

АУДИТОРСЬКИЙ ЗВІТ

Про проведення внутрішнього аудиту
 фінансової діяльності Асоціації УРАН по проекту EaP Connect
 м. Київ, 11 квітня 2019 р.
 Виконавці: С.В.Малишева, М.Р.Домбругов

початок проекту: 01.07.2015
 дата аудиту: 31.03.2019 (через 45 місяців від початку)
 кінець проекту: 30.06.2020 (через 60 місяців від початку)

Бенефіціари: GEANT (також координатор),
 6 NRENs (BY, UA, MD, GE, AM, AZ)

Бюджет:		13 684 211 €
Фінансування:	ЄС (95%)	13 000 000 €
	бенефіціари (5%)	684 211 €

Структура звіту:

- E Взаєморозрахунки УРАН-GEANT в рамках проекту EaPConnect**
- E1 Фактичні взаєморозрахунки (Pool A + Pool B) від початку проекту до дати аудиту
- E2 Планові взаєморозрахунки до кінця проекту EaPConnect, підтверджені на дату аудиту

- F Витрати УРАН заради GEANT поза межами проекту EaPConnect**
- F1 Фактичні витрати УРАН (в т.ч. членські внески) від початку проекту до дати аудиту
- F2 Планові витрати УРАН до кінця проекту EaPConnect

E	Взаєморозрахунки УРАН-GEANT в рамках проекту EaPConnect	414 311.32 €		
E1	Від початку проекту до дати аудиту	320 747.12 €		
E1A	Pool A - загальні витрати на проект, що розподіляються між бенефіціарами			
E1A2	Послуги, придбані УРАН, компенсовані з боку GEANT	2 066.25 €		
	послуги перекладу		432.84 €	
	друк рекламної брошури		93.51 €	
	проведення семінару в КПІ		1 539.90 €	
E1A4	Витрати на відрядження (40 поїздок) (Pool A)	40 011.79 €		
	Особа	період	напрямок	
	оплачені безпосередньо з GEANT			
	Boretskyi	Oct 2016	Tbilisi	685.23 €
	Stirenko	Oct 2016	Tbilisi	692.17 €
	компенсовані з боку GEANT			
	Galagan	Mar 2016	Utrecht	526.00 €
	Galagan	May 2016	Poznan	989.36 €
	Galagan	Oct 2016	Tbilisi	822.33 €
	Galagan	Nov 2016	Utrecht	1 116.16 €
	Galagan	Nov 2016	Zurich	1 116.16 €
	Galagan	Jan 2017	Berlin	932.73 €
	Galagan	Feb 2017	Utrecht	903.01 €
	Galagan	Mar 2017	Brussel	1 095.66 €
	Solovianenko	Mar 2017	Poznan	809.05 €
	Druchenko	Mar 2017	Poznan	848.40 €
	Kozlova	Mar 2017	Poznan	872.18 €
	Galagan	Mar 2017	Vienna	225.00 €
	Galagan	Jun 2017	Rome	1 042.78 €
	Marianovskiy	Sep 2017	Yerevan	815.63 €
	Skorobogatko	Sep 2017	Yerevan	737.58 €
	Galagan	Sep 2017	Minsk	884.61 €
	Galagan	Oct 2017	Tallinn	745.70 €
	Galagan	Nov 2017	Prague	230.00 €
	Galagan	Nov 2017	Brussel	1 216.56 €
	Preobrazhenskyi	Nov 2017	Brussel	1 167.21 €
	Druchenko	Feb 2018	Amsterdam	698.67 €
	Galagan	Mar 2018	Brussel	1 003.93 €
	I. Rykhalska	Apr 2018	Amsterdam	980.07 €
	Galagan	Apr 2019	Amsterdam	1 078.48 €
	I. Rykhalska	Jun 2018	Trondheim	1 747.55 €
	Preobrazhenskyi	Jun 2018	Trondheim	1 707.42 €
	Galagan	Jun 2018	Trondheim	1 707.42 €
	Preobrazhenskyi	Jun 2018	Berlin	892.83 €
	Galagan	Jun 2018	Berlin	893.42 €
	Galagan	Sep 2018	Cambridge	1 335.76 €
	Galagan	Oct 2018	Lisbon	1 477.35 €
	Preobrazhenskyi	Oct 2018	Lisbon	1 658.28 €
	Galagan	Oct 2018	Chisinau	654.72 €
	Preobrazhenskyi	Oct 2018	Chisinau	655.08 €
	Ivchuk	Nov 2018	Roma	1 254.85 €
	O. Rykhalskyi	Nov 2018	Roma	1 126.60 €
	I. Rykhalska	Feb 2019	London	1 332.93 €
	Preobrazhenskyi	Feb 2019	London	1 332.93 €
E1A9	Внески УРАН в GEANT 5% (4 роки) - Pool A	-35 000.00 €		
	За 1-й рік (01.07.2015-30.06.2016)		-10 000.00 €	
	За 2-й рік (01.07.2016-30.06.2017)		-5 000.00 €	
	За 3-й рік (01.07.2017-30.06.2018)		-10 000.00 €	
	За 4-й рік (01.07.2018-30.06.2019)		-10 000.00 €	

E1B	Pool B - специфічні витрати на бенефіціара УРАH		
E1B1	Товари, придбані за рахунок GEANT	110 673.47 €	
	<i>оплачені безпосередньо з GEANT</i>		
	Серв. Fujitsu PRIMERGY RX 2540 (4 шт.)		28 561.00 €
	Маршрутизатор MX240-PREMIUM3-ACH		20 596.00 €
	Комутац. модуль MIC3-3D-10XGE-SFPP		5 708.00 €
	Комутац. Модуль MPC-3E-3D-NG		8 879.00 €
	Комутатори QFX5100-48S-AFO (2 шт.)		15 574.00 €
	Комутатор KT-CDP2100-A01-001		23 651.00 €
	<i>компенсовані з боку GEANT</i>		
	PC boxes (12 шт.)		2 676.52 €
	SFP MM 850 nm (16 шт.) + SM 1270/1330 nm (8 шт)		1 992.00 €
	Uninterruptible Power Supplies		2 580.00 €
	SFP MM 850 nm (8 шт.) + SM 1310/1550 nm (4 шт.)		455.95 €
E1B2	Послуги (Pool B), оплачені безпосередньо з GEANT	83 600.00 €	
	Connectivity Services – 10G GEANT (10.07.2017-30.06.2019)		46 500.00 €
	Connectivity Services – 5G Internet (10.07.2017-30.06.2019)		37 100.00 €
E1B3	Зарплата (45 місяців) (Pool B), компенсована з боку GEANT (включаючи ЄСВ 22%)	125 098.00 €	
	III-IV кв 2015		10 626.00 €
	I-II-III-IV кв 2016		19 756.00 €
	I-II-III-IV кв 2017		22 819.00 €
	I-II-III-IV кв 2018		52 667.00 €
	I кв 2019		19 230.00 €
E1B9	Внески УРАH в GEANT 5% на EaPConnect - Pool B	-5 702.39 €	
	за Connectivity Services – 10G, 5G (10.07.2017-30.06.2019)		-4 183.29 €
	за Manpower NREN Contribution (2015-2016)		-1 519.10 €
E2	Планові взаєморозрахунки до кінця проекту, підтвержені на дату аудиту	93 564.20 €	
E2A	Pool A		
E2A9	Внески в GEANT 5% (5-й рік) - Pool A	-10 000.00 €	
	За 5-й рік (01.07.2019-30.06.2020)		-10 000.00 €
E2B	Pool B		
E2B2	Послуги (Pool B), оплачувані безпосередньо з GEANT	39 000.00 €	
	Connectivity Services – 10G GEANT (01.07.2019-30.06.2020)		21 600.00 €
	Connectivity Services – 5G Internet (01.07.2019-30.06.2020)		17 400.00 €
E2B3	Зарплата (15 місяців) (Pool B), компенсована з боку GEANT (включаючи ЄСВ 22%)	75 000.00 €	
	II-III-IV кв 2019		45 000.00 €
	I-II кв 2020		30 000.00 €
E2B9	Внески в GEANT 5% - Pool B	-10 435.80 €	
	за Connectivity Services – 10G, 5G (01.07.2019-30.06.2020)		-1 950.00 €
	за Manpower NREN Contribution (2017)		-1 140.95 €
	за Manpower NREN Contribution (2018)		-2 633.35 €
	за Manpower NREN Contribution (2019)		-3 211.50 €
	за Manpower NREN Contribution (2020)		-1 500.00 €

F	Витрати УРАН заради GEANT поза межами проекту EaRConnect			-114 523.39 €
F1	Фактичні витрати УРАН від початку до аудиту			-59 002.89 €
F1M	Членські внески в GEANT (Membership fee)			
F1M9	Сплата членських внесків в GEANT до дати аудиту:			-48 962.50 €
		підлягає сплаті	борг	
	2016 рік (взаємозалік) =25% від 25 228 €	-6 307.00 €	0.00 €	-6 307.00 €
	2017 рік (банківський переказ) =50% від 27 750 €	-13 875.00 €	-3 875.50 €	-9 999.50 €
	2018 рік (взаємозалік) =100% від 33 301 €	-33 301.00 €	-645.00 €	-32 656.00 €
	Всього боргу УРАН перед GEANT на дату аудиту		-4 520.50 €	
F10	Інші витрати (Other expenses)			
F104	Витрати на відрядження (10 поїздок), що не компенсуються з боку GEANT			-6 341.39 €
	Особа	період	напрямок	
	Preobrazhenskyi - «GEANT форум послуг і технологій»	Feb 2016	Amsterdam	-797.14 €
	Galagan - «8-ий форум послуг та технологій...»	Jul 2016	Vienna	-513.49 €
	Preobrazhenskyi - «8-ий форум послуг та технологій...»	Jul 2016	Vienna	-722.86 €
	Preobrazhenskyi - вузькопрофільна робоча група GEANT	May 2017	Amsterdam	-870.19 €
	I. Rykhalska - TNC18	Jun 2018	Trondheim	-750.00 €
	Preobrazhenskyi - TNC18	Jun 2018	Trondheim	-750.00 €
	Galagan - TNC18	Jun 2018	Trondheim	-750.00 €
	Galagan - «Цифрові інфраструктури 2018»	Oct 2018	Lisbon	-300.00 €
	Preobrazhenskyi - «Цифрові інфраструктури 2018»	Oct 2018	Lisbon	-300.00 €
	Galagan - XVI Генеральна Асамблея GEANT	Nov 2018	Amsterdam	-587.71 €
F107	Інші витрати			-3 699.00 €
	банківські витрати			-484.00 €
	митні витрати			-1 708.00 €
	податок на репатріацію (доходи нерезидента) 15% за переказ частини членських внесків 2017			-1 507.00 €
F2	Планові витрати УРАН до кінця проекту EaRConnect			-55 520.50 €
F2M	Сплата членських внесків в GEANT			
F2M9	Членські внески в GEANT:			-55 520.50 €
	заборгованість за 2017 рік			-3 875.50 €
	заборгованість за 2018 рік			-645.00 €
	за 2019 рік			-34 000.00 €
	за I півріччя 2020 року			-17 000.00 €

РЕЗЮМЕ по взаєморозрахунках з GEANT за період проекту EaPConnect

від початку до аудиту (факт, 45 міс.)	від аудиту до кінця (план, 15 міс.)	за весь проект (план, 60 міс.)
---------------------------------------	-------------------------------------	--------------------------------

В рамках EaPConnect (розділ E)

Бенефіції для УРАН	147 773.47 €	17 400.00 €	165 173.47 €
Бенефіції для ХФТІ	46 500.00 €	21 600.00 €	68 100.00 €
Платежі в GEANT (Pool A + Pool B) в рамках EaPConnect	-40 702.39 €	-20 435.80 €	-61 138.19 €
Інші відомі витрати GEANT	167 176.04 €	75 000.00 €	242 176.04 €
ВСЬОГО	320 747.12 €	93 564.20 €	414 311.32 €

Поза межами EaPConnect (розділ F)

Членські внески в GEANT	-48 962.50 €	-55 520.50 €	-104 483.00 €
Інші витрати УРАН поза межами проекту EaPConnect	-10 040.39 €	0.00 €	-10 040.39 €
ВСЬОГО	-59 002.89 €	-55 520.50 €	-114 523.39 €

Всього

Бенефіції для УРАН	147 773.47 €	17 400.00 €	165 173.47 €
Бенефіції для ХФТІ	46 500.00 €	21 600.00 €	68 100.00 €
Платежі в GEANT	-89 664.89 €	-75 956.30 €	-165 621.19 €
Інше	157 135.65 €	75 000.00 €	232 135.65 €
ВСЬОГО	261 744.23 €	38 043.70 €	299 787.93 €

Джерела покриття витрат

економія за рахунок Інтернет	37 100.00 €	17 400.00 €	54 500.00 €
Нарахована зарплата в рамках EaPConnect	125 098.00 €	75 000.00 €	200 098.00 €
Факт. витрати УРАН з адміністр. EaPConnect (~900 € / міс)	-40 970.71 €	-13 500.00 €	-54 470.71 €
Платежі в GEANT	-89 664.89 €	-75 956.30 €	-165 621.19 €
Інші витрати УРАН поза межами проекту EaPConnect	-10 040.39 €	0.00 €	-10 040.39 €
Залишок на рахунку УРАН, в тому числі:	21 522.01 €	2 943.70 €	24 465.71 €
Баланс на субрахунку УРАН в GEANT	2 849.49 €		
Баланс на валютному рахунку УРАН в Україні	18 672.52 €		