

BESZÁMOLÓ

a

Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága 2020. évi ellenőrzési terv szerinti feladatainak ellátásáról

A Városi Alapkezelő Zrt. (a továbbiakban: Alapkezelő) Felügyelőbizottsága (a továbbiakban: FB) létszámának összetétele a 2020-as év során lényeges változásokon ment keresztül. A január elseji induláskor az FB elnöke Szenes Márton, tagjai: Dr. Lukács János és Dr. Király László György voltak.

Az FB elnöke Szenes Márton, március elseji hatállyal, összeférhetetlenség miatt (munkaviszonyt létesített az Alapkezelővel) lemondott tisztségéről. Utódjául az Önkormányzat ugyanezzel a hatállyal Dr. Szabó József közgazdász, könyvvizsgálót nevezte ki. Az új elnök kinevezéséhez az MNB hozzájárult.

Az új felállással a bizottság csak egyetlen ülést tartott, amikor egy újabb létszám hiány következett be: tragikus hirtelenséggel elhunyt Dr. Király László György, akinek utódjául 2020 májusában Dunainé Berente Zsuzsanna, nyugdíjas pénzügyi vezető, került kinevezésre. Az ő kinevezését az MNB ugyancsak jóváhagyta.

Az ismertetett létszámváltozásokból következik, hogy az FB a 2020-as év ellenőrzéseit február 28-ig Szenes Márton, azt követően Dr. Szabó József elnöklétével végezte.

Az FB a 2020-as ellenőrzési tervét még a régi elnök által összeállítva küldte meg az Önkormányzatnak. Azon az új összetételű FB nem változtatott, csupán pontosítást, kiegészítést hajtott végre rajta. További módosítást a 2020-ban bekövetkezett sajnálatos járványügyi helyzet sem indokolt. Erről a tényről az Önkormányzat 60-45/2020-as számú (október 22-én kelt) kérésére adott válaszlevelünkben tájékoztattuk az Önkormányzatot.

Jelen beszámolónk az elnök személyében bekövetkezett változástól függetlenül természetesen a január elseje és december harmincegyediké közötti időszakot öleli fel.

Az FB által 2020-ban összesen 41 határozathozatal történt, ezekből érdemi határozat 33, ügyrendi határozat 8 db volt. A meghozott 33 határozatból az írásbeli határozatok száma 5 db volt.

Az Alapkezelő mint az Önkormányzat 100%-os tulajdonában levő vállalkozás olyan újszerű feladatokat lát el, amelyek sok vonatkozásban eltérnek a „szokásos” vállalkozások tevékenységeitől. Erre való tekintettel az FB a törvényességi és célszerűségi szempontok állandó szem előtt tartásával minden esetben figyelembe vette az Alapkezelő . és az alapok speciális vonatkozásait is.

A szokásos feladatok (úgy mint a tulajdonosok elé kerülő valamennyi beszámoló, előterjesztés ellenőrzése, véleményezése) mellett különös hangsúlyt fektettünk a compliance (megfelelőségi) feladatok meghatározására és a beszámolók véleményezésére, a kockázatkezelői rendszer működésére, éves jelentésének véleményezésére, az Alapkezelő és az általa kezelt alapok üzleti stratégiájának kialakítására. Ez utóbbit kiemelten kezeli természetesen az Alapkezelő Igazgatósága is, annál is inkább, mivel a tevékenysége során kétszeresen is megoldandó feladat elé állította az élet őket. Egyrészt éveken keresztül tisztázatlan volt, hogy az alapok létrehozására kapott 25 milliárd forint a lejáratkor (30 év múlva) mekkora összegben kerül visszafizetésre. A probléma azért vetődött fel, mert a

Pénzügyminisztérium és az Önkormányzat között kötött szerződések rendre visszafizetendő összegekről szóltak.

Ez a kérdés a vonatkozó törvény módosításával rendeződött, visszafizetni a lejáratkor rendelkezésre álló összeget kell majd. Ezzel a probléma azonban nem szűnt meg teljesen, mert a lejáratok számát a szerződő feleknek még tisztázni szükséges (az alapok ugyanis nem 30 évre alakultak). A PM és az Önkormányzat egyeztetése e jelentés írásakor még folyamatban van.

A másik probléma összefügg a járvány okozta károk enyhítése érdekében hozott intézkedésekkel (is), amelyek szerint a „piacon” (akár kormányzati támogatásként is) kapható hitelek sok esetben olcsóbban hozzáférhetők, mint amekkora hozammal az Alapkezelő és az alapok rentábilisan működhetnének.

Éppen ez utóbbival függ össze az FB, egyik kiemelten kezelt ellenőrzési területe, tudniillik az, hogy a hozamok alakulására jelentős befolyást gyakorló költségeket és ráfordításokat figyelemmel kísérje. Ennek keretében az igénybe vett szolgáltatások (ez a legnagyobb költségem) cél- és jogszerűségét vettük vizsgálat alá, visszamenve az Alapkezelőnek az Önkormányzat tulajdonba kerüléséig.

További fontos ellenőrzési terület az úgynevezett projektcégekbe történt befektetések vizsgálata, amire három céget jelöltünk ki, de közülük 2020-ban csak egy került lefolytatásra, a másik kettő áthúzódott 2021 januárjára.

Ezúton tájékoztatjuk a tisztelt Önkormányzatot, hogy az FB a 2020-ra tervezett feladatait – az előbb említett két projektcég vizsgálatát kivéve – hiánytalanul teljesítette.

Jelen beszámolónak ugyan nem tárgya, de ezúton is jelezni szeretnénk, hogy az igénybe vett szolgáltatások és a projektcégek vizsgálatát a 2021-es tervünkben is szerepeltetni fogjuk.


A 2020-as ellenőrzéseink során olyan megállapításunk nem született, amelyről az Önkormányzatot t soron kívül tájékoztatni kellett volna, vagy amelyre intézkedését kellett volna kérnünk. Az esetleges észrevételünket a vezérigazgató úrral megbeszéltük, és minden esetben sikerült közös álláspontot kialakítanunk. Ezek közül csak egyet említünk meg: nevezetesen azt, hogy a vezérigazgató úr prémium feltételei közé kerüljön be az Alapkezelő és az alapok saját tőkéjének alakulása is.

Munkánk során folyamatosan tartottuk a kapcsolatot az Alapkezelőt felügyelő Gaál József alpolgármester úrral, aki a vezérigazgató mellett folyamatosan tájékoztatott bennünket az Alapkezelőt érintő eseményekről.

A 2020-as év során az Igazgatósággal, a munkatársakkal és a belső ellenőrzéssel való együttműködésünk zökkenőmentes volt, minden általunk kért segítséget, tájékoztatást időben megkaptunk tőlük, az általuk összeállított anyagok szakszerűek voltak.

Munkájukat ezúton is köszönjük.

Kecskemét, 2021. február 22.


Dr. Szabó József
elnök