

**JEGYZŐKÖNYV**

**a Pallas Athéné Domus Innovationis Alapítvány Felügyelőbizottságának  
2015. október 22-én megtartott üléséről**

**Helye:** Magyar Nemzeti Bank, 3. emelet, Korniss tárgyaló

**Időpontja:** 2015. október 22. napján 13.30 óra

**Jelen voltak**

- 
- 
- 
- 
- 
- 

... , a Felügyelőbizottság ... köszöntötte a Felügyelőbizottság tagjait, a ... t, az Alapítvány megköszönte, hogy elfogadták a meghívást és megállapította, hogy az ülésen a Felügyelőbizottság mindhárom tagja megjelent, így az ülés határozatképes. Az elnök megállapította, hogy a Felügyelőbizottság tagjai az ügyrendben foglaltaknak megfelelően a meghívó mellékleteként kézhez kapták a napirendi pontokhoz tartozó írásbeli anyagokat (tájékoztatásokat).

... < tájékoztatta a Felügyelőbizottság tagjait, hogy a meghívóban meghatározott napirendi pontok elfogadására és megtárgyalására tesz javaslatot azzal a kiegészítéssel, hogy „Egyebek” napirendi pont felvételére is kerüljön sor. ... javaslatára a Felügyelőbizottság egyhangúlag, 3 „Igen” szavazattal jóváhagyta az ülés napirendjét az alábbiak szerint:

1. Tájékoztató az Alapítvány belső szabályzatairól, a szabályozási rendszer áttekintése  
Előterjesztő: a
2. Tájékoztató az Alapítvány munkaszervezetéről  
Előterjesztő: ... a
3. Tájékoztató az Alapítvány befektetési szabályzatáról és az alapítói vagyon befektetéséről  
Előterjesztő:
4. Tájékoztató az Alapítvány kötelezettségvállalási rendjéről  
Előterjesztő:
5. Tájékoztató az Alapítvány 2015. I. félévi gazdálkodásáról  
Előterjesztő: ...  
Közreműködő: az Alapítvány könyvvizsgálója
6. Tájékoztató a Kuratórium által meghozott határozatokról  
Előterjesztő: r
7. Egyebek

... jelezte, hogy az ülés levezetése mellett vállalja a jegyzőkönyv-vezetési feladatokat is, így az elnök javaslatára a Felügyelőbizottság egyhangúlag, 3 „Igen” szavazattal elfogadta jegyzőkönyvvezetőnek i ... jegyzőkönyv hitelesítőnek i ... és ... , mint a Felügyelőbizottság tagjait.

## 1. napirendi pont

### ***Tájékoztató az Alapítvány belső szabályzatairól, a szabályozási rendszer áttekintése***

Ismertette, hogy a meghívó kiküldésével egyidejűleg valamennyi felügyelőbizottsági tag részére megküldésre került az Alapítvány igazgatója által a napirendi ponthoz készített írásos tájékoztató, amellyel kapcsolatosan megnyitotta vitát és megkérdezte az elnököt, hogy kívánja-e előzetesen a napirendi ponthoz tartozó anyagot szóban kiegészíteni.

Az igazgató jelezte, hogy az írásos tájékoztató a napirendi pont kapcsán minden releváns információt tartalmaz, ugyanakkor a Felügyelőbizottság munkájának elősegítése érdekében szóban röviden összefoglalta a tájékoztatóban foglaltakat. Ennek részeként ismertetésre került, hogy az Alapítvány 2015 áprilisában először a működés szempontjából legfontosabb szabályzatok elfogadására törekedett (tájékoztató 1-4. pontjai szerinti szabályzatok), majd 2015 júniusában egy újabb körben a Kuratórium által meghatározott további szabályzatok megalkotására került sor.

Az elnök összefoglalóját követően az elnök megnyitotta a napirendi ponttal kapcsolatos vitát és megkérte a tagokat, hogy tegyék meg észrevételeiket, javaslataikat. Előzetesen annyit kívánt csak megjegyezni, hogy a későbbiekben a Felügyelőbizottság szeretné a Kuratórium által elfogadott szabályzatokat áttekinteni, ezért felkérte az Alapítvány igazgatóját, hogy azokat bocsássa elektronikus úton a Felügyelőbizottság tagjainak rendelkezésére.

Ezt követően elsőként a tagok hozzászólásában arra kérdezett rá, hogy időközben elfogadásra került-e a Kuratórium által 2015. június 15-i határidővel kidolgozandó valamennyi szabályzat, mert e körben a tájékoztató alapján úgy tűnik, mintha még lennének elfogadásra váró szabályzatok, illetőleg tervezi-e az Alapítvány olyan szabályzat kiadását, amelyet a tájékoztató nem tartalmaz?

Az elnök válaszában előadta, hogy a munkahelyi telefonhasználat szabályaira vonatkozóan – munkaszervezet hiányában – mindeközéig nem került sor és nem is volt indokolt, munkavállalóként a telefon használatra vonatkozó előírások a munkaszerződésbe beépítéssel megfelelő módon rendezhetők önálló szabályozás nélkül. Az Iratkezelési szabályzat a Számviteli politika részeként került megalkotásra, a Beszerzési szabályzat pedig előterjesztésre került a Kuratórium részére, de az még nincs a Kuratórium által elfogadva. Ugyanakkor erre a közeljövőben várhatóan sor kerül.

Ezt követően a tagok a szabályzatokkal összefüggésben érdeklődött, hogy a kötelezettségvállalások rendjét milyen belső dokumentum és milyen módon szabályozza?

Az elnök tájékoztatta a Felügyelőbizottságot, hogy a kötelezettségvállalásokról a Szervezeti és Működési Szabályzat (SzMSz) rendelkezik, a nettó 25 M Ft-ot meg nem haladó kötelezettségvállalásokra az igazgató, 25 M Ft és 100 M Ft között a Kuratórium elnöke és egy az alapítóval függőségi viszonyban nem álló független tag együttesen, míg 100 M Ft felett a Kuratórium jogosult. A vonatkozó szabályok az SzMSz 12.4. és 12.5 pontjában található.

A tagok megköszönte a választ és megkérdezte, hogy milyen szabályozás vonatkozik a pénzügyi tervezés visszamérésére, milyen kontroll mechanizmusokat működtet e körben az Alapítvány, illetőleg az esetleges tervtúllépések jóváhagyása milyen módon szabályozott (pl. költségvetési terv módosítása, esetli kuratóriumi jóváhagyás)?

Ismertette, hogy az Alapítvány tartja magát a pénzügyi tervben foglaltakhoz, ugyanakkor felmerülnek olyan, a tervezés időszakában előre nem látott vagy a tervtől eltérően alakuló költségek, ráfordítások, amelyek esetén azt a gyakorlatot követi az Alapítvány, hogy egyrészt a kiadási sorok között történik átcsoportosítás, másrészt a pénzügyi terv módosítását kezdeményezi az igazgató vagy a Kuratórium elnöke a Kuratóriumnál.

ezzel kapcsolatosan annak a szakmai álláspontjának adott hangot, hogy a terv-tény visszamérés érdekében lehetőség szerint csak a pénzügyi év első felében célszerű a pénzügyi tervet módosítani, ezt követően pedig a Kuratórium az új feladatokról szóló döntése meghozatalával egyidejűleg döntsön az ehhez szükséges források biztosításáról.

ezzel kapcsolatosan megkérdezte felügyelőbizottság tagot, hogy van-e jogszabályban előírt időkorlát a pénzügyi terv módosítására?

jelezte, hogy erre vonatkozóan nincs jogszabályban előírt határidő, a Felügyelőbizottság azt tartja lényegesnek, hogy a pénzügyi évben felmerülő tervtűlések előzetes jóváhagyására legyen valamilyen eljárásrend (szabályrendszer), az a Kuratórium döntése, hogy a szabályozás tartalmát milyen módon alakítja ki.

megkérdezte, hogy a felügyelőbizottsági tagok részéről az 1. napirendi ponttal kapcsolatosan maradt-e fenn bármilyen észrevétel vagy javaslat, amelynek jegyzőkönyvbe foglalását kéri. További észrevétel, javaslat hiányában megköszönte a hozzászólásokat, észrevételeket és a napirendi pont vitáját lezárta. Ezt követően a napirend lezárásaként a Felügyelőbizottság egyhangúlag, 3 „Igen” szavazattal a következő határozatot hozta:

#### **6/2015. (10.22.) számú felügyelőbizottsági határozat**

A Felügyelőbizottság megtárgyalta és a szóbeli kiegészítésekkel, hozzászólásokkal tudomásul vette az Alapítvány belső szabályzatairól, a szabályozási rendszer áttekintéséről szóló tájékoztatót. A Felügyelőbizottság felkéri az Alapítvány igazgatóját, hogy az Alapítvány szabályzatát bocsássa elektronikus úton a Felügyelőbizottság tagjainak rendelkezésére.

#### **2. napirendi pont**

##### ***Tájékoztató az Alapítvány munkaszervezetéről***

ismertette, hogy a meghívó kiküldésével egyidejűleg valamennyi felügyelőbizottsági tag részére megküldésre került az Alapítvány igazgatója által a napirendi ponthoz készített írásos tájékoztató, amellyel kapcsolatosan megnyitotta vitát és megkérdezte az Alapítvány igazgatóját, hogy kívánja-e előzetesen a napirendi ponthoz tartozó anyagot szóban kiegészíteni.

jelezte, hogy az írásos tájékoztatót nem kívánja szóban kiegészíteni, de készséggel megválaszolja a Felügyelőbizottság tagjainak a napirendi ponttal kapcsolatos esetleges kérdéseit.

a napirendi ponttal kapcsolatos vitát és megkérte a tagokat, hogy tegyék meg észrevételeiket, javaslataikat.

Ezt követően a tájékoztatóval kapcsolatosan az alábbi kérdéseket fogalmazta meg?

- Az SzMSz-ben jóváhagyott szervezeti struktúra tükrözi-e a jelenlegi tényleges működési struktúrát?
- Van-e és ha igen, milyen elképzelések vannak a munkaszervezet létszámára, fejlesztésére?
- Mely feladatok, tevékenységek ellátására vonatkozóan bízott meg az Alapítvány tanácsadókat, szakértőket?
- Tervezi-e az Alapítvány a Felügyelőbizottság korábbi javaslatával összefüggésben az ösztöndíjak és támogatások odaítélése tekintetében szakmai tanácsadó testület felállítását, illetve a belső kontroll mechanizmusok erősítése érdekében belső ellenőr alkalmazását?

Ig a kérdéseket annyival egészítette ki, hogy az alapítványi célok megvalósításához kapcsolódóan nem merült-e fel humánerőforrás igény?

A válaszként megelőzően elnézést kért a Felügyelőbizottság tagjaitól, hogy halaszthatatlan hivatali elfoglaltsága miatt az ülés további részében nem tud részt venni és távozott a Felügyelőbizottság üléséről.

Ezt követően tájékoztatta a Felügyelőbizottságot, hogy az Alapítvány pénzügyi terve 3 fős munkaszervezettel, ennek részeként az igazgató, egy asszisztencia és egy innovációs szakember foglalkoztatásával számol, ugyanakkor az igazgatói munkakörön kívül a további SzMSz szerinti munkakörök jelenleg nincsenek betöltve. Az Alapítvány tervei szerint a Pusztaszeri úton található ingatlanon több funkciójú kutatóközpont kerül kialakításra, az erre vonatkozó részletes koncepcióterv elkészült, ennek megvalósítása, különösen a pályázati dokumentációk előkészítése az asszisztencia és egy innovációs szakértő foglalkoztatásának szükségességét is felgyorsíthatja.

Az Alapítvány jelenleg a könyvelési, a könyvvizsgálati, a kommunikációs feladatok ellátására adott megbízást, továbbá szolgáltatási szerződés keretében befektetési és pénzügyi tanácsadási szolgáltatásokat is igénybe vesz. Emellett megbízás alapján ügyvéd látja el az általános jogi megítélést igénylő feladatokat, azonban az Alapítvány az ingatlan adásvétellel és a társaság alapítással kapcsolatos szakkérdésekre eseti jelleggel további jogi szolgáltatásokat vett igénybe.

Megkérdezte, hogy a felügyelőbizottsági tagok részéről a 2. napirendi ponttal kapcsolatosan maradt-e fenn bármilyen észrevétel vagy javaslat, amelynek jegyzőkönyvbe foglalását kéri. További észrevétel, javaslat hiányában megköszönte a hozzászólásokat, észrevételeket és a napirendi pont vitáját lezárta. Ezt követően a napirend lezárásaként a Felügyelőbizottság egyhangúlag, 3 „igen” szavazattal a következő határozatot hozta:

**7/2015. (10.22.) számú felügyelőbizottsági határozat**

**A Felügyelőbizottság megtárgyalta és a szóbeli kiegészítésekkel, hozzászólásokkal tudomásul vette az Alapítvány munkaszervezetéről szóló tájékoztatót.**



**4. napirendi pont**

***Tájékoztató az Alapítvány kötelezettségvállalási rendjéről***

Ismertette, hogy a meghívó kiküldésével egyidejűleg valamennyi felügyelőbizottsági tag megküldésre került az Alapítvány igazgatója által a napirendi ponthoz készített írásos tájékoztató, amellyel kapcsolatosan megnyitotta vitát és megkérdezte, hogy kívánja-e előzetesen a napirendi ponthoz tartozó anyagot szóban kiegészíteni.

Jelezte, hogy az írásos tájékoztatót nem kívánja szóban kiegészíteni, de készséggel megválaszolja a Felügyelőbizottság tagjainak a napirendi ponttal kapcsolatos esetleges kérdéseit.

Ezt követően megnyitotta a napirendi ponttal kapcsolatos vitát és megkérte a tagokat, hogy tegyék meg észrevételeiket, javaslataikat.

Tekintettel arra, hogy a Felügyelőbizottság az 1. napirendi pont kapcsán a kötelezettségvállalásokkal kapcsolatosan felmerült kérdéseket megvitatta, további kérdés, észrevétel a tagok részéről nem merült fel.

Észrevétel, javaslat hiányában a napirendi pont vitáját lezárta. Ezt követően a napirend lezárásaként a Felügyelőbizottság egyhangúlag, 3 „igen” szavazattal a következő határozatot hozta:

**9/2015. (10.22.) számú felügyelőbizottsági határozat**

**A Felügyelőbizottság megtárgyalta és tudomásul vette az Alapítvány kötelezettségvállalási rendjéről szóló tájékoztatót.**

**5. napirendi pont**

***Tájékoztató az Alapítvány 2015. I. félévi gazdálkodásáról***

Ismertette, hogy a meghívó kiküldésével egyidejűleg valamennyi felügyelőbizottsági tag részére megküldésre került az Alapítvány igazgatója által a napirendi ponthoz készített írásos tájékoztató, amellyel kapcsolatosan megnyitotta vitát és megkérdezte, hogy kívánja-e előzetesen a napirendi ponthoz tartozó anyagot szóban kiegészíteni.

Jelezte, hogy az írásos tájékoztatót nem kívánja szóban kiegészíteni, de készséggel megválaszolja a Felügyelőbizottság tagjainak a napirendi ponttal kapcsolatos esetleges kérdéseit.

Ezt követően az elnök megnyitotta a napirendi ponttal kapcsolatos vitát és megkérte a tagokat, hogy tegyék meg észrevételeiket, javaslataikat.

azzal összefüggésben, miszerint a tájékoztató a jövőbeli vállalkozási bevételek kapcsán nyomatékosan felhívja a figyelmet arra, hogyha ezek nem kerülnek ellentételezésre cél szerinti bevételekkel, akkor a felmerülhet a gazdasági társasággá alakulás kötelezettsége – megkérdezte, hogy milyen módon kívánja az Alapítvány ennek a lehetőségét elkerülni?

válaszában jelezte, hogy az Alapítvány egyrészt törekszik a cél szerinti bevételeinek növelésére, másrészt kiemelte, hogy az ülés napján került benyújtásra az Országgyűléshez egy olyan tartalmú törvénymódosítás (T/6636/11), amely az Ectv. és a Tao. törvény rendkívül merev és szigorú bevétel elszámolási szabályait enyhítené.

további észrevétel, javaslat hiányában a napirendi pont vitáját lezárta. Ezt követően a napirend lezárásaként a Felügyelőbizottság egyhangúlag, 3 „igen” szavazattal a következő határozatot hozta:

**10/2015. (10.22.) számú felügyelőbizottsági határozat**

**A Felügyelőbizottság megtárgyalta és tudomásul vette az Alapítvány 2015. I. félévi gazdálkodásáról szóló tájékoztatót.**

**6. napirendi pont**

***Tájékoztató a Kuratórium által meghozott határozatokról***

ismertette, hogy a meghívó kiküldésével egyidejűleg valamennyi felügyelőbizottsági tag részére megküldésre kerültek a Kuratórium által 2015. október 13-ig meghozott határozatok, amellyel kapcsolatosan megnyitotta vitát és megkérte a tagokat, hogy tegyék meg esetleges észrevételeiket, javaslataikat.

észrevétel, javaslat hiányában a napirendi pont vitáját lezárta. Ezt követően a napirend lezárásaként a Felügyelőbizottság egyhangúlag, 3 „igen” szavazattal a következő határozatot hozta:

**11/2015. (10.22.) számú felügyelőbizottsági határozat**

**A Felügyelőbizottság tudomásul vette a Kuratórium által meghozott határozatokról szóló tájékoztatót.**

**7. napirendi pont**

***Egyebek***

az egyebek napirendi pont kapcsán jelezte az / számára, hogy a Felügyelőbizottság az Alapítvány 2015. I. félévi gazdálkodásáról szóló tájékoztatóban foglaltak alapján, soron következő ülésén át kívánja majd tekinteni az Alapítvány által eszközölt cégalapításokat és ingatlan vásárlásokat. A Felügyelőbizottság a megküldésre kerülő egyes szabályzatok megvitatását várhatóan ugyancsak napirendjére kívánja tűzni. Természetesen a tagokkal történő egyeztetést követően, az elnök a soron következő felügyelőbizottsági ülések munkatervben nem szereplő tervezett napirendi pontjairól az Alapítvány igazgatóját kellő időben, előzetesen tájékoztatni fogja.

... jelezte, hogy az Alapítvány könyveiben szereplő ingatlan értékcsökkenésének elszámolása (módszere) tekintetében a közeljövőben döntést kell hozni, ehhez szívesen veszi a Felügyelőbizottság javaslatait, észrevételeit is.

... megkérdezte, hogy a felügyelőbizottsági tagok részéről a 7. napirendi ponttal kapcsolatosan maradt-e fenn bármilyen észrevétel vagy javaslat, amelynek Jegyzőkönyvbe foglalását kéri. További észrevétel, javaslat hiányában ... a napirendi pont vitáját lezárta.

Végezetül ... megköszönte a részvételt és a Felügyelőbizottság ülését berekesztette.

Jegyzőkönyv lezárva 14 óra 38 perckor  
k. m. f.