



Република Србија



АГЕНЦИЈА ЗА АКРЕДИТАЦИЈУ
ЗДРАВСТВЕНИХ УСТАНОВА СРБИЈЕ

Др Суботића 5
11000 Београд

Тел. 011 2062 740
Факс 2062 742

office@azus.gov.rs
www.azus.gov.rs

На основу члана 16, 17. и 18. Закона о рачуноводству („Сл. гласник РС“ бр. 62/13), члана 20. Статута Агенције за акредитацију здравствених уснова Србије (у даљем тексту Агенција, и члана 14. Правилника о начину и роковима вршења пописа и усклађивања књиговодственог стања са стварним стањем, Управни одбор Агенције на својој 44. седници одржаној дана 25. фебруара 2016.године доноси

ОДЛУКУ

о усвајању Извештаја о попису потраживања, обавеза, новчаних средстава, основних средстава и опреме Агенције за акредитацију здравствених установа Србије са стањем на дан 31.12.2015. године

1. Усваја се Извештај о попису потраживања, обавеза, новчаних средстава, основних средстава и опреме Агенције за акредитацију здравствених установа Србије са стањем на дан 31.12.2015. године.

2. Усваја се предлог Пописне комисије за отпис дотрајале опреме -10 рачунара чија набавна вредност износи 835.099,20 динара, отписана вредност износи 835.099,20 динара и садашња вредност износи 0,00 динара, према Спецификацији опреме датој у Предлогу Пописне комисије за овај отпис.

3. Усваја се предлог Пописне комисије за индиректан отпис ненаплативих потраживања од купаца доспелих током 2014. године у износу од 162.500,00 динара према Предлогу Пописне комисије за индиректан отпис ових ненаплативих потраживања у складу са усвојеном рачуноводственом политиком Агенције.

4. Извештај о попису потраживања, обавеза, новчаних средстава, основних средстава и опреме Агенције за акредитацију здравствених установа Србије са стањем на дан 31.12.2015. године са Предлозима Комисије за попис за отпис дотрајале опреме и индиректан отпис ненаплативих потраживања чине саставни део ове Одлуке.

4. Извештај о извршеном попису, заједно са пописним листама и овом Одлуком доставља се на књижење ради усклађивања књиговодственог стања са стварним стањем.

5. Задужује се лице коме је Агенција поверила вођење пословних књига да изврши

сагласна књижења према усвојеним предлозима Пописне Комисије у циљу усаглашавања књиговодственог са стварним, односно пописаним стањем имовине, потраживања, обавеза, новчаних средстава, основних средстава и опреме Агенције са стањем на дан 31.12.2015. године.

6. Одлука ступа на снагу даном доношења.

Образложење

Директор Агенције за акредитацију здравствених установа Србије је разматрао Извештај о попису потраживања, обавеза, новчаних средстава, основних средстава и опреме Агенције са стањем на дан 31.12.2015. године у присуству Председника и чланова комисије за попис и лица коме је Агенција поверила вођење пословних књига и састављање финансијских извештаја за 2015. годину.

По сагледавању ефеката датих предлога Пописне комисије за отпис дотрајале опреме на одређеним рачунима и индиректног отписа, за сада, ненаплативих потраживања од купаца, закључено је да ће по усклађивању књиговодственог стања са стварним стањем финансијски извештаји Агенције за акредитацију здравствених установа Србије за 2015. годину приказивати реално стање имовине, потраживања и обавеза, због чега је донета Одлука као у диспозитиву.

**ПРЕДСЕДНИК
УПРАВНОГ ОДБОРА**

Проф. др Бранко Ристић

Број: 10/2016

Београд, 25. фебруар 2016. године





Република Србија

АГЕНЦИЈА ЗА АКРЕДИТАЦИЈУ
ЗДРАВСТВЕНИХ УСТАНОВА СРБИЈЕДр Суботића 5
11000 БеоградТел. 011 2062 740
Факс 2062 742office@azus.gov.rs
www.azus.gov.rs

ИЗВЕШТАЈ О ПОПИСУ ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗА, НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА, ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА И ОПРЕМЕ АГЕНЦИЈЕ ЗА АКРЕДИТАЦИЈУ ЗДРАВСТВЕНИХ УСТАНОВА СРБИЈЕ СА СТАЊЕМ НА ДАН 31. ДЕЦЕМБАР 2015. ГОДИНЕ

1. Увод

Комисија за попис потраживања, обавеза, новчаних средстава, основних средстава и опреме Агенције за акредитацију здравствених установа Србије (у даљем тексту: Агенција), образована Одлуком директора Агенције број ---- од --. јануара 2016. године, обавила је задатак да изврши попис наведених категорија и констатује да стање по попису одговара стварном, односно књиговодственом стању потраживања, обавеза, новчаних средстава, основних средстава и опреме Агенције на дан 31. децембар 2015. године.

Обавеза Агенције је да изврши попис имовине и обавеза Агенције пре подношења Финансијског извештаја за 2015. годину. У складу са одредбама Правилника о начину и роковима вршења пописа и усклађивања књиговодственог стања са стварним стањем Агенција је свим купцима и добављачима доставила образац Извод отворених ставки са стањем на дан 31.12.2015. године.

2. Попис Сталне имовине Агенције на дан 31.12.2015. године

Пописна комисија је извршила попис нематеријалних улагања и опреме на дан 31.12.2015. године, како следи:

Рачун	Опис	Количина	Садашња (неотписана) вредност по попису 31.12.2015.	Садашња (неотписана) вредност према књиговодственом стању 31.12.2015.	Разлика
	НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА				
0143	Софтвер Microsoft office Home Bus	10	0	0	Нема
0143	Софтвер Microsoft WIN	10	0	0	Нема

	PRO 7				
	ОПРЕМА				
0231	Платно са троношцем 180x180	1	0	0	Нема
0231	Cam Panasonic DMC	1	0	0	Нема
0231	TV Panasonic 42 Inc	1	0	0	Нема
0231	DVD Kenwood	1	0	0	Нема
0231	Mini linija Panasonic	1	0	0	Нема
0231	Cam Sony DCR SR 38e	1	0	0	Нема
0231	Hundai 130 1.4, Broj motora G4FA9Z155275 Broj šasiје TMADB51CAAJ062307	1	0	0	Нема
0231	Противпожарни апарат	4	0	0	Нема
0231	Канцеларијски намештај Vyart	24	0	0	Нема
0231	Video int. Sistem Office	1	0	0	Нема
0231	HUNDAI 130 1.6 CRDI Broj motora D4FBAZ224778 Broj šasiје TMADB51SABJ145918	1	642.462,10	642.462,10	Нема
0231	Dell Inspiration 1545 I Torba	3	0	0	Нема
0231	Телефонска централа	1	0	0	Нема
0231	Mis Logitech Wireles za Notebook	10	0	0	Нема
0231	Torba za Notebook	10	0	0	Нема
0231	UPS	1	0	0	Нема
0231	VOIP uređaj	10	0	0	Нема
0231	Canon Laser Fax Komplet	1	0	0	Нема
0231	Digitalni Fotoaparat POWERSHUT	1	0	0	Нема

0231	Diktafon Olympus	1	0	0	Нема
0231	Mrežna oprema Tip Link	4	0	0	Нема
0231	Lexmark Mono Laser M S410 DN	1	28.940,85	28.940,85	Нема
0231	Sony Xperia Z2	1	34.000,00	34.000,00	Нема
0231	HTC Desire 200	4	2,67	2,67	Нема
0231	LG Optimus L70	6	4,00	4,00	Нема
0231	HUNDAI SONATA 2.00 Broj motora G4KD8798514 Broj šasije KMHEU41AP9A519778	1	0	0	Нема
0231	DELL Server T610 OEM Windows	1	0	0	Нема
0231	DELL NBT WINDOWS VISTA OEM Office 2007	9	0	0	Нема
0231	Skener MUSTEK A3	2	0	0	Нема
0231	CANON IRC 23801	1	0	0	Нема
0231	DELL PROJEKTOR	1	0	0	Нема
	УКУПНО :		705.409,62	705.409,62	

3. Попис датих аванса и потраживања Агенције на дан 31.12.2015. године

Пописна комисија је извршила попис датих аванса и потраживања Агенције на дан 31.12.2015. године, како следи:

Рачун/шифра	Опис/Клијент	Стварна вредност по попису 31.12.2015.	Књиговодствено стање 31.12.2015-	Разлика
	ДАТИ АВАНСИ			
1500.13	Савски Ванац	37.828,00	37.828,00	Нема
1500.152	Службени Гласник	128.092,14	128.092,14	Нема
1500.153	Врело	50,00	50,00	Нема
1500.155	УТП Копаоник	12.250,00	12.250,00	Нема
1500.156	Липа а.д.	2.500,00	2.500,00	Нема

1500.157	Мијас д.о.о.	700,00	700,00	Нема
1500.158	Новобеоградско књижарско друштво	1.320,00	1.320,00	Нема
1540.181	Метрополис ТВ д.о.о. Београд	456.000,00	456.000,00	Нема
1540.247	WEB SUPPORT д.о.о. Зајечар	1.158.000,00	1.158.000,00	Нема
4350.9	Никола Раденковић ПР	13.200,00	-13.200,00	Нема
4350.69	BDO Preduzeće za reviziju Beograd	75.000,00	-75.000,00	Нема
4350.80	ЈП ПТТ СРБИЈЕ	10.000,00	-10.000,00	Нема
4350.132	VIVENS	500,00	-500,00	Нема
4350.173	ALBO Bor	4.800,00	-4.800,00	Нема
4350.188	HTD Kragujevac	14.760,00	-14.760,00	Нема
4350.191	Мотел ДЕБЕЛИ ЛАД ЖАБАЉ	20.180,00	-20.180,00	Нема
4350.225	ЛУКИ КОМЕРЦ ПЕЋИНЦИ	2.872,00	-2.872,00	Нема
4350.226	ТИГАР БИЗОН ПЛАСТ БАТОЧИНА	18.400,00	-18.400,00	Нема
4350.227	Вила Марија Бела Црква	10.200,00	-10.200,00	Нема
4350.228	Агрос д.о.о. ОПОВО	14.760,00	-14.760,00	Нема
4350.235	Ресторан МОЈА ЧАРДА Темерин	30.600,00	-30.600,00	Нема
4350.239	PD za prodaju softvera i izdavačku delatnost Novi Sad	51.480,00	-51.480,00	Нема
		2.063.492,14	2.063.492,14	
	Потраживања од купаца			
2040.12	Дом здравља Смедеревска Паланка	244.000,00	244.000,00	Нема
2040.22	Дом здравља Рума	20.000,00	20.000,00	Нема
2040.29	Дом здравља Хемикал	220.000,00	220.000,00	Нема
2040.35	Дом здравља Трстеник	100.000,00	100.000,00	Нема
2040.39	Дом здравља Врњачка Бања	42.500,00	42.500,00	Нема
2040.44	Дом здравља Ниш	150.000,00	150.000,00	Нема
2040.46	Здравствени центар Врање	65.000,00	65.000,00	Нема
2040.49	Клинички центар Крагујевац	15.000,00	15.000,00	Нема
2040.53	КЦС Клиника за ОРЛ и МФХ Београд	340.000,00	340.000,00	Нема

2040.54	Општа болница Ужице	530.000,00	530.000,00	Нема
2040.58	Дом здравља Зајечар	165.000,00	165.000,00	Нема
2040.67	Дом здравља Бујановац	68.000,00	68.000,00	Нема
2040.85	Дом здравља Ариље	85.000,00	85.000,00	Нема
2040.90	Дом здравља Бор	340.000,00	340.000,00	Нема
2040.91	Дом здравља Барајево	455.600,00	455.600,00	Нема
2040.104	Дом здравља Стари Град	130.000,00	130.000,00	Нема
2040.108	Дом здравља Косјерић	100.000,00	100.000,00	Нема
2040.109	Дом здравља Пожега	100.000,00	100.000,00	Нема
2040.110	Дом здравља Ужице	150.000,00	150.000,00	Нема
2040.111	Дом здравља Рековац	50.000,00	50.000,00	Нема
2040.116	Дом здравља Сјеница	30.000,00	30.000,00	Нема
2040.117	Дом здравља Велика Плана	80.000,00	80.000,00	Нема
2040.118	Дом здравља Лебане	50.000,00	50.000,00	Нема
2040.119	Дом здравља Власотинце	50.000,00	50.000,00	Нема
2040.120	Завод БИОМЕДИКА	50.000,00	50.000,00	Нема
2040.122	Дом здравља Др Ристић	150.000,00	150.000,00	Нема
2040.123	Дом здравља Кладово	50.000,00	50.000,00	Нема
2040.125	Дом здравља Лесковац	100.000,00	100.000,00	Нема
2040.126	Дом здравља Топола	369.999,80	369.999,80	Нема
2040.129	Општа болница Зрењанин	150.000,00	150.000,00	Нема
2040.159	Дом здравља Нова Варош	160.000,00	160.000,00	Нема
2040.160	Дом здравља Прибој	171.000,00	171.000,00	Нема
2040.161	Дом здравља Бајина Башта	206.500,00	206.500,00	Нема
2040.162	Дом здравља Пријеполје	171.000,00	171.000,00	Нема
2040.163	Дом здравља Прешево	71.000,00	71.000,00	Нема
2040.164	Дом здравља Ћуприја	156.500,00	156.500,00	Нема
2040.165	Дом здравља Вршац	50.000,00	50.000,00	Нема
2040.166	Дом здравља Житорађа	60.000,00	60.000,00	Нема
2040.168	Клиничко-болнички центар Београд	255.000,00	255.000,00	Нема

2040.172	Дом здравља Бачка Топола	50.000,00	50.000,00	Нема
2040.192	Clinikanova Београд	285.000,00	285.000,00	Нема
2040.193	KCS CNM Београд	230.000,00	230.000,00	Нема
2040.200	Дом здравља Аранђеловац	100.000,00	100.000,00	Нема
2040.201	Дом здравља Планиште	50.000,00	50.000,00	Нема
2040.203	Дом здравља Инђија	100.000,00	100.000,00	Нема
2040.205	Дом здравља Бољевац	50.000,00	50.000,00	Нема
2040.212	Дом здравља Панчево	30.000,00	30.000,00	Нема
2040.213	Дом здравља Мало Зворник	50.000,00	50.000,00	Нема
2040.214	Дом здравља Лозница	100.000,00	100.000,00	Нема
2040.216	Дом здравља Бела Црква	100.000,00	100.000,00	Нема
2040.219	Дом здравља Владимирци	185.000,00	185.000,00	Нема
2040.231	Општа болница Медигруп Бгд	183.750,00	183.750,00	Нема
2040.240	Дом здравља Кнић	55.000,00	55.000,00	Нема
2040.243	Дом здравља Једро Београд	270.000,00	270.000,00	Нема
2040.244	Јевремова Болница за гинекологију са породилиштем Београд	215.000,00	215.000,00	Нема
2040.248	Мирамонтмедик Специјална болница за пластичу и реконструктивну хирургију Београд	130.000,00	130.000,00	Нема
2040.252	Дом здравља Зајечар	240.000,00	240.000,00	Нема
2040.253	Дом здравља Јагодина	150.000,00	150.000,00	Нема
1.	УКУПНО Потраживања од купаца:	8.324.849,99	8.324.849,99	Нема
	Исправка вредности потраживања од купаца			
2049.12	Дом здравља Смедеревска Паланка	-100.000,00	-100.000,00	Нема
2049.13	Дом здравља Савски Венац	-200.000,00	-200.000,00	Нема
2049.36	Дом здравља Свилајнац	-100.000,00	-100.000,00	Нема
2049.39	Дом здравља Врњачка Бања	-42.500,00	-42.500,00	Нема

2049.40	Дом здравља Кнић	-55.000,00	-55.000,00	Нема
2049.159	Дом здравља Нова Варош	-60.000,00	-60.000,00	Нема
2049.166	Дом здравља Житорађа	-60.000,00	-60.000,00	Нема
2.	Укупно исправка вредности потраживања од купаца:	-617.500,00	-617.500,00	Нема
	Потраживања од купаца-нето (1-2)	7.707.349,99	7.707.349,99	Нема
228	Потраживања од фондова по основу исплата накнада зарада-боловање	584.602,34	584.602,34	Нема

4. Попис новчаних средстава Агенције на дан 31.12.2015. године

Пописна комисија је извршила попис новчаних средстава Агенције на дан 31.12.2015. године, како следи:

Кonto	Новчана средства	Стварна вредност по попису 31.12.2015.	Књиговодствено стање 31.12.2015.	Разлика
2410.1	Главни текући рачун	5.720.216,52	5.720.216,52	Нема
2410.2	Рачун боловања	0,09	0,09	Нема
2410.3	Рачун IPA ADRIATIC	3.814,79	3.814,79	Нема
2410.4	Рачун Zdravstvenog regionalnog centra	0,00	0,00	Нема
2410.6	Рачун за куповину девиза	0,00	0,00	Нема
2419	Пролазни рачун текућег рачуна	0,00	0,00	Нема
2430	Главна благајна	0,00	0,00	Нема
2440.7	Девизни рачун за IPA projekat	RSD 8.955.599,81 Ili EUR 73.632,22	RSD 8.955.599,81 Ili EUR 73.632,22	Нема
	УКУПНО НОВЧАНА СРЕДСТВА:	14.679.631,21	14.679.631,21	

5. Попис нераспоређене добити из ранијих година

Пописна комисија је извршила попис нераспоређене добити из ранијих и текуће године Агенције на дан 31.12.2015. године, како следи:

Кonto	ОПИС	Стварна вредност по попису 31.12.2015.	Књиговодствено стање 31.12.2015.	Разлика
3400	Нераспоређена добит ранијих година	785.758,24	785.758,24	Нема
3410	Нераспоређена добит текуће године	157.888,88	157.888,88	Нема
	УКУПНО НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ	943.647,12	943.647,12	

6. Попис обавеза Агенције на дан 31.12.2015. године

Пописна комисија је извршила попис обавеза Агенције на дан 31.12.2015. године, како следи:

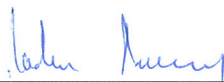
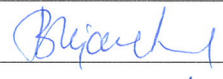
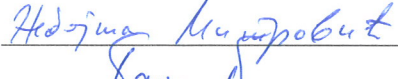
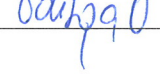
Кonto	ОПИС	Стварна вредност по попису 31.12.2015.	Књиговодствено стање 31.12.2015.	Разлика
	ПРИМЉЕНИ АВАНСИ			
4300.114	Дом здравња Жабари	230.000,00	230.000,00	Нема
4300.129	Општа болница Зрењанин	50.000,00	50.000,00	Нема
2040.13	Дом здравња Савски Венац	150.000,00	150.000,00	Нема
2040.36	Дом здравња Свилајнац	42.500,00	42.500,00	Нема
2040.131	Општа болница Јагодина	136.000,00	136.000,00	Нема
	УКУПНО ПРИМЉЕНИ АВАНСИ:	608.500,00	608.500,00	
	ОБАВЕЗЕ ПРЕМА ДОБАВЉАЧИМА			
4350.1	Напред угоститељство	28.020,00	28.020,00	Нема
4350.3	ТЕЛЕКОМ	36.350,12	36.350,12	Нема

4350.4	Супер Елас д.о.о.	25.272,00	25.272,00	Нема
4350.5	Савски венац	2.088,00	2.088,00	Нема
4350.6	Dynamic Consulting International	9.600,00	9.600,00	Нема
4350.7	VUPRO	960,00	960,00	Нема
4350.14	Институт за јавно здравље	78.000,00	78.000,00	Нема
4350.17	HUNDAI AUTO	1.873,34	1.873,34	Нема
4350.33	REZON UNO	66.000,00	66.000,00	Нема
4350.42	Beoguma	15.168,06	15.168,06	Нема
4350.43	MIROSS	2.660.922,00	2.660.922,00	Нема
4350.182	LUKOIL	57.992,15	57.992,15	Нема
4350. 183	Nina Media Clipling	22.800,00	22.800,00	Нема
4350.234	Адриатик MOTOPC	33.804,90	33.804,90	Нема
4350.237	Deloitte d.o.,o. Beograd	5.061.799,35	5.061.799,35	Нема
4350.251	JKP Parking servis	2.170,00	2.170,00	Нема
4350.259	Multifinex d.o.o. Novi Beograd	150.000,00	150.000,00	Нема
4350.260	Restoran RIVA Niš	3.150,00	3.150,00	Нема
4350.261	EHOM auto Beograd	130.297,20	130.297,20	Нема
4350.262	DUNAV OSIGURAMNJE a.d.o. Beograd	34.421,00	34.421,00	Нема
	УКУПНО ДОБАВЉАЧИ:	8.471.688,12	8.471.688,12	Нема
	Обавезе за зараде и остале обавезе из пословања			Нема
4500	Обавезе за нето-зараде	849.294,08	849.294,08	Нема
4540	Обавезе на накнаду по основу боловања преко 30 дана	5,06	5,06	Нема
4541	Обавезе за нето-накнаду по основу породилјског одсуства	254.461,15	254.461,15	Нема
4630	Обавезе за накнаду на службеном путу	9.247,17	9.247,17	Нема
4632	Обавезе према запосленима за трошкове превоза	60.070,41	60.070,41	Нема
4634	Обавезе за нето-отпремнину-штета за некоришћење годишњег одмора	88.442,00	88.442,00	Нема

4650	Обавезе за него-накнаде по уговору о делу	1.036.162,00	1.036.162,00	Нема
46909	Обавезе за добровољни ПИО	10.839,99	10.839,99	Нема
4695	Обавезе по обједињеној наплати	845.527,71	845.527,71	Нема
4699	Остале обавезе	284.039,63	284.039,63	Нема
4892	Обавезе за порез на доходак по уговорима о делу	212.405,01	212.405,01	Нема
48961	Обавезе за порез на отпремнину	16.846,10	16.846,10	Нема
4898	Порез на терет запосленог по основу повремених и привремених послова	276.126,63	276.126,63	Нема
4992	Остала пасивна временска разграничења	11.771.080,67	11.771.080,67	Нема
	УКУПНО ОБАВЕЗЕ:	15.714.547,61	15.714.547,61	Нема

Извештај сачинила Комисија у саставу:

1. Александар Лабус, председник
2. Биљана Лекић, члан
3. Небојша Митровић, члан
4. Бранко Банда, члан

Број: 6-1-07/2016

Београд, 29. јануар 2016. године