

Izvještaj o poslovanju Centra za ekotoksikološka ispitivanja za 2012. godinu

februar 2013. godine

Sadržaj

I Izvještaj o poslovanju Centra za ekotoksikološka ispitivanja za 2012. godinu

- 1. O Centru za ekotoksikološka ispitivanja**
 - 1.1. Osnivačka akta**
 - 1.2. Djelatnost**
 - 1.3. Osnovni kapital i finansiranje djelatnosti**
 - 1.4. Upravljanje i organizacija**
 - 1.5. Organizaciona struktura**
- 2. Poslovanje Centra za ekotoksikološka ispitivanja u 2012. godini**
 - 2.1. Životna sredina**
 - 2.2. Bezbjednost hrane i predmeta opšte upotrebe**
 - 2.3. Oblast dozimetrijske kontrole**
 - 2.4. Poslovi iz oblasti zaštite na radu**
 - 2.5. Toksikološke analize**
- 3. Realizacija Programa transformacije i optimizacije poslovanja**
- 4. Procjena imovine JU Centar za ekotoksikološka ispitivanja Crne Gore**
- 5. Izvještaj o radu Upravnog odbora i Odbora direktora**
- 6. Javne nabavke**
- 7. Najvažnije aktivnosti**
- 8. Finansijsko poslovanje u 2012. godini**
 - 8.1. Ukupni prihodi**
 - 8.2. Ukupni rashodi**
 - 8.3. Finansijski rezultat**

II Prilozi

Procjena imovine

Finansijski iskazi

- 1. Finansijski iskazi za JU Centar za ekotoksikološka ispitivanja Crne Gore**
- 2. Finansijski iskazi za DOO Centar za ekotoksikološka ispitivanja Podgorica**
- 3. Napomene uz finansijske iskaze**

Rezime dostavljenih materijala

1. O Centru za ekotoksikološka ispitivanja

JU CENTAR ZA EKOTOKSIKOLOŠKA ISPITIVANJA CRNE GORE DOO CENTAR ZA EKOTOKSIKOLOŠKA ISPITIVANJA PODGORICA

1.1. Osnivačka akta

JU Centar za ekotoksikološka ispitivanja Crne Gore je osnovan Odlukom Vlade RCG od 20.12.1996. godine (Sl.list br. 40/96) i registrovan je kod Privrednog suda, kao javna ustanova za vršenje poslova od javnog interesa i to djelatnosti ekotoksikoloških ispitivanja svih segmenata životne sredine: vazduha, vode, mora, zemljišta, flore i faune, klimatskih promjena, jonizujućeg i nejonizujućeg zračenja, buke i vibracije, kao i izrada posebnih toksikoloških studija, analiza i programa za potrebe državnih organa, naučno istraživačkih ustanova i privrede i građana. Sredinom 2012. godine otpočela je pravna transformacije Centra. Vlada Crne Gore je 23. jula 2012. godine usvojila Odluku o osnivanju društva sa ograničenom odgovornošću Centar za ekotoksikološka ispitivanja Podgorica i 1. oktobra stupio je na snagu Statut društva sa ograničenom odgovornošću Centar za ekotoksikološka ispitivanja Podgorica. Upis u CRPS izvršen je 12. decembra 2012. godine, registarski broj 5-064822/001.

1.2. Djelatnost

Pretežna djelatnost Društva je: 71.20 Tehničko ispitivanje i analize, koja obuhvata naročito:

- ekotoksikološka i ispitivanja kvaliteta (fizičko-hemijska ispitivanja i ispitivanje sadržaja radionuklida) svih segmenata životne sredine (vode, vazduha, zemljišta, sedimenta, mora...);
- ispitivanje bezbjednosti hrane i zdravstvene ispravnosti predmeta opšte upotrebe (fizičko-hemijska ispitivanja i ispitivanje sadržaja radionuklida);
- dozimetrijska mjerenja, osiguranje i kontrola kvaliteta (QA/QC);
- ispitivanje otpadnih gasova - emisija;
- ispitivanje radne sredine, (komfor-mikroklimatski uslovi, hemijske i fizičke štetnosti);
- pripremu i izradu akta o procjeni profesionalnih rizika zaposlenih sa predlogom mjera za njihovo otklanjanje;
- ispitivanje vještačkih đubriva;
- ispitivanje pesticida;
- toksikološke analize biološkog materijala;
- kategorizaciju otpada;
- ispitivanje buke i vibracije u radnoj i životnoj sredini;
- izradu toksikoloških studija, analiza i programa za potrebe državnih organa, naučno istraživačkih ustanova, privrednih društava i drugih subjekata.

1.3. Osnovni kapital i finansiranje djelatnosti

Kapital JU Centar za ekotoksikološka ispitivanja Crne Gore upisan je u iznosu od 1 eura. Osnovni kapital Društva čini osnovni kapital JU Centar za ekotoksikološka ispitivanja Crne Gore. U skladu sa Odlukom o osnivanju društva sa ograničenom odgovornošću, izvršena je procjena imovine i obaveza na dan 12.12.2012. godine, pa će upis kapitala društva biti izvršen nakon dobijanja saglasnosti osnivača.

Iako osnovan kao *javna ustanova* Centar je bio upisan u registar Privrednog suda prema tada važećem Zakonu o privrednim društvima, i od osnivanja je poslovao kao privredni subjekat.

Centar nije nikada bio budžetski korisnik, najveći dio prihoda ostvaruje pružanjem usluga privrednim subjektima i državnim organima i građanima u tržišnoj utakmici. Kontrola kvaliteta vazduha u državnoj mjeri stanica realizuje se kao povjereni posao, upravljanje i održavanje Skladišta radioaktivnog otpada finansira se iz Budžeta, po zakonu, i na osnovu ugovora sa resornim ministarstvom. Dio prihoda Centar ostvaruje kroz projektne aktivnosti. Shodno osnivačkom aktu Društvo se finansira iz:

- sredstava ostvarenih pružanjem usluga iz okvira djelatnosti Društva i
- drugih izvora u skladu sa zakonom.

1.4. Upravljanje i organizacija

JU Centrom za ekotoksikološka ispitivanja Crne Gore *upravljala* je Vlada Crne Gore, osnivač Javne ustanove, preko Upravnog odbora i direktora koje je imenovala.

Društvom sa ograničenom odgovornošću Centar za ekotoksikološka ispitivanja Podgorica upravlja Osnivač koji:

- donosi statut Društva;
- odlučuje o statusnim promjenama Društva;
- usvaja godišnje finansijske iskaze i izvještaj o poslovanju Društva;
- donosi odluku o raspodjeli dobiti i načinu pokrića gubitaka;
- daje saglasnost na godišnji program rada i finansijski plan Društva;
- odlučuje o promjeni osnovnog kapitala Društva;
- imenuje i razrješava članove Odbora direktora;
- imenuje nezavisnog revizora;
- obavlja i druge poslove u skladu sa zakonom i statutom Društva.

Organi društva su Odbor direktora i Izvršni direktor.

Odbor direktora je organ upravljanja Društvom. Odbor direktora ima tri člana, koje na predlog organa državne uprave nadležnog za poslove zaštite životne sredine (u daljem tekstu: Ministarstvo) imenuje i razrješava Osnivač.

Odbor direktora:

- utvrđuje predlog statuta Društva i drugih akata koje donosi Osnivač;
- utvrđuje poslovnu politiku Društva i donosi akta za njeno izvršavanje;
- usvaja godišnji program rada i finansijski plan Društva uz saglasnost Osnivača;
- usvaja izvještaj o realizaciji godišnjeg programa rada i finansijskog plana Društva;
- usvaja periodične izvještaje o poslovanju i finansijske iskaze Društva;
- predlaže Osnivaču promjenu kapitala Društva;
- predlaže Osnivaču raspodjelu dobiti i način pokrića gubitaka;
- bira i razrješava izvršnog direktora;
- donosi akt o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta i druga opšta akta Društva koja nijesu u nadležnosti Osnivača;
- donosi Poslovnik o radu;
- obavlja i druge poslove utvrđene zakonom i statutom Društva.

Izbor Odbora direktora Vlada je izvršila 26. jula 2012. godine.

Mandat članova Odbora direktora ističe danom usvajanja godišnjih finansijskih iskaza i izvještaja o poslovanju Društva.

Izvršni direktor je organ rukovođenja Društva. Izvršnog direktora Društva bira i razrješava Odbor direktora.

Izvršni direktor Društva bira se na period od četiri godine. Odbor direktora je izabrao izvršnog direktora 2. novembra 2012. godine, nakon sprovedenog javnog oglasa.

1.5. Organizaciona struktura

Organizaciona šema Javne ustanove još uvijek je u funkciji. Izvršni direktor ima dva pomoćnika, po jednog za svaki od sektora, a to su Sektor za opšte, ekonomske i pravne poslove i Laboratorija za ekotoksikološka ispitivanja i zaštitu od zračenja. Sektor za opšte, ekonomske i pravne poslove ima 2 službe: Služba za ekonomske i računovodstvene poslove i Služba za pravne i opšte poslove.

Laboratorija za ekotoksikološka ispitivanja i zaštitu od zračenja ima 2 odjeljenja: Odjeljenje za laboratorijsku dijagnostiku i monitoring i Odjeljenje za zaštitu od zračenja i monitoring.

Organizaciono restrukturiranje je u toku i nova, unaprijeđena organizacija i sistematizacija će biti urađena do kraja marta 2013. godine.

U Centru je radno angažovano 66 radnika različitih profila i stepena obrazovanja (VSS 32, VŠS 1, SSS 30 i NK 3 radnika). Od ukupnog broja, 2 zaposlena su sa titulom doktora nauka, 4 njih sa titulom magistra i 2 sa titulom specijaliste. Najveći broj, njih 55 je angažovan na neodređeno vrijeme, dok je njih 11 u radnom odnosu angažovano prema ugovoru o radu sklopljenim na određeno vrijeme.

Prava i odgovornosti zaposlenih su regulisani su Kolektivnim ugovorom JU Centar za ekotoksikološka ispitivanja Crne Gore, a krajni zakonski rok za zaključivanje novog je 01.10.2013. godine.

2. Poslovanje Centra za ekotoksikološka ispitivanja u 2012. godini

Plan rada Centra za 2012. godinu baziran je na obavezama proisteklim iz osnivačkih akata i načelima postavljenim u Politici kvaliteta.

Osnovni cilj u 2012. godini je bio realizacija državnih programa monitoringa i ispunjavanje zahtjeva korisnika na tržištu. Tokom 2012. godine fokus je bio na:

- Restrukturiranju (pravna transformacija i unapređenje organizacione strukture) i optimizaciji poslovanja;
- Maksimalnoj valorizaciji sredstava rada, hemikalija i radnog vremena u cilju postizanja maksimalnih radnih i finansijskih efekata;
- Održavanju likvidnosti i efikasnosti naplate potraživanja za izvršene usluge radi obezbjeđenja materijalne sigurnosti zaposlenih;
- Unapređenju sistema javnih nabavki u cilju smanjenja troškova poslovanja.

2.1. Životna sredina

Državni monitoring programi

Ugovori za realizaciju godišnjih programa monitoringa kvaliteta segmenata životne sredine su potpisani tek u periodu mart - avgust 2012. godine. Imajući u vidu činjenicu da je Centar od 1998. godine realizovao „Program monitoringa kvaliteta vazduha“ i „Program ispitivanja sadržaja radionuklida u životnoj sredini“, u skladu sa tim iskustvom, kao i poštujući neophodnost kontinuiranog praćenja kvaliteta određenih segmenata životne sredine, Centar je realizaciju ovih programa otpočeo od januara 2012. godine.

- Program praćenja kvaliteta vazduha za 2012. godinu – realizuje se na osnovu Uredbe o povjeravanju dijela poslova iz nadležnosti Agencije za zaštitu životne sredine JU Centar za ekotoksikološka ispitivanja Crne Gore i Ugovora o pružanju usluga između JU Centar za ekotoksikološka ispitivanja Crne Gore i Agencije za zaštitu životne sredine Crne Gore (potpisan 22. marta 2012. godine, vrijednost 60.000 eura). Od 2012. godine održavanje stanica je u nadležnosti EPA-e. Centar je sve preuzete obaveze realizovao u potpunosti.
- Program monitoringa zemljišta za 2012. godinu – realizovan u potpunosti - na osnovu Ugovora za pružanje usluga između JU Centar za ekotoksikološka ispitivanja Crne Gore i Agencije za zaštitu životne sredine Crne Gore (potpisan 27. avgusta 2012. godine, vrijednost 24.480 eura).
- Program monitoringa radioaktivnosti u životnoj sredini Crne Gore za 2012. godinu – realizovan u potpunosti - na osnovu Ugovora za pružanje usluga između JU Centar za ekotoksikološka ispitivanja Crne Gore i Agencije za zaštitu životne sredine Crne Gore (potpisan 24. aprila 2012. godine, vrijednost 39.974,80 eura).
- Program monitoringa buke u životnoj sredini Crne Gore za 2012. godinu – realizovan u potpunosti - na osnovu Ugovora za pružanje usluga između JU Centar za ekotoksikološka ispitivanja Crne Gore i Agencije za zaštitu životne sredine Crne Gore (potpisan 25. juna 2012. godine, vrijednost 3.981 eura).

Kontrola kvaliteta životne sredine - privredni i drugi subjekti

- Za potrebe privrednih subjekata ili po nalogu ekološke inspekcije tokom 2012. godine realizovane su analize vode za piće (146 uzoraka), podzemnih (35 uzoraka), površinskih (10) i otpadnih voda (31), analize zemljišta (79) i otpada (50).
- Za potrebe monitoringa KAP-a izvršena su emisijska mjerenja na 18 mjernih mjesta. Mjerenje kvaliteta ambijentalnog vazduha realizovano je na tri lokacije, dok je analiza sadržaja opasnih i štetnih materija u zemljištu realizovana na 8 lokacija. Izvršena je analiza 12 uzoraka vode po Ugovoru sa KAP-om.
- Sve obaveze koje je Centar preuzeo ugovorom sa njemačkom firmom CDM za potrebe projekta koji je finansirala Svjetska banka izvršene su na vrijeme i na zadovoljstvo naručioca posla. Izvršena je fizičko-hemijska analiza 38 uzoraka vode, 133 uzorka zemljišta, sedimenta (ukupni i leaching), 1 uzorak otpada i 1 uzorak školjki.
- U toku 2012. godine, Centar je realizovao jednokratna mjerenja ili skraćene „kontrolne monitoring programe“ pojedinih segmenata životne sredine za manje privredne subjekte. Mjerenja su uglavnom inicirana kontrolnim pregledom ekološke inspekcije. Ukupno je realizovano 6 emisijskih mjerenja i 8 imisijskih mjerenja.
- U 2012. godini izvršeno je ukupno 18756 kontrola nivoa radioaktivne kontaminacije željeza, građevinskog i ostalih materijala.

2.2. Bezbjednost hrane i predmeta opšte upotrebe

Državni monitoring programi

Za potrebe Zdravstveno-sanitarne inspekcije, Veterinarske inspekcije i Fitosanitarne uprave Centar vrši fizičko-hemijska ispitivanja uzoraka hrane, hrane za životinje i predmeta opšte upotrebe. Kao jedina akreditovana laboratorija za ispitivanje farmakološki aktivnih materija i lijekova u biološkom materijalu i proizvodima animalnog porijekla, Centar od 2007. godine

realizuje „Program monitoringa rezidua farmakološki aktivnih materija i lijekova u životinjama i proizvodima animalnog porijekla“, organizovan od strane Veterinarske uprave. Od 2009. godine Centar, kao jedina akreditovana laboratorija i jedina institucija u Crnoj Gori ovlašćena (br. 320/10-0507-5025 od 20.10.2011. godine) za:

- Laboratorijsko ispitivanje sredstava za zaštitu bilja (pesticida);
- Laboratorijsko ispitivanje rezidua sredstava za zaštitu bilja (pesticida);
- Laboratorijsko ispitivanje sredstava za ishranu bilja (đubriva);
- Laboratorijsko ispitivanje kontaminenata u hrani biljnog porijekla na nivou primarne proizvodnje realizuje „Program monitoring rezidua pesticida i drugih toksičnih materija u namirnicama i proizvodima biljnog porijekla“ organizovan od strane Fitosanitarne uprave.

Poslovi kontrole bezbjednosti hrane - privredni i drugi subjekti

Kontrola hrane i predmeta opšte upotrebe iz uvoza i na unutrašnjem tržištu predstavljala je i u 2012. godini jednu od značajnijih oblasti djelovanja Centra. U 2012. godini ukupno je ispitano 1282 uzorka hrane, 76 uzoraka stočne hrane, 507 uzoraka predmeta opšte upotrebe, 48 uzoraka mineralnih đubriva i 2 uzorka formulacije pesticida;

2.3. Oblast dozimetrijske kontrole

- *Lični monitoring zaposlenih u zoni jonizujućeg zračenja*
Centar je u 2012. godini kontrolisao 366 korisnika, radnika koji rade sa rendgen aparatima ili u zoni jonizujućeg zračenja. Imajući u vidu da postoji određeni ograničen broj zaposlenih lica koja rade u zonama jonizujućeg zračenja, broj korisnika usluga Centra se ne mijenja značajno tokom godina. Najveći korisnik usluga je Klinički centar (108 zaposlenih u KBC-u Crne Gore i 258 zaposlenih u ostalim institucijama);
- *Kontrola rendgen aparata i radne sredine*
U Crnoj Gori ima oko 150 rendgen aparata. Kontrolu rendgen aparata prati i kontrola radne sredine (mjerenje doza u susjednim prostorijama oko rendgen aparata). Broj navedenih kontrola u 2012. godini je 66.

2.4. Poslovi iz oblasti zaštite na radu

Centar je realizovao ispitivanje uslova radne sredine TE Pljevlja kao dio Konzorcijuma sa ICM Nikšić i Sigurnost Podgorica. Pored ovog, realizovano je ispitivanje radne sredine za potrebe Metalca i Daido metala.

2.5. Toksikološke analize

Centar je jedina institucija u Crnoj Gori koja realizuje toksikološke analize biološkog materijala i identifikacije nepoznatih komponenti za potrebe Kliničko bolničkog centra (Odjeljenje za sudsku medicinu i Gastroenterološke ambulate) i Uprave policije. U 2012. godini je za potrebe KBC urađeno 19 zahtjeva, Ministarstva unutrašnjih poslova 2 zahtjeva i za potrebe fizičkog lica 6 zahtjeva. Izvršena je analiza 52 uzorka biološkog materijala i 4 uzorka predmeta opšte upotrebe.

3. Realizacija Programa transformacije i optimizacije poslovanja

Program restrukturiranja i optimizacije poslovanja Centra za ekotoksikološka ispitivanja kroz Program BAS (Business Advisory System), uradio je projektni tim sa Ekonomskog fakulteta iz Podgorice, a Vlada Crne Gore usvojila je Program u julu 2012. godine. Cilj Programa je bio

definisane pravnog i institucionalnog statusa Centra, bolja organizacija i optimizacija broja i strukture zaposlenih u skladu sa potrebama države i tržišta i optimizacija troškova poslovanja, procjena budućeg tržišnog položaja i poslovanja Centra i preporuke za ostvarenje istog. Analiza urađena kroz program pokazala je da Centar posjeduje dobre sposobnosti za tržišno poslovanje, know-how, uspostavljena dinamika i kvalitet obavljanja poslova su nešto što predstavlja potencijalnu snagu daljeg tržišnog nastupa. Kako bi navedene snage dobile na svom značaju potrebno je dalje ulagati u iste, ali uz odgovarajuće angažovanje nove opreme i implementacije novih dostignuća, a sve iz razloga nadolazeće konkurencije i očuvanja i jačanja trenutne tržišne pozicije.

Programom restrukturiranja i optimizacije poslovanja Centra za ekotoksikološka ispitivanja su definisane sljedeće mjere:

- Organizaciono restrukturiranje - promjena organizacione strukture mora biti praćena i racionalizacijom broja radnih mjesta u okviru Centra;
- Transformacija javne ustanove u jednočlano društvo sa ograničenom odgovornošću, s tim da se Odlukom osnivača (Vlada Crne Gore) obezbijedi kontinuitet obavljanja djelatnosti Centra, tako što bi se promijenio organizacioni oblik postojeće JU u društvo sa ograničenom odgovornošću;
- Dostizanje statusa "referentne institucije" – za oblasti ispitivanja koja su data Centru Odlukom o osnivanju.

U skladu sa postavljenim ciljevima i zaključcima Vlade u 2012. godini realizovano je:

1. Donošenje odluke o transformaciji JU Centar u DOO gdje je država jedini vlasnik - Odluku o osnivanju DOO Centar za ekotoksikološka ispitivanja Podgorica Vlada Crne Gore donijela je 23. jula 2012. godine;
2. Izbor organa privrednog društva - Odbor direktora izabran je 26. jula 2012. godine. Statut je Vlada usvojila 1. oktobra 2012. godine;
3. Izvršni direktor izabran je 2. novembra 2012. godine nakon sprovedenog javnog oglasa;
4. Registracija u registru privrednih subjekata izvršena je 12. decembra 2012. godine;
5. Shodno Odluci o osnivanju ("Sl. list Crne Gore", br. 39/12 od 23.07.2012) na dan 12.12.2012. godine izvršen je vanredni popis imovine i obaveza (u CRPS za DOO Centar upisan je osnivački kapital od 1 euro, jer je to upisani kapital JU Centar). Procjenu imovine i obaveza uradio je nezavisni procjenitelj, na osnovu koje Vlada treba da donese odluku o promjeni/upisu kapitala društva. Predmet i cilj ove procjene definisan je Odlukom Vlade Crne Gore, o osnivanju društva sa ograničenom odgovornošću, odnosno cilj je utvrđivanje realne vrijednosti kapitala Javne ustanove Centar za ekotoksikološka ispitivanja Crne Gore, koja se unosi u novoformirano društvo sa ograničenom odgovornošću Centar za ekotoksikološka ispitivanja Podgorica. Prema mišljenju procjenitelja realni iznos kapitala koji Javna ustanova Centar za ekotoksikološka ispitivanja Crne Gore, na dan 12.12.2012. godine prenosi u novoformirano društvo sa ograničenom odgovornošću je iznos od 1.451.210,51 eura, koji bi trebalo da bude upisan kao osnovni kapital preduzeća DOO Centar za ekotoksikološka ispitivanja Podgorica;
6. Tokom 2012. godine broj radnika je smanjen sa 73 na 66, znači 11%, po raznim osnovama, a izrada nove organizacije i sistematizacije biće završena do zadatog roka – kraj marta 2013. godine.

Sprovođenjem niza mjera, značajno su smanjeni troškovi po svim osnovama. Početkom godine ukinute su razne naknade na lična primanja, jednokratno su smanjenje zarade za 15%,

smanjenjen je broj radnika, uglavnom sistemom dobrovoljnih otpremnina (ukupno 10), smanjenje su zarade menadžmentu i naknade Upravnom odboru, tj Odboru direktora.

4. Procjena imovine JU Centar za ekotoksikološka ispitivanja Crne Gore

Obaveza procjene imovine i obaveza Javne ustanove "Centar za ekotoksikološka ispitivanja Crne Gore" Podgorica definisana je Odlukom Vlade Crne Gore o osnivanju društva sa ograničenom odgovornošću „Centar za ekotoksikološka ispitivanja” Podgorica.

Navedenom Odlukom između ostalog je definisano:

„Osnovni kapital Društva čini osnovni kapital Javne ustanove "Centar za ekotoksikološka ispitivanja Crne Gore" koji je registrovan kod Centralnog registra privrednih subjekata u Podgorici.”

„Imovinu društva čine pokretne i nepokretne stvari, novčana sredstva i druga imovinska prava preuzeta od Javne ustanove "Centar za ekotoksikološka ispitivanja Crne Gore", čiju će procjenu izvršiti ovlašćeni procjenjivač nakon registracije društva, u skladu sa zakonom.”

„Društvo će, danom upisa u Centralni registar privrednih subjekata, preuzeti zaposlene, svu pokretnu i nepokretnu imovinu, kao i prava i obaveze Javne ustanove "Centar za ekotoksikološka ispitivanja Crne Gore”.

„Danom upisa Društva u Centralni registar privrednih subjekata prestaje da važi Odluka o osnivanju Javne ustanove Centar za ekotoksikološka ispitivanja Crne Gore ("Službeni list RCG", broj 40/96).“

Društvo sa ograničenom odgovornošću „Centar za ekotoksikološka ispitivanja” – Podgorica registrovano je u Centralnom registru Privrednog suda 12.12.2012. godine i na taj dan je urađen popis i Procjena imovine i obaveza.

Cilj Procjene je utvrđivanje realne vrijednosti kapitala Javne ustanove Centar za ekotoksikološka ispitivanja Crne Gore, koja se unosi u novoformirano društvo sa ograničenom odgovornošću „Centar za ekotoksikološka ispitivanja” – Podgorica.

Realna vrijednost kapitala data je kao razlika između vrijednosti imovine i obaveza:

Procijenjena vrijednost imovine na dan 12.12.2012. godine je 1.836.332,85 eura.

Procijenjena vrijednost obaveza na dan 12.12.2012. godine je 385.122,34 eura.

Prema mišljenju procjenitelja realni iznos kapitala koji Javna ustanova "Centar za ekotoksikološka ispitivanja Crne Gore", na dan 12.12.2012. godine prenosi u novoformirano društvo sa ograničenom odgovornošću je iznos od 1.451.210,51 eura, koji bi trebalo da bude upisan kao osnovni kapital preduzeća "Centar za ekotoksikološka ispitivanja" doo Podgorica.

5. Izvještaj o radu Upravnog odbora i Odbora direktora

U periodu 01.01 - 26.06.2012. godine *Upravni odbor* je održao 2 sjednice i usvojio:

- Odluku o usvajanju Finansijskog plana Centra za 2012. godinu;
- Odluku o usvajanju Izvještaja o radu za 2011. godinu;
- Odluku o usvajanju godišnjih propisa sredstava i izvoza sredstava za 2011. godinu;

- Odluku o usvajanju Plana rada Centra za 2012. godinu;
- Odluku o usvajanju Završnog računa Centra za 2011. godinu;
- Odluku o usvajanju Pravilnika o zaštiti na radu Centra;
- Odluku o organizovanju unutrašnje Službe obezbjeđenja Centra;
- Zaključke u vezi Programa restrukturiranja i optimizacije poslovanja Centra.

U periodu 31.07 - 31.12.2012. godine *Odbor direktora* je održao 4 sjednice (1 konstitutivna) i usvojio:

- Odluku o objavljivanju Javnog oglasa za izbor izvršnog direktora Centra;
- Odluku o izboru izvršnog direktora Centra;
- Odluku o usvajanju Poslovnika o radu Odbora direktora Centra;
- Odluku o usvajanju Izvještaja o radu i poslovanju Centra za period 01.01.2012-30.09.2012. godine;
- Odluku o načinu upotrebe, čuvanju i uništavanju pečata i štambilja;
- Odluku o usvajanju Programa rada i finansijskog plana Centra za 2011. godinu;
- Zaključak o naknadi za rad u Odboru direktora;
- Zaključke u vezi Izvještaja DRI.

6. Javne nabavke

Centar je u 2012. godini posvećivao veliku pažnju dosljednom sprovođenju Zakona o javnim nabavkama. U prilog ovoj konstataciji govori i Izvještaj DRI u kome se navodi da je Centar dosljedno sprovodio Zakon o javnim nabavkama u prethodnom periodu.

U 2012. godini su sprovedena 3 otvorena postupka (vrijednosti 65.784,08 eura), 30 postupaka šoping metodom (vrijednosti 64.149,05 eura) i 9 postupaka neposrednim sporazumom (vrijednosti 13.120,24 eura).

7. Najvažnije aktivnosti

Akreditacija - Jedini mogući dokaz kompetentnosti neke laboratorije u oblasti djelovanja za koje je osnovana jeste akreditacija po standardu MEST ISO/IEC 17025. Centar je akreditovao preko 180 metoda i stalno radi na unapređenju svog sistema kvaliteta i obima akreditacije sa ciljem plasiranja svojih usluga u regionu i šire. Nakon ponovnog ocjenjivanja sprovedenog u skladu sa pravilom ATCG Q2.01 Pravila akreditacije, realizovanog u aprilu mjesecu 2012. godine, Centru je dostavljena Odluka o obnavljanju akreditacije 10.04.2012. godine. Kompletom provjerom oktobra 2012. godine potvrđena je kompetentnost laboratorije za ispitivanje u skladu sa zahtjevima MEST ISO/IEC 17025:2006.

Naučnoistraživačka djelatnost - Centar je dobio Licencu za obavljanje naučnoistraživačke djelatnosti iz oblasti prirodno-matematičkih i tehničko-tehnoloških nauka čime se otvaraju široke mogućnosti za korišćenje fondova namijenjenih ovoj djelatnosti.

Projekat Upravljanje zatvorenim radioaktivnim izvorima uključujući radioaktivne gromobrane - Ministarstvo održivog razvoja i turizma i EPA su kroz IPA 2009 dobile ovaj projekat koji bi, u skladu sa važećom legislativom, trebao biti realizovan od strane Centra. Cilj projekta je smanjenje radioloških rizika koji potiču od nebezbednog i nesigurnog upravljanja zatvorenim izvorima zračenja i radioaktivnim gromobranima u Crnoj Gori, Republici Makedoniji i na Kosovu. Projekat

je usmjeren na: gromobrane koji su od šezdesetih do osamdesetih godina prošlog vijeka bili postavljeni na krovovima javnih objekata, škola, obdaništa i fabrika, kao i na postojanje drugih, zatvorenih, izvora zračenja koji proizilaze iz medicinske i industrijske primjene radionuklida. Kroz projekat će se obezbijediti sigurno upravljanje ovim izvorima zračenja u skladu sa najboljom EU praksom i eliminisanje bilo kakvog radiološkog rizika.

U prošloj godini Centar je Evropskoj komisiji dokazao svoje tehničke i stručne kapacitete, po zahtjevu EK pripremljena je i proslijeđena sva tehnička dokumentacija, obrazloženja budžeta za nabavke i radove i sl. Očekuje se i formalna potvrda – Ugovor, da će Centru biti dodijeljena donacija za nabavku potrebne opreme i realizaciju projekta skidanja, transportovanja i skladištenja gromobrana i evidentiranih zatvorenih izvora zračenja u Crnoj Gori. Ovo je veoma važan projekat, za državu i građane, a i za Centar, izuzetno je kompleksan i Centar će sve svoje kapacitete staviti u funkciju uspješne realizacije. Krajnji rok za potpisivanje ugovora o donaciji je 31. mart 2013. godine, a rok realizacije projekta je 12 mjeseci.

U 2012. godini završen je proces licenciranja privremenog skladišta za nisko i srednje radioaktivni otpad - RAO. Imajući u vidu zakonske obaveze i neophodnost u smislu zaštite zdravlja ljudi, skidanja i lagerovanja radioaktivnih gromobrana i javljača požara koji su popisani u Crnoj Gori, kroz projekat IAEA, MNE 3002 „Strengthening Radioactive Waste Management“, kofinansiran od strane IAEA i Vlade Crne Gore, izrađeno je skladište za nisko i srednje radioaktivni otpad. Centar je u okviru ovog projekta edukovao kadar za upravljanje ovim skladištem i dobio neophodnu opremu. U skladu sa zahtjevima nove regulative, Centar je podnio zahtjev za dobijanje Dozvole za upravljanje skladištem radioaktivnog otpada. Uz zahtjev je podniet revidiran i usaglašen Sigurnosni izvještaj. Juna 2012. godine Centar je dobio Dozvolu za upravljanje skladištem radioaktivnog otpada. Ugovor o davanju na korišćenje privremenog skladišta radioaktivnog otpada između Centra i resornog ministarstva, koje je vlasnik skladišta, je potpisan početkom oktobra. U skladu sa članom 38 Zakona o zaštiti od jonizujućeg zračenja i radijacionoj sigurnosti (sl list CG, br.56/09) i potpisanog Ugovora sa Ministarstvom održivog razvoja i turizma, Ministarstvo je obezbijedilo sredstva za privođenje namjeni, upravljanje i održavanje skladišta.

Laboratorijski informacioni sistem - Tokom 2012. godine nije završeno uspostavljanje laboratorijskog informacionog sistema koji bi u potpunosti podržao proces prijema i obrade uzoraka, izdavanja izvještaja, kreiranja statistike po klijentima, vrstama uzoraka i vrstama analiza. Zbog neispunjavanja ugovorenih zadataka i rokova od strane firme Fizis, Centar je raskinuo ugovor.

Stručno usavršavanje - Stalno usavršavanje kadra u zemlji i inostranstvu je preduslov kompetentnosti u realizaciji aktivnosti Centra. U tom smislu Centar podržava usavršavanje svojih zaposlenih u stručnom (kroz različite fellowship-ove, training kurseve) i naučnom ili istraživačkom smislu (magistarske i doktorske studije).

Tokom 2012. godine zaposleni su učestvovali u sljedećim programima obuke:

- Međunarodna agencija za atomsku energiju (IAEA) - *Trening kurs na temu kontrole kvaliteta vazduha* u Zagrebu;
- Međunarodna agencija za atomsku energiju (IAEA) - *Radionica na temu državnog sistema evidencije i kontrole nuklearnog materijala* u Beču;

- Evropska komisija, IPA 2011 - *Trening kurs o organizaciji međulaboratorijskih ispitivanja i primjeni standarda ISO/EC 17025 i ISO 13528 u laboratorijama* u Ljubljani;
- Konsultativna grupa eksperata - *Radionica o izradi inventara gasova se efektom staklene bašte* u Kolombu;
- Generalni direktorat EU za zdravlje i potrošače - *Trening kurs o kontroli veterinarskih lijekova u hrani za ljudsku i životinjsku upotrebu, kao i primjeni standarda ISO/EC 17025 u laboratorijama* u Valeti;
- Međunarodna agencija za atomsku energiju (IAEA), MEDPOL i Laboratorija u Monaku- *Trening kurs o analizi elemenata u tragovima u uzorcima iz mora* u Monaku;

Međunarodna saradnja - Tokom 2012. godine nastavljena je uspješna realizacija projekata:

- IPA 2009 *Donacija opreme za detekciju i mjerenje jonizujućih zračenja* - u Centru za ekotoksikološka ispitivanja izvršena je instalacija sistema za gama spektrometriju. Sistem za gama spektrometriju je proizvod firme Canberra, jednog od najznačajnijih proizvođača opreme za detekciju i mjerenje jonizujućih zračenja u svijetu i predstavlja posljednju riječ tehnike u oblasti nuklearne instrumentacije. Efikasnost detektora je specificirana na 58.1 % što, uz postojeća dva detektora efikasnosti 36 % i 41 %, predstavlja jednu od boljih konfiguracija sistema za gama spektrometriju u okruženju. Donacija ove opreme predstavlja još jedan dokaz prepoznavanje značaja i kvaliteta Centra od strane najkompetentnijih institucija Evropske unije i potvrdu napora da postane i ostane vodeća institucija na polju analitike u oblasti radioekologije.
- IPA 2009 *Projekat Upravljanje zatvorenim radioaktivnim izvorima uključujući radioaktivne gromobrane* - detaljnije u *Najvažnijim aktivnostima*;
- Global Water Partnership - Mediterranean (GWP-Med) - analiza uzoraka vode rijeke Bojane u saradnji sa Univerzitetom iz Skadra (završeno);
- *Adricosm Star*, Italijansko ministarstvo životne sredine, kopna i mora, nastavak realizacije projekta; Cilj - izrada institucionalne mreže koja će biti podrška monitoringu kvaliteta voda u Crnoj Gori u skladu sa obavezama po Okvirnoj direktivi EU o vodama, Okvirnoj direktivi EU o morskoj strategiji i Barselonskoj konvenciji; Centar je učesnik u više aktivnosti; Dogovor o raspodjeli aktivnosti i budžetu nije okončan;
- *Ispitivanje srednjeg vremena zadržavanja podzemnih voda u različitim regionima Crne Gore* - podrška održivom korišćenju vodnih resursa, naučno-tehnološka saradnja između Crne Gore i Republike Austrije podržana od strane Ministarstva nauke.

Tokom 2012. godine nije bilo pomaka u sljedećim aktivnim projektima:

- Za ciklus finansiranja IAEA 2012-2013 prihvaćen je projekat *MNE2010002 Jačanje tehničkih i institucionalnih kapaciteta u Crnoj Gori za realizaciju Programa monitoringa životne sredine*. Predloženo je da se sredstva preostala od projekta IAEA, MNE 5/002 *Upgrading Capabilities to Establish Effective Monitoring Systems for Residues in Food and Air Quality* prenesu na ovaj projekat kako bi se nabavio instrument za emisijska mjerenja;
- Projekat IAEA RER/2/005 *Karakterizacija sezonskih varijacija u koncentracijama elementarnih čestičnih materija u evropskim urbanim i ruralnim krajevima uslijed različitih klimatskih uslova* - prvi dio projekta je uspješno realizovan 2011. godine i očekuje se nastavak za period 2012/2013.

Centar za ekotoksikološka ispitivanja je u posmatranom periodu aplicirao za učešće u nekoliko projekata:

- *Development and application of hydro-geochemical and biological indicators in sustainable management of coastal and karstic aquifers in Adriatic region (DAIM-Adria)*, održivo upravljanje vodama, Adriatic IPA cross border 2007 - 2013;
- *Transboundary Joint Environmental Monitoring of Lake Skadar/Shkodra - a pilot implementation of the EU Water Framework Directive*, zajednički prekogranični monitoring Skadarskog jezera, IPA cross border 2007 - 2013, MNE-ALB;
- *ICT Enabled Development of a Real-Time Integrated Water Quality Monitoring of the Watershed Area Skadar/Shkodra Lake*, monitoring kvaliteta voda Skadarskog jezera, IPA cross border 2007 - 2013, MNE-ALB;
- *Stable Isotope Analysis of Montenegrin Wine Reference Samples; SIAMWine*, analiza uzoraka vina, CEI Know-how Exchange Programme (KEP);
- *Strengthening of Centers for Aquaculture production and Safety surveillance in Adriatic cross-border countries*, ispitivanja biotosina, benzo a pirena i teških metala i mikrobiologije školjaka, Adriatic IPA cross border 2007 - 2013.

Interlaboratorijski testovi - U skladu sa zahtjevima standarda, Centar je u posmatranom periodu učestvovao u 8 interlaboratorijskih/proficiency testova.

8. Finansijsko poslovanje u 2012. godini

S obzirom da se Centar u toku godine transformisao iz javne ustanove u društvo sa ograničenom odgovornošću to izvještaj čini specifičnim i prikaz poslovanja se daje za cijelu godinu, ali posebno za JU i za DOO. Datum presjeka je 12.12.2012. godine, kada je izvršena registracija Društva i Procjena imovine i obaveza koje se iz JU prenose na DOO.

Finansijskim planom JU Centar za ekotoksikološka ispitivanja Crne Gore za 2012. godinu predviđeni su bili ukupni prihodi u iznosu od 1.413.000 eura i ukupni rashodi u iznosu od 1.510.000 eura, čime se očekivao negativan finansijski rezultat u iznosu od 97.000 eura.

8.1. Ukupni prihodi

Shodno osnivačkom aktu Centar kao Javna ustanova, a od 12.07. 2012. godine, odnosno 12.12.2012. godine (dan registracije u CRPS) kao Društvo sa ograničenom odgovornošću se finansira iz:

- sredstava ostvarenih pružanjem usluga iz okvira djelatnosti Društva i
- drugih izvora u skladu sa zakonom.

Ukupno ostvareni prihodi za period 01.01-31.12.2012. godine iznosili su 1.191.971 eura, što je 16% manje od planiranih, a 18% manje u odnosu na ostvarene prihode u 2011. godini.

Od poslova u oblasti životne sredine ostvareno je 63,6% ukupnih prihoda, od analiza i kontrole bezbjednosti hrane i predmeta opšte upotrebe 26,8%, poslova dozimetrijske kontrole 3,4%, radne sredine 2,5% i od ostalih prihoda 3,8%.

Ostvareni prihodi manji su od planiranih iz sljedećih razloga:

- Nedostatak sredstava u Državnom budžetu direktno se reflektuje na poslovanje Centra. Državni programi monitoringa životne sredine planirani su Budžetom u znatno manjim iznosima nego što bi trebalo, a dodatno su ugovoreni u manjim iznosima nego što je to planom Centra bilo predviđeno (zemljište, buka), dok se Program MEDPOL nije ugovorio zbog neprihvatljivo niskih sredstava. Ukupno ugovoreni programi državnog monitoringa životne sredine za 2012. godinu iznosili su 128.438,80 eura. Ugovorene i u potpunosti realizovane usluge prema Agenciji za zaštitu životne sredine dijelimično su naplaćene na dan 31.12.2012. godine u iznosu od 81.800 eura, tako da trenutni dug Agencije prema Centru iznosi 46.635 eura. Izmirenje ovog duga je vrlo neizvjesno i sa aspekta roka i iznosa.
- Prihodi od pružanja usluga na tržištu po svim vrstama usluga ne ostvaruju se niti u planiranim iznosima niti planiranom dinamikom. Iako je menadžment Centra uložio maksimalne napore kako bi se povećali prihodi, ekonomska kriza ne dozvoljava da se rezultati rada materijalizuju. Centar je direktno vezan za sve fluktuacije u privredi Crne Gore, jer su klijenti uglavnom mala i srednja preuzeća i aktivnosti na monitoringu životne sredine sprovode se uglavnom po nalogu inspekcije, a ne samoinicijativno, kako je to zakonom predviđeno. Veliki sistemi su u ozbiljnoj krizi i svoje aktivnosti na monitoringu radi zaštite životne sredine sveli su na minimum (tako npr. u 2011. godini od strane KAP-a ostvaren prihod u iznosu od preko 106.000 eura, dok u 2012. godini iznosi nešto preko 36.000 eura), ili ih uopšte nema (primjer Željezara Nikšić).
- Značajno je smanjen obim posla i prihodi po osnovu kontrole radioaktivnosti roba na granicama, iz razloga pada prometa, ali i nižih cijena zbog pritiska konkurencije.
- Prihodi od kontrole bezbjednosti hrane i predmeta opšte upotrebe manji su od planiranih za 2012. godinu za 10%, dok su u odnosu na 2011. godinu manji za 20%.
- Prihodi koji su planirani od realizacije državnog Program monitoringa rezidua farmakološki aktivnih materija u životinjama i proizvodima animalnog porijekla (Veterinarska uprava) takođe su manji od planiranih za 30%.
- Iako su uloženi značajni naponi na obezbjeđenju dopunskih prihoda po osnovu učešća u projektima za koje je Centar aplicirao u 2011. i 2012. godini, nijedan od novih projekata nije odobren.
- Takođe je važno napomenuti da je i naplata potraživanja izuzetno otežana prvenstveno iz razloga loše likvidnosti cjelokupne crnogorske privrede, ali uprkos toj činjenici zadržan je nivo naplate od preko 80%. Napominje se da se trenutno kod Privrednog suda nalazi veliki broj sudskih predmeta koji su ili presuđeni u korist Centra i naplata se očekuje u 2013. godini (oko 120 predmeta) ili su naplaćeni u prethodnom periodu putem sudskih izvršnih odluka.

8.2. Ukupni rashodi

U 2012. godini ostvareni su ukupni rashodi u iznosu od 1.542.950 eura i na nivou su ukupno planiranih rashoda, a 9% su niži u odnosu na 2011. godinu.

Kontinuiranim praćenjem ostvarivanja tj. odstupanja ukupnih prihoda od planiranih, tokom godine se vršila stroga kontrola i racionalizacija ukupnih rashoda što je za krajnji rezultat imalo da su se ukupni rashodi kretali u okviru plana.

U cilju ublažavanja posljedica loše ekonomske situacije i teškoća u poslovanju firme zbog smanjenja obima posla i otežane naplate, krajem prošle i početkom ove godine preduzet je niz

mjera koje su za rezultat imale značajno smanjenje troškova po osnovu zarada i materijalnih troškova.

Bruto zarade zaposlenih, otpremnine za dobrovoljni raskid radnog odnosa i naknade Upravnom odboru i Odboru direktora kreću se u okviru plana, a značajno su umanjene u odnosu na 2011. godinu (ukupne zarade zaposlenih manje su za 17%).

Pojedini troškovi odstupaju od planiranih, ali se vodilo računa da se sa raspoloživim sredstvima postignu maksimalni radni efekti. Svi troškovi koji su ostvareni u većem iznosu od planiranog čine oko 12% ukupnih troškova.

Troškovi službenih putovanja su ostvareni u iznosu od 47.778 eura, od čega su službena putovanja u zemlji i svakodnevni tereni iznosili cca 31.000 eura.

Neki troškovi nijesu bili planirani (npr. troškovi vezani za transformaciju - učešće za projekat BAS, angažovanje nezavisnog procjenitelja, konsultantske usluge za računovodstvo i sl.) ili su značajno veći zbog nepredviđenih okolnosti (npr. bolest zaposlenih i sl.).

Troškovi mobilne i fiksne telefonije (sa ADSL uređajima) veći su od planiranih zbog troškova GPRS uređaja u automatskim mobilnim stanicama za mjerenje kvaliteta vazduha (ukupno 7 - svakodnevni prenos podataka sa rezultatima mjerenja kvaliteta vazduha u realnom vremenu).

Rashodi osnovnih sredstava i sumnjivih i spornih potraživanja su rezultat vanrednog popisa koji je rađen za potrebe transformacije i potvrđeni su od strane nezavisnog procjenitelja.

8.3. Finansijski rezultat

JU Centar za ekotoksikološka ispitivanja je za period od 01.01.2012. godine do 12.12.2012. godine (datum gašenja JU) ostvario negativan finansijski rezultat u iznosu od 369.159 eura. Razlozi gubitka su, prije svega, činjenica da se drastično smanjenje prihoda ostvarenih na tržištu, iz razloga koji su već navedeni, i činjenica da su nenaplaćena potraživanja iznosila preko 250.000 eura, direktno reflektovalo na finansijski rezultat. Iako su ukupni raskodi u okviru planiranih, i značajno manji u odnosu na prethodnu godinu, pad prihoda sa tržišta i nastavak trenda smanjena vrijednosti državnih monitoringa životne sredine uzrokovali su značajno odstupanje od plana na prihodnoj strani.

Dodatno, jedan od rezultata vanrednog popisa i procjene imovine, a koji je uzrokovao gubitak, je i rashod osnovnih sredstava koji je uslovljen činjenicom da se pojedina osnovna sredstva nalaze van svih standarda utvrđenih nacionalnom i EU legislativom i nije moguće istim proizvesti validan rezultat. Takođe, za dio osnovnih sredstava, koji se nalaze van funkcije (zbog kvarova) nije moguće nabaviti rezervne dijelove, jer je njihova proizvodnja davno prestala (kako instrumenata, tako i rezervnih dijelova).

DOO Centar za ekotoksikološka ispitivanja Podgorica za period 13.12 - 31.12.2012. godine ostvario je pozitivan finansijski rezultat u iznosu od 18.180 eura. Podatak se ne može uzeti kao mjerljiva kategorija uspješnosti poslovanja preduzeća, jer je vrijeme od 18 dana nedovoljno za analizu poslovanja.

Iako su dugovanja prema dobavljačima na kraju godine iznosila preko 115.000 eura, a potraživanja 250.000 eura Centar je za izvještajni period, kao i svih ranijih godina, uspio održavati tekuću likvidnost.

Dakle, poslovanje Centra u 2012. godini karakteriše smanjeni obim posla u svim oblastima, pa samim tim i prihoda, a u isto vrijeme i otežana naplata, naročito iz Budžeta.

Maksimalna valorizacija sredstava rada, hemikalija i radnog vremena doprinijela je postizanju maksimalnih radnih i finansijskih efekata. Održavanjem likvidnosti i efikasnosti u naplati potraživanja za izvršene usluge, a redovnom isplatom zarada obezbjeđena je materijalna sigurnost zaposlenih.

U 2012. godini oprijedjeljeno je 19.467 eura za investicije za nabavku nove opreme za obavljanje djelatnosti, dok je kroz donacije u isporuci opreme obezbjeđena je oprema u vrijednosti od 116.631 eura.

**FINANSIJSKI IZVJEŠTAJ JU CENTRA ZA EKOTOKSIKOLOŠKA ISPITIVANJA CRNE GORE ZA PERIOD 01.01 - 13.12.2012. GODINE
i DOO CENTAR ZA EKOTOKSIKOLOŠKA ISPITIVANJA PODGORICA ZA PERIOD OD 13.12-31.12.2012. GODINE U EUR**

R.B.	ELEMENTI	Planirano	Ostvareno	Ostvareno	Σ	%	Ostvareno	%	%
I	PRIHODI	za 2012. g.	u JU CETI	u DOO CETI	Ostvarenja 01-01- 31.12.2012	ostvarenja Plana	Ostvareno u 2011. god.	% 12g./'11g	% učešća u uk. prih.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
P1	Životna sredina	895000	720838	37801	758639	85%	927237	82%	63.6%
P1.1	Državni programi monitoringa	135000	128436	0	128436	95%	195655	66%	10.8%
P1.1.1	Program radioaktivnosti	40000	39975	0	39975	100%	59997	67%	3.4%
P1.1.2	Program kontrole kval. vazduha u C.G.	60000	60000	0	60000	100%	62938	95%	5.0%
P1.1.3	Prog. ispit. sadrž.opasnih i štetnih mat. u zemljištu	29000	24480	0	24480	84%	38968	63%	2.1%
P1.1.4	Program ispitivanja buke	6000	3981	0	3981	66%	8752	45%	0.3%
P1.1.5	Program MEDPOL	25000	0	0	0	0%	25000	0%	0.0%
P1.2	Upravljanje i održavanje privremenog skladišta RAO	10000	10000	0	10000	100%	40000	25%	0.8%
P1.3	Poslovi kontrole kvaliteta životne sredine- privredni i dr. subjekti	750000	582402	37801	620203	83%	691582	90%	52.0%
P2	Bezbijednost hrane i predmeta opšte upotrebe	370000	290976	28440	319416	86%	407043	78%	26.8%
P2.1	Državni programi	60000	33145	6210	39355	66%	57020	69%	3.3%
P2.1.1	Program monitoringa rezidua farmakološki aktivnih materija i lijekova u životinjama i proizvodima animalnog porijekla	50000	30195	4985	35180	70%	44683	79%	3.0%
P2.1.2	Program monitoringa rezidua pesticida i drugih toksičnih materija u namirnicama i proizvodima biljnog porijekla	10000	2950	1225	4175	42%	12337	34%	0.4%

P2.2	Poslovi kontrole kvaliteta i zdrav.ispravnosti- privredni i dr. subjekti	310000	257831	22230	280061	90%	350023	80%	23.5%
P3	Dozimetrijska kontrola	42000	39614	880	40494	96%	49120	82%	3.4%
P3.1	Lični monitoring zaposlenih u zoni jonizujućeg zračenja	32000	29490	880	30370	95%	38450	79%	2.5%
P3.2	Kontrola rendgen aparata i radne sredine	10000	10124	0	10124	101%	10670	95%	0.0%
P4	Radna sredina	43000	2570	26850	29420	68%	2650		2.5%
P5	Toksikologija	10000	9491	800	10291	103%	11443	90%	0.9%
P6	Prihodi od Programa ADRICOSM	3000	2980	0	2980	99%	7586	39%	0.3%
P7	Ostali prihodi (donacije, međunarodni projekti i dr.)	50000	28120	2611	30731	61%	49227	62%	2.6%
	UKUPAN PRIHOD (P1-P7)	1413000	1094589	97382	1191971	84%	1454306	82%	100.0%
II	RASHODI	Plan 2012	Ostvareno	Ostvareno	Σ	%	Otvareno	%	%
			u JU CETI	u DOO CETI	Ostvarenja	%	Otvareno	%	%
					01-01-31.12.2012	Plana	u 2011.god.	11g./'10g	u uk. rash.
1	TROŠKOVI MATERIJALA	505300	503147	46614	549761	109%	618085	89%	36%
1.1	Troškovi osnovnog materijala	90000	87340	3614	90954	101%	117417	77%	6.9%
1.2	Troškovi materijala za održavanje higijene	3000	4381	0	4381	146%	6393	69%	0.4%
1.3	Troškovi potrošnog materijala i hemikalija	55000	16231	6594	22825	42%	56732	40%	3.3%
1.4	Troškovi kancelarijskog materijala	9000	11247	2222	13469	150%	11166	121%	0.7%
1.5	Troškovi stručne literature	2000	1043	0	1043	52%	3325	31%	0.2%
1.6	Ostali nepomenuti materijalni troškovi	3000	4966	92	5058	169%	6467	78%	0.4%
1.7	Troškovi električne energije	35000	15960	1746	17706	51%	23810	74%	1.4%
1.8	Troškovi goriva	19000	13651	744	14395	76%	17292	83%	1.0%
1.9	Troškovi transportnih usluga	1500	859	187	1046	70%	2275	46%	0.1%
1.10	Troškovi održavanja opreme	35000	24318	4643	28961	83%	59772	48%	3.5%

1.11	Troškovi vode	5500	4293	0	4293	78%	8210	52%	0.5%
1.12	Troškovi komunalnih usluga	3500	3308	161	3469	99%			
1.13	Troškovi održavanja građevinskih objekata	20000	6561	75	6636	33%	13131	51%	0.8%
1.14	Troškovi reklame i propagande	5000	4060	0	4060	81%	1827	222%	0.1%
1.15	Troškovi zaštite na radu	6000	5883	1255	7138	119%	7802	91%	0.5%
1.16	Troškovi aut. honorara sa intelekt.uslugama i porez. doprinosima	40000	54691	4996	59687	149%	41509	144%	2.4%
1.17	Troškovi službenih putovanja u zemlji i inostranstvu (dnevnice +putni troškovi)	35000	45146	2632	47778	137%	49576	96%	2.9%
1.18	Troškovi ostalih poreza na teret troškova	25000	9303	1773	11076	44%	23491	47%	1.4%
1.19	Troškovi struč.ospos. i obuka kadra	6000	3993	0	3993	67%	7894	51%	0.5%
1.20	Poštanske usluge	3000	2528	286	2814	94%			
1.21	Troškovi fiksne i mobile telefonije	12000	17657	1761	19418	162%	16529	117%	1.0%
1.22	Troškovi reprezentacije(uključeni dobav. za potrebe sopstvenog bifea)	5000	5764	791	6555	131%	3618	181%	0.2%
1.23	Troškovi kolektivnog osiguranja	2000	1238	219	1457	73%	836	174%	0.0%
1.24	Troškovi platnog prometa	7000	5516	196	5712	82%	7246	79%	0.4%
1.24	Troškovi uvođenja sistema kvaliteta i akreditacije	10000	6800	100	6900	69%	3863	179%	0.2%
1.26	Troškovi zakupa poslovnih prostora	25000	7403	171	7574	30%	7597	100%	0.4%
1.27	Ostali troškovi – CETI-a	8300	9049	235	9284	112%	13168	71%	0.8%
1.28	Troškovi carina, špedicija, uskladištenja	5000	2371	90	2461	49%	7597	32%	0.4%
1.29	Troskovi registracije motornih vozila	2500	1629	745	2374	95%	3859	62%	0.2%
1.30	Rashodi osnovnih sredstava	2000	57693	0	57693		0		0.0%
1.31	Troškovi proizvodnih usluga	12000	18232	2550	20782	173%	20033	104%	1.2%
1.32	Troškovi obilježavanja jubileja i solidarne pomoći	10000	12330	3012	15342	153%	21762	70%	1.3%
1.33	Troškovi revizorskih i konsultantskih usluga	0	6925	5709	12634		4000		0.2%

1.34	Troškovi sudskih i drugih izvršnih odluka	0	3353	15	3368		39751	8%	2.3%
1.35	Kamate na finansijske kredite	3000	8718	0	8718	291%	1239		0.1%
1.36	Fin. Pomoć Zavodu za zaštitu prirode	0	0	0	0		4000	0%	0.2%
1.37	Nacionalno učešće za IAEA projekte MNE 3002 i MNE 8005	0	0	0	0		4898	0%	0.3%
1.38	Troškovi sumnjivih i spornih potraživanja	0	11703	0	11703				
1.39	Rashodi iz ranijih godina	0	7004						
2	UK. ZARADE SA POREZ.I DOPRINOSIMA I REGRES	852000	812241	32588	844829	99%	919332	92%	54%
2.1	Zarade sa porezima i doprinosima, fiksnim dijelom i prevozom	720000	717058	31345	748403	104%	903911	83%	53%
2.2	Naknada Upravnom odboru	32000	20170	1243	21413	67%	15421	139%	1%
2.3	Otpremnine za raskid radnog odnosa	100000	75013	0	75013	75%	0		
3	AMORTIZACIJA	150000	145777	0	145777	97%	155108	94%	9%
4	Osiguranje osnovnih sredstava	1700	1583	0	1583	93%	2622	60%	0%
5	Troškovi Projekta POPs	0	0	0	0		5494	0%	0%
6	Troškovi projekta ADRICOSM	1000	1000	0	1000	100%	0		-
7	Troškovi MEDPOL programa	0	0	0	0		0		-
8	Troškovi prog. IAEA participacija za Nac. Projekat MNE 5002	0	0	0	0		0		-
	UKUPNI RASHODI (1 -8)	1510000	1463748	79202	1542950	102%	1700641	91%	100%
	FINANSIJSKI REZULTAT - DOBITAK/GUBITAK	-97000	-369159	18180	-350979		-246335		

INVESTICIONA ULAGANJA U 2012. GODINI		
1	Prihodi od donacija izraženi u isporuci opreme	116631
2	Opremanje Centra (sopstvena sredstva)	19467
	UKUPNO:	136098