

Budapest Főváros X. kerület
Kőbányai Önkormányzat
Polgármestere

Előterjesztés
a Képviselő-testület részére
a Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. könyvvizsgálója kijelöléséről és díjazásáról,
valamint a Kft. alapító okirata módosításáról

I. Tartalmi összefoglaló

1. A Kőbányai Szivárvány Szociális Gondoskodást Nyújtó Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: Kft.) könyvvizsgálója az ADÓ-ÓDA Könyvvizsgáló és Könyvelő Betéti Társaság, a könyvvizsgálatért felelős személy Kenedli Katalin. A könyvvizsgáló megbízatása 2014. június 1-jén lejár, ezért dönteni kell a könyvvizsgáló személyéről.

A Kft. és az alapító Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) elégedett a jelenlegi könyvvizsgáló munkájával, ezért javasolom, hogy a Képviselő-testület ismételten az ADÓ-ÓDA Könyvvizsgáló és Könyvelő Betéti Társaságot jelölje ki a Kft. könyvvizsgálójának akként, hogy a könyvvizsgálatért felelős személy továbbra is Kenedli Katalin. A könyvvizsgáló személyéről szóló döntés nem igényli az alapító okirat módosítását. A könyvvizsgáló megbízási díja jelenleg 80 000 Ft + ÁFA/hó.

2. A Kft. ügyvezetőjével, Lajtai Ferencnével kötött munkaszerződés 2014. május 31-én lejár, ezért új ügyvezető kinevezése szükséges.

Az alapító okirat 13.1. pontja szerint az ügyvezető megbízatása öt évre szól, 5 év után pályázat útján kerül kiválasztásra az ügyvezető személye.

Az Önkormányzat elégedett az ügyvezető munkájával, ezért ismét Lajtai Ferencné ügyvezetői kinevezéséről szóló előterjesztés került benyújtásra a Képviselő-testület részére.

A 2014. március 15-étől hatályos Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) a gazdasági társaságokra vonatkozó szabályokat is tartalmazza. A Ptk. hatálybalépésével összefüggő átmeneti és felhatalmazó rendelkezésekről szóló 2013. évi CLXXVII. törvény (a továbbiakban: Ptké.) 12. § (1) bekezdése szerint a cégjegyzékbe bejegyzett gazdasági társaság a Ptk. hatálybalépését követő első létesítő okirat módosítással egyidejűleg köteles a Ptk. rendelkezésével összhangban álló továbbműködéséről dönteni. A (2) bekezdés szerint a gazdasági társaságnak a Ptk. rendelkezéseit az első módosítás időpontjától, ennek hiányában korlátolt felelősségű társaság esetén 2016. március 15-étől kell alkalmaznia.

Javasolom, hogy az alapító okirat 13.1. pontjának második tagmondata kerüljön törlésre, ami az alapító okirat módosítását igényli. A módosítás során dönteni kell a Kft.-nek a Ptk. rendelkezéseivel összhangban álló továbbműködéséről, és alkalmazni kell a Ptk. rendelkezéseit.

A módosítás során kikerülnek az alapító okirathoz a Képviselő-testület üléseire vonatkozó rendelkezések. A Kft. vonatkozásában az Önkormányzat alapítóként jár el, tehát egyszemélyi döntést hoz. Az Önkormányzat belső döntéshozatali eljárása nem tartozik az alapító okiratra.

Újraszabályozásra kerül a 11. és a 12. alcím, előbbi „A társaság vezető szerve” helyett „Az alapítói határozat” címet kapja. A 11. alcímbe egyszerűsödnek az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény (a továbbiakban: Civiltv.) által előírt véleményezési jog szabályai. A

Civiltv. 37. § (4) bekezdése szerint az egy tagból (személyből) álló döntéshozó szerv esetén a döntéshozatalt megelőzően e tag (személy) – a személyi kérdésekkel kapcsolatos döntéseket kivéve – a felügyelő szerv, valamint a felelős személyek véleményének megismerése érdekében köteles ülést összehívni, vagy írásos véleményüket beszerezni. Felelős személy a Kft. esetében az ügyvezető. A véleményezési eljárás során rövidülnek a határidők (8 nap helyett 2 nappal korábban kell összehívni az ülést) és a kapcsolattartás elektronikus úton is történhet.

A 12. alcímben is átvezetésre kerül, hogy sem az alapító, sem az ügyvezetés körében nem merül fel az ülés tartása.

Törlésre kerül a 22. alcím (Pályázat kiírása) ami a Kft. által nyújtott juttatásokra vonatkozik, de a szociális ellátások nyújtására nem értelmezhető.

Az alapító okiraton átvezetésre kerülnek az egyéb jogszabályváltozások és pontosítások.

II. Hatásvizsgálat

A könyvvizsgáló személyéről szóló döntéssel az Önkormányzat jogszabályi kötelezettségének tesz eleget.

Az ügyvezető pályáztatására vonatkozó rendelkezés törlése ellenére az Önkormányzat a Kft. alapítójaként természetesen bármikor dönthet úgy, hogy pályázatot ír ki az ügyvezető személyének kiválasztása érdekében, ha az szükséges. Amikor azonban az ügyvezető személye bevált – mint jelen esetben is –, szükségtelen pályázat kiírása.

Az egyéb módosításokkal a jogszabályváltozásoknak való megfelelés biztosítható. A véleményezési jog gyakorlásának egyszerűsítése hatékonyabbá teszi a működést.

III. A végrehajtás feltételei

Az Önkormányzat vagyonáról szóló 23/2014. (V. 30.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: vagyonrendelet) 33. § (1) bekezdés a) pontja szerint a Képviselő-testület dönt a gazdasági társaság alapításáról, ide értve az alapító okirat módosítását is. A vagyonrendelet 33. § (1) bekezdés d) pontja szerint a könyvvizsgáló megválasztása és a díjazásáról szóló döntés szintén a Képviselő-testület hatásköre.

A döntésnek az Önkormányzatot terhelő költségvonzata nincs. A könyvvizsgáló megbízási díja 80 000 Ft + ÁFA/hó összeggel egész évre betervezésre került a 2014. évi költségvetésbe.

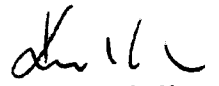
Az alapítói határozat alapján a könyvvizsgálóval a Kft. köt megbízási szerződést.

A könyvvizsgáló személyéről szóló döntésre és az alapító okirat módosítására tekintettel a Kft. alapító okiratát egységes szerkezetbe kell foglalni, és a változást 30 napon belül be kell jelenteni a Kft.-t nyilvántartó bíróságnak. A változás-bejelentéssel kapcsolatos cégeljárás költségeit a Kft. viseli.

III. Döntési javaslat

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete meghozza az előterjesztés 1. mellékletében foglalt határozatot.

Budapest, 2014. május „21.”


Kovács Róbert

Törvényességi szempontból ellenjegyzem:


Dr. Szabó Krisztián
jegyző

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének

.../2014. (V. 22.) határozata

**a Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. könyvvizsgálója kijelöléséről és díjazásáról,
valamint a Kft. alapító okiratának módosításáról**

1. Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete a Kőbányai Szivárvány Szociális Gondoskodást Nyújtó Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság könyvvizsgálójául 2014. június 1-jétől 2019. május 31-éig az ADÓ-ÓDA Könyvvizsgáló és Könyvelő Betéti Társaságot (cégjegyzékszám: 01-06-774270, székhely: 1171 Budapest, Szárazhegy u. 81.) jelöli ki, a könyvvizsgálatért felelős személy Kenedli Katalin (an: Kiss Julianna, Budapest, 1962. április 28., lakcíme: 1171 Budapest, Szárazhegy u. 81.).

2. A Képviselő-testület a könyvvizsgáló megbízási díját 80 000 Ft + ÁFA/hó összegben állapítja meg.

3. A Képviselő-testület a Kőbányai Szivárvány Szociális Gondoskodást Nyújtó Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság alapító okiratának módosítását az 1. melléklet szerinti tartalommal jóváhagyja, és felhatalmazza a polgármestert az alapító okiratot módosító okirat aláírására.

Határidő: azonnal

Feladatkörében érintett: a gazdasági és fejlesztési szakterületért felelős alpolgármester
a Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. ügyvezetője

ALAPÍTÓ OKIRATOT MÓDOSÍTÓ OKIRAT

1. Az Alapító okirat 1. pontjában az „az Önkormányzatokról szóló törvény 8. § (1) és (4) bekezdésében” szövegrész helyébe az „a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 23. § (5) bekezdés 11. pontjában” szöveg lép.

2. Az Alapító okirat 2. pontjában és a 7.2. pontjában a „Ctv.” szövegrész helyébe a „Civiltv.” szöveg, az „a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény (Ötv.) 8. § (1) és (4) bekezdése szövegrész helyébe az „az Mötv. 23. § (5) bekezdés 11. pontja” szöveg lép.

3. Az Alapító okirat 7.2. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„A társaság az alábbi szociális szolgáltatásokat nyújtja közhasznú tevékenységként:

- a) étkeztetés,
- b) idősök nappali ellátása,
- c) demens személyek ellátása,
- d) időskorúak átmeneti gondozása,
- e) idősök bentlakásos ellátása.”

4. Az Alapító okirat 7.4. pontja kiegészül a következő tevékenységi körökkel:

(A társaság üzletszerű gazdasági tevékenységei a TEÁOR '08 alapján:)

„5621 Rendezvény étkeztetés

5629 Egyéb vendéglátás

8121 Általános épülettakarítás

8122 Egyéb épület-, ipari takarítás”

5. Az Alapító okirat 8. alcíme helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„8. A társaság közhasznú jogállásával összefüggő működési feltételek”

6. Az Alapító okirat 8. alcímében a pontok jelölése 8.1-8.5.-ra változik, és a 8. alcím kiegészül a következő 8.6. alponttal:

„8.6. Az ügyvezető nyilvántartást vezet a társaság döntéseiről, amelyből a döntésre jogosult szerv döntésének tartalma, időpontja és hatálya, valamint a döntéshozó személye megállapítható.”

7. Az Alapító okirat 11. alcíme helyébe a következő rendelkezés lép:

„11. Az alapítói határozat

11.1. A taggyűlés hatáskörébe tartozó kérdésekben a tag (a továbbiakban: Alapító) írásban határoz, és a döntés az ügyvezetéssel való közléssel válik hatályossá.

11.2. A legfőbb szerv hatáskörét az Alapító gyakorolja.

11.3. Az Alapító dönt a beszámoló és a közhasznúsági jelentés elfogadásáról, valamint a közfeladat ellátására a társasággal kötendő szerződés jóváhagyásáról.

11.4. A beszámoló elfogadásáról és az adózott eredmény felhasználásáról a felügyelő bizottság írásbeli jelentése birtokában lehet dönteni. A beszámoló valóságát és jogszabályszerűségét könyvvizsgáló ellenőrzi, a beszámoló elfogadásához a könyvvizsgáló írásbeli véleményét is be kell szerezni.

11.5. Az Alapító a társaságot érintő döntéshozatalt megelőzően – a személyi kérdésekkel kapcsolatos döntést kivéve – köteles a felügyelő bizottság tagjai, valamint az ügyvezető véleményének megismerésére (véleményezési jog). A véleményezési jog gyakorlására az Alapító értesítése alapján az ügyvezető ülést hív össze, vagy az Alapító határidő tűzésével beszerzi a véleményezésre jogosultak írásos véleményét. A véleményt határidő tűzésével kell megkérni, amelyhez mellékelni kell a döntés-tervezetet. A határidő nem lehet kevesebb kettő napnál. A határidő elmulasztása esetén úgy kell tekinteni, hogy a véleményezésre jogosult nem kíván élni ezen jogával.

11.6. A 11.5. pont szerinti ülést az Alapító tervezett döntése előtt kell összehívni, évente legalább egyszer. Az ülésre a meghívót az ülést megelőző kettő nappal korábban kell megküldeni, a meghívóhoz mellékelni kell a véleményezésre kerülő döntés-tervezetet. Az ülésen a véleményezésre jogosultak személyesen vesznek részt (képviselőnek nincs helye) és nyilatkoznak a döntés-tervezet támogatásáról vagy elutasításáról, illetve a tervezetre észrevételt tehetnek. Az elutasító véleményt indokolni kell. Az ülésről távolmaradt véleményezésre jogosult véleményét az ügyvezető lehetőség szerinti pótlólag beszerzi rövid úton (telefonon, e-mailen határidő tűzésével). Amennyiben ez nem lehetséges, úgy kell tekinteni, hogy a véleményezésre jogosult nem kíván élni ezen jogával. Az ügyvezető az ülésről jegyzőkönyvet készít, amely tartalmazza az ülés helyét, időpontját, a jelenlévőket, a véleményezésre kerülő alapítói döntés-tervezeteket, valamint a véleményezésre jogosultak véleményét. A jegyzőkönyvet az ügyvezető vagy egy jelenlévő véleményezésre jogosult írja alá.

11.7. A véleménykérés és az arra adott vélemény, valamint a 11.6. pont szerinti ülés meghívója (a továbbiakba együtt: véleménykérés) e-mailen is megküldhető. Az e-mailen küldött véleménykérésről visszaigazolást kell kérni, az átvétel időpontjának a visszaigazolás időpontja minősül. 24 órán belüli visszaigazolás hiányában a véleménykérést rövid úton (telefon) meg kell ismételni.

11.8. A 11.5. szerinti vélemények, a 11.6. pont szerinti ülés és az ülésről készített jegyzőkönyvek nyilvánosak. Az ülésről készített jegyzőkönyvet az ügyvezető haladéktalanul megküldi az Alapítónak.

11.9. Az ügyvezető nyilvántartást vezet a 11.5-6. pont szerinti véleményezési jog gyakorlásáról, amely tartalmazza az alapítói döntések tervezetét, az arra leadott írásos véleményeket, illetve az ülésről készített jegyzőkönyvet, valamint az Alapító döntését.”

8. Az Alapító okirat 12. alcíme helyébe a következő rendelkezés lép:

„12. A társaság nyilvánossága

12.1. A közhasznú szervezetnek minősülő társaság nyilvánosságát nemcsak a döntéshozatali eljárás során, hanem a működés alatt is biztosítani kell.

12.2. A társaság döntéseit 15 napon belül írásban kell közölni az érintettel.

12.3. A társaság működésével kapcsolatban keletkezett iratokba előzetes egyeztetés alapján munkanapokon 8-16 óráig bárki betekinthez a társaság székhelyén, saját költségére másolatot készíthet. Az iratbetekintés iránti kérelmet rövid úton szóban, telefonon, írásban, telefaxon, e-mail-en lehet benyújtani, az iratbetekintést 3 munkanapon belül kell biztosítani.

12.4. A társaság éves beszámolója, a közhasznúsági jelentés és az Alapítóval a közfeladat ellátására kötött szerződés az iratbetekintés 12.3. pontban foglalt szabályai szerint tekinthető

meg. A társaság éves beszámolója megtekinthető a társaság székhelye szerint illetékes cégbíróságon is. A beszámoló és a közhasznúsági jelentés kifüggesztésre kerül továbbá a társaság székhelyén a hirdetőtáblára.

12.5. A társaság által nyújtott szociális szolgáltatások az erre vonatkozó jogszabályokban foglaltak szerint vehetők igénybe.”

9. Az Alapító okirat 13.1. pontjában az „az ügyvezető megbízatása öt évre szól,” szövegrész után törlésre kerül az „5 év után pályázat útján kerül kiválasztásra az ügyvezető személye” szövegrész.

10. Az Alapító okirat 15. alcíme a következő nyitószöveggel egészül ki:

„Különös tekintettel a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) 3:22. §-ára, a 3:115. §-ára és a Civiltv. 39. §-ára:”

11. Az Alapító okirat 15.9. pontjában a „Gt. 104. § (1)” szövegrész helyébe a „Ptk. 3:151. § (1)” szöveg lép.

12. Az Alapító okirat 15.12. pontjában a „(Ptk. 685. § b) pont)” szövegrész helyébe a „(Ptk. 8:1. § (1) bekezdés 1. pontja)” szöveg lép.

13. Az Alapító okirat 16. 1. pontjában a jogviszony vége: „2015. október 21.” szövegrész helyébe a „2015. október 20.” szöveg lép.

14. 17.4. pontjában az „Alapító” szövegrész után törlésre kerül a „legfőbb szerve” szövegrész.

15. Az Alapító okirat 17.5. pontja törlésre kerül.

16. Az Alapító okirat 17.7. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„17.7. A felügyelő bizottság tagjainak megbízatása 5 évre szól.

17. Az Alapító okirat 17.10. pontja törlésre kerül.

18. Az Alapító okirat 17.11. pontjában az „intézkedésre jogosult” szövegrész törlésre kerül, a 17.11. pont a) alpontjában az „intézkedésre jogosult vezető szerv” szövegrész helyébe az „Alapító” szöveg, a 17.11. pont b) alpontjában a „tisztviselők” szövegrész helyébe a „tisztviselő” szöveg lép.

19. Az Alapító okirat 17.12. pontja törlésre kerül.

20. Az Alapító okirat 18. alcíme helyébe a következő rendelkezés lép:

„18. A felügyelő bizottság összeférhetetlenségére vonatkozó szabályok

18.1. Nem lehet a felügyelőbizottság tagja, akivel szemben a vezető tisztviselőkre vonatkozó kizáró ok áll fenn, továbbá aki vagy akinek a hozzátartozója a jogi személy vezető tisztviselője.

18.2. A felügyelőbizottságnak – a munkavállalói részvétel szabályain alapuló tagságtól eltekintve – nem lehet tagja a társaság munkavállalója.

18.3. Nem lehet a felügyelő szerv elnöke vagy tagja, illetve könyvvizsgálója az a személy, aki

- a) a döntéshozó szerv, illetve az ügyvezető szerv elnöke vagy tagja (ide nem értve az egyesület döntéshozó szervének azon tagjait, akik tisztséget nem töltenek be),
- b) a közhasznú szervezettel e megbízatásán kívüli más tevékenység kifejtésére irányuló munkaviszonyban vagy munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban áll, ha jogszabály másképp nem rendelkezik,
- c) a közhasznú szervezet cél szerinti juttatásából részesül - kivéve a bárki által megkötés nélkül igénybe vehető nem pénzbeli szolgáltatásokat, és az egyesület által tagjának a tagsági jogviszony alapján a létesítő okiratban foglaltaknak megfelelően nyújtott cél szerinti juttatást -, illetve
- d) az a)-c) pontban meghatározott személyek közeli hozzátartozója.”

21. Az Alapító okirat 19.1. pont első mondata helyébe a következő rendelkezés lép:

„A könyvvizsgáló megbízatása öt évre szól.”

22. Az Alapító okirat 19.1. pontjában a könyvvizsgáló székhelye: „1174 Budapest, Újlak u. 90.” szövegrész helyébe az „1171 Budapest, Százahégy u. 81.” szöveg lép.

23. Az Alapító okirat 19.4. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„19.4. Ha az állandó könyvvizsgáló a jogi személy vagyonának olyan változását észleli, amely veszélyezteti a jogi személlyel szembeni követelések kielégítését, vagy ha olyan körülményt észlel, amely a vezető tisztségviselők vagy a felügyelőbizottsági tagok e minőségükben kifejtett tevékenységükért való felelősségét vonja maga után, késedelem nélkül köteles az ügyvezetésnél kezdeményezni a tagok - tagság nélküli jogi személyek esetén az alapítói jogkör gyakorlójának - döntéshozatalához szükséges intézkedések megtételét. Ha a kezdeményezés nem vezet eredményre, a könyvvizsgáló köteles a feltárt körülményekről a jogi személy törvényességi felügyeletét ellátó nyilvántartó bíróságot értesíteni.”

24. Az Alapító okirat 19.5. és 19.6. pontja törlésre kerül.

25. Az Alapító okirat 20. alcíme helyébe a következő rendelkezés lép:

„20. A könyvvizsgálóra vonatkozó összeférhetetlenségi szabályok

20.1. Nem lehet állandó könyvvizsgáló a gazdasági társaság tagja, vezető tisztségviselője, felügyelőbizottsági tagja és e személyek hozzátartozója. Nem lehet állandó könyvvizsgáló a társaság munkavállalója e jogviszonya fennállása idején, és annak megszűnése után három évig.

20.2. Nem lehet állandó könyvvizsgáló továbbá a 18.3. pontban meghatározott személy.”

26. Az Alapító okirat 21.3. pontjában

- a) a „társasági szerződés (alapszabály, alapító” szövegrész helyébe a „létesítő”,
 - b) a „cégbíróság a megmaradt vagyont a Nemzeti Együttműködési Alap támogatására fordítja” szövegrész helyébe a „fennmaradt vagyon a Nemzeti Együttműködési Alapot illeti meg”
- szöveg lép.

27. Az Alapító okirat 22. alcíme törlésre kerül.

28. Az Alapító okirat 23. 2. pontjában a „Gt.” szövegrész helyébe a „Ptk.” szöveg lép.

29. Az Alapító okirat 23.3. pontjában „a Gt.” szövegrész törlésre kerül.

Az Alapító okiratot módosító okiratot a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete a .../2014. (V. 22.) KÖKT határozattal hagyta jóvá.

Budapest, 2014. május „ ”

Az Alapító képviselőjében:

Kovács Róbert
polgármester

Ügyvédi ellenjegyzés:

Dr. Tóth M. Gábor
ügyvéd

2. melléklet a előterjesztéshez

From: idősekotthona szivárvány

Sent: Wednesday, May 21, 2014 11:10 AM

To: Ehrenberger Krisztina

Subject: Re: Alapító okiratot módosító okirat

Tisztelt Irodavezető Asszony!

A Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. Alapító okiratot módosító okiratával egyetértek.

Köszönettel:

Lajtai Ferencné ügyvezető

Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft.

1108 Budapest, Sütőde u. 4.

2014. május 21. 11:05 Ehrenberger Krisztina írta, <ehrenberger_krisztina@kobanya.hu>:

Tisztelt Ügyvezető Asszony!

Csatoltan küldöm az Alapító döntés-tervezetét a Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. Alapító okiratot módosító okiratára vonatkozóan.

Kérem a tervezettel kapcsolatos szíves véleményét, javaslatát soron kívül juttassa el részemre.

Köszönettel,

Ehrenberger Krisztina

irodavezető

Budapest Főváros X. kerület

Kőbányai Polgármesteri Hivatal

Humán Iroda

1102 Budapest, Szent László tér 29.

Tel.: 06-1-4338-331

+36-30-269-7817

e-mail: ehrenberger_krisztina@kobanya.hu

JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT

**A Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságának
2014. május 21-i üléséről.**

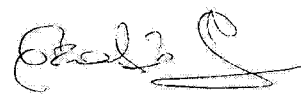
18/2014. (V. 21.) FB határozat

A Felügyelő Bizottság a Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. Alapító okirat módosítását megtárgyalta és a mellékelt Alapító Okiratot Módosító Okiratban foglaltakat egyhangúlag elfogadta, elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek.

Budapest, 2014. május 21.



Dr. Rajháthy Beatrix
FB elnök



Szabó Tibor
FB tag



Vermes Zoltán
FB tag