

Javna ustanova Opća bolnica
„Prim. dr Abdulah Nakaš“
Upravni odbor
Broj: 43-36/20
Sarajevo, 26.02.2020. godine

Na osnovu člana 20. Statuta Javne ustanove Opća bolnica „Prim. dr Abdulah Nakaš“ i člana 35. Poslovnika o radu Upravnog odbora, Upravni odbor na 15. (petnaestoj) vanrednoj sjednici održanoj dana 26.02.2020. godine donio je

O D L U K U

o usvajanju Elaborata o popisu imovine, obaveza i potraživanja za 2019. godinu

I

Usvaja se Elaborat Centralne popisne Komisije o popisu imovine, obaveza i potraživanja za 2019. godinu sa prijedlozima i zaduženjima.

II

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Obrazloženje

Na sjednici Upravnog odbora održanoj dana 26.02.2020. godine razmatran je Elaborat Centralne popisne Komisije o popisu imovine, obaveza i potraživanja za 2019. godinu sa prijedlozima i zaduženjima.

Komisije za popis stalnih sredstava i sitnog inventara, koje su imenovane Rješenjima o imenovanju od 11.12.2019. godine, sačinile su pojedinačne Izvještaje o stanju imovine, obaveza i potraživanja za 2019. godinu.

Rješenjem broj 12594-2/19 od 11.12.2019. godine imenovana je Centralna popisna Komisija za popis imovine, obaveza i potraživanja Opće bolnice. Navedena Komisija sačinila je Elaborat o popisu imovine, obaveza i potraživanja za 2019. godinu br. 2233/20 od 26.02.2020. godine.

Elaboratom je obuhvaćen popis stalnih sredstava, sitnog inventara, magacina potrošnog materijala, magacina hrane, magacina potrošnog materijala i rezervnih dijelova, magacina goriva, lijekova i medicinskih pomagala, blagajne i transakcijskih računa te obaveze, sumnjiva i sporna potraživanja.

Popis je uredno izvršen i iskazane razlike u vidu rashoda evidentirane su u popisne liste. Centralna popisna komisija je saglasna sa Izvještajima pojedinačnih komisija, te će se ostatak vrijednosti rashodovanih sredstava knjižiti na teret ukupnih prihoda.

Za evidentirani višak po pojedinim organizacionim jedinicama, Odjeljenje za ekonomsko-finansijske poslove je preispitalo porijeklo viška, a Komisija za donacije utvrdila vrijednosti viška. Komisija predložila da se iskazana sredstva po višku evidentiraju u knjigovodstvu kao sredstva Bolnice.

Za evidentirani manjak po pojedinim organizacionim jedinicama, Centralna popisna Komisija je zahtjevala dostavljanje izvjava od odgovornih lica.

Za manjak evidentiran od strane Komisije za popis stalnih sredstava i sitnog inventara I, odgovorna lica nisu dostavila Izjavu.

Za manjak evidentiran od strane Komisije za popis stalnih sredstava i sitnog inventara III, radnici Odjeljenja za tehničke poslove i investicije su dostavili Izjavu koja je sastavni dio Elaborata.

U toku 2019. godine kontinuirano je radila Komisija za rashod u cilju obezbjeđenja normalnog tehnološkog procesa te je po odlukama rashodovano stalnih sredstava, sitnog inventara i potrošnog materijala u vrijednostima kako slijedi:

Stalna sredstva:

- Nabavna vjednost	672.706,87 KM
- Ispravka vrijednosti.....	660.848,81 KM
- Sadašnja vrijednost.....	11.858,06 KM

Sitan inventar:

- Nabavna vrijednost.....	78.552,86 KM
- Ispravka vrijednosti.....	78.552,86 KM
- Sadašnja vrijednost.....	0,00 KM

Planirani rashod magacina sitnog inventara iznosi 2.342,94 KM.

Osnovna sredstva koja su morala biti bačena zbog raspada, uništenja ili zbog prevencije od širenja infekcije utvrđena su kao manjak i knjižit će se kao rashod na teret Bolnice.

- Nabavna vrijednost navedenog manjka iznosi.....	21.193,56 KM
- Ispravka vrijednosti	20.948,87 KM
- Sadašnja vrijednost	244,69 KM

Osnovna sredstva koja nisu pronađena su utvrđena kao manjak i knjižit će se kao rashod na teret Bolnice.

- Nabavna vrijednost navedenog manjka iznosi.....	146.776,58 KM
- Ispravka vrijednosti	146.646,68 KM
- Sadašnja vrijednost	129,90 KM

Prilikom spravnjavanja stanja sa popisnih lista i knjigovodstvenog stanja stalnih sredstava i sitnog inventara utvrđen je manjak na Odjeljenju za tehničke poslove i investicije i knjižit će se kao otpis.

- Nabavna vrijednost manjka.....	1.053,20 KM
- Ispravka vrijednosti manjka.....	1.053,20 KM
- Sadašnja vrijednost manjka	0,00 KM

Komisija za popis lijekova je sačinila Izvještaj o popisu, u kojem je navela utvrđene manjkove:

1. Manjak lijekova u iznosu od 10,11 KM.

Uzroci nastalog manjka su uglavnom rastur prilikom primanja i izdavanja lijekova.

2. Manjak hemikalija u iznosu od 6,92 KM.

Uzroci nastalih manjkova su uglavnom ostaci hemikalija na zidovima laboratorijskog posuda u procesu pripravljanja galenskih proizvoda.

Navedeni manjkovi lijekova i hemikalija knjižit će se kao rashod na teret Bolnice.

U Elaboratu je navedena rekapitulacija knjiženja Komisije za popis obaveza, sumnjivih i spornih potraživanja kako slijedi:

Potraživanja:

- Prihod..... 0 KM
- Otpis rezervisanih potraživanja..... 301.847,38 KM

Obaveze:

- Prihod..... 47.048,11 KM
- Prihod..... 22.008,33 KM
- Prihod..... 5.651,80 KM
- UKUPNO..... 74.708,24 KM**
- Rashod..... 4.652,9 KM

Nakon provedene diskusije, Upravni odbor je usvojio Zaključak Centralne popisne Komisije iz Elaborata i jednoglasno donio Odluku o usvajanju Elaborata Centralne popisne Komisije o popisu imovine, obaveza i potraživanja za 2019. god. sa prijedlozima i zaduženjima.

PRIPREMILA:

Amira Petrović, BA općeg prava; Sekretar Upravnog odbora

KT



Predsjednik Upravnog odbora

Dr. Sead Zeljo

DOSTAVITI:

- Kabinet direktora
- Upravni odbor
- Odjeljenje za pravne, kadrovske i opće poslove
- Odjeljenje za ekonomsko-finansijske poslove
- Centralna popisna Komisija
- s/a