

J E G Y Z Ő K Ö N Y V**a Pallas Athéné Domus Animae Alapítvány Felügyelő Bizottságnak
2014. november 24-én tartott üléséről**

Helye: Magyar Nemzeti Bank „A” épület Korniss terem
(1054 Budapest, Szabadság tér 8-9.)

Ideje: 2014. november 24. 14.00 – 15.15 óra

Jelen voltak:

-
-
-
-
-
-
-
-
-

Először a Felügyelő Bizottság köszöntötte az ülésen a Felügyelő Bizottság tagjait, valamint a megjelent meghívottakat és megnyitotta az ülést. Megköszönte, hogy az ülésre elfogadták a meghívást és megállapította, hogy az ülésen a Felügyelő Bizottság mindhárom tagja megjelent, így az ülés határozatképes.

Az ülésen a Felügyelő Bizottság javaslatára a Felügyelő Bizottság egyhangúlag – 3 „igen” szavazattal – elfogadta jegyzőkönyvvezetőnek [név], jegyzőkönyv hitelesítőnek [név], a Felügyelő Bizottság tagját.

Az ülésen a Felügyelő Bizottság megállapította, hogy a meghívó kiküldése szabályosan történt és javaslatára a Felügyelő Bizottság egyhangúlag – 3 „igen” szavazattal – jóváhagyta az ülés napirendjét az alábbiak szerint:

1. Tájékoztató az Alapítvány székhelye felújítási munkálatainak állásáról és várható befejezéséről
2. Jelentés az Alapítvány 2014. I-III. negyedévi gazdálkodásáról
3. Egyebek

1. napirendi pont***Tájékoztató az Alapítvány székhelye felújítási munkálatainak állásáról és várható befejezéséről***

Az ülésen a Felügyelő Bizottság átadta a szót [név]nek, a Pallas Athéné Domus Animae Alapítvány [név]nek, hogy terjessze elő a napirendben szereplő tájékoztatót.

[név] az írásban megküldött tájékoztató szóbeli kiegészítéseként ismertette az ingatlanon zajló építéstörténeti kutatások állását. Kiemelte, hogy a külső homlokzat kutatása befejeződött, az ingatlanon számos történeti érték feltárásra került. A leletek egy része átkerült a Budapesti Történeti Múzeumba. A közel 6 hónapos kutatást a Hild-Ybl Építéstörténeti és Műemléki

Kft., valamint a Budapesti Történeti Múzeum végzi. Kiemelte, hogy az ingatlanon az építkezésről tájékoztató tábla került kihelyezésre. Felhívta a figyelmet arra is, hogy az írásbeli tájékoztatóhoz költségtervet is mellékelte.

Beszámolt az ingatlan fűtési rendszerének megerősítéséről, amelynek eredményeként az épület fűtése november 18-án elindult és a téli időszakban megoldott az ingatlan ún. „temperáló” fűtése.

ismertette továbbá, hogy az ingatlan tervezésére kiírt tenderre beérkezett 6 pályázat bontására november 10-én került sor, a beérkezett pályaművek közül a Kuratórium a Hetedik Múterem Kft. „Tradíció és innováció” című koncepciótervét választotta, amely ismertetésül írásban kiosztásra került az FB ülés résztvevői részére.

megköszönte a tájékoztatót és átadta a szóf

Felügyelő bizottság tagjának.

tájékoztatást kért arról, hogy milyen pályázat keretében került kiválasztásra a tervező, illetve a pályázatra mennyi meghívott került meghívásra.

válaszában ismertette, hogy tervpályázat kiírására került sor, a beszerzési eljárásba 6 meghívott került meghívásra és valamennyi benyújtott pályázatot.

további információkat kért a projektmenedzsment, épületüzemeltetés költségeiről is, ennek keretében a Friday Creative Kft.-vel fennálló megbízási szerződésről. Kérdést tett fel továbbá a kommunikációs stratégia, tanulmány készítés tervezett költségei vonatkozásában is, különös tekintettel arra, hogy a tervezett 32 milliós költséggel szemben kifizetés gyakorlatilag még nem történt.

tájékoztatást adott arról, hogy Friday Creative Kft., mint beruházás lebonyolító és épületüzemeltető feladata többek között az alvállalkozókkal való kapcsolattartás is, a feltüntetett díj ezen költségeket is magában foglalja, ami nem havidíjat jelent. A kommunikációs stratégia kidolgozására vonatkozó szerződés a FRANK Digital Kommunikációs Kft.-vel még nem került megkötésre, erre tekintettel nem történt ezen a jogcímen kifizetés sem.

a fenti két gazdasági társaság (a beruházás lebonyolító, valamint a kommunikációs cég) kiválasztásának részleteire, esetlegesen több pályázó közül történő kiválasztásukra kérdezett rá.

válaszában ismertette, hogy az építés-lebonyolítást végző DVM Kft. került több pályázó közül kiválasztásra, a másik két érintett cég esetében azonban több pályázat bekérésére nem került sor. Kiemelte azt is, hogy a Friday Creative Kft. kiválasztására még az előző igazgató idejében került sor.

javasolta, hogy a jövőben bármely szolgáltató megbízása, kiválasztása esetén kerüljön sor többes ajánlat bekérésre, így lehetőséget biztosítva arra, hogy a megbízott minden esetben versenyztetést követően, több szolgáltató közül kerüljön kiválasztásra.

rákérdezett a teljes projekt költségvetésre, figyelemmel arra, hogy a tervezett 192 millió forint csak a 2014. évre tervezett költség volt.

a Pallas Athéné Domus Animae Alapítvány a kérdésre válaszolva tájékoztatta a Felügyelő Bizottságot, hogy nincs teljes projekt költségvetés, csak a 2014. évre, a projekt tervezés és az előkészítés vonatkozásában készült költség-kalkuláció. A 2015. évi költségek már szintén tervezhetők, mert kiválasztásra került a tervező cég és ismertté váltak a tervezési költségek.

Pallas Athéné Domus Animae Alapítvány könyvvizsgálója kérdést intézett a Felügyelő Bizottsághoz arra vonatkozóan, hogy a versenyeztetésre, többes árajánlat kérésre vonatkozó szabályok milyen értékhatárhoz kötve, illetve milyen szabályzatban (pl. SzMSz, egyéb szabályzat) kerüljenek megjelenítésre.

hangsúlyozta, hogy a Felügyelő Bizottság nem akarja ennek formáját meghatározni a Kuratórium részére, természetesen örömmel vennék, ha külön eljárásrend készülne, de a Felügyelő Bizottság javaslata kizárólag arra irányul, hogy a kiválasztás menete legyen átlátható és dokumentált.

egyetértését fejezte ki ... javaslatával kapcsolatban és hozzátette, hogy az ellenőrizhető módon való dokumentálás fontos elvárás az Alapítvánnyal szemben. Megerősítette, hogy ez a Felügyelő Bizottság jövőre vonatkozó javaslata.

utalt a korábbi FB ülés azon javaslatára, amelyben javasolták a beszerzés folyamatának valamennyi mozzanatát egy rendszerbe összekapcsolni, álláspontja szerint ez a rendszer is megfelelné a fenti javaslatnak.

kiemelte, hogy az általuk használt könyvelési rendszer rendelkezik dokumentumkezelő modullal is, ami alkalmas a vázolt dokumentálási feladatok megvalósítására, ami akár a következő év első negyedévének végére ki is építhető, jelenleg ún. pilot-projekt szintjén van.

felvetette, hogy a vázolt rendszert valamennyi alapítványnál célszerű lenne elkészíteni.

ezt annyival egészítette ki, hogy az alapítványok együttműködése esetén a költségek is megoszthatók lennének.

A napirend lezárásaként a Felügyelő Bizottság a következő határozatot hozta:

9/2014. (11. 24.) számú felügyelő bizottsági határozat

A Felügyelő Bizottság a tájékoztatót tudomásul vette azzal, hogy a versenyeztetésre, többes árajánlat kérésre, valamint az ellenőrizhető módon való dokumentálásra vonatkozó javaslatot megfontolásra ajánlja az Alapítvány Kuratóriuma részére.

A Felügyelő Bizottság felkéri ..., t, hogy gondoskodjon a Felügyelő Bizottság határozatának Kuratórium általi megismeréséről.

A Felügyelő Bizottság a határozatot egyhangúlag – 3 „igen” szavazattal – fogadta el.

2. napirendi pont

Jelentés az Alapítvány 2014. I-III. negyedévi gazdálkodásáról

felkérte ... a napirendi pont ismertetésére.

átadta a szót ... iek.

kiemelte, hogy az Alapítvány szépen fejlődik, a számok a vártnál jobban alakulnak. Kiemelte, hogy az Alapítvány indulásakor a tervezésnél kisebb alapítványi vagyonnal és kevesebb hozammal kalkuláltak. Felhívta a figyelmet a devizában levő vagyon nem realizált hozamára, az árfolyamváltozások hatására. Kiemelte, hogy az általános működési költségek vonatkozásában néhány százalékos hibaszázalékon belül teljesültek a tervszámok, azonban az

Alapítvány alaptevékenységére tervezett költségeknek csak egy töredéke teljesült, de kedvező tendenciaként értékelhető az alapítványi tevékenység növekedése. Az eredmény vonatkozásában megjegyezte, hogy a veszteség tételesen alacsonyabb, mint a féléves volt, azonban abban az árfolyamhatások jelentősen érvényesülnek. Kiemelte, hogy az árfolyam-ingadozásból fakadó árfolyam-nyereség, illetve veszteség hatalmas kockázatot jelent az Alapítvány működése vonatkozásában.

tájékoztatást kért arról, hogy foglalkozott-e a Kuratórium a kockázatcsökkentő technikákkal és ha igen, akkor milyen kockázatcsökkentő technikák merültek fel. Tájékoztatást kért továbbá arról is, hogy az Alapítvány üzleti tervtől való eltéréseivel kapcsolatban a Kuratórium bizonyos időközönként tájékozódik-e, illetve erre vonatkozóan létezik-e kialakított mechanizmus.

Kérdést tett fel továbbá arról, hogy az ingatlanokkal összefüggésben van-e indoka a tervet jelentősen meghaladó költségeknek, valamint érdeklődött a hirdetés, reklám, PR költségsoron szereplő felhasználásról is.

az euróban denominált kockázatokkal kapcsolatban megjegyezte, hogy a befektetési szabályzat tartalmaz arra vonatkozó rendelkezéseket, hogy azokat az Alapítvány felvállalja.

hangsúlyozta, hogy az Alapítvány vagyonából csak 12 Mrd. forint a szabadon felhasználható, a többi alapítványi vagyonnak csak a hozama használható fel. Hozátette, hogy az árfolyamvesztésnek hosszú távon is hatása lehet az Alapítvány tevékenységére, ezért javasolta a könyvvizsgálóval egyetértésben az alapítványi vagyon felhasználására vonatkozó rendelkezések alapító általi felülvizsgálatát. Kiemelte, hogy a források költségénél hatalmas a bizonytalanság az árfolyamkockázat miatt.

felhívta a figyelmet arra is, hogy az árfolyamkockázat adott esetben akár átmeneti likviditási problémákhoz is vezethet.

megegyeztetten megerősítette, hogy az esetleges kockázatokra hívták fel az FB figyelmét, mert előfordulhatnak akár olyan időszakok is, amikor a tényleges forráshiány miatt teljesen el kell térni a tervtől.

utalt arra, hogy továbbra is választ vár kérdéseire.

Dr. ... kérdéseire reagálva megjegyezte, hogy az Alapítvány üzleti tervtől való eltéréseinek nincs gyakorlata, de a Kuratórium beavatkozása általában nem is szükséges, mert amennyiben a könyvelés jelentős eltérést talál, akkor kezdeményezi a vezetésnél a szükséges lépések megtételét. A kockázatcsökkentő technikákkal összefüggésben szintén nemleges választ adott.

kérte, hogy a Kuratóriumon kívül az FB felé is történjen meg adott esetben a jelzés.

másik kérdésével kapcsolatban megjegyezte, hogy azért nem kezdeményezték a költségvetés módosítását, mert arra nem volt szükség. A hirdetés, reklám PR költségek a Sakk és póker című kiadvánnyal kapcsolatosak, a könyv kiadása tette szükségessé, hogy az Alapítvány vállalkozási tevékenységet folytasson. Hozátette, hogy a kiadvány alapítványi célokra is felhasználásra kerül. Az ingatlanokra vonatkozó kérdéssel összefüggésben azt válaszolta, hogy a költségvetés készítése során még nem állt rendelkezésre az ingatlanokkal kapcsolatban elegendő információ, továbbá azóta újabb ingatlan is az Alapítvány tulajdonába került.

Megjegyezte, hogy az Úri utcai ingatlan első költségei is csak szeptemberben jelentkeztek, így például a közüzemi díjak vonatkozásában is csak a korábbi üzemeltetőtől kapott adatokból számított szakértői becslésre alapozhattak.

könyvvizsgáló felhívta a figyelmet arra, hogy a könyvvizsgálat elvégzéséhez szükséges lenne KELER visszaigazolás, amitől azonban a bankok elzárkóztak, holott ilyen nagyságrendnél ez már elvárható lenne.

A napirend lezárásaként a Felügyelő Bizottság a következő határozatot hozta:

10/2014. (11. 24.) számú felügyelő bizottsági határozat

Az Alapítvány Felügyelő Bizottsága az elhangzott javaslatokkal a tájékoztatást tudomásul vette.

A Felügyelő Bizottság a határozatot – 3 „igen” szavazattal – fogadta el.

3. napirendi pont

Egyebek

... kérdést tett fel arra vonatkozóan, hogy az Alapítvány belső szabályzatainak új Ptk. alapján történő átdolgozása megtörtént-e.

... válaszában jelezte, hogy az Alapítvány belső szabályzatai még nem módosultak.

... javaslatot tett az Alapítvány belső szabályozási rendszerének átfogó áttekintésére és felülvizsgálatára, mivel az Alapítvány már az új Ptk. hatálya alatt működik.

... kérdésére, hogy az Alapítvány rendelkezik-e utazási, utaztatási szabályzattal, ... jelezte, hogy ilyennel nem rendelkezik.

... javasolta, hogy a Kuratórium tekintse át ennek szükségességét.

... javaslatot fogalmazott meg a vezető tisztségviselők és FB tagok vonatkozásában felelősségbiztosítás megkötésére, amellyel az FB tagjai egyetértettek.

Végezetül ... javaslatot tett a következő ülés időpontjára és tartalmára, megköszönte a részvételt és a Felügyelő Bizottság ülését berekesztette.

K. m. f.