

JEGYZŐKÖNYV

**amely készült a Pallas Athéné Domus Concordiae Alapítvány
Felügyelőbizottságának
2015. május 06-án tartott rendes üléséről**

Helye: Magyar Nemzeti Bank
1054 Budapest, Szabadság tér 8-9.

Jelen vannak:

- _____ a Felügyelőbizottság elnöke
- _____ a Felügyelőbizottság tagja
- _____ a Felügyelőbizottság tagja
- _____ az Alapítvány igazgatója

_____ a Pallas Athéné Domus Concordiae Alapítvány (a továbbiakban: Alapítvány) Felügyelőbizottságának (a továbbiakban: Bizottság) elnöke (a továbbiakban: Elnök) az ülést megnyitja, és megállapítja, hogy a Bizottság mindhárom tagja jelen van, így az határozatképes. A jegyzőkönyv vezetésére _____, hitelesítésére _____ kéri fel. Köszönti az ülésen meghívottként megjelent _____ az Alapítvány igazgatóját.

_____ javaslatára a Bizottság egyhangúlag - 3 „igen” szavazattal - jóváhagyta az ülés napirendjét az alábbiak szerint:

1./ Tájékoztató az Alapítvány 2015. évi pénzügyi tervéről

Előadó: _____ igazgató

2./ Az Alapítvány kötelezettségvállalási rendszerének áttekintése

Előterjesztő: _____, igazgató

3./ Beszámoló a Kuratórium döntéseiről

Előterjesztő: _____ igazgató

4./ Jelentés az Alapítvány 2014. évi gazdálkodásáról

Előterjesztő: _____ igazgató

5./ Előterjesztés az Alapítvány 2014. évi éves beszámolójáról

Előterjesztő: _____ igazgató

6./ A Felügyelőbizottság jelentése az Alapítvány 2014. évi éves beszámolójáról

Előterjesztő: _____ a Felügyelőbizottság elnöke

Halk tanácskozást követően a Felügyelőbizottság úgy határoz, hogy a szoros tartalmi összefüggésre tekintettel a 4./, és 5./ napirendi pontot együttesen tárgyalja.

1./ napirendi pont

Tájékoztató az Alapítvány 2015. évi pénzügyi tervéről

..... elnök felkéri igazgatót, hogy terjessze elő a napirenden szereplő tájékoztatót.

..... igazgató ismerteti a 2015. évi költségvetési terv alapelveit és elkészítésének metodikáját, mely szerint a tervezés során a 2014. évi költségvetés összeállításakor választott metodikát alkalmazták, illetve a 2015. évi költségvetést a 2014. évi gazdálkodás zárására építették. Mivel az árfolyam változása jelentős befolyást gyakorolhat az eredményre, ezért a tervet változatlan, gyengülő és erősödő forint/euro árfolyam mellett is vizsgálták. A terv elsődleges célja az alapítvány prudens, kiegyensúlyozott gazdálkodásának biztosítása az Alapító Okiratban megfogalmazott feltételek figyelembe vételével.

Tájékoztatja továbbá a Felügyelő Bizottságot a 2015. évi költségvetési terv főbb elemeiről, a bevételek, illetve költségek és ráfordítások alakulásáról.

..... FB tag érdeklődik az Alapítvány elhelyezését szolgáló irodáról.
..... igazgató a kérdésre válaszolva arról tájékoztatja a Felügyelő Bizottságot, hogy a vel kötött szerződés 2015. március 15-én lejárt, és változatlan bérleti díj mellett az Alapítvány határozatlan idejűvé alakította.

..... FB tag érdeklődik, hogy a tervben mi indokolja, hogy a hirdetés, reklám, PR költségekre háromszor akkora összeget irányoz elő, mint a szakértői, tanácsadói díjakra.

..... igazgató arról tájékoztatja az FB-t, hogy ez egy költségkeret, amely az induló alapítvány tevékenységének külföldi nyilvánosság általi megismerését teszi lehetővé, továbbá különösen e kezdeti fázisban az Alapítvány Kuratóriuma és tisztségviselői várhatóan kisebb mértékben vonnak be külső szakértői munkát.

..... B tag érdeklődik az egész eredmény tekintetében hogyan kalkuláltak az esetleges árfolyamveszteségekkel. Ehhez csatlakozva B tag érdeklődik, hogy az Alapítvány tervezett-e nem realizált árfolyam-különbözetet.

..... igazgató elmondja, hogy a Kuratórium által elfogadott, „A” változat szerinti, stabil árfolyamot feltételező költségvetési tervben szereplő árfolyamkülönbözet nem veszélyezteti az Alapítvány vagyongörzési kötelezettségét. Ugyanakkor megjegyzi, hogy a tényleges árfolyam alakulása jelentős hatással járhat az Alapítvány eredményére.

..... igazgató tájékoztatja a Felügyelő Bizottságot arról, hogy az árfolyamnyereség és -veszteség mértékére érzékenységvizsgálatot végeztek, erősödő és gyengülő forint/euro árfolyamot is feltételezve.

Az Alapítvány Felügyelő Bizottsága a tájékoztatást tudomásul vette.

2./ napirendi pont

Az Alapítvány kötelezettségvállalási rendszerének áttekintése

igazgató tájékoztatja a tagokat, hogy az itt rendelkezésre álló szmsz-en kívül az Alapítvány működéséhez szükséges belső szabályzatok elkészültek, így az Alapítvány rendelkezik befektetési szabályzattal, számviteli politikával, számlarenddel, bizonylati és iratkezelési szabályzattal, értékelési szabályzattal, leltárkészítési és leltározási szabályzattal, pénzkezelési szabályzattal, valamint reprezentációról és hivatali ajándékról szóló szabályzattal. Ezen szabályzatok elektronikus úton már a Felügyelőbizottság rendelkezésére állnak.

Az elfogadott szabályzatok az irányadó jogszabályokkal, valamint az Alapítvány alapító okiratával összhangban vannak. Támogatási szabályzat készítésére 2014-ben nem került sor, de a hiányosságot a Kuratórium 2015. február 4-én pótolta.

FB tag kérdésére igazgató tájékoztatja a Felügyelőbizottságot, hogy a befektetési szabályzat aktualizálását a Kuratórium a következő ülésén fogja tárgyalni.

FB tag kérdésére igazgató tájékoztatja a Felügyelőbizottságot, hogy a beszerzésekre az szmsz tartalmaz rendelkezéseket, továbbá a beszerzési szabályzat is már elkészült, és amelynek tervezete kiküldésre került a Kuratórium és az FB részére is. A Kuratórium a május 11-i ülésén fogja tárgyalni.

A Felügyelőbizottság tagjai a rendelkezésre álló szabályzatokat áttekintették, azzal kapcsolatban észrevételük nem volt.

3./ napirendi pont

Beszámoló a Kuratórium döntéseiről

igazgató tájékoztatja a Felügyelőbizottságot a Kuratórium által meghozott határozatok tartalmáról, és elmondja, hogy a határozatok által nem fedett szerződések tekintetében, - induló Alapítványról lévén szó -, elsősorban az infrastruktúra kialakítása és a működéshez szükséges szerződések megkötése, valamint a befektetési tevékenység volt a meghatározó. Ennek keretében ügyvéd és könyvvizsgáló megbízására került sor, telefon előfizetési szerződést kötött az Alapítvány, továbbá irodabérleti szerződést kötött a Budapest, szám alatti ingatlanban található 50 m² alapterületű iroda bérletére. Az Alapítvány banki szolgáltatásokra az evoBank Zrt.-vel, az MKB Bank Zrt.-vel, az OTP Bank Nyrt.-vel, valamint a Gránit Bank Zrt.-vel kötött szerződést. A fentiekén túlmenően az Alapítvány még 2014-ben az IFUA Horváth és Partners Kft.-vel kötött szerződést ösztöndíj koncepció és végleges tanulmány elkészítésére.

az Alapítvány pénzeszközeinek elhelyezésére és kamatozására vonatkozóan kér tájékoztatást. Észrevételezi, hogy a hitelintézetek kiválasztásakor,

különösen az egyes hitelintézeteknél elhelyezendő összegeknél figyelemmel kell lenni az adott hitelintézet méretére, tőkeerősségére – tekintettel az elhelyezett eszközök nagyságrendjére. Továbbá az alacsony kamatkörnyezetre tekintettel javasolja az elérhető banki konstrukciók áttekintését és az Alapítvány pénzeszközeinek kedvezőbb, versenyképes kamatozás melletti elhelyezését – természetesen a biztonság elsődlegessége mellett.

megköszöni az észrevételt, ezzel kapcsolatban elmondja, hogy a legutolsó alapítói tőkejuttatás azért nem került még hosszabb távra befektetésre, mert a kapcsolódó Alapító Okirat módosítása még nem került jogerősen bejegyzésre, és egy esetleges elutasító végzés esetén az eredeti állapot helyreállítása jelentős többletköltséggel járhatna. Ígéretet tesz ugyanakkor a jövőben a pénzeszközök befektetési lehetőségeinek széleskörű vizsgálatára, tovább arra, hogy annak eredményéről a Felügyelőbizottságot tájékoztatni fogja.

4./ és 5./ napirendi pont

Jelentés az Alapítvány 2014. évi gazdálkodásáról, előterjesztés az Alapítvány 2014. évi éves beszámolójáról.

elnök felkéri igazgatót a napirendi pont ismertetésére.

igazgató arról tájékoztatja a Felügyelő Bizottságot, hogy elkészült a 2014. évi számviteli törvény szerinti beszámoló. Az Alapítvány 2014. évi mérlegének főösszege 48.307.636.000 Ft, a tárgyévi eredmény 298.260.000 Ft nyereség. Kiemeli továbbá, hogy tekintettel arra, hogy az Alapítvány 2014 májusában kezdte meg tevékenységét, az év fő célkitűzése a működés feltételeinek megteremtése volt. Tájékoztatja a Felügyelő Bizottságot, hogy a számviteli beszámolót könyvvizsgáló ellenőrizte és kibocsátotta jelentését, amely az FB rendelkezésére áll.

FB tag megkérdezi, hogy a Szakértői, tanácsadói díjak rovaton milyen költséggel számolt az Alapítvány, ami végül nem teljesült.

igazgató elmondja, hogy az elmaradást a tanácsadó testület létre nem jötte okozza.

elnök megjegyzi, hogy a Felügyelő Bizottság jelentéséről az éves beszámolóról a következő napirend keretében dönt.

6./ napirendi pont

Az alapítvány számviteli törvény szerinti beszámolójának véleményezése

a Felügyelőbizottság elé tárja az Alapítvány számviteli törvény szerinti éves beszámolójához készült felügyelőbizottsági jelentést és elfogadásra javasolja a tagoknak azzal, hogy eszerint képviselhesse az FB álláspontját a Kuratórium ülésén.

Ezt követően a Felügyelőbizottság meghozta az alábbi

1/2015. (V.6.) számú felügyelőbizottsági határozatot

A Pallas Athéné Domus Concordiae Alapítvány Felügyelőbizottsága a Kuratóriumnak elfogadásra javasolja az alapítvány 2014. évi számviteli törvény szerinti beszámolóját az alábbi adatokkal:

mérlegfösszeg: 48.307.636. ezer Ft.

mérleg szerinti eredmény: 298.260. ezer Ft.

Több tárgy nem lévén az elnök megköszöni a részvételt és a Felügyelőbizottság ülését berekeszti.

Kmf.

a felügyelőbizottság elnöke

*a Felügyelőbizottság tagja,
jegyzőkönyv-hitelesítő*