промоције здравља.

2. ОСНОВНА ПРОБЛЕМАТИКА ПОСЛОВАЊА

Уговором о снабдевању осигураних лица лековима и појединим помагалима, који је "Апотека Лозница" закључила са РФЗО, дана 13.08.2012. године, и Анексима поменутог уговора, утврђена је укупна накнада према Предрачуну средстава за 2012. годину за набавку лекова и појединих помагала у износу од 373.813.000,00 динара, са партиципацијом. Од овог износа за набавку лекова на рецепт уговорен је износ од 348.226.000,00 динара, који обухвата цену лекова из општег акта којим је утврђена Листа лекова и трошкове промета на мало за издате лекове на рецепт у износу од 12%, односно 6% за лекове за лечење ХИВ инфекција, који се обрачунавају на велепродајну цену. За набавку помагала уговорен је износ од 25.587.000,00 динара, који обухвата набавну цену помагала и трошкове промета на мало за издата помагала у износу од 4%, који се обрачунавају на набавну цену помагала. Укупна уговорена накнада, без партиципације, по Предрачуну средстава за 2012. годину износи 310.449.000,00 динара. У укупну накнаду урачунат је и обрачунати порез на додату вредност, у складу са законом којим се уређује порез на додату вредност.

У току 2012 године "Апотека Лозница" је фактурисала лекове у износу од 398.261.667,00 динара, односно умањено за партиципацију 336.860.273,00 динара и помагала у износу од 23.947.650,00 динара.

У Анексу 3/12 Уговора о снабдевању осигураних лица лековима и појединим помагалима за 2012. годину од 07.03.2013. године утврђена је коначна накнада (коначан обрачун) у износу од **422.209.317,00** динара и то :

Лекови на рецепт у износу од 336.860.273,00

Помагала на налог у износу од 23.947.650,00

Партиципација у износу од 61.401.394,00

Позитивно мишљење и оцену извршења Плана рада "Апотеке Лозница" за 2012. годину дали су Завод за јавно здравље у Шапцу и РФЗО, Филијала за мачвански округ.

Упоредни преглед Уговора о снабдевању осигураних лица лековима који се прописују на рецепт и појединих помагала који се прописују на налог за период јануар – децембар 2012. год. и 2011. год. дат је следећем табеларном прегледу :

У 000 дин.

Уговор о снабдевању осигураних лица лековима који се прописују на рецепт и помагала на налог	Уговор о снабдевању осигураних лица лековима који се прописују на рецепт и појединих помагала на налог	Индекс 2012./2011.
01.01.-31.12.2011.	01.01.-31.12.2012.	
332.412	373.813	112,45

Упоредни преглед фактурисане реализације РФЗО за издате лекове на рецепт осигураним лицима и појединих помагала на налог за период јануар – децембар 2012. год. и 2011. год. приказан је у следећем табеларном прегледу :

У 000 дин.

Фактурисано РФЗО за издате лекове на рецепт осигураним лицима и поједина помагала издата на налог	Фактурисано РФЗО за издате лекове на рецепт осигураним лицима и поједина помагала издата на налог	Индекс 2012./2011.
01.01.-31.12.2011.	01.01. – 31.12.2012.	
470.465	422.209	89,74

Упоредни преглед пренетих средстава од филијале РФЗО по основу фактура за издате лекове на рецепт осигураним лицима и појединих помагала издатих на налог за период јануар – децембар 2012. год. и 2011. год. дат је у следећем табеларном прегледу :

У 000 дин.

Пренета средства од филијале РФЗО по фактурама за издате лекове и поједина помагала на налог	Пренета средства од филијале РФЗО по фактурама за издате лекове и поједина помагала на налог	Индекс 2012./2011.
01.01.– 31.12.2011.	01.01.- 31.12.2012.	
418.984	505.232	120,58

У наредном табеларном прегледу приказујемо структуру плаћених обавеза РФЗО пофактурама за издате лекове и поједина помагала осигураним лицима у посматраним периодима :

У 000 дин.

	Пренета средства за 2011.год.	Пренета средства за 2012.год.	Индекс 2012./2011.
Лекови на рецепт	328.187	417.106	127,09
Поједина помагала	27.433	26.725	97,42
Партиципација	63.364	61.401	96,90
Укупно	418.984	505.232	120,58

Здравствена Установа „ Апотека Лозница „ у 2012.год. реализовала је стратешко опредељење у пословној политици на повећању готовинске продаје.

У табеларном прегледу дајемо упоредни преглед остварене готовинске продаје по Апотекама за 2011.год.и 2012.год.

Апотеке	01.01.-31.12.2011.	01.01.-31.12.2012.	Индекс 2012./2011.
1	2	3	4(3:2)
Апотека I	41.929.796,34	47.222.230,74	112,62
Апотека II	51.589.877,50	56.099.752,34	108,74
Апотека „ Вискоза	8.014.637,13	8.682.681,58	108,33
Апотека Бања Ковиљача	16.047.440,05	17.242.886,02	107,45
Апотека“ Мали Зворник“	17.972.907,51	19.247.902,26	107,09
Апотека „Љубовија“	29.346.422,05	30.403.374,67	103,60
Апотека „ Крупањ“	33.897.663,82	36.757.013,36	108,45
Апотека „ Мојковић“	4.213.138,85	4.808.645,40	114,13
Апотека „ Драгинац	7.734.364,28	8.578.324,54	110,91
„			
Апотека „ Текериш	2.748.309,12	3.095.397,78	112,63
Апотека „Лешница“	14.504.838,95	13.728.203,13	94,65
УКУПНО	227.999.395,60	245.866.411,82	107,83

Из табеларног прегледа се види да је раст готовинског промете повећан у 10 (десет) од 11 (једанест) апотека.

У протеклој години „Апотека Лозница“ остварила је високу стопу раста готовинске продаје од 7,83%.

У току 2012 године „ Апотека Лозница“ је наставила са остварењем успешне политике набавке лекова и помагала који се издају осигураним лицима као и робе за готовинску продају са поузданим веледрогеријама.

Највећи и најпоузданији добављачи дати су у следећем табеларном прегледу:

Ред. бр.	Назив добављача	Укупна набавка	Салдо дуга
1	Вега	106.220.455,11	11.968.739,03
2	Фармалогист	84.746.086,48	10.417.089,97
3	Фениксфарма	62.960.335,25	7.137.491,46
4	Медиком	50.029.940,62	3.953.637,00
5	Ерма	46.650.424,45	5.422.949,57
6	Хемофарм	39.998.074,76	17.915.398,96
7	Фармацијакорп.Интернационал	25.887.064,14	3.049.383,21
8	Лековит	23.418.866,86	1.673.323,04
9	Адок	16.015.656,20	3.357.421,82
10	Ацтеррна	14.803.531,65	2.211.890,81
11	Југохемија А.Д.	20.772.816,91	1.809.883,08
12	Фармасвисс	13.716.715,07	1.934.998,32
13	Шумадијалек	15.842.169,07	1.242.751,86
14	Унифарм	11.154.059,45	1.212.245,80
15	Унифарм-Медиком д.о.о.	7.559.059,11	596.644,48
16	Велексфарм	12.447.420,81	1.367.221,68
17	ТТ Медик	4.763.599,26	404.650,30
18	Инпхарм	7.402.990,91	615.037,74
19	Свега (1-18)	564.389.266,73	76.290.758,13
20	Остали	28.606.754,42	1.653.437,22
21	Укупно	592.996.021,15	77.944.195,35

Из табеларног прегледа се види да је укупна набавка од свих добављача износи 592.996.021,15 динара без умањења по оствареним бонитетима од веледругерија као и износа одобрења по основу Протокола у циљу обезбеђивања стабилности здравствене заштите у области лекова и одрживог система снабдевања лековима са листе лекова који се прописују на рецепт или издају на налог на терет средстава обавезног здравственог осигурања за 2011. годину који је реализован у 2012. години.

Укупан износ реализованих одобрења по Протоколу за 2011. износи 19.4 мил. динара а укупан износ остварених бонитетета по основу плаћања пре рока и других видова бонификација износи 38.290.637,49 динара.

3. ЕКОНОМСКО- ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ПОСЛОВАЊА

"Апотека Лозница" као индиректни корисник средстава социјалног осигурања у складу са чланом 8. Уредбе о буџетском рачуноводству, по утврђеној методологији, смерницама и критеријумима доставља финансијске планове, тромесечне и годишње извештаје о пословању и извршењу планова РФЗО, као надлежном директном кориснику буџета, за потребе планирања и контроле јавних прихода.

"Апотека Лозница", сходно важећим прописима, има обавезу да пословне промене евидентира према контном плану за буџетски систем уз примену готовинске основе. Готовинска основа представља начело рачуноводственог обухватања прихода и расхода у тренутку наплате односно плаћања и основ је за вођење буџетског рачуноводства по којем се трансакције и остали догађаји признају у моменту пријема, односно исплате средстава као што је дефинисано готовинском основом Међународних рачуноводствених стандарда за јавни сектор.

Делатност "Апотеке Лозница" финансира се:

- из средстава остварених реализацијом Уговора о снабдевању осигураних лица лековима и појединим помагалима, који закључује са РФЗО и
- из сопствених средстава остварених комерцијалном продајом.

За разлику од других здравствених установа којима РФЗО обезбеђује средства за плате и материјалне трошкове пословања, трошкови пословања Апотека се не финансирају из буџета, него из остварене разлике у цени (марже) и остварених бонитета, због чега су апотеке принуђене да послују по тржишним принципима.

За протеклу годину остварена је следећа структура прихода и трошкова :

		%учешћа
- Разлика у цени од продаје лекова на рецепт	46.539.834,88	40,69
- Разлика у цени од комерцијалне продаје	27.729.746,42	24,24
- Приход од касса	38.290.637,49	33,47
- Рефундација боловања	1.817.008,93	1,56
- Нето приход	114.377.227,72	100,00
- Трошкови	107.966.644,71	100,00
- Трошкови зарада	88.911.512,39	82,35
- Трошкови накнада	1.598.042,65	1,48
- Материјални трошкови	17.457.089,67	16,17
- Разлика (приходи – трошкови)	- 6.410.583,01	

Услуге извршене у Установи евидентирају се у две групе:

1. Ручна продаја (готовински промет).
2. Рецепт

Кадрови

Број и структура запослених у "Апотеци Лозница" регулисан је одредбама Правилника о ближим условима за обављање здравствене делатности у здравственим установама, ("Сл. гласник РС" број: 43/06 и 112/09) и Правилника о

условима и начину унутрашње организације здравствених установа ("Сл.гл.РС" број: 43/06).

У складу са Законом о буџету Републике Србије у здравственим установама које се финансирају из јавних прихода радни однос са новим лицима може се засновати на основу кадровског плана који сачињава Министарство здравља. За 2012. годину Министарство је донело кадровски план за "Апотеку Лозница", којим је утврђен укупан број запослених на неодређено и на одређено време на истом нивоу као и претходне године (75 запослених). На дан 31.12.2012. године "Апотека Лозница" је имала 74 запослених у радном односу на неодређено време. Пријем запослених у радни однос на одређено време током 2012. године није вршен.

Број и структура запослених у "Апотеци Лозница" на дан 31.12.2012. године

Р.Б	ОПИС КВАЛИФИКАЦИОНЕ СТРУКТУРЕ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ 31.12.2011.		
		Укупно	На неодређено	На одређено
1.	Здравствени радници - укупан број	57	57	0
	Дипл. фармацеут	30	30	0
	Фармацеутски техничар	27	27	0
2.	Немедицински радници - укупан број	17	17	0
	Висока стручна спрема	2	2	0
	Виша школска спрема	2	2	0
	Средња стручна спрема	6	6	0
	Нижа стручна спрема	7	7	0
	УКУПНО:	74	74	0

Број и структура запослених у "Апотеци Лозница" у 2012. години био је у складу са Планом кадрова Министарства здравља Републике Србије.

Плате

На обрачун и исплату плата запослених примењују се одредбе Закона о платама у државним органима и јавним службама ("Сл. Гласник РС", бр. 34/2001, 62/2006-др.закон, 63/2006 – испр.др закона, 116/2008 –др. закон) и Уредбе о коефицијентима за обрачун и исплату плата запослених у јавним службама, којом су прописани коефицијенти према сложености послова, одговорности, условима рада и стручној спреми. Основицу за обрачун и исплату плата утврђује Влада у складу са чланом 3. став 1. Закона о платама у државним органима и јавним службама.

"Апотека Лозница" је у 2012. години редовно исплаћивала плате запослених са припадајућим додацима (порез на зараде, доприносе на зараде и доприносе на терет послодавца). Све накнаде за боловања, породилско одсуство и све остале накнаде, превоз и дневнице редовно се обрачунавају и исплаћују у складу са важећим прописима. Расходи за плате и друга примања запослених су на задовољавајућем нивоу, а на њихову висину утиче чињеница да је у кадровској структури запослених веома висок проценат учешћа високообразованих кадрова, да, сходно важећим прописима, и у јединицама за издавање лекова морају да раде дипломирани фармацеути и да се дипломираним фармацеутима и фармацеутским

техничарима који дежурају по утврђеном распореду ноћу, недељом и на државни празник мора исплаћивати увећана плата сагласно важећим прописима у овој области.

Плате и друга примања запослених финансирају се из: остварене малопродајне марже за издате лекове и поједина помагала осигураним лицима, готовинске продаје и бонуса остварених од веледрогерија по основу плаћања пре рока (каса сконто), месечне динамике и обима промета и других попушта у складу са политиком продаје веледрогерија. У 2012. години за плате запослених "Апотека Лозница" је обезбедила средства у укупном износу од 88.911.174,00 динара, са припадајућим доприносима. Просечно исплаћена нето плата у 2012. години износила је 60.459,89 динара и већа је за 5% од просечно исплаћене плате у 2011. години.

Ред. број	П о з и ц и ј а	Остварено у претх. год./обр. периоду	Планирано у текућ. год./обр. периоду	Остварено у текућ. год./обр. периоду	Индекс 5/4	Индекс 5/3
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.

Број запослених						
IX	Ук. број запослених у предузећу/установи	74	74	74	100,00	100,00
-	бр. запослених - ВСС	31	31	32	103,22	103,22
-	бр. запослених - ВШС	2	2	2	100,00	100,00
-	бр. запослених - ССС	33	33	32	96,97	96,97
-	бр. запослених - ВКВ					
-	бр. запослених - КВ	1	1	1	100,00	100,00
-	бр. запослених - НСС	7	7	7	100,00	100,00
-	бр. запослених - НКВ					
Зараде						
X	Укупан фонд бруто зарада у предузећу/установи ¹⁾	71.840	79.478	75.414	94,89	105,50
XI	Просечна месечна нето зарада у предузећу/установи	57.569	62.740	60.459	96,36	105,02
-	прос. зарада - ВСС	78.747	87.118	80.419	92,31	102,12
-	прос. зарада - ВШС	45.820	50.690	47.516	93,74	103,70
-	прос. зарада - ССС	39.171	43.339	41.829	96,52	106,79
-	прос. зарада - ВКВ					
-	прос. зарада - КВ	31.299	34.626	32.177	92,93	102,81
-	прос. зарада - НСС	23.107	25.563	24.629	96,35	106,59
-	прос. зарада - НКВ					

4. БИЛАНС УСПЕХА/ БИЛАНС ПРИХОДА И РАСХОДА

Ред. број	П о з и ц и ј а	Остварено у претх. год./обр. периоду	Планирано у текућ. год./обр. периоду	Остварено у текућ. год./обр. периоду	Индекс 5/4	Индекс 5/3
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
Биланс успеха/Биланс прихода и расхода¹⁾						
V ²⁾	Укупан приход	600.186	615.303	694.579	112,88	115,72
	пословни приходи					
	-споредне продаје добара и услуга које врше државне нетржишне јединице	1.640	2.500	1.206	48,24	73,53
	-Мешовити и неодређени приходи	189		410		216,93
	-меморандумске ставке са рефундацију расхода	2.876	3.500	1.125	32,14	39,11
	-примања од продаје робе за даљу продају	597.227	609.303	691.838	113,54	115,84
	-готовинска продаја	202.501	212.025	219.482	103,51	108,38
	-РФЗО	394.726	397.278	472.356	118,89	111,66
	Укупни расходи	592.522	613.861	688.169	112,14	116,14
	пословни расходи					
	-плате, додаци и накнаде запослених	73.669	79.478	75.413	94,88	102,37
	-допринос за пензијско и инвалидско осигурање	7.838	8.621	8.295	96,21	105,83
	-допринос за здравствено осигурање	4.529	4.983	4.638	93,07	102,41
-допринос за незапосленост	553	608	566	93,09	102,35	
-накнаде у натури	37		166			
-исплате накнаде за време одсуствовања с посла на терет фондова	2.259	2.500	1.125	45,00	448,64	
-отпремнине и помоћи	205	400	348	87,00	49,80	
-накнаде трошкова за запослене	1.362	1.600	1.598			
-награде запосленима и остали посебни додаци	1.377	4.578	900	99,87	117,32	
-трошкови платног промета и банкарских услуга	3.084	3.391	3.042	19,66	65,35	
-енергетске услуге	2.537	2.789	2.376	89,71	98,63	
-комуналне услуге	291	300	276	85,19	93,65	
-услуге комуникација	646	600	753	92,00	94,84	
-троскови осигурања	623	750	463	125,50	116,56	

-трошкови путовања	532	864	723	61,73	74,32
-административне услуге	29	163	32	19,63	110,34
-компјутерске услуге	454	331	664		
-услуге образовања и усавршавања запослених	605	665	354	200,60	146,25
-Услуге информисања	104	170	148	53,23	58,51
-стручне услуге	960	1.100	873	87,06	142,31
-репрезентација	370	314	276	79,36	90,94
-остале опште услуге	291	331	156	87,89	74,59
-медицинске услуге	192		182	47,13	53,61
-услуге очувања животне средине и геодетске услуге	130	1.250	100	8,00	76,92
-текуће поправке и одржавање зграда и објеката	267	330	296	89,69	110,86
-текуће поправке и одржавање опреме	165	300	165	55,00	100,00
-административни Материјал	629	700	590	84,28	93,80
-материјал за образовање и усавршавање запослених	97	331	19	5,74	19,58
-материјал за саобраћај	250	300	296	98,66	118,40
-материјал за одржавање хигијене и угоститељство	457	331	416	125,68	91,03
-текући трансфери осталим нивоима власти			1.326		
Остале текуће дотације и трансфери	687	690	715	103,62	104,07
-порези ,обавезне таксе	86	90	68	75,55	79,07
-капитално одржавање зграда и објеката	494	1972	345	17,49	69,84
Залихе робе за даљу продају	486.075	492.679	579.858	117,69	119,29
Финансијски резултат пословања (добитак/суфицит	8.300	1.442	6.410	444,52	77,23

5. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања ¹⁾						
VI	Актива	407.016		311.378		76,50
	-зграде и грађевински објекти	17.499		20.932		119,62
	-опрема	3.415		2.548		74,62
	-остала основна средства	310		138		44,52
	-роба за даљу продају	42.192		39.711		94,12
	-залихе ситног инвентара у употреби	43		43		100,00
	-Жиро и текући рачуни	8.300		5.221		62,90
	-потраживања по основу продаје	260.509		158.093		60,69
	-обрачунати неплаћени расходи	74.152		83.886		113,13
	-остала активна временска разграничења	448		806		179,91
	Пасива	417.016		311.378		74,67
	-обавезе за остале обавезне поресе	180		127		70,56
	-добављачи у земљи	184.088		78.548		42,67
	-обрачунати ненаплаћени приходи и примања	150.319		145.940		97,09
	-остала пасивна временска разграничења	521		304		58,35
	-нефинансијска имовина у сталним средствима	21.373		26.918		125,94
	-залихе робних резерви	42.235		44.393		105,11
	-утр.средства текућих прихода за набавку неф.	636		1.172		184,28
	Имовине -нераспоређени вишак прихода	7.664		6.410		83,64

Извештај о новчаним токовима ¹⁾				
Приливи готовине и одливи готовине/ Новчани приливи и Новчани одливи				
Почетно стање средстава	7.593		8.300	109,31
Приходи и примања од продаје роба и услуга	600.647		694.579	115,64
Новчани приливи по основу наплаћеног ПДВ	50.429		60.069	119,11
Расходи и издаци за набавку робе и материјални	591.918		687.634	116,17

<i>троскови</i>	58.022		70.093		120,80
<i>Новчани одливи по основу плаћеног ПДВ</i>	7.664		6.410		83,63
<i>Салдо средстава на дан 31.12.2012.</i>					

7. ИНВЕСТИЦИЈЕ

Имовину "Апотеке Лозница" чине пословне зграде и опрема (канцеларијска, рачунска, комуникациона, лабораторијска и два путничка возила).

Све апотеке испуњавају минимално потребне услове предвиђене Правилником о ближим условима за обављање здравствене делатности у здравственим установама, како у погледу, простора и опреме, тако и погледу потребног кадра.

У циљу рационализације трошкова у 2012. години вршена су само неопходна улагања у објекте и опрему. У периоду I-XII 2012. године није било инвестиционих улагања, изузев улагања у инвестиционо одржавање објеката и опреме у износу од 345.000,00 динара.

8. ПОТРАЖИВАЊА

XII	Ук. потраживања на крају обр. РФЗО	258.784		156.381		60,43
	Потраживања од РФЗО за лекове	250.385		152.474		60,89
	Потраживања од РФЗО за помагала	8.399		3.905		46,49
	Остала потраживања	1.726		1.713		99,26
	Укупна потраживања	260.509		158.093		60,68

9. ОБАВЕЗЕ

XIII	Ук. обавезе на крају обрачунског периода	184.088		78.578		42,68
	Обавезе према добављачима	183.439		77.944		42,49
	Остале обавезе из пословања	649		634		97,68
1) у хиљадама динара						

Са 31.12.2012.год. све доспеле обавезе су измирене.

10. ЈАВНЕ НАБАВКЕ

Све планиране јавне набавке у 2012. години вршене су из сопствених средстава. У овом извештајном периоду у складу са усвојеним Планом набавки за 2012. годину "Апотека Лозница" је спровела следеће поступке јавних набавки мале вредности:

1. Јавна набавка термо ролни - уговорена вредност је 415.000,00 динара (без ПДВ-а), односно 489.700,00 динара (са ПДВ-ом)

2. Јавна набавка ПВЦ кеса - уговорена вредност је 273.000,00 динара (без ПДВ-а), односно 322.140,00 динара (са ПДВ-ом)

3. Јавна набавка услуга осигурања имовине и запослених - уговорена висина премије (цена) у укупном износу од 252.347,82 динара (без ПДВ-а), односно 263.003,70 динара (са ПДВ-ом).

Од планираних јавних набавки у 2012. години једино није реализована јавна набавка столарије за апотеке у Бањи Ковиљачи, Драгинцу и Лешници, због тога што су расположива средства приоритетно коришћена за измиривање обавеза према велледрогеријама.

11. ДОНАЦИЈЕ

У овом извештајном периоду "Апотеци Лозница" у виду донације испоручен је 1 монитор у вредности од 9.504,00 динара, од стране велледрогерије "Вега" Ваљево, у циљу унапређења материјално-техничке основе рада и побољшања услова рада.

12. ЗАКЉУЧАК

"Апотека Лозница" је у 2012. години пословала успешно, с обзиром да су услови пословања били отежани, због смањења куповне моћи становништва, снижења цена лекова и рестриктивне политике РФЗО према лекарима у примарној здравственој заштити. На дан 31.12.2012 године, обавезе РФЗО према "Апотеци Лозница" су износиле 156.381.000,00 динара, док су обавезе апотеке према велледрогеријама биле знатно мање и износиле су 78.578.000, 00 динара, што је резултат бољег плаћања обавеза од стране РФЗО и доследно спроведеног принципа повећања готовинске продаје. Снабдевеност наших корисника је била на задовољавајућем нивоу и само повремено су се јављале несташнице појединих домаћих и увозних лекова, које није било могуће набавити од овлашћених увозника и велледрогерија: "Срболек", "Југоремедија", "Галеника" и "Хабит".

Адекватним пословањем у 2012. години постављена је добра основа за промене које су најављене у 2013. години. Евидентно је да ће се потписивање уговора РФЗО са приватним апотекама одразити на рад државних апотека у наредном периоду и у том смислу наш превасходни задатак је да се у што краћем року прилагодимо новим условима пословања и остваримо што боље резултате пословања и квалитет рада.

Начелник Службе за
екон-финансијске послове,
дипл.ек. Никола Николић

Д и р е к т о р,
дипл.фарм. Дубравка Ковачевић