Јавна здравствена установа
Институт за трансфузиона медицина
на Република Македонија
Бр. 05/17
21.02 201 8 год.
СКОПЈЕ

ЈЗУ ИНСТИТУТ ЗА ТРАНСФУЗИОНА МЕДИЦИНА НА РЕПУБЛИКА МАКЕДОНИЈА-СКОПЈЕ

Мајка Тереза 17 Скопје тел.3226 923 факс 3119 -227

www.itm.org.mk

И З В Е Ш Т А Ј

ЗА ФИНАНСИСКОТО РАБОТЕЊЕ НА ЈЗУ ИНСТИТУТ ЗА ТРАНСФУЗИОНА МЕДИЦИНА НА РМ – Скопје ЗА 2017 ГОДИНА

Февруари, 2018

И З В Е Ш Т А Ј
ОД ФИНАНСИСКОТО РАБОТЕЊЕ НА
ЈЗУ Институт за Трансфузиона медицина на РМ- Скопје
за периодот од 01.01.2017 до 31.12.2017 година

1. Основни податоци за раководството и овластеното лице од установата:

Менаџмент	Име и презиме	Статус	Назначен од
Директор лекар	Д-р сци. мед. Емилија Велкова	В.Д.директор	17.04.2013 до 03.08.2017год
Директор лекар	Проф.Д-р Кочо Димитровски	В.Д.директор	од 04.08.2017 година
Директор економист	М-р Авни Исмаиљи	В.Д.директор	од 17.04.2013 година

ЈЗУ Институтот за трансфузиона медицина на РМ е институција со основна дејност собирање, преработка и дистрибуција на крв и компоненти со седиште ул.Мајка Тереза бр.17 Скопје. Институтот е институција која ја врши својата дејност на целата територија организирана со Регионални центри подружници на целата територија на РМ во која се вработени 319 вработени во редовен работен однос и 27 времено вработени работници по основ на договор за дело.

Структура на вработени:

Работно место	Број на работници на неопределено време	Број на времено вработени работници
Доктор по медицина	70	2
Медицински лаборант	129	10
Медицински сестри	35	1
Фармацевтски техничар	2	0
Биолози	13	0
Менаџер за квалитет	1	0
Психолози	2	1
Администратори	29	9
Возачи	7	2
Технички персонал	31	2
ВКУПНО	**319**	**27**

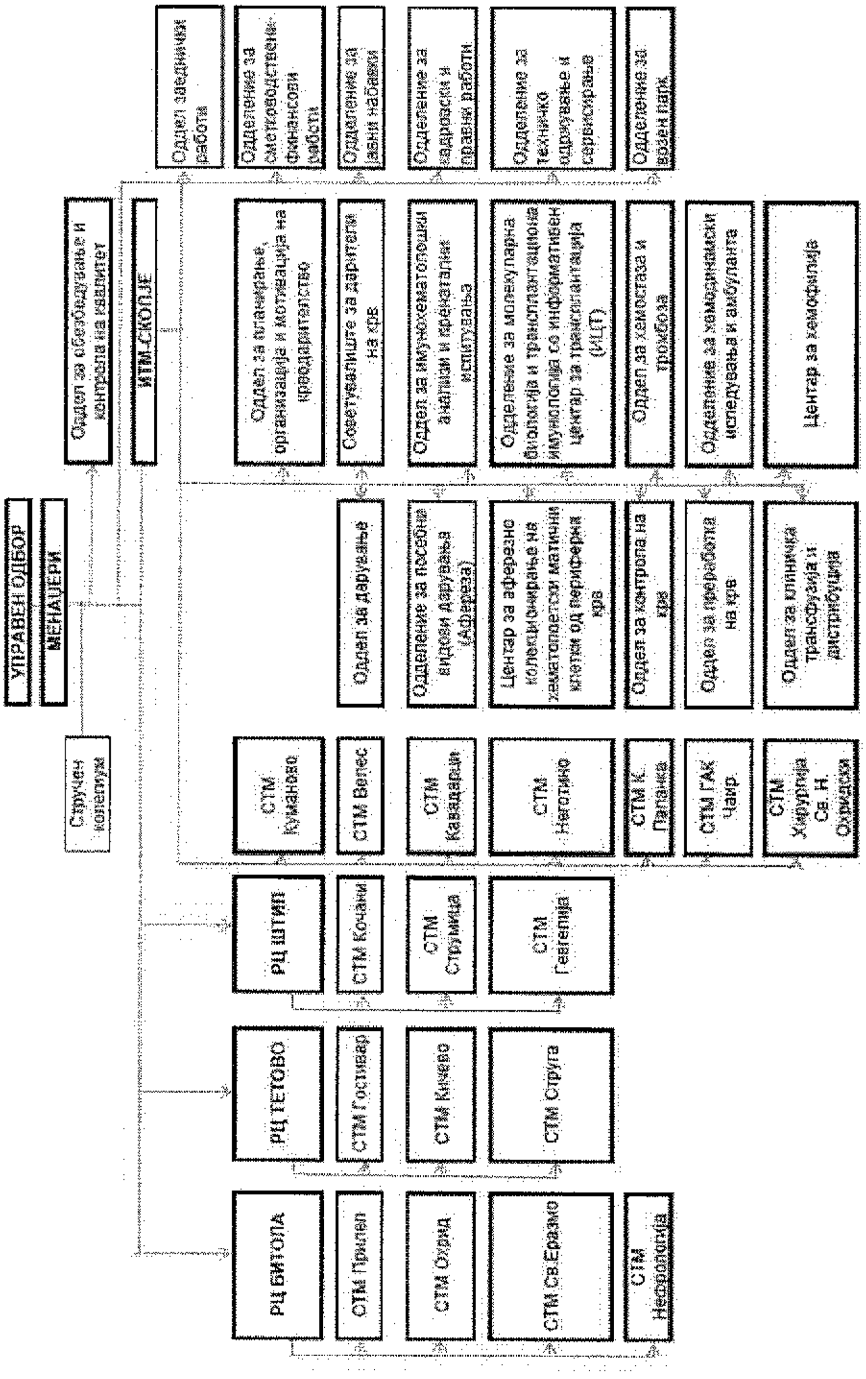
Во следната табела е прикажана структурата на вработени (вклучително и вработените кои се на боледување):

Вработени	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Медицински кадар	231	237	245	259	252
Немедицински кадар	51	45	71	67	67
Вкупно	282	282	316	326	319

Констатација:

- Од горенаведената табела може да се констатира дека вкупниот број на вработени во 2017 година е намален за 7 вработени и тоа поради заминување во пензија.

Организациска поставеност на ЈЗУ Институтот за трансфузиона медицина на РМ



2.ПРИХОДИ И РАСХОДИ

Водењето на сметководството, деловните книги, сметководствените документи и обработката на податоците, признавањето на приходите и раходите, проценувањето на билансните позиции, револаризацијата, финансиските извештаи и други прашања во врска со сметководството во ЈЗУ Институтот за трансфузиона медицина на РМ се водени согласно Законот за сметководство за буџетите и буџетските корисници односно врз основа на прописи кои важат (трезорски систем на работење) каде приходите и расходите се прикажуваат врз основа на наплатена реализација и согласно процедурите и сметководстевните политики кои ги има усвоено Институтот.

Сметките на Институтот се во Трезорот на ФЗОМ с-ка 100000000066005 и тоа:

Буџетска сметка	660250005273713
Сметка сопствени средства	660250005253149
Сметка донации	660250005248590

	2016 година	2017 година	2016/2017 %
ВКУПНИ ПРИХОДИ	**600.736.305**	**761.300.663**	**126,72%**
• БУЏЕТСКА СМЕТКА	393.000.000	431.000.000	109,67%
• СОПСТВЕНИ ПРИХОДИ	207.006.558	331.300.663	160,04%
• ДОНАЦИСКА СМЕТКА	729.747	729.747	100,00%

	2016 година	2017 година	%
ВКУПНИ РАСХОДИ	**599.444.379**	**759.315.183**	**126,66%**
• БУЏЕТСКА СМЕТКА	393.000.000	431.000.000	126,72%
• СОПСТВЕНИ ПРИХОДИ	206.444.379	328.315.183	159,03%
• ДОНАЦИСКА СМЕТКА	0	0	0,00%

	2016 година	2017 година	%
ДОБИВКА – ПРЕНОС ЗА НАРЕДНА ГОДИНА	**1.291.926**	**3.715.227**	**287,57%**
• БУЏЕТСКА СМЕТКА	0	0	0,00%
• СОПСТВЕНИ ПРИХОДИ	562.179	2.985.480	531,06%
• ДОНАЦИСКА СМЕТКА	729.747	729.747	100,00%

	2016 година	2017 година
ПРЕСМЕТАН ДАНОК ПО ДБ	**415.202**	**339.545**
ПЛАТЕН ДАНОК ПРЕКУ АКОНТАЦИИ	**837.914**	**422.712**
ДАНОК ЗА ВРАЌАЊЕ	**-422.712**	**-83.167**

АНАЛИЗА НА ПРИХОДИ И РАСХОДИ

2.1 Приходи во 2014, 2015, 2016 и 2017 година

А. ФЗОМ

Приходи од ФЗОМ	2014 година	2015 година	2016 година	2017 година
Фактурирано	395.050.571	397.062.028	461.144.296	495.748.294
Наплатено	345.000.000	358.000.000	393.000.000	431.000.000
Повеќе фактурирано	**50.050.571**	**39.062.028**	**68.144.296**	**64.748.294**
Вкупно повеќе фактурирано 2014-2017 год.				**222.005.189**

Наплатено од ФЗОМ 431.000.000
Фактурирано на ФЗОМ 495.748.294
Повеќе фактурирано 64.748.294 (за отпис)

По програми или други видови на приходи од Министерство за здравство

Приходи од буџет	Салдо + 2014 година	2015 година	2016 година	2017 година
Фактурирано	4.607.200	4.653.000	0	6.240.000
Реализирано	237.000	0	237.000	0

Побарувањата од МЗ на 31.12.2017 година изнесува вкупно 15.026.200 денари. Фактурирањето кон МЗ се однесува главно по програми на лицата за хемофилија.

В. Сопствен приход

Остварените сопствени приходи се остварени од следниве приходи:

Конто број	Приходи од	За 2014 година - износ ден.	За 2015 година – износ ден.	За 2016 година – износ ден.	За 2017 година – износ ден.
723019	Приходи од обука и образование	/	73.610	484.430	563.776
723220	Приходи од крв и крвни деривати	96.634.304	70.591.993	90.177.463	188.715.158
723819	Приходи од здравствени услуги	69.657.697	71.260.754	88.014.607	112.602.385
723922	Приходи од наплатени штети	0	0	0	37.504
725932	Приходи од погрешно платени обврс и вратени аванси.	61.806	479.892	50.000	33.169
725939	Приходи од приватни пациенти	9.222.502	11.358.382	9.398.581	9.653.166
7259391	Останати приходи	221.493	/	317.159	0
7259395	Приходи од враб. (паркинг, казни и др.)	459.030	138.225	220.602	138.799
725946	Приходи од партиципација	19.853.563	20.744.025	17.862.640	18.993.727
7411121	Пренос на добивка од минати години	1.012.791	6.935.004	481.076	562.179

Вкупно сопствени приходи:	**197.123.186**	**181.581.885**	**207.006.558**	**331.300.663**
7411131 Приходи од ФЗОМ	345.000.000	358.000.000	393.000.000	431.000.000
7 ВКУПНИ ПРИХОДИ	**542.123.186**	**539.581.885**	**600.006.558**	**762.300.663**

Приходи-Буџетски средства

Во 2017 година Институтот има повеќе фактурирано до ФЗОМ во износ од 64.748.294 што изнесува за 15,22 % повеќе во однос на конечно доделениот буџет за 2017 година 431.000.000 или 23,62% во однос на првично планираниот и доделен буџет за 2017 година кој изнесуваше 401.000.000 денари

Структурата на услугите што ги извршува Институтот кон ФЗОМ изгледаат како што следи:

- 13,92% или 69.028.330 денари -на пакети од прегледи во амбуланта,
- 37,11% или 183.990.252 денари – специјалистика лабораторија
- 48.97% или 242.729.712 денари-лекови за лицата со хемофилија

  100% или 495.748.294 денари ВКУПНО

За да ги задоволи потребите од лековите за болните од хемофилија Институтот набавуваше лекови за што се створени и обврски за плаќање кон добавувачите. Буџетот што ФЗОМ го доделува е недоволен да се покријат настанатите обврски по овој основ што може да се види и од подолу прикажаните табели. Овој износ заедно со повеќе фактурираното од минати години изнесува **222.005.189** денари во период од изминатите 4 години што одговара на обврските што ги има Институтот спрема добавувачите за лекови и кои на 31.12.2017 изнесуваат вкупно 259.522.609 денари.

Треба да се констатира дека доделениот буџет е недоволн да се задоволат сите потреби на пациентите. Посебен осврт треба да се даде на тоа дека буџетот е премал за обезбедување на лекови фактори на коагулација. Имено ако вкупниот доделен буџет е 431.000.000 денари од кои буџетот за платите на вработените во ИТМ изнесуваат вкупно 200.185.692 денари тогаш за лекови фактори на коагулација остануваат само 230.814.308 што е недоволно.

Приходи-Сопствени средства

Институтот за трансфузиона медицина на РМ пред се е основан со главна дејност обезбедување на крв и крвни компонети на граѓаните на РМ. Со својата дејност е единствена таква институција во РМ. Своите сопствени приходи ги остварува токму од оваа дејнотст собирање, преработка и дистрибуција на крв и крвни компоненти на сите здравствени ЈЗУ и ПЗУ кои имаат потреба од нашите услуги при лекување на болните. Во 2017 година како што може да се забележи и од горната табела, Институтот оваа година бележи посебни резултати при остварување на плановите како и на таканаречените сопствени приходи. Имено во однос на 2016 година приходите се зголемени за 60,04% во однос на 2016 година или повеќе во вредност од 124.294.105 денари. Ова пред се се должеше на преземените чекори од страна на службите окулу утужување и наплата на побарувањата како и помошта од страна на ФЗО кој со свој дописи им се обрати до сите ЈЗУ. Овие средства доплолнително помогнаа да се намалат обврските на Институтот кон добавувачите за набавка на материјали за обезбедување на крв и крвни компоненти така и кон обврските за лекови-фактори на коагулација за кои Институтот од сопсвени средства исплати во вредност од 26.743.401 денар.

Приходи-Донации

Во 2017 година сметката за донации немаше остварено никаков промет па единствен приход на оваа сметка согласно Законот за сметководство за буџетите и буџетските корисници предстaвуваше пренесените на средства од минатата година во износ од 729.747 денари.

2.2 Расходи во 2015, 2016 и 2017 година

Споредбена табела на остварени расходи :

К-то	Опис	Потрошено во 2015 година	Потрошено во 2016 година	Потрошено во 2017 година
1	*2*	*4*	*6*	
40	плати, наемнини и надоместоци	**183.144.690**	**196.764.928**	**200.185.692**
420	патни и дневни расходи	**1.526.051**	**2.360.261**	**2.152.360**
421	комунални услуги (греење, комун. транс.)	**9.423.207**	**11.305.553**	**12.044.970**
423	ситен инв., храна, лекови, мед. м-ли; канц.м-ли,	**297.716.069**	**341.691.263**	**483.137.462**
4235	лекови и медицински материјали	289.513.683	328.165.243	467.720.983
423*	ситен инвентар, храна, канц, хигиена,и др	**8.202.386**	**13.526.020**	15.416.479
424	поправка и тековно одржување	**3.265.521**	**4.279.455**	**7.198.398**
425	договорни услуги	**31.964.407**	**22.922.257**	**42.176.805**
426	други тековни расходи	**4.592.225**	**3.744.217**	**1.603.101**
465	Исплати по извршни исправи	**785.135**	**0**	**2.805.928**
480	Купување на опрема и машини	**2.351.514**	**16.344.731**	**6.594.977**
481	Градежни објекти	**3.932.849**	**20.000**	**1.424.009**
483	Купување на мебел	**399.081**	**11.340**	**0**
486	Купување на возила	/	0	0
Вкупно		**539.100.749**	**599.444.379**	**759.315.183**

Во текот на 2017 година има зголемување на расходите од работењето што се должи и на зголемувањето на приходите и плаќањето на акумулираните обврски од минатите години. Посебно зголемување на раходите има на конто 4235 кај лековите и медицинските материјали каде во однос на 2016 година има зголемување за 42,52% или за 139.555.740 денари што се должи на акумулираните обврски од минати години. Пораст во однос на 2016 година има на Поправки и тековно одржување што се должи на застареност како на објектите така и на застарената опрема и возила. Зголемување има и на конто 425 Договорни услуги што се должи на извршени компензации со ЈЗУ низ РМ каде има склучени договори за услуги (режиски трошоци, поправки и сл.) Треба да се напомене дека сите подружници на Институтот се наоѓаат во објектите на ЈЗУ и како дел од нив учествуваат во нивните одржувања и тековни трошоци а ние вршиме дистрибуција на крв и крвни компонети и услуги па отаму доаѓаат и меѓусебните побарувања/обврски..

Структура на конто 425: Договорни услуги

Конто бр.	Опис	Износ на 31.12.2014 год.	Износ на 31.12.2015 год.	Износ на 31.12.2016 год.	Износ на 31.12.2017 год.
425130	Изнајмување на друг тип простор	0	0	0	220.936
425220	Банкарска провизија	296.551	297.991	267.064	296.013
425230	Осигурување на вработени	3.692	51.038	71.452	10.915
425250	Осигурување на недвижности и права	386.873	448.864	334.732	410.246
425260	Осигурување на моторни возила	95.880	132.828	216.800	147.104
425310	Правни-адвокатски услуги	27.378	159.316	598.884	618.691

425320	Судски вештачења	35.400	17.700	56.720	113.007
425360	Плаќања на судски такси	20.420	197.023	386.868	616.427
425490	Здрав. Услуги на осигуреници	103.192	45.956	549.282	436.390
425790	Други образовни услуги	480.000	714.393	875.803	1.448.127
425910	Преведување	21.965	95.781	94.087	67.223
425920	Услуги за копирање и печатење	98.635	35.132	31.724	14.954
425970	Консултантски услуги	322.962	/	590.452	628.700
425990	Др. Неспо.дог.услуги-компезации со ЈЗУ	19.403.994	18.027.702	13.105.843	32.576.840
4259901	Др.договорни услуги	/	218.695	0	0
4259902	Управен одбор-надворешни членови	/	73.500	330.000	302.100
42599022	Пероналeн данок – чл.на У.О.	/	7.743	36.663	33.330
4259903	Волонтери-ДОГОВОР ЗА ДЕЛО	9.459.618	10.206.020	4.838.461	3.811.263
42399033	Персонален данок	/	1.232.891	537.522	424.539
42599044	Др.придонеси на вработени ПИОМ	/	1.305	0	0
42599055	Др.придонеси здравсто-вработени	/	529	0	0
4259908	Др.дог.услуги –прид.ПИОМ – волонтери	397.142	/	0	0
	Вкупно за конто 425	**31.153.722**	**31.964.407**	**22.922.257**	**42.176.805**

Зголемените расходи на Договорните услуги во однос на минатите години се должи на зголемениот износ на компензации со ЈЗУ.

Структура на конто 426: Други тековни расходи

Конто бр.	**Опис**	**Износ на 31.12.2014 год.**	**Износ на 31.12.2015 год.**	**Износ на 31.12.2016 год.**	**Износ на 31.12.2017 год.**
426120	Членарина домашни организации	112.410	96.855	89.000	98.640
426210	Расходи за репрезентација	664.224	927.126	1.564.517	875.047
426310	Семинари	65.015	246.720	127.953	148.104
426410	Објавување на огласи	262.120	1.029.020	421.513	324.379
426990	Др,оперативни трошоци – повраќај на пари	609.789	816.675	1.348.004	121.065
4269901	Пер.данок – тендери	5.278	3.834	0	0
4269902	Пер.данок – У.О.	12.129	467	0	0
4269903	Пер.данок – Волонтери	636.215	/	0	0
4269904	Аконтација данок на добивка	427.573	1.332.661	153.048	0
4269905	Пер.данок – работа на терен	139.401	46.755	0	0
4269906	Пер.данок – комисија за испит	4.141	/	0	0
4269907	Пер.данок – помош на вработени	44.937	37.964	0	0
4269908	Пер.данок – Сопствено возило	22.268	27.962	40.182	35.619
4269909	Пер.данок –дополнителна дејност	46.928	26.703	0	0
	Вкупно за конто 426	**3.042.428**	**4.591.742**	**3.744.217**	**1.602.854**

Во **2017 година** на конто 426 - Други тековни расходи кои изнесуваат вкупно 1.602.854 денари, најголеми расходи се однесуваат на трошоци за Расходи за репрезентација и тоа 875.047 денари каде има и значително намалување во однос на 2016 година, износ од 692.470 денари или 55,93% Генерално овие трошоци бележат пад за 2.141.363 денари во однос на 2016 година кога изнесуваа 3.744.217 денари.

3. ПОБАРУВАЊА И ОБВРСКИ

3.1 Анализа на побарувања на ЈЗУ

ПОБАРУВАЊА		состојба на 31.12.2014	Состојба на 31.12.2015	Состојба на 31.12.2016	Состојба на 31.12.2017
Конто 1200	Побарувања од Министерство за здравство	4.370.200	9.023.200	8.786.200	15.026.200
Конто 1220	Побарувања од ЈЗУ Општи Болници, Здравствени домови	199.026.955	226.879.318	235.498.877	199.529.906
Конто 1221	Побарувања од ЈЗУ Универзитетски клиники	127.319.874	168.067.902	203.492.246	176.467.419
Конто 1222	Побарувања од купувачи- сите останати	139.800	164.442	163.499	87.500
Конто 1224	Побарувања од ПЗУ	2.516.109	3.844.771	6.602.599	4.899.421
Конто 1225	Побарувања од образование	0	0	0	0
Конто 1229	Спорни – сомнителни побарувања	4.892.344	3.473.615	4.708.780	3.473.615
Конто 1300	Аванси	1.489	41.712	41.712	36.700
Конто 1503	Аванс за безински бонови	0	43.788	0	0
Конто 1509	Краткорочни побарувања (од враб. за сл. пат)	61.810	44.410	69.431	40.533
Конто 1730	Аконтации за персонален данок	0	13.001	0	0
Конто 1740	Аконтации за данок од добивка	0	841.942	837.914	422.712
Вкупно		**338.328.581**	**412.438.101**	**460.159.546**	**399.983.926**

ЈЗУ ИТМ на РМ се соочуваше со тешкотии во наплатата на побарувањата во најголем дел од ЈЗУ за што во 2017 година се поднесуваа тужби до истите и тоа беа тужени следниве ЈЗУ:

Ред.број	ЈЗУ	Преземени активности
1	ЈЗУ УНИВЕРЗИТЕТСКА КЛИНИКА ЗА НЕФРОЛОГИЈА	судска пресуда-договор на рати 24 на 9.000.000
2	ЈЗУ УНИВЕРЗИТЕТСКА КЛИНИКА ЗА ХЕМАТОЛОГИЈА	тужени на 50.000.000
3	ЈЗУ УНИВЕРЗИТЕТСКА КЛИНИКА ЗА ДЕТСКИ БОЛЕСТИ	тужени
4	ЈЗУ УНИВЕРЗИТЕТСКА КЛИНИКА ЗА НЕВРОХИРУРГИЈА	договор на 24 рати 9.000.000
5	ЈЗУ УНИВЕРЗИ. КЛ. ЗА ТОРАКАЛНА И ВАСКУЛАРНА ХИР.	солемизација-договор на 12 рати 8.000.000
6	ЈЗУ УК ОРТОПЕДИЈА	судска пресуда наплатено-ова е нов долг
7	ЈЗУ УК ТРАУМАТОЛОГИЈА	судска пресуда наплатено-ова е нов долг
8	ЈЗУ УК КАРИЛ	судска пресуда наплатено-ова е нов долг

9	ЈЗУ ОПШТА БОЛНИЦА ГЕВГЕЛИЈА	судска пресуда-договор на рати 24 на 8.000.000
10	ЈЗУ ОПШТА БОЛНИЦА ГОСТИВАР	солемизација-договор на рати 8.000.000
11	ЈЗУ ОПШТА БОЛНИЦА КАВАДАРЦИ	судска пресуда-договор на рати 24 на 9.000.000
12	ЈЗУ ОПШТА БОЛНИЦА КИЧЕВО	солемизација-договор на 24 рати 6.000.000
13	ЈЗУ ОПШТА БОЛНИЦА КОЧАНИ	судска пресуда-договор на рати 12 на 6.000.000
14	ЈЗУ ОПШТА БОЛНИЦА КУМАНОВО	извршно решение на 12.000.000
15	ЈЗУ ОПШТА БОЛНИЦА ОХРИД	судска пресуда-договор на рати 24 на 12.000.000
16	ЈЗУ ОПШТА БОЛНИЦА ПРИЛЕП	судска пресуда-договор на рати 24 на 20.000.000
17	ЈЗУ ОПШТА БОЛНИЦА СТРУГА	извршно завршена исплата
18	ЈЗУ ОПШТА БОЛНИЦА ВЕЛЕС	тужени 8.000.000
19	ЈЗУ КЛИНИЧКА БОЛНИЦА-ШТИП	тужени 24.000.000
20	ЈЗУ КЛ.ХИРУРШКИ БОЛЕСТИ-СВ. НАУМ ОХРИДСКИ-СК. ГРАДСКА	судска пресуда-договор на рати 36 на 25.200.000
21	ЈЗУ СПЕЦИ.БОЛ. ПО ГИНЕКОЛОГИЈА И АКУШЕРСТВО МАЈКА ТЕРЕЗА ЧАИР	извршно решение на 7.000.000
22	ЗАВОД ЗА НЕФРОЛОГИЈА СТРУГА	солемизација-договор на 36 рати 10.000.000
23	УНИВЕРЗИТЕТСКА КЛИНИКА ЗА ДРЖАВНА КАРДИОХИРУРГИЈА Ј.З.У.СКОП	тужени на 9.000.000

ЈЗУ ИТМ на РМ во 2017 година има побарувања од МЗ на износ од 15.026.200 денари.

Институтот има превземено активности за утужување на ненаплатените побарувања, дел од постапките се завршени, дел се во тек, а со дел од добавувачите се склучени договори со нотарски акт со дефиниран начин на наплата.

Институтот оваа година бележи посебни резултати при оставрување на плановите како и на таканаречените сопствени приходи. Имено во однос на 2016 година наплатата е зголемена за 60,04% во однос на 2016 година или во вредност од 124.294.105 денари. Ова пред се се должеше на преземените чекори од страна на службите окулу утужување и наплата на побарувањата како и помошта од страна на ФЗО кој со свој дописи им се обрати до сите ЈЗУ.

3.2 Анализа на обврските на ЈЗУ

Табела на обврски:

Р. Бр.	Назив на добавувач кон кој ЈЗУ има обврска / долг	Обврски 31.12.2014	Обврски 31.12.2015	Обврски 31.12.2016	Обврски 31.12.2017
1.1	ЈЗУ КЛИНИКИ	1.894.772	3.400.379	920.636	237.668
1.2	ЈЗУ ОПШТИ БОЛНИЦИ И ЗД	10.939.286	19.414.959	24.046.199	13.341.680
	ВКУПНО ЈЗУ	***12.834.058***	***22.815.338***	***24.966.835***	***13.579.348***
2.1	**Добавувачи за основни средства**	**2.148.671**	**10.554.215**	**7.000.877**	**1.098.484**
2.1	**Добавувачи за лекови**	161.906.281	219.574.233	258.972.870	243.521.150
2.2	**Други добавувачи материјали**	71.592.092	116.015.640	138.794.769	110.326.797
	ВКУПНО добавувачи	***235.647.044***	***346.144.088***	***404.768.516***	***354.946.431***
3.1	***Вкупно останати обврски***	***7.211.169***	***7.680.889***	***6.946.263***	***6.239.678***
	ВКУПНО ОБВРСКИ	**255.692.271**	**376.640.315**	**436.681.614**	**361.186.109**

Обврските на ЈЗУ се намалија во однос на 2016 година за 74.495.505 денари што преставува значително намалување и конечно тренд на намалување на долгот на Институтот. Обврските се намалија поради зголемената наплата на побарувањата кои директно се рефлектираа и на намлување на обврските.

Во однос на намалување на долгот кон ЈЗУ за 11.387.487 денари пред се должи и на компензациите кои имаа голем удел во намалување на долгот. Намалување на обврските има и на обврските за лекови кои Институтот ги имаше спрема добавувачите во износ од 49.822.085 денари. Имено овој долг е намален благодарение на наплатата на побарувањта но исто така и со намалувањето на потрошувачката на лекови. Намлување на обврските има и кон добавувачите за основни средства кои во 2017 година беа намалени за 5.902.393 денари.

Во 2017 година имаме и дестеина тужби и тоа од добавувачот Др. Пановски кон кого имаме долг на 31.12.2017 година во износ од 50.347.619. Имено овој добавувач во 2017 година на име камати и судски трошоци наплати од нас износ од 2.805.928 денари. Во 2017 година имаше тужба и од добавувачот Алкалоид-КОНС, добавувач кои испрачуваше лекови фактори за коагулација но беше направен договор за плаќање на рати а добавувачот се изјасни дека нема да побарува камати по однос на обврските на Институтот. Износот на обврската кон овој добавувач на 31.12.2017 година изнесуваше 48.037.009 денари. Договори за солемизација имаше и со добавувачот Авицена со кои исто така се склучи договор каде добавувачот се откажа од каматни побарувања а долгот се исплаќа на рати.Висината на долгот на 31.12.2017 година изнесуваше 36.506.949 денари.

4.1 Состојба на Сметките-паричните средства

Салдо на сметка (збирно во денари)	31.12.2014 *	31.12.2015 *	31.12.2016 *	31.12.2017 *
Износ	6.897.075	368.395	562.179	2.985.480

**сопствена сметка*

Салдо за донации (збирно во денари)	31.12.2014 *	31.12.2015 *	31.12.2016 *	31.12.2017 *
Износ	729.747	729.747	729.747	729.747

**сметка донации*

5. ЗАЛИХИ НА МАТЕРИЈАЛИ, СИТЕН ИНВЕНТАР И ГОТОВИ ПРОИЗВОДИ

5.1 Залихи на материјали

Преглед на набавени и потрошени лекови и медицински материјали во болничка аптека во **2014 година:**

Конто	Назив на материјалот	Салдо на 01.01.2014	Набавено во 2014	Потрошено во 2014	Салдо на 31.12.2014
310510	Лекови-Фактори	2.830.461	245.240.857	241.890.598	6.180.720
310550	Санитетски материјали	342.873	876.187	1.026.856	192.204
310590	Реагенси-Аптека	6.876.259	108.574.957	103.263.858	12.187.359
310591	Други лабораториски Материјали	5.385.163	28.151.273	29.144.251	4.392.185
	Вкупно	**15.434.756**	**382.843.274**	**375.325.563**	**22.952.468**

Просечната месечна потрошувачка на лекови и медицински материјали во 2014 година изнесува изнесува 31.277.130 денари. Од ова произлегува дека ЈЗУ Институт за трансфузиона медицина на Р.М. - Скопје со истиот континуитет на трошење има залиха за <u>околу 22 дена.</u>

Од вкупниот износ од 22.952.468 денари со датум 31.12.2014 година на залиха на лекови, и потрошен медицински материјали 80,27 % отпаѓаат на Лекови-фактори за коагулација (6.180.720 денари) и за реагенси -Аптека (12.187.359 денари) или вкупно 18.368.079 денари.

Преглед на набавени и потрошени лекови и медицински материјали во болничка аптека во **2015 година**:

Конто	Назив на материјалот	Салдо на 01.01.2015	Набавено во 2015	Потрошено во 2015	Салдо на 31.12.2015
310510	Лекови- фактори	6.180.720	234.045.990	225.459.468	14.767.242
310550	Санитетски материјали	192.204	814.133	848.064	158.272
310590	Реагенси-Аптека	12.187.359	135.119.657	132.350.727	14.956.289
310591	Други лабораториски Материјали	4.392.185	40.543.203	36.758.582	8.176.807
	Вкупно	**22.952.468**	**410.522.983**	**395.416.841**	**38.058.610**

Просечната месечна потрошувачка на лекови и медицински материјали во 2015 година изнесува изнесува 32.951.403 денари. Од ова произлегува дека ЈЗУ Институт за трансфузиона медицина на Р.М. - Скопје со истиот континуитет на трошење има залиха за <u>1 месец.</u>

Преглед на набавени и потрошени лекови и медицински материјали во болничка аптека во **2016 година:**

Конто	Назив на материјалот	Салдо на 01.01.2016	Набавено во 2016	Потрошено во 2016	Салдо на 31.12.2016
310510	Лекови- фактори	14.767.242	249.498.686	261.479.467	2.786.461
310550	Санитетски материјали	158.272	1.101.986	1.127.516	132.743
310590	Реагенси-Аптека	14.956.289	122.347.991	122.523.288	14.780.992

310591	Други лабораториски Материјали	8.176.807	26.039.353	29.760.537	4.455.622
	Вкупно	**38.058.610**	**398.988.016**	**414.890.808**	**22.155.818**

Просечната месечна потрошувачка на лекови и медицински материјали во 2016 година изнесува изнесува 34.574.234 денари. Од ова произлегува дека ЈЗУ Институт за трансфузиона медицина на Р.М. - Скопје со истиот континуитет на трошење има залиха за 1 месец

Освен медицински материјали и лекови на залиха има и материјали за одржување хигиена, храна канцелариски, технички, материјали и др материјали во износ од 1.543.843,00 денари. Просечната потрошувачка на овие материјали во 2016 година изнесувала 1.178.460 денари месечно.

ЈЗУ Институт за трансфузиона медицина на Р.М. - Скопје одржува оптимално ниво на залихи согласно нејзините потреби.

Преглед на набавени и потрошени лекови и медицински материјали во болничка аптека во **2017 година:**

Конто	**Назив на материјалот**	**Салдо на 01.01.2017**	**Набавено во 2017**	**Потрошено во 2017**	**Салдо на 31.12.2017**
310510	Лекови- фактори	2.786.461	246.161.838	238.616.313	10.331.986
310550	Санитетски материјали	132.743	921.650	918.328	136.065
310590	Реагенси-Аптека	14.780.992	149.152.049	147.206.483	16.726.558
310591	Други лабораториски Материјали	4.455.622	32.442.807	33.735.805	3.162.724
	Вкупно	**22.155.818**	**428.678.344**	**420.476.929**	**30.357.333**

Просечната месечна потрошувачка на лекови и медицински материјали во 2017 година изнесува изнесува 35.039.744 денари. Од ова произлегува дека ЈЗУ Институт за трансфузиона медицина на Р.М. - Скопје со истиот континуитет на трошење има залиха за 1 месец. Споредбено со 2016 година може да се види дека потрошувачката на лекови-фактори на коагулација е намалена за 22.863.154 денари додека зголемен обем на потрошувачка има кај реагенсите и тоа за износ од 24.683.195 денари што се должи на воведување на нови технологии како и зголемен обем на услуги. Од вкупно потрошените лекови, санитетски материјали, реагенси и лаболаториски материјали 56,75% отпага на лекови –фактори на когулација ,

Освен медицински материјали и лекови на залиха има и материјали за одржување хигиена, храна канцелариски, технички, материјали и др материјали во износ од 2.243.892,00 денари. Просечната потрошувачка на овие материјали во 2017 година изнесувала 1.138.450 денари месечно или вкупно 13.661.400 денари.

ЈЗУ Институт за трансфузиона медицина на Р.М. - Скопје одржува оптимално ниво на залихи согласно нејзините потреби.

5.2 Залихи на готови производи

Залихата на готовите производ на 31.12.2017 година е во вкупен износ од 11.209.732 денари што покажува дека има доволни количина на готови компоненти на крв за потребите на пациентите во РМ. Во 2017 година Институтот има преработено крв во вредност од 142.174.680 денари а дистрибуирано до клиникте и општите болници во износ од 125.293.388 денари или 10.441.116 денари месечно. Во 2017 година немаше недостаоци на крв и крвни компоненти. Во 2017 година

се пуштен во работа и Софтверот за евиденција на патот на крвта и крвните компоненти е-ДЕЛФИН што веруваме дека ќе дојде до подобра контрола и квалитетот на целокупниот процес на крвта и крвните компоненти како во делот на квалитетот на компонентите и сигурната крв така и во делот на евидентирање како и финансиска евиденција на истите.

6. ЈАВНИ НАБАВКИ

Од страна на здравствената установа изработени е план за јавни набавки за 2017 година, согласно правилникот за формата, содржината и начинот на изготвување на годишниот план за јавни набавки и истите се донесени со Одлуки на управен одбор како и измените на Годишниот план за ЈН кои се спроведени во текот на годината.

Годишниот план за јавни набавки ги содржи:
· предметот на договорот (стоки, услуги или работи),
· шифра според Општиот поимник за јавни набавки (ОПЈН),
· очекуван почеток на постапката (месец),
· проценета вредност на договорот и
· вид на постапката.

Во ЈЗУ Институт за трансфузиона медицина на Р.Македонија – Скопје има одделение за Јавни набавки во кој се вработени 2 (две) лица за јавни набавки кои се обучени за вршење на работите од областа на јавните набавки и две лица кои дополнително се вклучуваат во работењето на одделението согласно потребите.
Во ЈЗУ соодветна потврда за положен испит имаат две лица за јавни набавки.
ЈЗУ Институт за трансфузиона медицина на Р.Македонија - Скопје , постапките за набавка ги спроведува самостојно.
Во 2017 година спроведени се вкупно 63 набавка што е за 18 постапки повеќе во однос на 2016 година и склучени се договори во вкупна вредност од 523.217.763 денари. Од вкупниот број на набавки 38 биле спроведени со отворена постапка, 13 со постапка со барање за прибирање на понуди до 20.000 евра и 8 до 5000 евра како и 4 постапки согласно член 99 (итни постапки).
Од спроведените постапки се склучија вкупно 83 договори.
Направени се заштеди во однос на проценетата вредност во износ од 44.293.763 денари што детално може да се види од приложената табела во прилог на овој Извештај. Најголема заштеда, во вредност од 23.636.325 денари има направено кај постапката за набавка на Лекови – Фактори на когулација.
2017 година во однос на постапките за јавни набавки за обележија жалбите во секоја од фазите при набавката на лекови фактори за коагулација како и Советот за јавни набавки кои негативно влијаеше на спреоведување на постапките.

ВД Директор-лекар на ЈЗУ
Проф.Д-р Кочо Димитровски ____________

ВД Директор економист
М-р Авни Исмаиљи ____________

Раководител на оддел за општи и заеднички работи
Дипл. Екк. Бојан Делчев ____________

Раководител на одделение за јавни набавки
Дипл. Екк.Боби Божиновски ____________