

2007 Szept 28

N-132-2/2007.

Oktatási és Kulturális Minisztérium
főosztályvezető
Költségvetési és Közgazdasági Főosztály

Ikt: 8581-6/2007.

Kitzinger Dávid ügyvezető igazgató úr részére
Neumann János Kht.

Budapest

Tisztelt Ügyvezető Igazgató Úr!

Mellékelten megküldöm a Neumann János Kht. Szakmai ellenőrzési jegyzőkönyvének egy eredeti példányát szíves felhasználásra.

Budapest, 2007. szeptember „19.”.

Üdvözlettel



h. Karlovich Ágnes
h. Karlovich Ágnes

Szakmai ellenőrzési jegyzőkönyv

a kiutalt támogatás OKM-15161/2006. számú szerződésben meghatározott célnak megfelelő felhasználásáról

Az ellenőrzés célja: meggyőződni arról, hogy a kiutalt támogatást a szerződésben rögzítetteknek megfelelő célra használták-e fel, a vállalt kötelezettségek teljesültek-e, az elszámolás a szerződésben előírtak szerint és határidőben történt-e.

Az ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi felhatalmazás: az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 13/A. § (2) bekezdése és 24. § (9) bekezdése, az OKM Fejezeti kezelésű előirányzatok gazdálkodási kötelezettségvállalási és utalványozási szabályzata

Ellenőrző szervezet, egység : Oktatási és Kulturális Minisztérium
Költségvetési Főosztály Intézmény-felügyeleti
Osztály

Az ellenőrzött szervezet neve: Neumann János Digitális Könyvtár és Multimédia Központ Kht. (Neumann Kht.)

Az ellenőrzés helyszíne: 1014 Budapest, Színház u. 1-3.

Az ellenőrzés módszere: statisztikai mintavétellel történő helyszíni ellenőrzés

Az ellenőrzésben résztvevő(k): Feiszthammel Viktor, Soós Gergely

A támogatás forrása, összege, kedvezményezettje: az OKM XX/11/31/6 Közhasznú társaságok közhasznú feladatai c. 2006. évi fejezeti kezelésű előirányzat, 125 322 000 forint, Neumann Kht.

Ellenőrzési megállapítások :

Az ellenőrzés a Neumann Kht. részére nyújtott 2006. évi közhasznú működési támogatás keretszerződésben, valamint támogatási szerződésben meghatározott cél, illetve a vonatkozó jogszabályok szerinti felhasználásának megállapítására irányult.

Az ellenőrzés alapját a Neumann Kht. által az Oktatási és Kulturális Minisztériumba 2007. április 5-én elektronikusan beküldött pénzügyi

elszámolásának kimutatásai képezték. A Kht. nem ÁFA-visszaigénylő és ennek megfelelően a kimutatások számlaértékei tartalmazzák az ÁFÁ-t.

A Neumann Kht. az OKM-15161/2006. iktatószámú szerződés keretében biztosított támogatási összegből közhasznú szerződésének megfelelően 105 322 000 forintot a Digitális Könyvtár Szakmai Igazgatóságának működtetésére használt fel, míg a fennmaradó 20 millió forintot a Digitális Irodalm Akadémia megújítására fordította.

A helyszíni ellenőrzés keretében ellenőrzésre került előre kiválasztott 25 tétel. A tételeket magában foglaló táblázat külön lapon a jegyzőkönyv mellékletét képezi. A kiválasztás szűrőpróba-szerűen történt, ügyelve arra, hogy a támogatási összeg statisztikailag jelentős mértékét lefedje.

Ellenőrzésre került a bizonylatok alaki és tartalmi követelményeknek való megfelelése, a teljesítést igazoló dokumentumok, a kiválasztott megbízási szerződések, továbbá kiemelten a január havi bérfeladás.

A fenti dokumentumok áttekintését követően az alábbi megállapításokat tesszük:

A támogatás felhasználása a szerződésben meghatározottaknak megfelelően, 2006. január 1. és december 31. közötti időszakban felmerült működési költségek vonatkozásában történt. A Kht. a hivatkozott támogatási szerződésben meghatározott kötelezettségének eleget tett.

A havi bérösszesítőkre és a számlákra mint a közhasznú támogatás felhasználását dokumentáló eredeti bizonylatokra a Kht. az „elszámolva a OKM-15161/2006. számú közhasznú szerződéshez” szövegrészt rávezette. A Kht. pontosan jelezte a dokumentumokon amennyiben nem a számla teljes összegét számolta el a támogatás terhére. Ha csak részösszeg elszámolására került sor, akkor az leginkább abból következett, hogy a Kht. a központi költségeknek mindössze 1/3-át osztotta a Digitális Könyvtárra. A teljesítést igazoló kiadási pénztárbizonylatok valamint a banki utalást alátámasztó összevont számlakivonatok rendelkezésre álltak.

A Neumann Kht. az Oktatási és Kulturális Minisztérium által nyújtott 125.322.000.- Ft összegű működési támogatást 2006-ban nem használta fel oly módon, ami közbeszerzési eljárás lefolytatását szükségessé tette volna.

A fentiek alapján a Kht. 2006. évi közhasznú működési támogatásának pénzügyi elszámolását elfogadásra javasoljuk.


Jegyzőkönyv dátuma: Budapest, 2007. április 16.

Az ellenőrzésben résztvevők aláírása:




A helyszíni ellenőrzés megállapításait tudomásul vettem és a Kht. pénzügyi elszámolását elfogadásra javasolom.

Budapest, 2007. április „17”



 szakmai javaslattevő

Az ellenőrzött szervezet záradéka:

A jegyzőkönyv tartalmát megismertem, annak egy másolati példányát továbbhasznosítás céljából átvettem. Tudomásul veszem, hogy a szerződésben vállalt kötelezettségeink elmulasztása, nem teljesítése esetében az OKM a további támogatás folyósítását felfüggeszti.

Budapest, 2007. április „21”



aláírás

(ügyvezető igazgató)

Neumann János Digitális Könyvtár
 és Multimédia Központ Kht.
 1014 Budapest, Színház u. 1-3.
<http://www.neumann-haz.hu>
 adószám: 18037138-2-41

Neumann Kft

2007.04.16.

Sorszám az elszámloláson	Szállító-tevékenység	Összeg (Ft)	Megjegyzés
1 3.	iroffice - bérlés	593 622,-	✓
2 19.	febr	4 277 778,-	✓
3 38.	Magn. Tarsolvasó (később tagdíj)	100 000,-	✓
4 36.	Telco, telefon A. ki	54 107,-	✓
5 53.	Budavár, fűtés 2. hó	93 945,-	✓
6 49.	Absolute A. Béreslánya kft A. hó	190 000,-	✓
7 66.	Szalai A. kft, tandíj	108 000,-	✓
8 37.	Szabkos, szakanyag	7 769,-	✓
9 112.	Pintér, jog tanácsadás	540 000,-	✓
10 113.	Ig. Missziónus, közéleti díj	15 000,-	✓
11 145.	Lakona Magazin, díjfilmek	100 000,-	✓
12 218.	Immax 2000 Bt, bevezetés	77 777,-	✓
13 235.	Oracle, 2006 évi support díj	849 559,-	✓
14 271.	Fort William, tandíj	170 000,-	✓
15 296.	Információk, vállalkozás tagdíj	165 000,-	✓
16 375.	Pungor, domain költés	2 400,-	✓
17 386.	Europe, Munkaadó	42 600,-	✓
18 398.	Osiris, munkaadói díj	60 000,-	✓
19 411.	M2i 14. Informat. server hosting	62 160,-	✓
20 482.	Arzini, társaság	53 550,-	✓
21 483.	GIR, Deller chip	9 600,-	✓
22 1.	Delft, tandíj	720 000,-	✓
23 5.	Grinkos, DIT febr	900 000,-	✓
24 22.	Program, adatszolgáltatás	2 880 000,-	✓
25 28.	Csiki A, DIT szerződés	360 000,-	✓