

BVK HOLDING ZRT.

BUDAPESTI VÁROSÜZEMELTETÉSI KÖZPONT

TÁJÉKOZTATÓ

A FŐVÁROSI KÖZGYŰLÉS RÉSZÉRE

**a BVK HOLDING Budapesti Városüzemeltetési Központ
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
2011. évi IV. negyedéves tevékenységéről
(2011.10.01. - 2011.12.31.)**

TÁJÉKOZTATÓ

a BVK HOLDING Budapesti Városüzemeltetési Központ

Zártkörűen Működő Részvénytársaság

2011. évi IV. negyedéves tevékenységéről

(2011.10.01. - 2011.12.31.)

TARTALOMJEGYZÉK

- I. BEVEZETŐ
- II. A FŐVÁROSI KÖZGYŰLÉS HATÁROZATAI
- III. BVK HOLDING ZRT. IGAZGATÓSÁGÁNAK TEVÉKENYSÉGE
- IV. BVK HOLDING ZRT. FELÜGYELŐBIZOTTSÁGÁNAK TEVÉKENYSÉGE
- V. A VÁLLALATCSOPORT CÉGELJÁRÁSI ÜGYEI
- VI. SZERVEZETI EGYSÉGEK TEVÉKENYSÉGE
 - 1. STRATÉGIAI IGAZGATÓSÁG
 - 2. GAZDASÁGI IGAZGATÓSÁG
 - 3. JOGI IGAZGATÓSÁG
 - 4. HR IGAZGATÓSÁG
 - 5. PR ÉS KOMMUNIKÁCIÓS TEVÉKENYSÉG
- VII. VÍZI-KÖZMŰ PROJEKT
- VIII. KÖZSZOLGÁLTATÁSI SZERZŐDÉSEK FEJLESZTÉSE PROGRAM
- IX. BELSŐ ELLENŐRZÉSI TEVÉKENYSÉG
- X. KÖZBESZERZÉSI ELJÁRÁSOK
- XI. ENERGIAHATÉKONYSÁGI INTÉZKEDÉSEK
- XII. VEGYES VÁLLALATOKKAL KAPCSOLATOS TEVÉKENYSÉG

Mellékletek:

- 1. sz. melléklet: A társaságcsoporthoz 2011. évi előzetes (várható) eredménye és vagyoni helyzete
- 2. sz. melléklet: Felkészülési projektek állása (2011. dec. 31-i állapot szerint)
- 3. sz. melléklet: 2011. október 1. - 2011. december 31. BVK HOLDING Zrt. szerződései
- 4. sz. melléklet: A 2011. IV. negyedévi közbeszerzési eljárások
- 5. sz. melléklet: A Felügyelőbizottság 2011. évi ellenőrzési munkaterve
- 6. sz. melléklet: A BVK HOLDING Zrt. Szervezeti és Működési Szabályzata

I. BEVEZETŐ

Az 1822/2010.(10.27.) Főv.Kgy.h. valamint BVK HOLDING Zrt. (a továbbiakban: Társaság vagy BVK) Alapító Okiratának VII. fejezet 2.17. pontja alapján a Társaság Igazgatóságának feladata, hogy működéséről negyedévente jelentést készítsen a Részvényes részére a részvényesi határozatok végrehajtásának aktuális állapotáról, továbbá jelentést készítsen az éves üzleti terv megvalósítása érdekében előírányzott feladatok időarányos teljesítéséről és a vállalatcsoport helyzetéről.

Jelen beszámolóban összegezzük a 2011. év negyedik negyedévének, azaz 2011. október 1-jétől 2011. december 31. napjáig terjedő tárgyi időszakra a részvényesi határozatok végrehajtásáért tett intézkedéseket. A BVK HOLDING Zrt. átlátható működése érdekében ismertetjük az Igazgatóság és Felügyelőbizottság adott negyedévre vonatkozó tevékenységét, tájékoztatást adunk a vállalatcsoport cégeljárasi ügyeiről, szervezeti egységeként bemutatjuk, hogy milyen jelentősebb feladatok ellátására került sor. A szervezeti egységek által ellátott egyes feladatok felsorolását követi a vízi-közmű projekt, illetve a közszolgáltatási szerződések fejlesztésére irányuló program főbb célkitűzéseinek és eredményeinek a bemutatása. A Társaság belső ellenőrzési tevékenységére is utalást tesz a beszámoló, valamint összegzi a Társaság által lefolytatott közbeszerzési eljárásokat. Végül ismertetjük a Társaság energiahatékonysági intézkedéseit valamint a vegyes vállalatokkal kapcsolatos tevékenységről is tájékoztatjuk a T. Közgyűlést.

A beszámoló 1. számú melléklete a társaságcsoport 2011. évi előzetes (várható) eredményét és vagyoni helyzetét mutatja be, a 2. számú melléklet a Felkészülési projekteket tartalmazza, a 3. számú melléklet a Társaság szerződéseit, a 4. számú melléklet a 2011. IV. negyedévi közbeszerzési eljárásokat, míg az 5. számú melléklet a Felügyelőbizottság 2011. évi ellenőrzési munkatervét tartalmazza. 6. számú mellékletként csatoljuk a BVK HOLDING Zrt. Szervezeti és Működési Szabályzatát.

A 2011. év IV. negyedéve a Társaság működése szempontjából több okból is meghatározó időszakká bizonyult. Egyrészt sor került a vállaltcsoport egyik legnagyobb tagjának, az FKF Zrt.-nek az apportálására, illetve a BVK HOLDING Zrt. megvásárolta a BKSZT Kft. 49,8 % -os üzletrészét, továbbá a Fővárosi Közgyűlés elfogadta a Társaság finanszírozási keretrendszeréről szóló koncepciót. A BVK HOLDING Zrt. a finanszírozási keretrendszer tisztázása alapján a tagvállalatokkal kötött szolgáltatási szerződéseit 2011 decemberében meghosszabbította és 2012 január folyamán módosította.

A BVK HOLDING Zrt. létszáma 2011. december 31. napján: 28 fő.

II. A FŐVÁROSI KÖZGYŰLÉS HATÁROZATAI

A tárgy időszakban a Társaságot, valamint egyes leánycégeit érintő fővárosi közgyűlési előterjesztések:

Előterjesztés címe	Fővárosi Közgyűlés ülésének időpontja	Meghozott Fővárosi Közgyűlési határozatok
Javaslat a BVK HOLDING Zrt., valamint leány-társaságai egységes Vezetői Szabályzatainak elfogadására	2011. október 21.	napirendről visszavonva
Elvi döntés az FKF Zrt. BVK-ba apportálásáról	2011. november 16.	3329-3331/2011. (11.16.)
Javaslat döntések meghozatalára a BVK HOLDING Zrt. finanszírozási keretrendszeréről	2011. november 30.	3519-3521/2011. (11.30.)
A FŐKERT Nonprofit Zrt. új alapító okiratának elfogadása	2011. december 14.	3933-3934/2011. (12.14.)
A BVK Holding Zrt. alaptőke emelése az FKF Zrt. részvényeinek apportálásával	2011. december 14.	3994-4000/2011. (12.14.)
Tájékoztató a BVK Holding Zrt. III. negyedéves működéséről	2011. december 14.	-
Javaslat a települési folyékony hulladékkal kapcsolatos kötelező helyi közszolgáltatásról szóló 59/2011. (X. 12.) Főv. Kgy. rendelet módosítására	2011. december 21.	94/2011.(12.30.) önkormányzati rendelet

A Fővárosi Közgyűlés 2011. november 16-i ülésén az „Elvi döntés az FKF Zrt. BVK-ba apportálásáról” című előterjesztés alapján a 3329/2011. (XI.16.) Főv. Kgy. határozatában úgy döntött, hogy a Fővárosi Önkormányzat 100 %-os tulajdonát képező BVK HOLDING Zrt.-nél nem pénzbeli hozzájárulás formájában tőkeemelést kíván végrehajtani. A nem pénzbeli hozzájárulásként a BVK HOLDING Zrt. rendelkezésére bocsátandó eszközöket a Fővárosi Önkormányzat 100 %-os tulajdonát képező FKF Zrt. részvényei alkották. A Fővárosi Közgyűlés a 2011. december 14-i ülésén „A BVK HOLDING Zrt. alaptőke emelése az FKF Zrt. részvényeinek apportálásával” című előterjesztést tárgyalta, és döntött arról, hogy a

Társaság alaptőkéjét felemeli új törzsrészesvények zártkörű forgalomba hozatalával. Az FKF Zrt. az apportálás következtében a BVK HOLDING Zrt. által tulajdonolt és irányított cégcsoport tagja lett.

A FŐKERT Nonprofit Zrt. alapító okiratának szövegén – a társaság jogi képviselőjének 2011. november 16-án kelt levelében jelzett észrevételek alapján – a módosítások átvezetésre kerültek. A társaság módosított alapító okiratát a Fővárosi Közgyűlés a 3933-3934/2011. (12.14.) számú határozataival hagyta jóvá. A cégbírószági változásbejegyzés folyamatban van.

III. BVK HOLDING ZRT. IGAZGATÓSÁGÁNAK TEVÉKENYSÉGE

A tárgy időszakban öt igazgatósági ülés és két igazgatósági levélszavazás lebonyolítására került sor. Az Igazgatóság a tárgy időszakban összesen hetven határozatot hozott. A tárgy időszakban kezdeményezett ülések kivétel nélkül határozatképesek, a levélszavazások pedig eredményesek voltak.

Az Igazgatóság az alábbi kiemelt jelentőségű témákkal foglalkozott a tárgy időszakban:

- Kidolgozásra került a „Javaslat döntések meghozatalára a **BVK HOLDING Zrt. finanszírozási keretrendszeréről**” című közgyűlési előterjesztés, melyet a Fővárosi Közgyűlés 2011. november 30-i ülésén megtárgyalta és elfogadott.
- Az Igazgatóság aktívan foglalkozott a BVK HOLDING Zrt. irányításával létrehozandó **elismert vállalatcsoport előkészítésével** is. Az uralmi rendelkezésekre és az ehhez kapcsolódó alapító okirat módosításokra vonatkozó tervezetek első verzióját már a tárgy időszakban megismerte az Igazgatóság.
- A tárgy időszakban több alkalommal tárgyalta az Igazgatóság a **BVK HOLDING Zrt. és leánycégeinek vezetői javadalmazási szabályzatának** elfogadására irányuló közgyűlési előterjesztést. A Főpolgármesteri Hivatallal folytatott egyeztetések következtében a szabályzat újra és újra módosult, így a Fővárosi Közgyűlés napirendjéről is több alkalommal vissza kellett vonnia az előterjesztőnek az előterjesztést. A vezetői javadalmazási szabályzat a tárgy időszakban nem került megtárgyalásra és elfogadásra a Fővárosi Közgyűlés által.
- A FŐTÁV Zrt. által korábban megkötött - utóbb gazdaságilag előnytelennek bizonyult -, KÖKI Terminal Bevásárló- és Szabadidőközpontban található üzlethelyiség bérleti szerződését a BVK HOLDING Zrt. tárgyalásainak eredményeképp sikerült egy gazdaságilag hatékonyabb és kedvezőbb konstrukcióval kiváltani. Az Igazgatóság az

ügyfélszolgálat kialakításával kapcsolatosan kényszerpályán van, mivel a FŐTÁV Zrt. terhére megkötött előnytelen szerződés keretei között mozogva kellett értékmentést végezni, és a megfelelő megoldási módot keresni.

Az újra tárgyalta szerződéses konstrukcióban a BVK HOLDING Zrt. lép a FŐTÁV Zrt. helyébe, mint bérelő, és a tagvállalatok albérelőként vesznek részt a közös ügyfélszolgálat kialakításában. Az üzlethelyiségben a BVK HOLDING Zrt. a vállalatcsoport regionális ügyfélszolgálati centrumját kíván kialakítani a FŐTÁV Zrt., az FKF Zrt., a FŐKÉTÜSZ Kft., az FTSZV Kft. valamint a Díjbeszedő Zrt. részvételével. A közös ügyfélszolgálat kialakításának, és működtetésének költségei egy allokációs mechanizmus alapján kerülnek a vállalatcsoporton belül szétosztásra.

A BVK HOLDING Zrt. hosszú távú stratégiai céljai közt szerepel a leányvállalatok közös ügyfélszolgálati rendszerének fejlesztése. A konstrukció szerint a **KÖKI Terminálban helyet kapó első regionális ügyfélszolgálati centrum** a BVK HOLDING Zrt. e téren megvalósuló első, bevezető projektje lehet. A közös ügyfélszolgálat kialakítása felveti a tagvállalatok eddig működtetett elkülönült ügyfélszolgálati rendszerének felülvizsgálatát.

Az Igazgatóság a koncepciót jóváhagyta és felkérte a BVK HOLDING Zrt. vezérigazgatóját az igazgatósági előterjesztés szerinti kondíciókat tartalmazó bérleti szerződés előkészítésére, jogi feltételeinek megteremtésére és a szerződés megkötésére, abban az esetben, ha a jogi, közbeszerzési szerződési feltételek tisztázásra kerülnek.

Az Igazgatóság egyúttal kötelezte a Társaság vezérigazgatóját, hogy a konstrukcióban résztvevő társaságokkal kötendő, közös ügyfélszolgálatokra vonatkozó együttműködési megállapodásokat terjessze az Igazgatóság elé, az üzemeltetésre vonatkozó részletes pénzügyi számításokkal együtt.

- Az Igazgatóság tájékoztatás formájában nyomon követte a BVK HOLDING Zrt. és leánycégei többségének részvételével **közösen lefolytatott villamos energia beszerzésére** irányuló közbeszerzési eljárást.
- A tárgy időszakban került sor az **FKF Zrt. - közútkezelési ágazat kiválását követően fennmaradt - részvényeinek BVK HOLDING Zrt.-be történő apportálására**, melynek kapcsán megtörtént az FKF Zrt. apportálandó részvényeinek független könyvvizsgálói értékelése, a Fővárosi Közgyűlés első elvi döntésének előkészítése, a döntés Célgazdasági törvényben történő kötelező közzétételének előkészítése, valamint a BVK HOLDING Zrt. és az FKF Zrt. alapító okiratainak szükséges módosításának előkészítése. Az Igazgatóság

a tőkeemelési (apportálási) eljárás különböző szakaszaihoz kapcsolódó előterjesztéseket a tárgy időszakban megtárgyalta.

- A **Rác Fürdő beruházás** ügyével több alkalom is foglalkozott az Igazgatóság annak érdekében, hogy tájékozódjon az előzményekről, feltérképezze a megoldási lehetőségeket a megrekedt projekt továbbvitelére vagy lezárására, továbbá külön tájékoztatást kért a Magyar Fejlesztési Bankkal folytatott tárgyalásokról. Az Igazgatóság végül úgy határozott, hogy a BGYH Zrt. vezérigazgatójának hatásköréből teljes egészében magához vonja a Rác Fürdő beruházás ügykörét, valamint a Rác Nosztalgia Kft.-ben fennálló üzletrészhez kapcsolódó tulajdonosi jogok gyakorlását. Ezzel egyidejűleg felkérte a BVK HOLDING Zrt. vezérigazgatóját, hogy jelölje ki azt a személyt, aki a Rác Fürdő ügyében a továbbiakban eljárni jogosult és köteles, valamint utasítsa a BGYH Zrt. vezérigazgatóját, hogy átfogó jelentést és adatszolgáltatást készítsen a Rác Fürdő beruházásról, teljességi nyilatkozattal kiegészítve, mely jelentés a BVK HOLDING Zrt. által a Fővárosi Közgyűlés részére nyújtandó soron kívüli tájékoztatás alapját fogja képezni. Dr. Bán Tamás vezérigazgató Posch Pétert, a BVK HOLDING Zrt. vagyongazdálkodási igazgatóját jelölte ki a Rác Fürdő ügy további vitelére.

Az Igazgatóság a tárgy időszakban két vállalatcsoport szintű szabályzatot fogadott el, továbbá a leánycégek beaportálásával kialakult szélesebb döntési felelősséghez igazodva módosította saját ügyrendjét is. A módosított ügyrend többek közt kötelezővé teszi az igazgatósági ülés valamely napirendi pontja által érintett leánycég vezető tisztségviselőjének meghívását, valamint az előterjesztések megnövekedett számára, valamint a gyors döntéshozatalt kívánó esetekre tekintettel tovább részletezte és pontosította a levélszavazásra vonatkozó szabályokat.

Az Igazgatóság által elfogadott két vállalatcsoport szintű szabályzat:

- 1.) a BVK HOLDING Zrt. tulajdonába tartozó gazdasági társaságok előterjesztéseivel kapcsolatos eljárásrend, és
- 2.) a BVK Csoport kiemelt ügyekben alkalmazandó eljárásrendje.

Fodor István, a BVK HOLDING Zrt. Igazgatóságának elnöke tárgyalásokat folytatott az MFB Zrt. vezérigazgatójával, valamint a BKSZT Kft.-vel és a Rác Fürdővel összefüggésben.

IV. BVK HOLDING ZRT. FELÜGYELŐBIZOTTSÁGÁNAK TEVÉKENYSÉGE

A tárgy időszakban két felügyelőbizottsági ülés és két felügyelőbizottsági levélszavazás lebonyolítására került sor. A Felügyelőbizottság a tárgy időszakban összesen huszonegy határozatot hozott.

A Felügyelőbizottság a - 2011. december 31-ig hatályos - államháztartási törvény 100/N. § (8) bekezdésben foglalt kötelezettségének eleget téve véleményezte a Fővárosi Közgyűlés napirendjére kerülő előterjesztéseket.

A Felügyelőbizottság a belső ellenőri státusz betöltését követően, a belső ellenőr szakmai javaslata alapján **felülvizsgálta és módosította 2011. évi ellenőrzési programját.** (A felügyelőbizottsági munkatervet és módosítását 5/a. illetve 5/b. számú mellékletként csatoljuk.)

A módosított munkaterv teljesítését a Felügyelőbizottság 2011. december 16-i ülésén áttekintette, melynek alapján a Felügyelőbizottság úgy határozott, hogy

- a módosított munkaterv szerinti 1. számmal jelölt, „A 2006. évi IV. törvényben meghatározott, a Társaság alakulásával és működésének megkezdésével összefüggő kötelező feladatok végrehajtásának, az erre fordított források hasznosulásának ellenőrzése” című témaellenőrzés határidejét 60 nappal, 2012. január 31-ig meghosszabbítja;
- a módosított munkaterv szerinti 2. számú, „A Társaság számviteli rendszere kialakításának ellenőrzése – szabályszerűségének megállapítása” című vizsgálat jelentését és intézkedési tervét elfogadja;
- a módosított munkaterv szerinti 3. számú, „A Társaság tulajdonos Fővárosi Önkormányzat által meghatározott feladatrendszerének kialakítása érdekében kötött jogügyletek szabályszerűségének ellenőrzése” című témaellenőrzés vonatkozásában külső szakértő bevonását tartja szükségesnek;
- a módosított munkaterv szerinti 4. számmal jelölt, a Társaságnál kialakított munkaügyi, bérelszámolási, társadalombiztosítási rend eljárási szabályainak értékelésére irányuló témaellenőrzést a 2011. évi munkatervből törli, azzal, hogy az ellenőrzést a 2012. évi munkatervében az I. negyedévben lefolytatandó vizsgálatként kívánja beütemezni.

A Felügyelőbizottság a **BVK HOLDING Zrt. 2012-től 2016-ig terjedő időszakra vonatkozó stratégiai ellenőrzési tervét** azzal a megjegyzéssel fogadta el, hogy a vállalatcsoport szintű auditálással járó feladatmennyiséghez rendelt erőforrásokat nem feltétlenül tartja az előterjesztés alapján kielégítőnek. A Felügyelőbizottság hangsúlyozta a személyi, tárgyi és kapacitásbeli feltételek biztosításának fontosságát a megfelelő színvonalú belső ellenőrzés megvalósítása érdekében.

A Felügyelőbizottság felkérte a belső ellenőrt a Társaság belső ellenőrzési szabályzatának elkészítésére.

Az Igazgatóság elnöke, Fodor István úr a Felügyelőbizottság állandó meghívottjaként a tárgy időszakban a Felügyelőbizottság ülésein képviselte az Igazgatóságot, továbbá javaslataival segítette a vállalatcsoport szintű működést előkészítő Felkészülési Intéző Bizottság munkáját is.

V. A vállalatcsoport cégeljárási ügyei

A tárgyi időszakban a BVK HOLDING Zrt. leánycégeivé vált hat közmű-közszolgáltató társaság alapító okiratának - az egységesítés szempontjának figyelembevételével történt - módosítására került sor.

Ennek keretében 2011. november 02-i keltezéssel aláírásra került a FŐTÁV Zrt., a BGYH Zrt., a BTI Zrt., a FŐKERT Nonprofit Zrt., a FŐKÉTÜSZ Kft. és az FTSZV Kft. alapító okiratainak - módosított - egységes szerkezetű változata. A változásbejegyzések 2011 decemberében bejegyzésre kerültek a Fővárosi Törvényszéken.

A **FŐKERT Nonprofit Zrt.** jogi képviselője 2011. november 16-án kelt levelében több észrevételt jelzett az új alapító okirattal kapcsolatban, melyek átvezetésének tárgyában a BVK HOLDING Zrt. Igazgatósága javaslattal élt a Fővárosi Közgyűlés irányába. A Fővárosi Közgyűlés határozatában elfogadta az előterjesztésben hivatkozott módosítási javaslatokat és utasította a BVK HOLDING Zrt. Igazgatóságát, hogy haladéktalanul adja ki a Fővárosi Közgyűlési határozattal azonos tartalmú alapítói határozatot, és egyben gondoskodjon a szükséges cégjogi dokumentumok aláírásáról és azok Cégbírósághoz történő benyújtásáról. A változásbejegyzés 2011 decemberében bejegyzésre került a Fővárosi Törvényszéken.

A Fővárosi Közgyűlés 2011. november 16-i ülésén az „Elvi döntés az **FKF Zrt. BVK-ba apportálásáról**” című előterjesztés alapján 3329/2011. (XI.16.) Főv. Kgy. határozatában úgy döntött, hogy a Fővárosi Önkormányzat 100 %-os tulajdonát képező BVK HOLDING Zrt.-nél nem pénzbeli hozzájárulás formájában tőkeemelést kíván végrehajtani. A nem pénzbeli hozzájárulásként a BVK HOLDING Zrt. rendelkezésére bocsátandó eszközöket a Fővárosi Önkormányzat 100 %-os tulajdonát képező FKF Zrt. részvényei alkották.

A BVK HOLDING Zrt. alaptőke emeléséhez kapcsolódóan a Társaság alapító okiratának módosításához szükséges volt a Fővárosi Közgyűlés jóváhagyására, továbbá a Fővárosi Közgyűlésnek jóvá kellett hagynia az apportlistát is.

A Fővárosi Közgyűlés határozataiban jóváhagyta a BVK HOLDING Zrt. alaptőkéjének megemeléséről szóló előterjesztést, elrendelte a nem pénzbeli hozzájárulás Társaság rendelkezésére bocsátását valamint jóváhagyta a BVK HOLDING Zrt. kapcsolódó alapító

okirat módosításait. A változásbejegyzés 2011 decemberében bejegyzésre került a Fővárosi Törvényszéken.

VI. SZERVEZETI EGYSÉGEK TEVÉKENYSÉGE

VI./1. STRATÉGIAI IGAZGATÓSÁG

1. A BVK Holding és tagvállalatainak stratégiaalkotási folyamata

A tagvállalati és holding szintű hatékony üzleti tervezés, valamint a tagvállalatok hosszabb távú sikeres működési folyamatainak biztosítása érdekében a BVK HOLDING Zrt. managementje úgy határozott, hogy egységes szempontú stratégiaalkotási folyamatot kezd el a tagtársaságok részvételével. Az előre meghatározott ütemtervnek megfelelően 2011 negyedik negyedévében négy alkalommal került sor a „Stratégia” projekt ülésére. A projekt feletti szakmai felügyeletet és a projektszponzori feladatokat BVK Igazgatóságának elnöke látja el. A projekt tagjai a BVK HOLDING Zrt. tagvállalatainak első számú, valamint stratégiaalkotásért felelős vezetői, a BVK vezérigazgatója és stratégiaalkotásért felelős vezetője. Az egységes szerkezetű, a fő tartalmi elemek (helyzetkép, 2016-ra és 2013-ra vonatkozó jövőkép, célok, a célok megvalósítására vonatkozó stratégia és program) és formai elemek (terjedelem, egyes kérdések súlyozása) tekintetében egyenszilárdságú társasági stratégiák elkészítése érdekében a projekt első ülésén sor került a stratégiaalkotásra vonatkozó tematika ismertetésére, valamint a társaságok érintett vezetőinek témakört érintő, alapvető szintű oktatására, az általuk felvetett kérdések megválaszolására. A projekt további ülésein - a tagvállalatok első számú és stratégiáért felelős vezetőivel társaságonként folytatott, ismételt egyeztetések keretein belül - a tagvállalatok által az üléseket megelőzően átdolgozott és megküldött stratégiák értékelő célú áttekintése és az átdolgozási szempontok meghatározása történt meg, mely során a további átdolgozáshoz és pontosításhoz szükséges koncepcionális és egyedi kérdések tisztázására és felvetések megválaszolására is sor került. 2011. év december végére a tagtársaságok elkészítették társasági stratégia tervezetük negyedik változatát, melyről elmondható, hogy egy-két társaságtól eltekintve még mindig nem felelnek meg az elvárásoknak. A társasági stratégiák további átdolgozása és előterjesztése 2012. első negyedévének végére történhet meg.

2. Felkészülési Projekt

A Stratégiai Igazgatóság összefogásában megvalósuló, a vállalatcsoport holdingszerű működését kialakító Felkészülési Projekt az előzetes ütemterv szerint haladt.

A tagvállalati első számú vezetőinek részvételével működő Felkészülési Intéző Bizottság (FIB) 2011. november 23-i ülésén az alábbi projekt termékek kerültek elfogadásra:

„HR” projekt

- Közös SZMSZ, általános rész
- Alap organigram
- Feladat-hatásköri leírás

„Számviteli beszámolók” projekt termékek

- Számviteli politika
- Értékmeghatározás

„Kommunikációs és marketing” projekt

- Kommunikációs szabályzat

„Ellenőrzési rendszer kialakítása” projekt

- Belső Ellenőrzési Kézikönyv

A FIB elfogadta az „Ingatlan és vagyongazdálkodás” továbbá a „Beszerzés management” projekt tevékenységeiről és alapelveiről szóló tájékoztatót és rendelkezett a projektek további folytatásának elveiről és határidőiről.

2011 decemberében a FIB (ülés megtartása nélkül, faxos szavazás útján) elfogadta a „Számvitel” projekt „Számlatükör” termékét, mely a tagvállalatoknál 2012. év januárjától került bevezetésre. A FIB soron következő ülésére 2012 januárjában került sor.

**3. Vállalatcsoport irányítási rendszer kialakítása, Felkészülési Projekt
„Vállalatirányítás” projekt**

2011 decemberében - külső tanácsadó közreműködésével - megkezdődött a BVK Holding vállalatirányítási rendszerének kidolgozása. A projekt elsődleges célja, hogy a Közgyűlés határozataiból valamint a BVK HOLDING Zrt. és tagvállalatainak alapító okirataiból kiindulva a holding irányítási elveinek figyelembevételével kidolgozza a Vállalatirányítási Kézikönyv első változatát, beleértve a döntési és hatásköri listát és a főfolyamat szintű folyamatlistát is.

A projekt első fázisának lezárása és a fenti termékek FIB elé terjesztése 2012. év februárjában várható.

VI./2. GAZDASÁGI IGAZGATÓSÁG

A Gazdasági Igazgatóság az alábbi tevékenységeket végezte a tárgy időszakban:

Az **FKF Zrt. apportálásával** kapcsolatos előkészítő tevékenység végzése: az apport érték meghatározásához közbeszerzési eljárás keretében a könyvvizsgáló kiválasztása, az értékeléshez kapcsolódó támogatás nyújtása.

FTSZV Kft. módosítandó közszolgáltatási szerződésével összefüggő tervezési munkákban való részvétel, igazgatósági előterjesztés készítése, díjrendelet módosítási javaslat, beruházási program.

Egységes számviteli politika kialakítása a konszolidációs elvárásoknak megfelelően. A szabályzat elkészítése során a Felkészülési projekt Számviteli alprojektje a tagvállalatok bevonásával elkészítette az általános és minden tagvállalatra egységesen alkalmazható jellemző számviteli szabályokat, előírásokat, értékelési módszereket. Elkészült az egységes számlakeret tükör, amely alkalmas az egységes beszámolási rendszer kialakításának megkezdésére.

Egységes üzleti tervezési, kontrolling, valamint a jelentési és beszámolási rendszer a tagvállalatok bevonásával, melynek során az egyes tevékenységek bevételeinek és költségeinek összemérhetősége, üzleti, gazdálkodási információk strukturált elemzése válik lehetővé. 2012-es évre a tervezési folyamat már egy egységes rendszerben történik, a visszamérések és beszámolók is már a 2012-es üzleti év adataiból ennek megfelelően fognak történni. Jelenleg bázis adatok nem állnak rendelkezésre ebben a struktúrában illetőleg az informatikai támogatottság hiányában a kialakított rendszer nem teljes körűen működik.

2013-tól várható a kiterjedt és részletes elemzésekre lehetőséget biztosító adatszolgáltatási rendszer működése.

A **vezetői információkat szolgáltató informatikai rendszerek, vállalatirányítási rendszerek** felmérése, egységesítésre javaslat készítése folyamatban van. Elérendő cél, hogy minden tagvállalat vezetői és tulajdonosi adatszolgáltatása megbízható, valós adatokat tartalmazzon, és a rendszerek működtetése gazdaságilag hatékonyabban történjen a jelenlegi megoldásoknál.

A BVK és a vállalatcsoporthoz tartozó tagvállalatok **I.-III. negyedéves adatszolgáltatásának** feldolgozása. A 2011. évi vállalati szintű előjelzések elemzése, abból várható eredmények jelentése a Főváros felé.

A tagvállalatok **üzleti tervének** felülvizsgálata, a 2012. évi tervezés előkészítése.

A Társaság Jogi Igazgatóságával együttműködésben a **BVK finanszírozási koncepciójával** összefüggésben egyeztetések a Főpolgármesteri Hivatallal, a Fővárosi Közgyűlés részére az előterjesztés készítése, a koncepcióra építve a megvalósítás megkezdése.

A Gazdasági Igazgatóság a tárgy időszakban megkezdte a biztosítások holding szintű kezelésének és a közös számlavezetési rendszernek az előkészítését.

A **VAGYONGAZDÁLKODÁSI PROJEKT IGAZGATÓ** által, a tárgy időszakban végzett tevékenységek:

Mobil tender cégcsoport szintű bonyolításának szervezése, ellenőrzése.

KÖKI Terminál üzlet bérleti szerződés tárgyalása, szövegezése, regionális ügyfélszolgálati koncepció terv készítése.

A takarítószeres és higiéniai segédanyagok vállalatcsoporton belüli közös beszerzésének előkészítése.

A Rác Nosztalgia Kft.-vel kapcsolatos szakértői tevékenység.

VI./3. JOGI IGAZGATÓSÁG TEVÉKENYSÉGÉNEK ÖSSZEFOGLALÁSA

A Jogi Igazgatóság a tárgy időszakban ellátta az igazgatósági és felügyelőbizottsági ülések előkészítését, a napirendtervezek összeállítását, az előterjesztések előkészítését illetve jogi véleményezését, határozati javaslatok készítését, az ülések jegyzőkönyveinek, valamint jegyzőkönyvkivonatainak elkészítését. Ugyancsak a Jogi Igazgatóság gondoskodott az igazgatósági, valamint a Társaság operatív vezérigazgatója által az Igazgatóságtól átruházott hatáskörben meghozott vállalatcsoport szintű, illetve az egyes leánycégeket érintő határozatok ki publikálásáról.

A tárgy időszakban összesen 11 igazgatósági előterjesztést készített, 15 előterjesztést véleményezett, valamint 8 közgyűlési előterjesztés előkészítésében közreműködött a Jogi Igazgatóság, melyek közül hatot tűzött napirendjére a Fővárosi Közgyűlés (ezek közül egyet az előterjesztő visszavont).

A Jogi Igazgatóság a BVK Igazgatóság által jóváhagyott szakmai koncepciók alapján közreműködött a Társaságot, illetve egyes leánycégeit érintő Fővárosi Közgyűlési előterjesztések előkészítésében, képviselte a Társaságot, illetve a vállalatcsoportot a Főpolgármesteri Hivatal szakmai főosztályaival folytatott konzultációkon.

A Jogi Igazgatóság az Igazgatótóságtól átruházott hatáskörben meghozandó operatív vezérigazgatói döntések előkészítésével kapcsolatban előkészítette, illetve jogi szempontból véleményezte az operatív vezérigazgató elé kerülő előterjesztéseket.

A Jogi Igazgatóság társasági, valamint vállalatcsoport szinten is megkezdte a meglévő szabályzatok áttekintését és felülvizsgálatát, valamint a hiányzó szabályzatok megalkotását. A Jogi Igazgatóság a tárgy időszakban közreműködött, valamint véleményezte a **BVK HOLDING Zrt. tulajdonába tartozó gazdasági társaságok előterjesztéseivel kapcsolatos eljárásrendet**, és elkészítette a **BVK Csoport kiemelt ügyekben alkalmazandó eljárásrendjét**, valamint az **Igazgatóság ügyrendjének** módosítását. Elkészítette a saját ügyrendjét, melynek jóváhagyása folyamatban van.

A Jogi Igazgatóság a tárgy időszakban megkezdte a Társaság **Iratkezelési Szabályzatának** és **Iráttári Tervének**, az **Alírási és Kiadmányozási Szabályzatnak**, valamint **Belső szabályozási eljárásrendjének** előkészítését. Megkezdődött a **Beszerezési Szabályzat** és **Közbeszerzési Szabályzat** felülvizsgálata, valamint a 2012. január 1-jétől hatályos törvényi változásoknak megfelelő új szabályzat alkotása. Jóváhagyásra kész formában elkészült a vállalatcsoport szintű **Közbeszerzési monitoring rendszerről** szóló szabályzat is. A fentiek túl a Jogi Igazgatóság véleményezte a Társaság - szintén a tárgy időszakban előkészített - új **Szervezeti és Működési Szabályzatát**.

A Jogi Igazgatóság 2011 novembere óta havi rendszerességgel **cégjogászai értekezleteket** vezetett be a BVK Csoportba tartozó leányvállalatok részére a rendszeres kapcsolattartás érdekében. Az egyeztetéseken a társaságok belső jogászaik és/vagy ügyvédei vesznek részt. Az első cégjogász értekező 2011. november 7. napján, a második 2011. december 8. napján került megtartásra, melyeken az egyes cégek esetében az alapító okiratokkal, a cégbejegyzésekkel, a dematerializációval, a részvényekkel kapcsolatos feladatok, valamint a vállalatcsoport szintű feladatok továbbá az egyes cégeket érintő aktuális teendők (pl. FŐKERT Zrt. alapító okiratának módosítása, FKF Zrt. apportja stb.) kerületek egyeztetésre.

A Fővárosi Közgyűlés 2011. szeptember 28-i ülésén tárgyalta és elfogadta a „**A BVK Holding Zrt. leányvállalatai alapító okiratainak jóváhagyása**” című előterjesztést, melynek során a 2778-2788/2011. (09.28.) Főv. Kgy. határozatokat hozta. A tárgy időszakban a Jogi Igazgatóság koordinálta a Fővárosi Közgyűlés által meghozott, és a Társaság Igazgatósága által megerősített határozatok végrehajtásához szükséges cégeljárást. A FŐKERT Nonprofit Zrt. esetében a leánycég ügyvédje által utólagosan jelzett észrevételek átvezetése érdekében a Jogi Igazgatóság kezdeményezte – új eljárás keretében - a FŐKERT Nonprofit Zrt. alapító okiratának korrekcióját.

Ugyancsak a Jogi Igazgatóság koordinálta a 3329-3331/2011. (11.16.) Főv. Kgy. határozatok alapján az **FKF Zrt. beaпортálására** irányuló elvi döntés Céglőzłnyben történő közzétételét, majd pedig a 3994-4000/2011. (12.14.) Főv. Kgy. határozatok alapján a szükséges cégjogi intézkedések megtételét.

VI./4. HR IGAGZGATÓŠÁG FELADATAI ÉŠ TEVÉKENYSÉGE

A) A HR Igazgatóság vállalatcsoport szintű szervezési feladatai

A 2011. év IV. negyedében a BVK HOLDING Zrt. - a felügyelete alá tartozó társaságok bevonásával - az alábbi vállalatcsoport szintű HR vonatkozású szabályzatokat dolgozta ki.

A társasági **szervezeti és működési szabályzatok (SZMSZ)** szakmai előkészítése befejeződött. A vállalatcsoportra vonatkozó SZMSZ keretsabályzatot a Felkészülési Intéző Bizottság (FIB) jóváhagyta. A BVK HOLDING Zrt. SZMSZ-t a 6. számú melléklet tartalmazza. A társasági SZMSZ-ek kialakítása folyamatban van a Társaság által meghatározott irányelveknek megfelelően. A FŐTÁV Zrt. Szervezeti és Működési Szabályzata 2012. január 1-jén lépett hatályba. A többi társaság SZMSZ-ének elfogadására 2012. januárjában kerül sor.

A BVK Vállalatcsoportra vonatkozó **Képzési Irányelvek** összeállítása elkészült a társaságok szakmai részvételével, a társaságok a Képzési Irányelvek figyelembevételével fogják elkészíteni képzési dokumentumaikat (Képzési szabályzat, Képzési terv, Tanulmányi szerződések stb.) a BVK HOLDING Zrt. Igazgatóságának jóváhagyását követően.

Elkészült a „Munkaanyag a **kollektív szerződések** felülvizsgálata” témakörben. A szakmai anyag célja, hogy a vállalatcsoporthoz tartozó társaságok kollektív szerződésének struktúráját összehasonlítsa, és összegző képet nyújtson az egyező illetve az eltérő elemekről. A BVK HOLDING Zrt. HR és Jogi Igazgatósága ezen munkaterv alapján elkezdte a felkészülést ezen alprojekt megvalósítására, melybe a társaságok delegáltjai is bekapcsolódnak.

A vállalatcsoport egységes alapokon nyugvó **Javadalmazási Szabályzata** már korábban elkészült, a leányvállalatok felügyelőbizottságai és vezetői tisztségviselői által véleményezésre kerültek. A Főpolgármesteri Hivatallal többszöri egyeztetésekre került sor. A Fővárosi Közgyűlés bár többször napirendjére vette, megtárgyalására és elfogadására még nem került sor.

A munkavállalókra vonatkozó egységes **Ösztönzési Szabályzat** összeállítása megtörtént, a Társaság Igazgatóságának jóváhagyása után alkalmazhatóvá válik.

A HR vonatkozású szabályzatok elkészítésén, koordinálásán felül a HR Igazgatóság által elvégzett egyéb feladatok:

HR controlling rendszer működtetése, mely alapján a vállalatcsoportba tartozó társaságoktól negyedévenként adatszolgáltatások kér a Társaság és a beérkezett adatokat elemzi.

Három társaság megküldte a prémium teljesítésigazolást, melyeket a BVK HOLDING Zrt. áttekintett és engedélyezésre továbbított a Főpolgármester úr felé. A **prémium előlegek** kifizetése engedélyezésre került a FŐTÁV Zrt. vezérigazgatójának, a BTI Zrt. vezérigazgatójának és a FŐKÉTÜSZ Kft. ügyvezetőjének.

A **prémium feladatok** kitűzéséről megszületett a főpolgármesteri döntés a BGYH Zrt., a FŐKERT Nonprofit Zrt., az FKF Zrt., az FTSZV Kft. és a BVK HOLDING Zrt. vezérigazgatói/ügyvezetői részére.

Főpolgármesteri tájékoztató készült a vállalatcsoporthoz tartozó társaságok prémiumával kapcsolatban, melyben részletezésre került a Társaság és a vállalatcsoporthoz tartozó társaságok vezetőinek prémiuma, a kifizetésre engedélyezett prémium előlegek, és azon társaságok teljesítésigazolása, melyek vezetői prémium előlegre jogosultak a főpolgármesteri engedélyt követően.

Összeállításra került a **HR audit** szempontrendszer, a személyes találkozók előkészítése a vállalatcsoporthoz tartozó társaságoknál folyamatban van.

B) A HR Igazgatóság anyavállalat szintű szervezési feladatai

BVK HOLDING Zrt. korábban elfogadott Szervezeti és Működési Szabályzata módosításra került. A 2012. január 13-i ülésén a BVK HOLDING Zrt. Igazgatósága elfogadta a Társaság SZMSZ-ét, mely 2012. január 15. napjától hatályos.

A BVK HR Igazgatósága ellátta továbbá a cég új munkavállalóinak belépésével, vagyonnyilatkozat-tételi kötelezettséggel, cafetéria működtetésével stb. kapcsolatos adminisztratív jellegű feladatait.

VI./5. KOMMUNIKÁCIÓS ÉS PR TEVÉKENYSÉG

A csoportszintű Kommunikációs Szabályzattal kialakult a BVK HOLDING Zrt. által irányított **központosított kommunikáció rendszere**: a kommunikációs tevékenységek társaságcsoport szintű összehangolásának célja az volt, hogy csoportszinten egységessé tegye, valamint optimalizálja a társaságok külső kommunikációját, kapcsolatrendszerét és megjelenését, ezzel biztosítva a csoportszintű stratégiai célok megvalósulásának támogatását, az ezen célokra elkülönített erőforrások hatékony felhasználását, illetve a vállalatcsoport kedvező hazai és nemzetközi megítélését.

A BVK HOLDING Zrt. kisarculata elkészült (névjegy, email aláírás, levélpapír, bvkholding.hu végződésű email címek). Az **egységes arculat** kialakítása mind offline, mind online kommunikációs felületeken kialakításra kerül, így a többi között a BVK HOLDING Zrt. és Budapest logójának feltüntetésére kerül sor a tagvállalatok által gondozott weboldalakon. Ahhoz, hogy a folyamatok gördülékenyek legyenek, tagvállalatokként a Kommunikációs és

PR Szervezet munkatársai megvizsgálják a honlapok átalakításának lehetőségét, lehetséges mértékét. A vállalatcsoport szintű arculat kialakítása során implementálódik majd a tagvállalatok arculata a BVK HOLDING Zrt. csoportszinten megfogalmazott kommunikációs üzeneteinek körébe.

A Társaság weboldalának (www.bvkholding.hu) kialakítása folyamatosan zajlik. A weboldal grafikai terveinek jóváhagyása megtörtént. A szerződésben foglaltak szerint feltöltésre kerültek az első ütemnek megfelelő tartalmak. A BVK HOLDING Zrt. honlapját böngészők információkhoz juthatnak a vállalatcsoport tagvállalatairól, azok szolgáltatásairól, városfejlesztési stratégiai célkitűzésekről, hírekről. A honlap élesítésének várható ideje: 2012. február 1. napja.

A Felkészülési projekt keretében, a **vállalatcsoport szintű marketing tevékenység** összetett tervezési folyamata számos egyeztetési fórumot igényelt, az első, számítással alátámasztott tervek elkészítése 2011. december végéig megtörtént. A vállalatcsoport szintű marketing stratégia részét képezte az is, hogy a leányvállalatok egymás felé, illetve az anyavállalat felé is beszámoltak a jövő évi marketing stratégiájuk lehetséges elemeiről.

A Budapesten végzett lakossági szennyvízszállítás rendjében és a szolgáltatás díjának elszámolásában életbe lépő változások indokolták azt a kommunikációs kampányt, amit az FTSZV Kft. a BVK HOLDING Zrt.-vel közösen szervezett meg. Az érintett kerületek kommunikációs szakembereivel számos, a kampány sikerét elősegítendő stratégiai egyeztetésre is sor került.

Egy december végi Közgyűlési határozat miatt - a bevezetésként meghatározott 2012. január elsejei időpont 2012. március elsejére módosult - az FTSZV Kft. szippantott szennyvízszállítással kapcsolatos kampánya átszervezésre került. A módosításokhoz alkalmazkodva, a kampány elemeit úgy alakítottuk át, hogy a már közvetített üzenet ne sérüljön, továbbra is a hatékonyság és a gördülékenység határozza meg a kommunikációt.

A tavalyi évhez hasonlóan a BVK HOLDING Zrt. és tagvállalatai a karácsonyi ajándékozás összegét a Magyar Máltai Szeretetszolgálat számára ajánlották fel. A tavalyi évvel ellentétben, idén jóval nagyobb nyilvánosságot kapott az akció.

VII. VÍZI-KÖZMŰ PROJEKT

Az FTSZV Kft., a BKSZT Kft., a Fővárosi Vízművek Zrt. és a Fővárosi Csatornázási Művek **2012. évi díjjavaslatának** felülvizsgálata elvégzésre került, a díjjavaslatokat a Fővárosi Közgyűlés elfogadta.

A vízi-közmű projekt kiemelkedő eredménye, hogy a Budapesti Központi Szennyvíztisztító Telep üzemeltetését ellátó BKSZT Kft. teljes körű befolyását és irányítási jogait a Fővárosi Önkormányzat a BVK Holding Zrt. közreműködésével visszaszerezte. Az akvizíciót több hónapon át tartó elmélyült szakmai előkészítő munka, és kitartó tárgyalások előzték meg, amelyet követően a társaság irányítási joga visszakerült a Fővárosi Önkormányzat érdekkörébe. A BKSZT Kft. irányítási jogainak és üzemi folyamatainak az vételére a Csepel 2005 FH Konzorcium részesedésének megvásárlását követően sor került. 2011. december 1-jétől a BKSZT Kft. ügyvezetőjének Haranghy Csaba személyében történő kijelölése megtörtént. A szükséges cégbírósági eljárások, bankügyek intézése folyamatban van, ezek nagy része szintén lezárult. A BKSZT Kft. Felügyelő Bizottságának két francia, konzorciumi képviselője 2015. december 15-i hatállyal lemondott. Haranghy Csaba és dr. Sándor Máté szintén lemondott Felügyelő Bizottsági mandátumáról. Jelenleg a Felügyelő Bizottság tagjainak száma - a szükséges 3 helyett – 2 fő. Jelenleg a felügyelőbizottság tagjainak megválasztása érdekében taggyűlés összehívására kerül sor.

A BKSZT Kft. a 2012. évi díjjavaslatát benyújtotta, melyet a Főváros elfogadott. A harmadik tisztítási fokozat tenderdokumentációjának összeállítása folyamatban van. Erről egyeztetések folynak.

Az FTSZV Kft. **Új Települési folyékony hulladék (TFH) elszámolás** bevezetése projekt teljesítéséhez szükséges közbeszerzési eljárások lebonyolítása megtörtént, ezek lezárása az új és használt gépjárművek beszerzésének kivételével lezajlott. Az informatikai rendszer fejlesztése befejeződött, jelenleg a felhasználói tesztek folynak. Az ügyfélszolgálat

tekintetében a Projekt Irányító Bizottság 2011.12.02-én az ügyfélszolgálati tevékenység külső szolgáltató (FŐTÁV Zrt.) általi biztosítása mellett döntött 2012. január 01-jei kezdettel. Az FTSZV Kft. a szükséges létszámtervezési és toborzási feladatokat végrehajtotta. Az igényeknek megfelelő sofőr és kezelő személyzet kiválasztási folyamata lezárult. Az új TFH elszámolási modell bevezetéséről, a számlázás módosulásáról az FTSZV Kft. több körben értesítette a lakosságot. Az előzetesen tervezett hírlevelek kiküldése, a sajtó megjelenések a BVK kommunikációs csapatával egyeztetve lezárultak. A Fővárosi Vízművek (input törzs és fogyasztási adatok) és a Díjbeszedő Holding (számlaadatok, pénzügyi teljesítés adatok) felé kiépített adatkapcsolatok fejlesztése és tesztelése a tervezetteknek megfelelően haladt, készültségi szintjük magas volt.

2011.12.21-én a Fővárosi Közgyűlés az új TFH elszámolási modell hatályba lépését módosította 2012.01.01-ről 2012.03.01-re, illetve az ügyfelek személyes adatainak kezelésére vonatkozó előterjesztést nem tűzte napirendjére. Ennek következtében a projektvezetés a teljesítés alatt álló feladatokat újratervezte. Elsődleges prioritásként a FŐTÁV Zrt. ügyfélszolgálatának fejlesztése került kijelölésre, a számlázáshoz kapcsolódó fejlesztések ennek megfelelően alacsony intenzitással folytatódtak.

2011.12.21-i döntés következtében azonnali tájékoztatást kellett közreadni a lakosság körében, mely változtatás rontotta az FTSZV Kft. lakossági megítélését. A Fővárosi Közgyűlés döntése hozzávetőlegesen 44 millió forint veszteséget, költséget okozott a társaságnak, melyen kívül továbbra sem biztosított az FTSZV Kft. projektjének BVK általi átmeneti finanszírozási igénye (305 millió forint).

A Fővárosi Vízművekkel történő egyeztető bizottsági ülések 2011.11.23-án lezárultak. Ezután a Főváros kezdeményezte a Szindikátusi és Menedzsmentszerződés felülvizsgálatát. Jelenleg folynak a tárgyalások.

VIII. KÖZSZOLGÁLTATÁSI SZERZŐDÉSEK FEJLESZTÉSE PROGRAM

A program keretében elkészült „A közszolgáltatási szerződési rendszerek főbb európai modelljei” című tanulmány, amely a viszonyítási alapul szolgáló struktúrák alapvető jellegzetességeit foglalja össze.

Az összehasonlítás tartalmazza:

- az angolszász országok kiszervezéshez kapcsolódó szerződéses sajátosságait,
- a francia államszervezési tradíció hagyományos, közfeladatok ellátásának delegálására irányuló kimunkált szerződési rendszerének fő típusait,

- a német közüzemi szektor erős tulajdonosi befolyásolási szemléletének áttekintő leírását és megállapodási alapformáit,
- az Európai Unió közszolgáltatási csomagja alakulását és szerződési szabályokra vonatkozó következményeit,
- a kelet-közép-európai országokban kialakuló közszolgáltatási szabályozások irányultságát a közüzemi feladatok biztosításával összefüggésben.

A program koncepcióját követve egyidejűleg felkészülési projekt keretében folyt a 2012. évi szolgáltatási díj- és önkormányzati ellentételezési javaslatok véleményezése. A tervezeteket a tagtársaságok, valamint a vegyes tulajdonú cégek nyújtották be. Részben a kalkuláció módjának, az emelési javaslatoknak az áttekintése és észrevételezése történt meg. Ehhez kapcsolódóan a szükséges szerződéses és önkormányzati rendeleti módosítások javaslatainak, és szükség esetén a szövegszerű tervezetek véleményezése az előterjesztés-tervezeti, majd az előterjesztési szakban a Főpolgármesteri Hivatal Városüzemeltetési Főosztályával együttműködésben folyamatos volt.

Elkészült a *„Közszolgáltatási díjképzés és teljesítménymutatók”* című helyzetfeltáró tanulmány, amelyik összefoglalja a 2012. évi díjtervezés tapasztalatait. Különösen az alábbi szempontok szerint rendszerezően:

- a megrendelői és tulajdonosi kapcsolat tartalmi
- finanszírozási rend
- a díjképzés és az ellentételezések számítási módja
- a fogyasztói szempontok érvényesülése.

A díjképzési alapmodellek szerint előzetesen szembesítésre kerültek a rendszerrel és a gyakorlattal kapcsolatos lehetséges, egymással ellentétes kiindulópontok. Figyelembe véve a díjmegállapítás rendszerében az utóbbi hónapokban jogalkotással generált változásokat, a jövőben kialakítandó mutatószámok és információigény főbb komponenseinek kialakítási folyamatára fogalmaztunk meg kiindulópontokat. Ezek részleteit a program a továbbiakban alakítja ki.

Az éves szerződések és a hozzájuk kapcsolódó rendeleti módosítások után a felkészülési projekt keretében elkezdődött a közszolgáltatási keretszerződések egységesítésének és szükség szerint módosításainak, az adott szabályozási tárgyakra vonatkozó rendeletek újraszabályozásának megalapozása és előkészítése. A jelentős mennyiségi és minőségi változást hozó 2011-es év végi törvényi és más jogszabályi változásokból adódó feladatok vizsgálata folyamatos a közszolgáltatási szerződések alakulásának összefüggésében.

Szakmai értékelő anyagok kidolgozása folyik egyes közszolgáltatási szerződések felülvizsgálatához (BDK Kft., díjbeszedés), amely alapján javaslat készül az érintett

közszolgáltatási szerződések újrakötésére, a jogi alapok újraszabályozására, illetve szolgáltatásszervezési stratégiai kérdések áttekintésére.

IX. BELSŐ ELLENŐRZÉS

A BVK HOLDING Zrt.-nél elindult a módosított munkatervben rögzített ellenőrzés helyszíni szakasza, amely a Társaság megalakulásával és működésének megkezdésével összefüggő témavizsgálat volt.

Október és november hónapokban elkészült a vállalatcsoport Belső Ellenőrzési Kézikönyve, amely keretet ad a tagvállalatok egységes elveken, eljárásokon alapuló függetlenített belső ellenőrzési tevékenységének. A vállalatcsoport szintű kézikönyvet a Felkészülési Intéző Bizottság 2011. november 23-i ülésén elfogadta, majd az Igazgatóság megtárgyalta és kötelező végrehajtását rendelte el.

A 2012. évi ellenőrzési terv elkészítése tárgyában a tagvállalatoknak tájékoztató levél került megküldésre, amely biztosította, hogy a munkatervek azonos rendszerben és dokumentumok alkalmazásával készüljenek el.

Összeállításra került a Társaság Stratégiai Ellenőrzési Terve a 2012-2016. évekre, amelyet a vezérigazgató jóváhagyott, és a Felügyelőbizottság a 60/2011. (XII.16.) számú határozatával tudomásul vett valamint a BVK HOLDING Zrt. 2012. évi munkaterv tervezete szintén összeállításra került

X. KÖZBESZERZÉSI ELJÁRÁSOK

A BVK HOLDING Budapesti Városüzemeltetési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság, valamint tagvállalatai együttműködési megállapodást kötöttek 2011. október 10. napján arra vonatkozóan, hogy mobil távközlési szolgáltatási igényüket közös közbeszerzési eljárás keretében szerzik be annak érdekében, hogy a teljes vállalatcsoport szintjén egységes feltételek szerint legyen biztosított a mobil távközlési szolgáltatás és a szükséges mobilkészülék ellátás.

Az eljárást megindító részvételi felhívás az Európai Unió Hivatalos Lapjában 2011/S 200-325963 számon 2011. 10. 18-án került közzétételre. (Keretmegállapodás a közös ajánlatkérő tagok részére mobil távközlési (GSM átjáró, mobiladat- és beszédátviteli) szolgáltatás nyújtása, továbbá mobiltelefonok beszerzése tárgyában)

A részvételi határidő lejártáig 3 részvételi jelentkező nyújtotta be jelentkezését, mely részvételi jelentkezők közül a Bíráló Bizottság döntése alapján mindhárom jelentkező érvényes részvételi jelentkezést nyújtott be, így az ajánlattételi felhívás mindhárom jelentkezőnek kiküldésre került 2011. december 22. napján. Az eljárás jelenleg is folyamatban van, lezárása 2012. február hónapban várható.

Tekintettel az új közbeszerzési törvény (2011. évi CVIII. törvény, továbbiakban Kbt.) 2012. január 1. napján történő hatályba lépésére, szükséges volt a Társaság Közbeszerzési Szabályzatának az új Kbt.-hez történő igazítása, aktualizálása. Az ezzel kapcsolatos munka, valamint egyeztetések a tárgy időszakban kezdődtek.

A BVK HOLDING Budapesti Városüzemeltetési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság valamint a tagvállalatai által lefolytatni kívánt közbeszerzési eljárások kapcsán felmerült az az igény, hogy a részvényesi jogokat gyakorló Igazgatóság rendszeresen és megfelelő módon tájékoztatást kapjon a lefolytatni kívánt közbeszerzési eljárásokról. Erre tekintettel kialakításra kerül egy olyan közbeszerzési monitoring rendszerről szóló szabályzat, mely mind a Társaság, mind a tagvállalatai által lefolytatni kívánt, közösségi értékhatárt elérő vagy azt meghaladó értékű közbeszerzési eljárásokra vonatkozóan állapít meg szabályokat.

XI. TÁJÉKOZTATÓ AZ ENERGIAHATÉKONYSÁGI INTÉZKEDÉSEKRŐL

Előzmények

A 2011. október 21-i rendkívüli Közgyűlésen született 2963/2011.(10.21.) Főv. Kgy. hat. értelmében a Fővárosi Közgyűlés felkérte a főpolgármestert, hogy a BVK és a BKK működéséről szóló – az 1822/2010. (X. 27.) Főv. Kgy. határozat, valamint az 1835/2010. (X. 27.) Főv. Kgy. határozat alapján negyedévente a Fővárosi Közgyűlés részére készülő – előrehaladási jelentés tartalmazzon tájékoztatást az energiagazdálkodás területén megtett intézkedésekről és azok eredményeiről.

A BVK Vezetői Értekezlet 2011. augusztus 8-i döntése alapján a BVK a későbbi BVK HOLDING Zrt. egyes tagvállalatainak 2012. évi villamos energia beszerzésére a közbeszerzésekről szóló 2003. évi CXXIX. törvény (Kbt.) IV. fejezete szerinti nyílt közbeszerzési eljárást indított, melynek ajánlati felhívása az Európai Unió Hivatalos Lapjában 2011/S 170-279931. számon 2011. 09. 06-án közzétételre került.

A közbeszerzési eljárás tárgya

Teljes ellátás alapú, menetrend adási kötelezettség nélküli villamos energia szállítási szerződés a közös ajánlatkérő tagok javára. A közös ajánlatkérő tagok képviselője a BVK Budapesti Városüzemeltetési Központ Zrt, tagjai: Budapest Gyógyfürdői és Hévízei Zártkörűen Működő Részvénytársaság, Fővárosi Közterület-fenntartó Zártkörűen Működő Részvénytársaság, Fővárosi Kertészeti Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság, Fővárosi Kéményseprőipari Korlátolt Felelősségű Társaság, Fővárosi Településtisztasági és Környezetvédelmi Korlátolt Felelősségű Társaság.

Villamos energia szállítása a közös ajánlatkérő társaságok részére 1.1.2012 0:00 CET - 31.12.2012 24:00 CET időszakra vonatkozóan, az alábbi részek szerinti bontásban:

Cég név	Maximális villamosenergia mennyiség (kWh)
I. ajánlati rész FŐKÉTÜSZ Kft.	480 626
II. ajánlati rész FŐKERT Nonprofit Zrt.	975 000
III. ajánlati rész FKF Zrt.	8 947 200
IV. ajánlati rész FTSZV Kft.	385 440
V. ajánlati rész BGYH Zrt.	13 200 000

A fogyasztási helyek felsorolását, csatlakozási pontjainak ismertetését az ajánlattételi dokumentáció tartalmazta. A fentiekben jelzett mennyiség a várható maximális energiafelhasználást jelenti, melytől a fogyasztás -33,33 %-os eltérése jelenti az ajánlatkérő által garantált minimális felhasználási mennyiséget.

ÁRÖSSZEVETÉS, KÖVETKEZTETÉSEK

Az érintett tagvállalatok 2011. és 2012. évi villamos energia beszerzési árai az alábbi táblázat tartalmazza:

	ár Ft/kWh 2011	ár Ft/kWh 2012
FŐKÉTÜSZ	28,88 Ft	20,50 Ft
FŐKERT	19,87 Ft	19,85 Ft
FKF	16,33 Ft	19,75 Ft
FTSZV	21,90 Ft	20,20 Ft
BGYH	16,50 Ft	19,79 Ft

Összességében megállapítható, hogy a kisebb villamos energia fogyasztással rendelkező társaságok közül a FŐKÉTÜSZ Kft. és az FTSZV Kft. megtakarítást ért el, a FŐKERT Nonprofit

Zrt.-nél az ár szinte változatlan maradt, míg a nagyobb fogyasztással rendelkező FKF Zrt. és BGYH Zrt. számára a villamos energia ára megnövekedett.

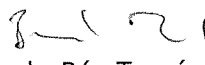
Az árnövekedés oka vélhetően a tavalyi év óta a villamos energia globális piacán bekövetkezett események pontosan még nem számszerűsíthető mértékű áremelkedést előrevetítő hatásai, a magyarországi nagykereskedelmi árak 10 %-ot meghaladó növekedése, a piaci likviditás csökkenése, továbbá a villamos energiakereskedők - feltételezhetően az előző tényezőkből fakadó - nem megfelelő mértékű érdeklődése. A fentiekre való tekintettel javasoltuk, hogy a BVK HOLDING Zrt. tagvállalatainak 2013. évi villamos energia beszerzésére összesített fogyasztási mennyiségük meghatározásával egy ajánlati tételben kerüljön sor.

A fenti beszerzési árakat a BVK HOLDING Zrt. és a Főváros tulajdonában álló egyéb társaságok (FŐTÁV Zrt. BKV Zrt, BDK Zrt.) 2013. évre vonatkozóan realizált beszerzési áraival összevetve megállapítható, hogy (az éves fogyasztási volumeneket, fogyasztási szokásokat is figyelembe véve) az elért árak kedvezőnek mondhatóak.

XII. VEGYES VÁLLALATOKKAL KAPCSOLATOS TEVÉKENYSÉG

Az Igazgatóság elnöke, Fodor István úr Tarlós István főpolgármester úr személyes felkérése és megbízása alapján folytat a Fővárosi Vízművek Zrt.-vel illetve a Fővárosi Csatornázási Művek Zrt.-vel a társaságokat érintő szakmai tárgyalásokat. E háttéregyeztetések vezettek ahhoz, hogy a Fővárosi Önkormányzat közvetlen és közvetett tulajdona a BKSZT Kft. felett kizárólagossá vált a decemberi akvizíciót követően. Az elnök urat tárgyalási delegáció és szakértői csoport segíti, akik a BVK HOLDING Zrt. munkatársai illetve külső szakértői. A folyamatban levő további projektek előrehaladásáról az eredmények függvényében kerül sor tájékoztatásra. Tekintettel arra, hogy ezen szakmai előkészítő munka anyagi forrása, valamint a BVK HOLDING Zrt. jogállása rendezetlen, szükséges, hogy e téren világos szerződéses viszonyok kialakítására kerüljön sor.

Budapest, 2012. február 15.


dr. Bán Tamás
vezérigazgató

Mellékletek:

1. sz. melléklet: A társaságcsoporth 2011. évi előzetes (várható) eredménye és vagyoni helyzete
2. sz. melléklet: Felkészülési projektek állása (2011. dec. 31-i állapot szerint)
3. sz. melléklet: 2011. október 1. - 2011. december 31. BVK HOLDING Zrt. szerződései
4. sz. melléklet: A 2011. IV. negyedévi közbeszerzési eljárások
5. sz. melléklet: A Felügyelőbizottság 2011. évi ellenőrzési munkaterve
6. sz. melléklet: A BVK HOLDING Zrt. Szervezeti és Működési Szabályzata

BVK HOLDING ZRT.

BUDAPESTI VÁROSÜZEMELTETÉSI KÖZPONT

A társaságcsoporth 2011. évi előzetes (várható) eredménye és vagyoni helyzete

BVK HOLDING ZRT.

BUDAPESTI VÁROSÜZEMELTETÉSI KÖZPONT

**A TÁRSASÁGCSOPORT
2011 ÉVI ELŐZETES (VÁRHAÓ) EREDMÉNYE ÉS
VAGYONI HELYZETE**

KÉSZÍTETTE: BVK HOLDING ZRT.
GAZDASÁGI IGAZGATÓSÁGA

I. CSOPORTSZINTŰ BESZÁMOLÓK

II. FŐTÁV ZRT.

III. FKF ZRT.

IV. BGYH ZRT.

V. BTI ZRT.

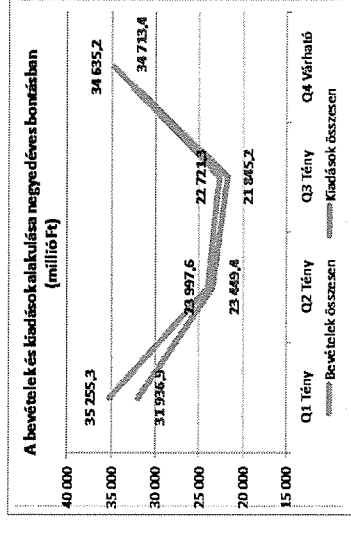
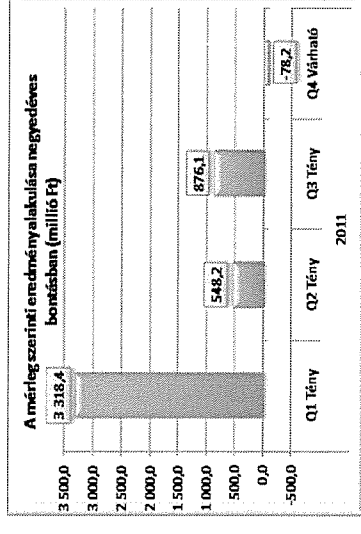
VI. FŐKÉTÜSZ KFT.

VII. FŐKERT ZRT.

VIII.FTSZV KFT.

IX. BVK ZRT.

Eredménykimutatás (adatok millió Ft-ban)		2010.12.31		2011.12.31		2011.12.31		2011 Várható / 2010 Bázis		2011 Várható / 2011 Terv	
BVK csoport		Bázis		Terv		Várható					
Értékesítés nettó árbevétele		106 403,5		109 146,1		106 748,8		0,3%		-2,2%	
Támogatás, díjkiegészítés Fővárostól		2 330,6		1 625,3		2 240,8		-3,9%		37,9%	
Aktivált saját teljesítmények értéke		589,8		691,9		773,6		31,2%		11,8%	
Egyéb bevételek		7 998,8		2 971,1		4 589,7		-42,6%		54,5%	
Bevételek összesen		117 322,7		114 434,3		114 352,9		-2,5%		-0,1%	
Anyagjellegű ráfordítások		-63 784,4		-66 215,4		-62 850,8		-1,5%		-5,1%	
Személyi jellegű ráfordítások		-25 748,6		-27 970,8		-26 887,1		4,4%		-3,9%	
Értéksökkenési leírás		-11 869,1		-11 606,3		-11 290,0		-4,9%		-2,7%	
Egyéb ráfordítások		-10 749,4		-7 956,2		-8 130,1		-24,4%		2,2%	
Költségek és ráfordítások összesen		-112 151,6		-113 748,7		-109 158,0		-2,7%		-4,0%	
Üzemi (üzleti) eredmény		5 171,1		685,6		5 194,8		0,5%		657,7%	
Pénzügyi műveletek bevételei		1 651,6		887,3		1 891,0		14,5%		113,1%	
Pénzügyi műveletek ráfordításai		-700,1		-349,7		-1 182,0		68,8%		238,0%	
Pénzügyi műveletek eredménye		951,4		537,5		709,0		-25,5%		31,9%	
Szokásos vállalkozási eredmény		6 122,5		1 223,2		5 903,9		-3,6%		382,7%	
Rendkívüli bevételek		6,4		74,1		37,3		484,1%		-49,6%	
Rendkívüli ráfordítások		-276,8		-133,7		-619,2		123,7%		363,1%	
Rendkívüli eredmény		-270,4		-59,6		-581,8		115,1%		876,0%	
Adózás előtti eredmény		5 852,1		1 163,6		5 322,1		-9,1%		357,4%	
Adófizetési kötelezettség		-781,0		-698,6		-657,5		-15,8%		-5,9%	
Adózott eredmény		5 071,1		465,0		4 664,5		-8,0%		903,2%	
Jóváhagyott osztalék, részesedés		-3 465,0		0,0		0,0		-100,0%		0,0%	
Mérleg szerinti eredmény		1 606,1		465,0		4 664,5		190,4%		903,2%	



- A Holding szinten elért adózott eredmény becsült összege meghaladja a 4,6 milliárd Ft-ot 2011-ben. Az elért eredmény sokszorosán meghaladja a tervezettet, ugyanakkor a bázis évtől egy kissé elmarad. Az elmaradás elsősorban a pénzügyi műveleteken és a rendkívüli eredményen keletkezett (a pénzügyi műveletek csökkenése elsősorban a hőenergia vásárlásra kötött fedezeti ügyletek hatása, míg a rendkívüli eredmény az FKF által adott támogatások hatása).
- Üzemi szinten a társaságcsoporthoz a 2010 évi eredménnyel közel azonos szinten teljesített úgy, hogy az energiaárak emelkedését csak részben lehetett az árban érvényesíteni, illetve a bázisévben 711,0 millió Ft támogatás javította az üzemi eredményt.

BVK HOLDING

VAGYONI HELYZET

Mérleg (adatok millió Ft-ban)	2010.12.31	2011.12.31	2011.12.31
BVK CSOPORT (Eszközök)	Tény	Terv	Várható
Befektetett eszközök	105 313,3	111 978,5	109 313,8
Immateriális javak	2 081,7	2 829,3	1 226,3
Tárgyi eszközök	99 456,8	104 534,1	95 074,4
Beruházások	1 737,7	2 530,6	3 848,9
Részesedések	1 912,3	1 919,0	1 928,4
Hosszú lejáratra adott kölcsön	124,8	165,6	172,7
Tőkekonszolidációs különbözet	0,0	0,0	7 063,1
Forgóeszközök	37 547,2	25 888,3	40 441,7
Készletek	2 709,0	3 436,9	2 767,8
Vevők	11 883,0	10 945,1	12 444,8
Csoporton belüli követelések	86,9	511,4	238,8
Egyéb követelések	4 999,5	4 949,8	7 727,1
Értékpapírok	483,8	506,1	508,4
Pénzeszközök	17 385,0	5 539,0	16 754,8
Aktív időbeli elhatárolások	7 351,4	7 551,3	7 922,0
Eszközök összesen	150 212,0	145 418,2	157 677,5

Mérleg (adatok millió Ft-ban)	2010.12.31	2011.12.31	2011.12.31
BVK CSOPORT (Források)	Tény	Terv	Várható
Saját tőke	99 681,1	95 966,9	108 436,5
Jegyzett tőke	52 258,4	95 425,0	50 758,0
Tőketartalék	33 309,4	125,0	53 062,0
Eredménytartalék	12 396,8	-48,0	-48,0
Lekötött tartalék	4,5	0,0	0,0
Mérleg szerinti eredmény	1 711,9	465,0	4 664,5
Céltartalékok	8 544,2	8 882,0	10 162,6
Kötelezettségek	28 676,8	30 309,2	26 838,6
Passzív tőkekonszolidációs különbözet	0,0	3 925,7	0,0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	5 276,6	6 442,1	4 505,1
Hitelek	1 601,3	2 785,4	820,0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	3 675,2	3 656,7	3 685,1
Rövid lejáratú kötelezettségek	23 400,2	19 941,3	22 333,5
Hitelek	4 489,6	6 325,5	4 041,5
Szállítók	9 923,7	8 526,7	13 426,4
Csoporton belüli kötelezettségek	47,6	25,7	106,1
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	8 939,3	5 063,4	4 759,6
Passzív időbeli elhatárolások	13 309,9	10 260,2	12 239,8
Források összesen	150 212,0	145 418,2	157 677,5

- A Holding által birtokolt vagyon jelentős, meghaladja a 157,0 milliárd Ft-ot 2011. december 31-én.
- A vagyonszerkezetben a befektetett eszközállomány túlnyomó arányt képvisel, de jelentős a felhalmozott pénzvagyron is (ennek harmada reaktivációs céltartalékból származik).
- A saját tőke aránya meghaladja a kétharmadot az összes forráson belül, melyet kiegészít még a képzett céltartalékok, a vagyonnevelésbe vett temetők hosszú lejáratú kötelezettségként megjelenő értéke, valamint a kapott támogatások miatti elhatárolások összege is. E három tétel együttes értéke megközelíti a 20,0 milliárd Ft-ot. Az idegen tőke összege (szállítói tartozások, hitelek, egyéb elhatárolások) közel 30,0 milliárd Ft, a teljes forrásállomány ötödét teszi ki.

I. CSOPORTSZINTŰ BESZÁMOLÓK

II. FŐTÁV ZRT.

III. FKF ZRT.

IV. BGYH ZRT.

V. BTI ZRT.

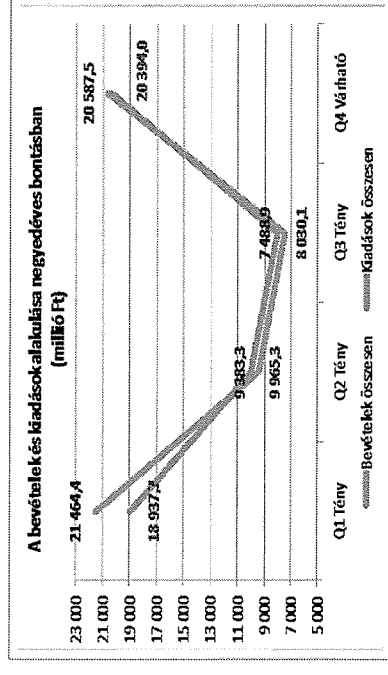
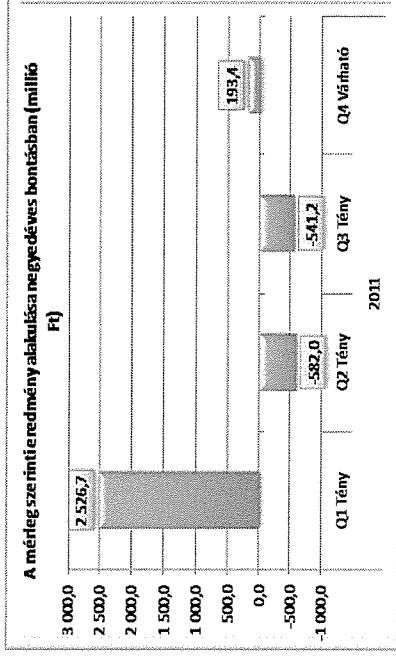
VI. FŐKÉTÜSZ KFT.

VII. FŐKERT ZRT.

VIII.FTSZV KFT.

IX. BVK ZRT.

Eredménykimutatás (adatok millió Ft-ban)		2010.12.31	2011.12.31	2011.12.31	2011 Tény / 2010 Bázis	2011 Tény / 2011 Terv
FŐTÁV		Bázis	Terv	Várható		
Értékesítés nettó árbevétele		52 851,4	55 685,0	54 555,7	3,2%	-2,0%
Támogatás, díjkiegészítés Fővárostól		0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%
Aktivált saját teljesítmények értéke		481,6	555,7	665,9	38,3%	19,8%
Egyéb bevételek		6 677,7	2 071,5	3 146,3	-52,9%	51,9%
Bevételek összesen		60 010,7	58 312,2	58 367,9	-2,7%	0,1%
Anyagjellegű ráfordítások		-40 353,4	-43 796,8	-42 770,5	6,0%	-2,3%
Személyi jellegű ráfordítások		-5 532,3	-5 663,3	-5 377,2	-2,8%	-5,1%
Értéksökkenési leírás		-5 775,4	-5 417,5	-5 523,8	-4,4%	2,0%
Egyéb ráfordítások		-4 232,4	-3 104,7	-2 516,3	-40,5%	-19,0%
Költségek és ráfordítások összesen		-55 893,5	-57 982,2	-56 187,8	0,5%	-3,1%
Üzemi (üzleti) eredmény		4 117,2	330,0	2 180,1	-47,0%	560,6%
Pénzügyi műveletek bevételei		690,8	214,1	555,7	-19,6%	159,6%
Pénzügyi műveletek ráfordításai		-296,3	-109,6	-873,8	194,9%	697,2%
Pénzügyi műveletek eredménye		394,5	104,5	-318,1	-180,6%	-404,4%
Szokásos vállalkozási eredmény		4 511,7	434,5	1 862,0	-58,7%	328,6%
Rendkívüli bevételek			71,7	0,5	0,0%	-99,4%
Rendkívüli ráfordítások			-19,0	-18,7	0,0%	-1,8%
Rendkívüli eredmény		0,0	52,7	-18,2	0,0%	-134,6%
Adózás előtti eredmény		4 511,7	487,1	1 843,8	-59,1%	278,5%
Adófizetési kötelezettség		-0,1	-183,8	-246,8	-	34,3%
Adózott eredmény		4 511,7	303,4	1 597,0	-64,6%	426,4%
Jóváhagyott osztalék, részesedés		-3 414,0	0,0	0,0	-100,0%	0,0%
Mérleg szerinti eredmény		1 097,7	303,4	1 597,0	45,5%	426,4%



- A várható eredmény a költségmegtakarítások, valamint az alacsonyabb energiaköltségek hatására jelentősen meghaladja a tervezettet, melyben nagy szerepe van az energia költségeknek (befagyasztott szállítói árak, magasabb átlaghőmérséklet), és a költségtakarékosságnak (fel nem használt marketing keret, alacsonyabb karbantartási költségek, szakértői díjak). A társaság a tervvel ellenében nem számol iparüzési adó fizetéssel, közszolgáltatói státusára hivatkozva.
- A bázis időszakhoz képest azonban az üzemi eredmény a felére csökkent, mely az energia költségek mérsékelt növekedésének hatása. A pénzügyi műveletek eredménye is romlott, az energia vásárláshoz kapcsolódó fedezeti ügyletek hatására (a devizában történő beszerzés árfolyamkockázatának kiszűrése a társaság fedezeti ügyleteket köt).

FŐTÁV ZRT.

VAGYONI HELYZET

Mérleg (adatok millió Ft-ban)	2010.12.31	2011.12.31	2011.12.31
FŐTÁV (Eszközök)	Tény	Terv	Várható
Befektetett eszközök	38 840,7	38 139,2	37 675,1
Immateriális javak	634,6	1 187,5	631,3
Tárgyi eszközök	35 864,7	34 559,3	34 245,2
Beruházások	543,1	552,6	980,7
Részesedések	1 719,8	1 719,8	1 719,8
Hosszú lejáratra adott kölcsön	78,5	120,0	98,1
Forgóeszközök	13 282,9	11 550,8	13 368,9
Készletek	677,3	983,1	449,3
Vevők	6 777,3	5 903,0	7 683,6
Csoporton belüli követelések	0,0	435,9	0,0
Egyéb követelések	3 623,9	3 610,1	4 967,0
Értékpapírok	0,0	0,0	0,0
Pénzeszközök	2 204,4	618,8	268,9
Aktív időbeli elhatárolások	6 937,4	7 137,7	7 614,7
Eszközök összesen	59 061,0	56 827,7	58 658,7

Mérleg (adatok millió Ft-ban)	2010.12.31	2011.12.31	2011.12.31
FŐTÁV (Források)	Tény	Terv	Várható
Saját tőke	39 712,0	40 015,3	41 308,9
Jegyzett tőke	28 359,9	28 359,9	28 359,9
Tőketartalék	4 525,9	4 525,9	4 525,9
Eredménytartalék	5 600,9	6 826,2	6 826,2
Mérleg szerinti eredmény	1 225,2	303,4	1 597,0
Céltartalékok	971,7	0,0	898,3
Kötelezettségek	13 354,2	13 443,4	12 380,3
Hosszú lejáratú kötelezettségek	66,0	2 067,1	66,0
Hitelek	66,0	2 067,1	66,0
Rövid lejáratú kötelezettségek	13 288,2	11 376,2	12 314,3
Hitelek	3 110,9	5 329,6	3 084,2
Szállítók	5 972,9	5 369,0	8 595,1
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	4 204,5	677,6	634,9
Passzív időbeli elhatárolások	5 023,1	3 369,0	4 071,2
Források összesen	59 061,0	56 827,7	58 658,7

- A társaság vagyona megközelíti az 58,7 milliárd Ft-ot 2011. december 31-én. Az eszközvagyon túlnyomó része ingatlan, valamint műszaki berendezés, de a forgóeszközök összege is megközelíti a 13,4 milliárd Ft-ot, ezen belül a vevői állomány jelentős, 7,7 milliárd Ft-ot is elér az összege.
- A társaság jelentős kötelezettségekkel rendelkezett az év végén, a finanszírozás fenntartásához folyószámlahitelt vett igénybe. A vagyon forrása azonban alapvetően a saját tőke, mely meghaladja a 41,0 milliárd Ft-ot.
- A 2011 évi céltartalék állomány nagyobbreszt fűtőmű bontáshoz, kisebb részt Korengedmenyes nyugdíjhoz és peres ügyekhez kapcsolódik. A fűtőmű bontása a tervek szerint 2011-ben befejeződött volna (ezért nincs CT a tervben), ez azonban áthúzódik 2012-re.

I. CSOPORTSZINTŰ BESZÁMOLÓK

II. FŐTÁV ZRT.

III. FKF ZRT.

IV. BGYH ZRT.

V. BTI ZRT.

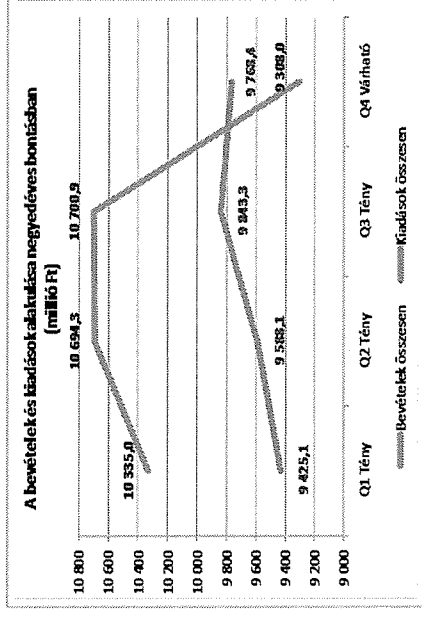
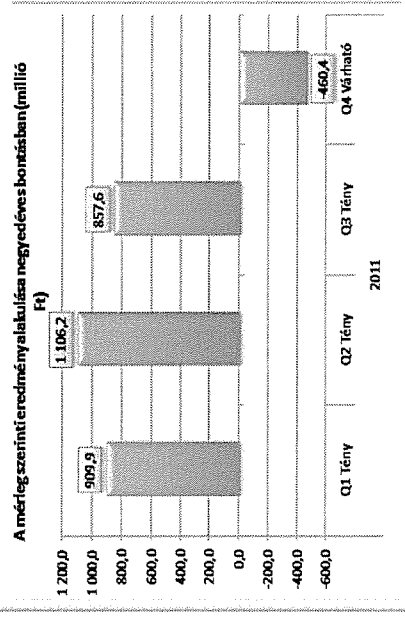
VI. FŐKÉTÜSZ KFT.

VII. FŐKERT ZRT.

VIII. FTSZV KFT.

IX. BVK ZRT.

Eredménykimutatás (adatok millió Ft-ban)	2010.12.31	2011.12.31	2011.12.31	2011 Tény / 2010 Bázis	2011 Tény / 2011 Terv
FKF	Bázis	Terv	Várható		
Értékesítés nettó árbevétele	40 951,1	40 484,8	39 041,7	-4,7%	-3,6%
Támogatás, díjkiegészítés Fővárostól	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%
Aktívált saját teljesítmények értéke	-3,5	88,8	100,5	-2952,6%	13,2%
Egyéb bevételek	987,4	416,2	803,6	-18,6%	93,1%
Bevételek összesen	41 934,9	40 989,7	39 945,8	-4,7%	-2,5%
Anyagjellegű ráfordítások	-16 173,1	-16 177,2	-13 754,4	-15,0%	-15,0%
Személyi jellegű ráfordítások	-14 058,7	-14 948,6	-14 157,1	0,7%	-5,3%
Értéksökkenési leírás	-5 367,9	-5 350,0	-5 017,4	-6,5%	-6,2%
Egyéb ráfordítások	-5 132,9	-3 981,7	-4 507,0	-12,2%	13,2%
Költségek és ráfordítások összesen	-40 732,6	-40 457,4	-37 435,9	-8,1%	-7,5%
Üzemi (üzleti) eredmény	1 202,3	532,4	2 509,9	108,7%	371,5%
Pénzügyi műveletek bevételei	826,2	547,5	1 072,8	29,8%	95,9%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	-287,4	-137,0	-247,9	-13,8%	80,9%
Pénzügyi műveletek eredménye	538,8	410,5	824,9	53,1%	101,0%
Stokásos vállalkozási eredmény	1 741,1	942,8	3 334,8	91,5%	253,7%
Rendkívüli bevételek	0,2	0,0	19,6	12446,8%	0,0%
Rendkívüli ráfordítások	-276,6	-114,7	-595,9	115,4%	419,5%
Rendkívüli eredmény	-276,4	-114,7	-576,3	108,5%	402,5%
Adózás előtti eredmény	1 464,7	828,1	2 758,5	88,3%	233,1%
Adófizetési kötelezettség	-759,6	-488,6	-345,2	-54,6%	-29,4%
Adózott eredmény	705,1	339,5	2 413,3	242,2%	610,9%
Jóváhagyott osztalék, részesedés	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%
Mérleg szerinti eredmény	705,1	339,5	2 413,3	242,2%	610,9%



- A társaság 2011 évi előzetes adózás előtti eredménye meghaladja a 2,7 milliárd Ft-ot, mely jelentősen kedvezőbb a tervezettnél, és a bázis időszakai eredményt is 1,3 milliárd Ft-tal meghaladja. A kedvező eredmény elsősorban a költségcsökkentés hatására, az értékesítés árbevétele a tervnek megfelelően alakult (a terv nem tartalmazta a közúti közlekedési vállalatok kivételével a költségcsökkentés hatásait). A költségcsökkentés elmaradása az enyhébb tél, a megtett hatékonyságjavítási intézkedések, a karbantartási, beruházási feladatokban elért megtakarítás, illetve azok időbeli ütemezésének hatására.
- A rendkívüli ráfordítások növekedése az adott támogatások magasabb összegének köszönhető.
- Az előzetes eredményre azonban befolyással van, hogy az utóalkaláció még nem készült el, ezért a túlkompensáció mértéke csak becslésen alapszik, továbbá a FKF decemberben 284 millió Ft osztalékfelvételt fizetett az önkormányzatnak, de ennek eredményhatása még nem látszik az eredményben.

FKF ZRT.

VAGYONI HELYZET

Mérleg (adatok millió Ft-ban)	2010.12.31	2011.12.31	2011.12.31
FKF (Eszközök)	Tény	Terv	Várható
Befektetett eszközök	37 653,4	44 798,7	35 471,9
Immateriális javak	1 335,7	1 529,8	473,2
Tárgyi eszközök	35 465,4	42 048,6	32 667,1
Beruházások	817,2	1 185,3	2 295,5
Részesedések	35,1	35,1	36,1
Forgóeszközök	20 058,8	11 608,2	22 798,9
Készletek	1 599,4	2 011,0	1 856,8
Vevők	4 651,4	4 500,0	4 318,4
Csoporton belüli követelések	0,0	0,0	136,6
Egyéb követelések	1 200,9	1 100,0	2 171,7
Pénzeszközök	12 607,1	3 997,2	14 315,4
Aktív időbeli elhatárolások	235,3	250,0	192,5
Eszközök összesen	57 947,5	56 657,0	58 463,4

Mérleg (adatok millió Ft-ban)	2010.12.31	2011.12.31	2011.12.31
FKF (Források)	Tény	Terv	Várható
Saját tőke	40 847,0	40 934,6	40 404,4
Jegyzett tőke	16 939,4	16 939,4	15 439,4
Tőketartalék	16 117,6	16 117,6	14 761,7
Eredménytartalék	7 084,9	7 538,2	6 861,0
Lekötött tartalék	0,0	0,0	929,1
Mérleg szerinti eredmény	705,2	339,5	2 413,3
Céltartalékok	7 252,9	8 649,3	8 726,2
Kötelezettségek	7 436,4	5 874,3	7 230,7
Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 195,8	418,4	455,9
Hitelek	1 195,8	418,4	455,9
Rövid lejáratú kötelezettségek	6 240,6	5 455,9	6 774,8
Hitelek	778,9	777,4	817,9
Szállítók	2 647,6	2 178,5	3 801,3
Csoporton belüli kötelezettségek	0,0	0,0	48,7
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2 814,1	2 500,0	2 106,9
Passzív időbeli elhatárolások	2 411,1	1 198,8	2 102,0
Források összesen	57 947,5	56 657,0	58 463,4

- A 2011. december 31-i mérlegfőösszeg meghaladta az 58,4 milliárd Ft-ot. Az eszközökön belül a tárgyi eszközök aránya közel 60,0%, melyen belül elsősorban a műszaki berendezések aránya magas, de jelentős értéket képvisel az ingatlan állomány is. A befektetett eszközállomány csökkent a tervhez és 2010-hez képest is, melynek oka egyrészt a közüzemelési üzletág kiválása, másrészt a tervezettnél alacsonyabb beruházási kiadások miatt az eszközviszwapótlás nem érte el az értéksökkenés összegét.
- A társaság pénzeszköz állománya jelentős, az összes vagyon negyedét elérő összegű, melyek egyrészt rekultivációs céltartalékból képződtek (8,7 mrd Ft), másrészt a 2011-re tervezett, de elhúzódó, időben csúszó beruházások, karbantartások is növelő hatást gyakoroltak.
- A társaság viszonylag jelentős készletállománnyal rendelkezik, mely tartalmát tekintve egyrészt alkatrészt, másrészt nehezen romlandó, betárolt hűtőanyag.
- A saját tőke aránya és összege is jelentős, a befektetett eszközállományt lényegesen meghaladó mértékű. A társaság 2011-ben lekötött tartalékot képzett a hához menő szelektív hulladékgyűjtő projekt önrészenek biztosítására.

I. CSOPORTSZINTŰ BESZÁMOLÓK

II. FŐTÁV ZRT.

III. FKF ZRT.

IV. BGYH ZRT.

V. BTI ZRT.

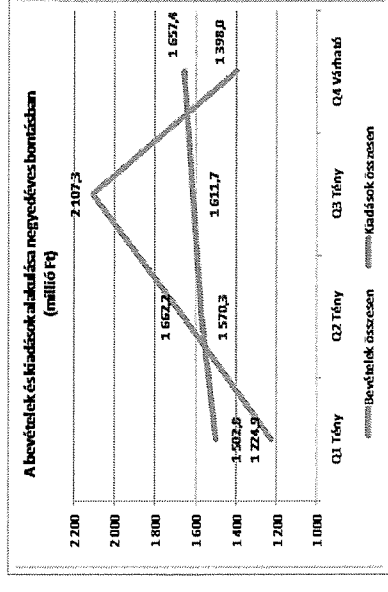
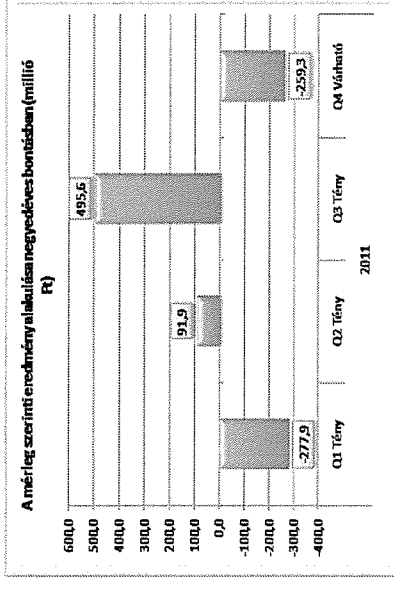
VI. FŐKÉTÜSZ KFT.

VII. FŐKERT ZRT.

VIII. FTSZV KFT.

IX. BVK ZRT.

Eredménykimutatás (adatok millió Ft-ban)	2010.12.31	2011.12.31	2011.12.31	2011 Tény / 2010 Bázis	2011 Tény / 2011 Terv
BGYH	Bázis	Terv	Várható		
Értékesítés nettó árbevétele	5 543,9	5 932,1	6 077,2	9,6%	2,4%
Támogatás, díjkiegészítés Fővárostól	711,0	0,0	0,0	-100,0%	0,0%
Aktívált saját teljesítmények értéke	72,6	12,6	2,8	-96,1%	-77,8%
Egyéb bevételek	184,9	279,3	309,5	67,5%	10,8%
Bevételek összesen	6 512,3	6 224,1	6 389,5	-1,9%	2,7%
Anyagjellegű ráfordítások	-3 517,3	-2 871,7	-2 850,5	-19,0%	-0,7%
Személyi jellegű ráfordítások	-2 024,6	-2 695,0	-2 573,9	27,1%	-4,5%
Értécsökkenési leírás	-401,8	-474,4	-397,9	-1,0%	-16,1%
Egyéb ráfordítások	-454,2	-417,4	-504,6	11,1%	20,9%
Költségek és ráfordítások összesen	-6 397,8	-6 458,4	-6 326,9	-1,1%	-2,0%
Üzemi (üzleti) eredmény	114,6	-234,3	62,6	-45,4%	-126,7%
Pénzügyi műveletek bevételei	0,7	0,7	2,9	340,8%	340,8%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	-61,1	-55,1	-14,9	-75,6%	-72,9%
Pénzügyi műveletek eredménye	-60,5	-54,5	-12,0	-80,2%	-78,0%
Szokásos vállalkozási eredmény	54,1	-288,8	50,6	-6,5%	-117,5%
Rendkívüli bevételek	1,2	0,0	0,0	-100,0%	0,0%
Rendkívüli ráfordítások	0,0	0,0	-0,3	0,0%	0,0%
Rendkívüli eredmény	1,2	0,0	-0,3	-122,9%	0,0%
Adózás előtti eredmény	55,3	-288,8	50,3	-9,0%	-117,4%
Adófizetési kötelezettség	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%
Adózott eredmény	55,3	-288,8	50,3	-9,0%	-117,4%
Jóváhagyott osztalék, részesedés	-11,0	0,0	0,0	-100,0%	0,0%
Mérlegszerinti eredmény	44,3	-288,8	50,3	13,6%	-117,4%



- A 2011-re várható eredmény 50,3 millió Ft nyereség, szemben a tervezett veszteséggel. A bázis évi eredményhez képest jelentős mértékű a javulás, a 2010. évi eredményt ugyanis 711 millió Ft-tal javította az Önkormányzat által nyújtott díjkiegészítés. Az eredményjavulásban főszerepet játszott a bevételek nagymértékű emelkedése, a differenciált áremelés és a készpénzes volumen növekedésének hatására.
- Az anyagjellegű szolgáltatásokat jelentősen csökkentette a visszaszervezés által elért megtakarítás, míg a személyi költségek emelkedése ennek következménye. A kiadások összességében a terv szint alatt alakultak, mely a visszaszervezés tervezetnél alacsonyabb létszámmal való végrehajtása, valamint a fürdőkben bevezetett bértömeg gazdálkodás hatása.
- Az értécsökkenés közel 80,0 millió Ft-tal elmaradt a tervezettől, a műemlék fürdők tervezettől eltérő értékcsökkenés számítása miatt.
- Az egyéb ráfordítások növekedésében jelentős szerepet játszott a tervben nem szereplő céltartalékok képzése (2006-ot érintő adóbiroság miatt 51,6 millió Ft, illetve a tervezettnél nagyobb mértékben került céltartalék képzésre a telekadó kapcsán)

BGYH ZRT.

VAGYONI HELYZET

Mérleg (adatok millió Ft-ban)	2010.12.31	2011.12.31	2011.12.31
BGYH (Eszközök)	Tény	Terv	Várható
Befektetett eszközök	19 371,7	19 344,1	19 307,0
Immateriális javak	55,8	44,1	31,5
Tárgyi eszközök	18 961,2	18 497,3	18 931,4
Beruházások	328,3	776,3	314,7
Részesedések	26,4	26,4	29,4
Forgóeszközök	1 438,8	432,5	862,3
Készletek	251,1	251,0	279,7
Vevők	128,7	128,7	146,4
Egyéb követelések	27,5	0,0	181,8
Pénzeszközök	1 031,5	52,7	254,4
Aktív időbeli elhatárolások	37,8	0,0	34,1
Eszközök összesen	20 848,3	19 776,5	20 203,5

Mérleg (adatok millió Ft-ban)	2010.12.31	2011.12.31	2011.12.31
BGYH (Források)	Tény	Terv	Várható
Saját tőke	13 552,8	13 264,0	13 602,4
Jegyzett tőke	4 434,0	4 434,0	4 434,0
Tőketartalék	10 394,1	10 394,1	10 394,1
Eredménytartalék	-1 319,6	-1 275,3	-1 276,0
Mérleg szerinti eredmény	44,3	-288,8	50,3
Céltartalékok	126,4	128,4	267,2
Kötelezettségek	1 805,0	1 185,0	756,0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0,0	0,0	0,0
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 805,0	1 185,0	756,0
Hitelek	560,0	130,0	100,2
Szállítók	799,3	610,0	442,4
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	445,7	445,0	213,4
Passzív időbeli elhatárolások	5 364,0	5 199,0	5 577,9
Források összesen	20 848,3	19 776,5	20 203,5

- A társaság 2011. december 31-i mérlegösszege meghaladja a 20,0 milliárd Ft-ot. Az eszközök túlnyomó része ingatlan vagyonban testesül meg. Az egyéb vagyonelemek aránya viszonylag alacsony.
- A vállalati vagyon forrásai között a saját vagyon mellett a fűrdőfelújításra kapott támogatások értéke jelenik meg, mint passzív időbeli elhatárolás. A kötelezettségek túlnyomórészt szállítókkal és költségvetéssel szembeni tartozások, és rövid lejáratú hitelek. A hitelek állománya folyamatosan csökkent az elmúlt év alatt.

I. CSOPORTSZINTŰ BESZÁMOLÓK

II. FŐTÁV ZRT.

III. FKF ZRT.

IV. BGYH ZRT.

V. BTI ZRT.

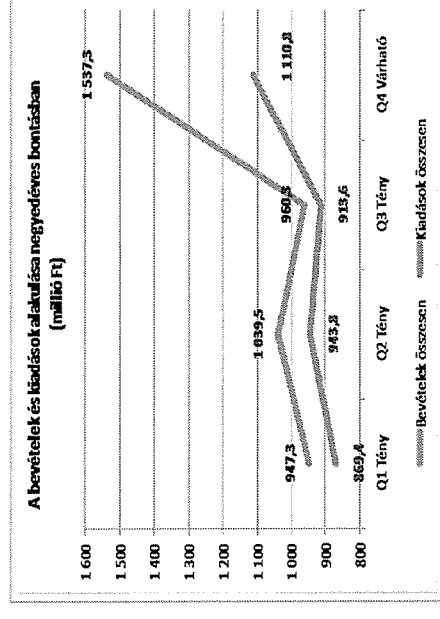
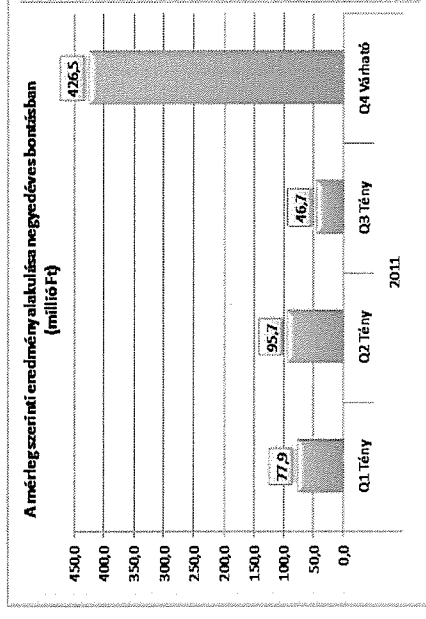
VI. FŐKÉTÜSZ KFT.

VII. FŐKERT ZRT.

VIII. FTSZV KFT.

IX. BVK ZRT.

Eredménykimutatás (adatok millió Ft-ban)		2010.12.31		2011.12.31		2011.12.31		2011 Tény /	
BTI		Bázis		Terv		Várható		2010 Bázis	
Értékesítés nettó árbevétele		3 993,4		4 035,5		4 153,1		4,0%	
Támogatás, díjkiegészítés Fővárostól		0,0		0,0		0,0		0,0%	
Aktivált saját teljesítmények értéke		-1,6		-1,6		-2,8		74,3%	
Egyéb bevételek		35,6		43,2		281,8		691,6%	
Bevételek összesen		4 027,4		4 077,0		4 432,1		10,0%	
Anyagjellegű ráfordítások		-1 900,5		-1 971,8		-1 656,0		-12,9%	
Személyi jellegű ráfordítások		-1 558,2		-1 622,0		-1 659,5		6,5%	
Értécsökkenési leírás		-147,4		-194,8		-167,7		13,8%	
Egyéb ráfordítások		-614,2		-180,5		-257,7		-58,0%	
Költségek és ráfordítások összesen		-4 220,3		-3 969,2		-3 740,9		-11,4%	
Üzemi (üzleti) eredmény		-192,9		107,8		691,1		-458,3%	
Pénzügyi műveletek bevételei		34,0		31,4		45,3		33,1%	
Pénzügyi műveletek ráfordításai		-48,8		-43,9		-42,4		-13,1%	
Pénzügyi műveletek eredménye		-14,8		-12,6		2,9		-119,4%	
Szokásos vállalkozási eredmény		-207,7		95,3		694,0		-434,1%	
Rendkívüli bevételek		2,4		2,4		7,1		195,9%	
Rendkívüli ráfordítások		-0,1		0,0		-2,1		1888,8%	
Rendkívüli eredmény		2,3		2,4		5,0		117,3%	
Adózás előtti eredmény		-205,4		97,7		699,0		-440,3%	
Adófizetési kötelezettség		-9,5		-13,5		-52,2		450,3%	
Adózott eredmény		-214,9		84,2		646,8		-401,0%	
Jóváhagyott osztalék, részesedés		0,0		0,0		0,0		0,0%	
Mérleg szerinti eredmény		-214,9		84,2		646,8		-401,0%	
								668,2%	
								0,0%	
								668,2%	



- A társaság jelentős, közel 650,0 millió Ft-os mérleg szerinti nyereséget ért el 2011-ben. Ez az összeg mind a tervezett, mind a bázis időszakai eredménytől jelentősen kedvezőbb. Az eredmény növekedésében a magasabb árbevétel (díjemelés, valamint volumen növekedés eredményeként), illetve az alacsonyabb költségek hatása (egyrészt költségtagarékossági intézkedések, másrészt a 2012-re áthúzódo közbeszerzési eljárások miatt) mellett, 233,0 millió Ft egyszeri eredménynövelő tétel is jelentkezik, annak eredményeként, hogy a XVIII. Kerület által kivetett telekadót a Főváros Bíróság 2011 októberi ítéletével törölte.

BTI ZRT.

VAGYONI HELYZET

Mérleg (adatok millió Ft-ban)	2010.12.31	2011.12.31	2011.12.31
BTI (Eszközök)	Tény	Terv	Várható
Befektetett eszközök	7 268,2	7 350,6	7 456,1
Immateriális javak	41,2	34,0	76,6
Tárgyi eszközök	7 155,9	7 249,7	7 294,0
Beruházások	3,3	0,0	21,6
Részesedések	57,7	57,7	57,6
Hosszú lejáratra adott kölcsön	10,0	9,2	6,3
Forgóeszközök	1 132,1	1 072,2	1 484,4
Készletek	86,7	96,6	89,0
Vevők	89,0	99,1	100,4
Csoporton belüli követelések	27,0	15,5	46,0
Egyéb követelések	86,8	87,2	80,6
Értékpapírok	483,8	506,1	508,4
Pénzeszközök	358,8	267,6	660,1
Aktív időbeli elhatárolások	39,5	37,3	33,6
Eszközök összesen	8 439,8	8 460,1	8 974,1

Mérleg (adatok millió Ft-ban)	2010.12.31	2011.12.31	2011.12.31
BTI (Források)	Tény	Terv	Várható
Saját tőke	2 697,1	2 781,3	3 343,9
Jegyzett tőke	1 059,7	1 059,7	1 059,7
Tőketartalék	995,2	995,2	995,2
Eredménytartalék	857,1	642,2	397,2
Lekötött tartalék	0,0	0,0	245,0
Mérleg szerinti eredmény	-214,9	84,2	646,8
Céltartalékok	104,3	104,3	157,5
Kötelezettségek	5 349,0	5 250,1	5 151,5
Hosszú lejáratú kötelezettségek	3 977,5	3 924,8	3 943,1
Hitelek	336,5	298,1	298,1
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	3 641,0	3 626,7	3 645,1
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 371,4	1 325,3	1 208,4
Hitelek	38,5	38,5	38,5
Szállítók	264,3	243,2	334,4
Csoporton belüli kötelezettségek	38,1	5,7	49,5
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 030,6	1 037,9	786,0
Passzív időbeli elhatárolások	289,4	324,5	321,2
Források összesen	8 439,8	8 460,1	8 974,1

- A társaság mérlegfőösszege 2011. végén megközelíti a 9,0 milliárd Ft-ot. Az eszközök túlnyomó része ingatlan vagyonban jelenik meg. A forgóeszközök jelentős része pénzeszköz, ugyanakkor jelentős a kegyeleti betétekből vásárolt értékpapír állomány (jellemzően államkötvény, 500,0 millió Ft feletti összegben). A kegyeleti betétállomány gyűjtését a társaság PSZÁF engedély birtokában végzi.
- A vállalati vagyon forrásai között a saját vagyon mellett a vagyonkezelési szerződés alapján megjelenő hosszú lejáratú kötelezettség a domináns. Jelentős kockázatot jelent ugyanakkor, hogy a vagyonkezelési szerződés nincs aláírva.
- A céltartalékok állománya növekedett előző évhez képest, a 2010-ben képzett CT-n túl 65 millió Ft került képzésre munkaügyi perekre, 10,0 millió Ft ügyfeleknek fizetendő kártérítésre, és 5,8 millió Ft telekadóra.
- A rövid határidejű kötelezettségek között a kegyeleti betéteken túl jellemzően a munkavállalókkal és a költségvetéssel szembeni tartozások szerepelnek.

I. CSOPORTSZINTŰ BESZÁMOLÓK

II. FŐTÁV ZRT.

III. FKF ZRT.

IV. BGYH ZRT.

V. BTI ZRT.

VI. FŐKÉTÜSZ KFT.

VII. FŐKERT ZRT.

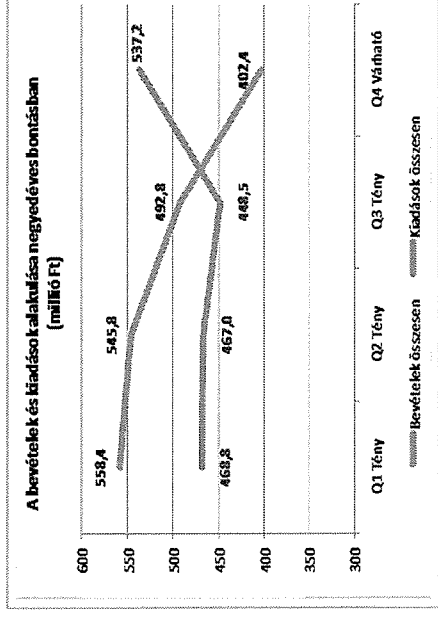
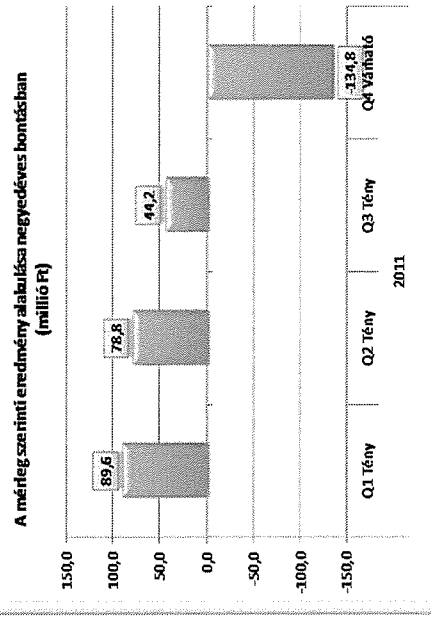
VIII. FTSZV KFT.

IX. BVK ZRT.

FŐKÉTÜSZ KFT.

EREDMÉNY

Eredménykimutatás (adatok millió Ft-ban)	2010.12.31	2011.12.31	2011.12.31	2011 Tény / 2010 Bázis	2011 Tény / 2011 Terv
FŐKÉTÜSZ					
	Bázis	Terv	Várható		
Értékesítés nettó árbevétele	1 945,7	1 913,6	1 976,0	1,6%	3,3%
Támogatás, díjkiegészítés Fővárostól	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%
Egyéb bevételek	23,3	46,9	12,2	-47,5%	-73,9%
Bevételek összesen	1 968,9	1 960,5	1 988,2	1,0%	1,4%
Anyagjellegű ráfordítások	-416,0	-408,7	-350,3	-15,8%	-14,3%
Személyi jellegű ráfordítások	-1 311,6	-1 346,6	-1 337,1	1,9%	-0,7%
Értécsökkenési leírás	-60,2	-51,6	-58,2	-3,5%	12,6%
Egyéb ráfordítások	-159,9	-141,4	-163,1	2,0%	15,4%
Költségek és ráfordítások összesen	-1 947,8	-1 948,2	-1 908,7	-2,0%	-2,0%
Üzemi (üzleti) eredmény	21,1	12,3	79,5	276,2%	546,0%
Pénzügyi műveletek bevételei	3,1	8,0	11,2	257,1%	39,7%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	-0,7	-0,4	-1,7	134,7%	314,8%
Pénzügyi műveletek eredménye	2,4	7,6	9,5	292,9%	25,2%
Stokásos vállalkozási eredmény	23,6	19,9	89,0	277,9%	347,2%
Rendkívüli bevételek	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%
Rendkívüli ráfordítások	-0,1	0,0	0,0	-100,0%	0,0%
Rendkívüli eredmény	-0,1	0,0	0,0	-100,0%	0,0%
Adózás előtti eredmény	23,4	19,9	89,0	279,9%	347,2%
Adófizetési kötelezettség	-9,7	-10,9	-11,3	16,5%	3,9%
Adózott eredmény	13,7	9,0	77,7	466,0%	760,1%
Jóváhagyott osztalék, részesedés	-40,0	0,0	0,0	-100,0%	0,0%
Mérleg szerinti eredmény	-26,3	9,0	77,7	-396,0%	760,1%



- A társaság a tervezettnél jelentősen kedvezőbb eredménnyel zárta az évet. A kedvező eredmény egyrészt a jelentős költségmegtakarítások (kiadások visszafogása, karbantartások átütemezése), másrészt az árbevételi többlet (elsősorban volumennövekedés) hatása.
- Az éves beszámoló vizsgálata során azonban a könyvvizsgáló megállapította, hogy a zárt lakások után számlázott árbevételek elszámolása nem mindössen rendszerszerűnek, és esetleges jelleggel számlázzák ki a kiszállási díjakat is. Várhatóan emiatt a könyvvizsgáló korlátozott véleményt fog kiadni a 2011. év beszámolójáról.

FŐKÉTÜSZ KFT.

VAGYONI HELYZET

Mérleg (adatok millió Ft-ban)	2010.12.31	2011.12.31	2011.12.31
FŐKÉTÜSZ (Eszközök)	Tény	Terv	Várható
Befektetett eszközök	335,1	345,8	355,0
Immateriális javak	3,4	10,4	6,2
Tárgyi eszközök	330,8	334,4	327,6
Beruházások	0,0	0,0	1,5
Hosszú lejáratra adott kölcsön	0,9	1,0	19,7
Forgóeszközök	466,0	428,4	519,3
Készletek	2,5	2,5	3,0
Vevők	46,4	30,0	41,0
Egyéb követelések	42,9	60,3	103,7
Pénzeszközök	374,3	335,7	371,6
Aktív időbeli elhatárolások	6,1	6,0	6,2
Eszközök összesen	807,2	780,3	880,4

Mérleg (adatok millió Ft-ban)	2010.12.31	2011.12.31	2011.12.31
FŐKÉTÜSZ (Források)	Tény	Terv	Várható
Saját tőke	494,4	503,5	572,2
Jegyzett tőke	229,1	229,1	229,1
Tőketartalék	45,2	45,2	45,2
Eredménytartalék	220,1	220,1	220,1
Mérleg szerinti eredmény	0,0	9,0	77,7
Céltartalékok	13,9	0,0	23,9
Kötelezettségek	241,8	226,8	265,2
Hosszú lejáratú kötelezettségek	2,6	1,8	0,0
Hitelek	2,6	1,8	0,0
Rövid lejáratú kötelezettségek	239,2	225,0	265,2
Szállítók	22,6	10,0	43,2
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	215,8	215,0	222,0
Passzív időbeli elhatárolások	57,0	50,0	19,2
Források összesen	807,2	780,3	880,4

- A társaság 2011. december 31-i összes vagyona megközelíti a 0,9 milliárd Ft-ot. Az eszközök jelentős része pénzeszköz, ugyanakkor a jelentős a fennálló követelésállomány is.
- A vállalati vagyon forrásai között a saját vagyon a domináns, melyben a magas eredmény is jelentős szerepet játszik.
- A céltartalék állomány korábbi években történt üzemi balesetek kapcsán várható kártérítési igényre képzett összegeket jelenti. A tervvel ellentétben 2011-ben nem rendeződtek ezek az ügyek, így a céltartalék állomány továbbra is fennmarad, az egyik ügy esetében még növekedett is a kártérítési igény növekedése miatt.

I. CSOPORTSZINTŰ BESZÁMOLÓK

II. FŐTÁV ZRT.

III. FKF ZRT.

IV. BGYH ZRT.

V. BTI ZRT.

VI. FŐKÉTÜSZ KFT.

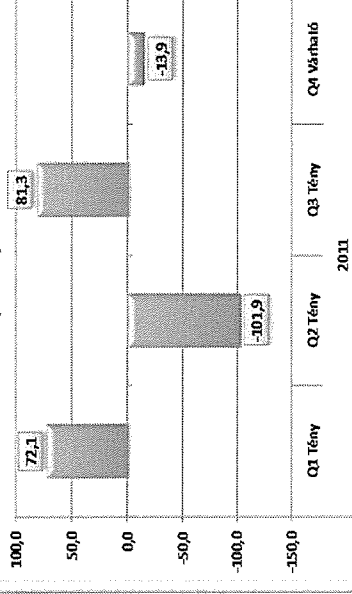
VII. FŐKERT ZRT.

VIII.FTSZV KFT.

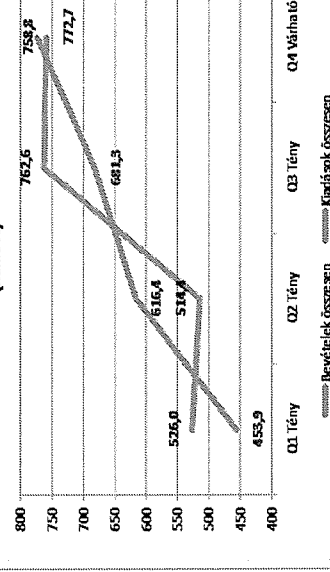
IX. BVK ZRT.

Eredménykimutatás (adatok millió Ft-ban)	2010.12.31	2011.12.31	2011.12.31	2011 Tény / 2010 Bázis	2011 Tény / 2011 Terv
FŐKERT	Bázis	Terv	Várható		
Értékesítés nettó árbevétele	414,2	362,6	293,4	-29,1%	-19,1%
Támogatás, díj kiegészítés Fővárostól	1 619,6	1 625,3	2 047,2	26,4%	26,0%
Aktívált saját teljesítmények értéke	17,4	13,9	1,4	-91,8%	-89,8%
Egyéb bevételek	46,0	53,9	15,9	-65,5%	-70,5%
Bevételek összesen	2 097,1	2 055,6	2 358,0	12,4%	14,7%
Anyagjellegű ráfordítások	-1 044,8	-968,1	-1 266,2	21,2%	30,8%
Személyi jellegű ráfordítások	-945,7	-1 014,4	-1 074,5	13,6%	5,9%
Értékcsökkenési leírás	-60,0	-67,2	-69,8	16,3%	3,7%
Egyéb ráfordítások	-140,0	-87,9	-111,1	-20,6%	26,5%
Költségek és ráfordítások összesen	-2 190,5	-2 137,6	-2 521,6	15,1%	18,0%
Üzemi (üzleti) eredmény	-93,4	-82,0	-163,7	75,2%	99,6%
Pénzügyi műveletek bevételei	96,3	82,0	193,7	101,1%	136,2%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	-5,5	0,0	-0,4	-93,3%	0,0%
Pénzügyi műveletek eredménye	90,8	82,0	193,3	112,8%	135,7%
Stokszós vállalkozási eredmény	-2,6	0,0	29,6	-	-
Rendkívüli bevételek	2,6	0,0	10,2	290,8%	0,0%
Rendkívüli ráfordítások	0,0	0,0	-2,2	0,0%	0,0%
Rendkívüli eredmény	2,6	0,0	8,0	206,3%	0,0%
Adózás előtti eredmény	0,0	0,0	37,6	-	-
Adófizetési kötelezettség	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%
Adózott eredmény	0,0	0,0	37,6	-	-
Jóváhagyott osztalék, részesedés	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%
Mérleg szerinti eredmény	0,0	0,0	37,6	-	-

A mérleg szerinti eredmény alakulása negyedéves bontásban (millió Ft)



A bevételek és kiadások alakulása negyedéves bontásban (millió Ft)



- Az előzetes eredmény pozitív, azonban az eredmény még nem tartalmazza a céltartalék elszámolásokat, illetve a befejezetlen termelés hatását. E tételekkel együtt a társaság 2011-ben várhatóan nyereséget fog kimutatni. Az összes bevétel növekedett előző évhez és a tervhez képest is, melynek oka, hogy a társaság – többlet feladatok ellátása fejében – az Önkormányzattól pótlólagos forrásokat kapott 2011. második felében. Ellenben, a nem közhasznú tevékenységek bevételei jelentősen elmaradnak a tervezettől, a megrendelések elmaradása miatt.
- A pénzügyi műveletek eredménye jelentősen növekedett előző évhez képest, a Parkfenntartó Kft-ben lévő részesedés értékesítésének eredményeként (nettó eredményhatás +90 millió Ft). A tranzakcióból származó bevétel egy részét a társaság folyó költségek finanszírozására használta fel, másik részét beruházásokra fogja fordítani 2012-ben.

FŐKERT ZRT.

VAGYONI HELYZET

Mérleg (adatok millió Ft-ban)	2010.12.31	2011.12.31	2011.12.31	Várható
FŐKERT (Eszközök)	Tény	Terv		
Befektetett eszközök	1 224,6	1 341,5		1 333,8
Immateriális javak	1,7	1,5		0,8
Tárgyi eszközök	1 080,0	1 225,0		1 039,4
Beruházások	34,6	0,0		159,9
Részesedések	73,3	80,0		85,5
Hosszú lejáratra adott kölcsön	35,1	35,0		48,3
Forgóeszközök	875,7	427,8		666,6
Készletek	66,9	70,0		56,8
Vevők	111,1	120,0		61,9
Csoporton belüli követelések	59,9	60,0		56,2
Egyéb követelések	5,9	86,7		8,2
Pénzeszközök	631,8	91,1		483,4
Aktív időbeli elhatárolások	70,0	100,0		40,3
Eszközök összesen	2 170,3	1 869,3		2 040,7

Mérleg (adatok millió Ft-ban)	2010.12.31	2011.12.31	2011.12.31	Várható
FŐKERT (Források)	Tény	Terv		
Saját tőke	1 668,7	1 668,7		1 706,3
Jegyzett tőke	968,5	968,5		968,5
Tőketartalék	664,6	664,6		664,6
Eredménytartalék	35,6	35,6		35,6
Mérleg szerinti eredmény	0,0	0,0		37,6
Céltartalékok	65,5	0,0		62,1
Kötelezettségek	309,2	100,6		204,9
Hosszú lejáratú kötelezettségek	34,3	30,0		40,0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	34,3	30,0		40,0
Rövid lejáratú kötelezettségek	275,0	70,6		164,9
Hitelek	0,0	0,0		0,6
Szállítók	173,7	30,0		65,0
Csoporton belüli kötelezettségek	9,4	20,0		7,9
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	91,8	20,6		91,3
Passzív időbeli elhatárolások	126,9	100,0		67,5
Források összesen	2 170,3	1 869,3		2 040,7

- A társaság előzetes mérlegfőösszege meghaladja a 2,0 milliárd Ft-ot 2011 végén. vagyona 2011. szeptember 30-án 2,2 milliárd Ft-ot tett ki. Az összes nagyobb része befektetett eszköz, ezen belül is elsősorban az ingatlan állomány jelentős, ugyanakkor a műszaki gépek értéke alacsony, annak eredményeként, hogy az eszközvisszapótló beruházásokra a társaságnak az utóbbi években nem nyílt anyagi lehetősége.
- A részesedések állománya kissé növekedett, a Főkert Tervezési Stúdióban végrehajtott tőkeemelés, valamint a Parkfenntartóban fennálló részesedés értékesítésének egyenlegeként. A forgóeszközök aránya 30% feletti, ezen belül jelentős pénzüsszeggel rendelkezik a társaság.
- A meglévő vagyon forrásaként elsősorban a saját tőke szolgál, de viszonylag magas a még ki nem fizetett szállítói állomány, és az adóhatóságokkal szembeni kötelezettségek (áfa, bérjárulékok, építményadó).

I. CSOPORTSZINTŰ BESZÁMOLÓK

II. FŐTÁV ZRT.

III. FKF ZRT.

IV. BGYH ZRT.

V. BTI ZRT.

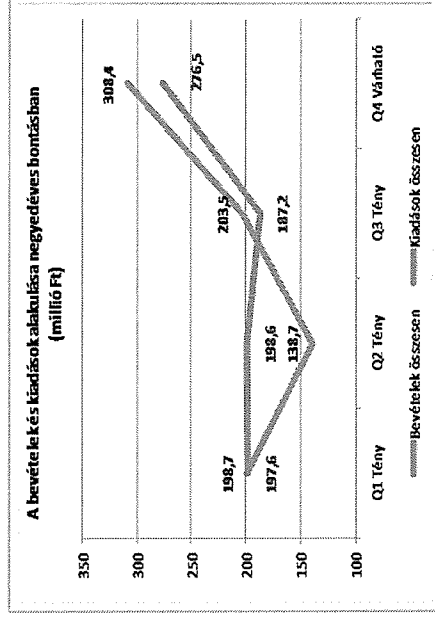
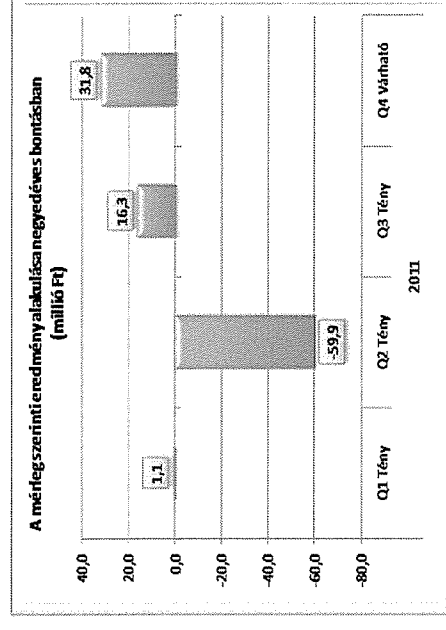
VI. FŐKÉTÜSZ KFT.

VII. FŐKERT ZRT.

VIII.FTSZV KFT.

IX. BVK ZRT.

Eredménykimutatás (adatok millió Ft-ban)		2010.12.31	2011.12.31	2011.12.31	2011 Tény / 2010 Bázis	2011 Tény / 2011 Terv
FTSZV	Bázis	Terv	Várható			
Értékesítés nettó árbevétele	704,0	732,6	631,3	-10,3%	-13,8%	
Támogatás, díjkiegészítés Fővárostól	0,0	0,0	193,5	0,0%	0,0%	
Aktivált saját teljesítmények értéke	23,3	22,5	5,8	-75,1%	-74,2%	
Egyéb bevételek	44,0	57,9	18,1	-58,8%	-68,7%	
Bevételek összesen	771,4	812,9	848,8	10,0%	4,4%	
Anyagjellegű ráfordítások	-379,5	-452,2	-393,9	3,8%	-12,9%	
Személyi jellegű ráfordítások	-317,5	-291,7	-353,8	11,4%	21,3%	
Értécsökkenési leírás	-56,4	-40,1	-46,8	-17,1%	16,8%	
Egyéb ráfordítások	-15,8	-26,4	-62,5	295,1%	136,4%	
Költségek és ráfordítások összesen	-769,2	-810,4	-857,0	11,4%	5,7%	
Üzemi (üzleti) eredmény	2,2	2,5	-8,2	-	-	
Pénzügyi műveletek bevételei	0,5	2,2	0,5	8,2%	-77,1%	
Pénzügyi műveletek ráfordításai	-0,3	-3,6	-0,9	186,7%	-74,0%	
Pénzügyi műveletek eredménye	0,1	-1,4	-0,4	-410,5%	-69,2%	
Szokásos vállalkozási eredmény	2,3	1,1	-8,6	-	-	
Rendkívüli bevételek	0,0	0,0	0,0	-100,0%	0,0%	
Rendkívüli ráfordítások	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	
Rendkívüli eredmény	0,0	0,0	0,0	-100,0%	0,0%	
Adózás előtti eredmény	2,3	1,1	-8,6	-	-	
Adófizetési kötelezettség	-2,2	0,0	-2,0	-7,3%	0,0%	
Adózott eredmény	0,2	1,1	-10,6	-	-	
Jóváhagyott osztalék, részesedés	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	
Mérleg szerinti eredmény	0,2	1,1	-10,6	-	-	



- A társaság 2011 előzetes eredménye elmarad a tervezettől, egyrészt annak eredményeként, hogy a terv szerint a vízfogyasztás-alapú számlázás 2011 második felében elindul. Az előkészítő folyamatok elhúzódása miatt az új rendszer bevezetésére várhatóan 2012-ben kerül sor, a 2011. évet a társaság még a régi számlázási rendszer szerint fogja végigvinni.
- Az eredménykimutatásban már szerepel az Önkormányzat felé benyújtott, 2011 második felére vonatkozó 123,2 millió Ft-os kompenzációs igény. 2011-ben összesen 200,0 millió Ft-ot megközelítő összegben kapott támogatást a társaság

FTSZV KFT.

VAGYONI HELYZET

Mérleg (adatok millió Ft-ban)	2010.12.31	2011.12.31	2011.12.31
FTSZV (Eszközök)	Tény	Terv	Várható
Befektetett eszközök	618,4	627,8	646,9
Immateriális javak	9,2	5,3	4,7
Tárgyi eszközök	597,6	605,7	567,6
Beruházások	11,2	16,5	74,3
Hosszú lejáratra adott kölcsön	0,4	0,4	0,3
Forgóeszközök	168,4	154,0	315,5
Készletek	25,2	22,7	33,1
Vevők	79,0	71,3	93,2
Egyéb követelések	7,0	4,4	124,3
Pénzeszközök	57,2	55,5	64,9
Aktív időbeli elhatárolások	25,2	20,4	0,3
Eszközök összesen	812,0	802,1	962,8

Mérleg (adatok millió Ft-ban)	2010.12.31	2011.12.31	2011.12.31
FTSZV (Források)	Tény	Terv	Várható
Saját tőke	607,2	606,7	546,0
Jegyzett tőke	242,9	242,9	242,9
Tőketartalék	441,8	441,8	441,8
Eredménytartalék	-82,2	-82,1	-130,7
Lekötött tartalék	4,5	3,0	2,7
Mérleg szerinti eredmény	0,2	1,1	-10,6
Céltartalékok	7,3	0,0	27,4
Kötelezettségek	159,3	176,6	349,8
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0,4	0,0	0,0
Rövid lejáratú kötelezettségek	158,9	176,6	349,8
Hitelek	0,5	50,0	0,0
Szállítók	38,8	28,8	127,0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	119,5	97,8	222,8
Passzív időbeli elhatárolások	38,3	18,8	39,6
Források összesen	812,0	802,1	962,8

- A társaság 2011. december 31-i előzetes mérlegfőösszege közel 840,0 millió Ft. Az eszközök elsősorban befektetett eszközökből állnak, melyek túlnyomó része ingatlan vagyonban jelenik meg, mivel a társaság több telephellyel is rendelkezik Budapesten.
- A forgóeszközök túlnyomó része vevőkkel szembeni követelés.
- A vállalati vagyon forrásai között a saját vagyon a domináns. Az eredménytartalék éven belüli változása a 2010-re vonatkozó tételek könyvelése miatt valósul meg.
- Szállítói tartozásai a társaságnak az összes kötelezettségen belül jelentősnek minősülnek, a rövid határidejű kötelezettségek között jellemzően a munkavállalókkal és a költségvetéssel szembeni tartozások szerepelnek.

I. CSOPORTSZINTŰ BESZÁMOLÓK

II. FŐTÁV ZRT.

III. FKF ZRT.

IV. BGYH ZRT.

V. BTI ZRT.

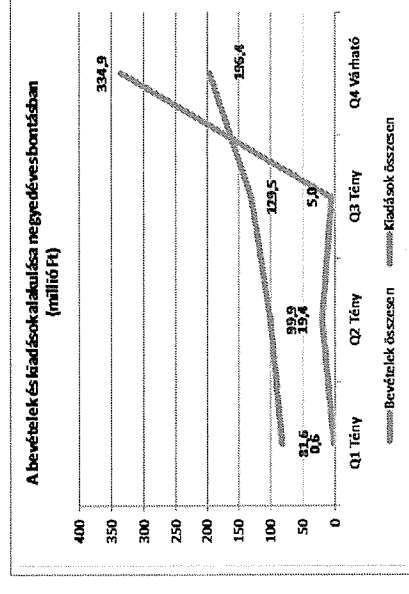
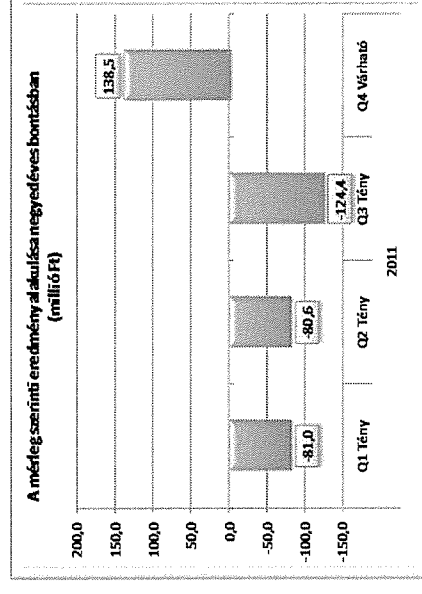
VI. FŐKÉTÜSZ KFT.

VII. FŐKERT ZRT.

VIII.FTSZV KFT.

IX. BVK ZRT.

Eredménykimutatás (adatok millió Ft-ban)		2010.12.31		2011.12.31		2011 Tény /	
BVK		Bázis	Terv	Várható	2010 Bázis	2011 Tény	2011 Terv
Értékesítés nettó árbevétele		0,0	669,6	348,7	0,0%	0,0%	-47,9%
Támogatás, díjkiegészítés Fővárostól		0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0%
Aktivált saját teljesítmények értéke		0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0%
Egyéb bevételek		0,0	2,2	2,2	0,0%	0,0%	2,2%
Bevételek összesen		0,0	671,8	350,9	0,0%	0,0%	-47,8%
Anyagjellegű ráfordítások		0,0	-238,5	-137,2	0,0%	0,0%	-42,5%
Személyi jellegű ráfordítások		0,0	-389,3	-354,0	0,0%	0,0%	-9,1%
Értécsökkenési leírás		0,0	-10,7	-8,5	0,0%	0,0%	-21,0%
Egyéb ráfordítások		0,0	-16,2	-7,8	0,0%	0,0%	-52,2%
Költségek és ráfordítások összesen		- 0,0	-654,8	-507,4	0,0%	0,0%	-22,5%
Üzemi (üzleti) eredmény		0,0	17,0	-156,5	0,0%	0,0%	-1022,2%
Pénzügyi műveletek bevételei		0,0	1,4	8,9	0,0%	0,0%	523,6%
Pénzügyi műveletek ráfordításai		0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0%
Pénzügyi műveletek eredménye		0,0	1,4	8,9	0,0%	0,0%	523,6%
Szokásos vállalkozási eredmény		0,0	18,4	-147,6	0,0%	0,0%	-901,7%
Rendkívüli bevételek		0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0%
Rendkívüli ráfordítások		0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0%
Rendkívüli eredmény		0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0%
Adózás előtti eredmény		0,0	18,4	-147,6	0,0%	0,0%	-901,7%
Adófizetési kötelezettség		0,0	-1,8	0,0	0,0%	0,0%	-100,0%
Adózott eredmény		0,0	16,6	-147,6	0,0%	0,0%	-990,8%
Jóváhagyott osztalék, részesedés		0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0%
Mérleg szerinti eredmény		0,0	16,6	-147,6	0,0%	0,0%	-990,8%



- A 2011. évi előzetes eredmény 147,6 millió Ft veszteség. A bevételek alakulását erősen befolyásolja, hogy a szolgáltatási szerződés hatályba lépése előtt felmerült költségeket a BVK nem vette figyelembe a szolgáltatási díjak önköltség-kalkulációja során, továbbá, a nem 100%-os tulajdonú fővárosi közműtársaságok érdekében felmerült költségeket nem számolja el az Önkormányzat felé. Az így keletkező finanszírozási igényt a BVK osztalék beszedésével tervezi fedezni, ennek hatását azonban még nem tartalmazza az előzetes eredmény.
- A költségek elmaradtak a tervezettől, a személyi jellegű ráfordítások elmaradása elsősorban a tervtől eltérő ütemű létszámfeltöltés hatása, az anyagjellegű ráfordításokon mért megtakarítás főleg az igénybe nem vett szakértői szolgáltatások, fel nem használt oktatási, karbantartási keretek eredménye.

Mérleg (adatok millió Ft-ban)		2010.12.31	2011.12.31	2011.12.31
BVK (Források)		Tény	Terv	Várható
Befektetett eszközök		1,3	95 430,8	55 999,9
Immateriális javak		0,1	16,8	2,0
Tárgyi eszközök		1,2	14,0	2,2
Beruházások		0,0	0,0	0,6
Részesedések		0,0	95 400,0	55 995,1
Forgóeszközök		124,6	214,4	425,8
Vevők		0,0	93,0	0,0
Egyéb követelések		4,6	1,0	89,8
Pénzeszközök		120,0	120,4	336,0
Aktív időbeli elhatárolások		0,0	0,0	0,2
Eszközők összesen		125,9	95 645,2	56 425,9

- A társaság vagyonát gyakorlatilag a saját tőke és a részesedés állomány teszi ki, az egyéb vagyonelemek arányaiban eltorpülnek e tételek mellett.
- Mivel az FKF apportja miatti tőkeemelésről a cégbírósi bejegyzés 2011. december 31-ig nem érkezett meg, ezért a BVK Zrt. 2011 évi mérlege nem tartalmazza az apport hatását.

Mérleg (adatok millió Ft-ban)		2010.12.31	2011.12.31	2011.12.31
BVK (Források)		Tény	Terv	Várható
Saját tőke		102,0	95 518,5	55 884,4
Jegyzett tőke		25,0	95 425,0	35 319,0
Tőketartalék		125,0	125,0	20 761,0
Eredménytartalék		0,0	-48,0	-48,0
Mérleg szerinti eredmény		-48,0	16,6	-147,6
Céltartalékok		2,2	0,0	0,0
Kötelezettségek		21,8	126,7	500,2
Hosszú lejáratú kötelezettségek		0,0	0,0	0,0
Rövid lejáratú kötelezettségek		21,8	126,7	500,2
Szállítók		4,5	57,2	18,0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek		17,3	69,4	482,2
Passzív időbeli elhatárolások		0,0	0,0	41,3
Források összesen		125,9	95 645,2	56 425,9

BVK HOLDING ZRT.

BUDAPESTI VÁROSÜZEMELTETÉSI KÖZPONT

A BVK HOLDING Zrt. Felkészülési projektjei 2011.12.31.

Felkészülési projekt 09.20		Időtartam	Készítés	Befejezés	Megelőzők	Erfőtársak nevei	Szöveg1
1	Felkészülési Projekt	240 nap	H 11.07.25.	P 12.06.22.		Dr. Bán Tamás felkészülési Projekt Vezető,	
2	Változtatási alapelvek	137 nap	H 11.07.25.	K 12.01.31.		Gelencser Endre projekt vezető	termék
3	A BVK Holding Zrt. Csoport szintű működési modell és folyamatainak folyamat csoport szintű leírása	137 nap	H 11.07.25.	K 12.01.31.		Projekt tagok: BVK management és külső tanácsadó	termék
4	A BVK Holding Zrt. Döntés- és hatásköri leírása	137 nap	H 11.07.25.	K 12.01.31.			termék
5	A BVK Holding Zrt. és a tagársaságok közötti feladat- és hatáskör megosztási szabályzat	137 nap	H 11.07.25.	K 12.01.31.			termék
6	Ingatlan és vagyongazdálkodási projekt nyilvántartási rendszer kialakítása	157 nap	H 11.07.25.	K 12.02.28.		Pösch Péter projekt vezető	
7	Állományfelmérés	137 nap	H 11.07.25.	K 12.01.31.		Projekt tagok: Tóth Zsuzsna és Tagvállalati d	
8	Állományfelmérés	70 nap	H 11.07.25.	P 11.10.28.			
9	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
10	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
11	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
12	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
13	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
14	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
15	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
16	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
17	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
18	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
19	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
20	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
21	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
22	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
23	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
24	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
25	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
26	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
27	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
28	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
29	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
30	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
31	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
32	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
33	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
34	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
35	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
36	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
37	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
38	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
39	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
40	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
41	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
42	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
43	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
44	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
45	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
46	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
47	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
48	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
49	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
50	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
51	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
52	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
53	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
54	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
55	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
56	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
57	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
58	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
59	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
60	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
61	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
62	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			
63	Ingatlanoktól adatok bekérése	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.19.			

Felkészülési projekt 09.20									
Szomszéd	Tevékenysége neve	Időtartam	Készítés	Befejezés	Megvalósítók	Efőirányítók neve	Szervező		
64	Tesztelés, hibajavítás	115 nap	H 11.07.25.	P 11.12.30.					
65	szomszédok polihedron	86 nap	H 11.07.25.	H 11.11.21.					
66	egyéb szabályozó kapcsolódó szabványok	180 nap	H 11.07.25.	P 12.03.30.					
67	egyéb szabályozó szabványok	0 nap	H 11.07.25.	Sze 11.11.23.					
68	Egyéb beszállító egysége	2 nap	K 11.11.22.	Sze 11.11.23.					
69	Konszolidált beszámoló elkészítése	44 nap	Cs 11.12.01.	K 12.01.31.					
70	BVK konszolidációs számviteli szabályzat elkészítése	22 nap	Cs 11.12.01.	P 11.12.30.61					
71	Konszolidációra felkészítése a tanácsadónak	40 nap	Sze 11.12.07.	K 12.01.31.70					
72	Transzferárazási irányelvek	137 nap	H 11.07.25.	K 12.01.31.					
73	BVK Management riportok	149 nap	H 11.07.25.	Cs 12.02.16.					
74	Ingatlan és vagyon riportok kialakítása	2 nap	P 11.10.21.	H 11.10.24.12					
75	Beszerezési riportok kialakítása	2 nap	Cs 11.12.22.	P 11.12.23.40					
76	HR riportok	149 nap	H 11.07.25.	Cs 12.02.16.					
77	készítési terv és előrehaladási jelentés	110 nap	H 11.07.25.	P 11.12.23.					
78	létszám terv és tény	29 nap	H 11.12.26.	Cs 12.02.02.77					
79	bérgazdálkodás terv és tény összehasonlítás	5 nap	P 12.02.03.	Cs 12.02.09.79					
80	béren kívüli juttatások terv és tény összehasonlítás	5 nap	P 12.02.03.	Cs 12.02.09.79					
81	szolgáltatott lakások vagy lakástámogatások	5 nap	P 12.02.10.	Cs 12.02.16.					
82	béren felüli közvetett juttatások	5 nap	P 12.02.10.	Cs 12.02.16.81					
83	utazási és sport juttatások terv és tény felhasználás	5 nap	P 12.02.10.	Cs 12.02.16.81					
84	orvosi ellátás	5 nap	P 12.02.10.	Cs 12.02.16.81					
85	szakképzési hozzájárulás terv és felhasználás	5 nap	P 12.02.10.	Cs 12.02.16.81					
86	szakmunkásképzés költsége terv és tény	5 nap	P 12.02.10.	Cs 12.02.16.81					
87	Jogi riportok	45 nap	H 11.07.25.	P 11.09.23.					
88	Jogi költségvetés terv és tény összehasonlítása	45 nap	H 11.07.25.	P 11.09.23.					
89	Marketing riportok	55 nap	H 11.07.25.	P 11.10.07.					
90	BVK Igazgatósági és Közgazdálkodási riportok	5 nap	P 12.02.10.	Cs 12.02.16.73BB					
91	Köszönetnyilvánítás riportok	15 nap	H 12.04.02.	P 12.04.20.					
92	Köszönetnyilvánítás szerződés teljesítésével, elszámolásával kapcsolatos riportok	15 nap	H 12.04.02.	P 12.04.20.169					
93	Riporting struktúra elfogadása	0 nap	P 12.04.20.	P 12.04.20.92					
94	Vállalatirányítási rendszer informatikai támogatása	240 nap	H 11.07.25.	P 12.06.22.					
95	Előszabályozás kiadása	30 nap	H 11.07.25.	P 11.09.02.					
96	jelentési rendszerek felmérése	30 nap	H 11.07.25.	P 11.09.02.					
97	igényfelmérés (BVK szintű és távfelületi szintű)	60 nap	H 11.07.25.	P 11.10.14.					
98	Koncept kialakítása	60 nap	H 11.10.17.	P 12.06.22.9697					
99	Végrehajtás megtervezése	120 nap	H 12.01.09.	P 12.06.22.96					
100	Likviditási management projekt	60 nap	P 12.02.17.	Cs 12.05.10.73					
101	Követelés management	51 nap	P 12.02.17.	P 12.04.27.					
102	vesztésmérési rendszer kialakítása	14 nap	P 12.02.17.	Sze 12.03.07.					
103	Poyasztudati számadó bevételek kezelése	14 nap	Cs 12.03.08.	K 12.03.27.102					
104	Kormányzati támogatások bevételek megamengye	5 nap	H 12.04.23.	P 12.04.27.91					
105	Banki tevékenység bevételek kezelése	30 nap	P 12.02.17.	Cs 12.03.29.10288					
106	Költségvetési előirányzat	10 nap	P 12.02.17.	Cs 12.03.01.					
107	Finanszírozás management	60 nap	P 12.02.17.	Cs 12.05.10.					
108	Banki kapcsolatok felmérése	30 nap	P 12.02.17.	Cs 12.03.29.					
109	Vállalkozási pénzügy megfigyelése	60 nap	P 12.02.17.	Cs 12.05.10.10888					
110	Finanszírozási eljárásrend	10 nap	P 12.02.17.	Cs 12.03.01.3088					
111	Kommunikáció és Marketing projekt	120 nap	Cs 11.09.15.	Sze 12.02.29.					
112	HR terv struktúrájának kialakítása	120 nap	Cs 11.09.15.	Sze 12.02.29.					
113	Kommunikációs szabályzat	40 nap	Cs 11.09.15.	Sze 11.11.09.					
114	Távfelületi szintű arculati kézikönyv	110 nap	Cs 11.09.15.	Sze 12.02.15.					
115	Marketing	76 nap	Cs 11.09.15.	Cs 11.12.29.					
116	Marketing és reklám bevételei jelentősége feltárása	30 nap	Cs 11.09.15.	Sze 11.10.26.					
117	Marketing tevékenység tervezése	30 nap	Cs 11.09.15.	Sze 11.10.26.					
118	Marketing tervezés rendszerének kialakítása	30 nap	Cs 11.10.27.	Sze 11.12.07.116					
119	Marketing tervek elkészítése	15 nap	H 11.12.12.	P 11.12.30.117					
120	Marketing tervek elkészítése	15 nap	H 11.12.12.	P 11.12.30.					
121	HR projekt	240 nap	H 11.07.25.	P 12.06.22.					
122	HR szabályzatok kialakítása	240 nap	H 11.07.25.	P 12.06.22.					
123	HR terv struktúrájának kialakítása	15 nap	H 11.07.25.	P 11.08.12.					
124	Alaporgánigram kialakítása	20 nap	H 11.07.25.	P 11.08.05.					
125	belső egyeztetések és szakterülettel	10 nap	H 11.07.25.	P 11.08.05.					
126	tagváltási egyeztetések	10 nap	H 11.08.08.	P 11.08.19.125					
127	Egységes szerkezetű SZMSZ elfogadása	30 nap	H 11.08.22.	P 11.09.30.124					
128	Tagváltási SZMSZ-ek kialakítása	81 nap	H 11.10.03.	H 11.10.03.					
129	SZMSZ célra szabása	65 nap	P 11.12.30.	P 11.12.30.					

Felkészülési projekt 09.20						
Azonosító	Tevékenység neve	Időtartam	Korábbi	Befejezés	Megjegyzések	Egyelőzők nevei
130	Értékpapírváltások	7 nap	H 12.01.02.	K 12.01.10.128		
131	FB egyeztetés	5 nap	Sze 12.01.11.	P 12.01.13.130		
132	Tagdíjak/BVK vezérigazgatói jóváhagyás	3 nap	H 12.01.16.	P 12.01.20.131		
133	Tárgyalási SZH SZ	1 nap	H 12.01.16.	H 12.01.23.132		
134	Javadalmazási szabályzatok kialakítása	45 nap	H 11.07.25.	P 11.09.22.		
135	Javadalmazási javaslat elkészítése	15 nap	H 11.07.25.	P 11.08.12.		
136	BVK ülése egyeztetés	5 nap	H 11.08.15.	P 11.08.19.135		
137	BVK ülése egyeztetés	15 nap	H 11.08.22.	P 11.09.09.136		
138	Tárgyalati egyeztetés	10 nap	H 11.09.12.	P 11.09.23.137		
139	Javadalmazási jóváhagyás	0 nap	P 11.09.23.	P 11.09.23.138		
140	Javadalmazási szabályzat	92 nap	H 11.09.26.	K 12.01.31.134		
141	Összefoglaló táblázat készítése	88 nap	Sze 12.02.01.	P 12.06.01.134.140		
142	Teljesítményteljesítés szabályzat kialakítása	92 nap	H 11.09.26.	K 12.01.31.134		
143	Költségvetések egyeztetésének irányelvei	195 nap	H 11.09.26.	P 12.06.22.134		
144	Stratégiai Pénzügyi kézikönyv összeállítása	121 nap	K 11.08.16.	K 12.01.31.		
145	BVK Pénzügyi kézikönyv elkészítése	15 nap	K 11.08.16.	H 11.09.05.		
146	Egyeztetés a BVK Irányelveinek döntéshozóival	8 nap	H 11.09.05.	Sze 11.09.14.		
147	BVK Holding stratégiai elemének meghatározása	7 nap	Sze 11.09.14.	Cs 11.09.22.		
148	Stratégiai tematika és tárgyalati stratégiai célok áttekintésének meghatározása és megküldése a tagok	10 nap	P 11.09.23.	Cs 11.10.06.147		
149	Tárgyalati stratégiák kidolgozása és egyeztetése	52 nap	P 11.10.07.	H 11.12.19.148		
150	BVK vizsgálata a tárgyalati stratégiákra	54 nap	K 11.11.01.	P 12.01.13.		
151	A BVK Holding és a tárgyalati stratégiák első változatának összeállítása	12 nap	H 12.01.16.	K 12.01.31.150		
152	Közzététel a feladatok projekt	180 nap	H 11.07.25.	P 12.03.30.		
153	Jelenlegi közszolgáltatási szerződések állapot felmérése	148 nap	H 11.07.25.	Sze 12.02.15.		
154	Közzététel a feladatok projekt	70 nap	H 11.07.25.	P 11.10.28.		
155	Közzététel a feladatok projekt	70 nap	H 11.10.31.	P 12.02.03.154		
156	Jelenleg létező mutató állomány megvizsgálása társaságként és szolgáltatásfajlaként	8 nap	H 12.02.06.	Sze 12.02.15.155		
157	Díjak fajtái és számításának vizsgálata	115 nap	H 11.07.25.	P 11.12.30.		
158	Közzététel a feladatok projekt	157 nap	H 11.07.25.	K 12.02.28.		
159	2012. évi éves szerződés elkészítése	96 nap	H 11.07.25.	H 11.12.05.		
160	Közzététel a feladatok projekt	0 nap	H 11.12.05.	H 11.12.05.159		
161	A szerződési rendszer jogi környezetének tervezetét	115 nap	H 11.07.25.	P 11.12.30.		
162	Az egyes szerződés típusok formai és tartalmi azonságainak a feltárása.	125 nap	H 11.07.25.	P 12.01.13.		
163	A közszolgáltatási szerződések fogalomrendszerének egységesítése	125 nap	H 11.07.25.	P 12.01.13.		
164	A közszolgáltatási szerződések tipizálása	93 nap	H 11.07.25.	Sze 11.11.30.		
165	Eljárásrend kialakítása	71 nap	H 11.07.25.	H 11.10.31.		
166	Az egyes szerződések jogi és tartalmi értékelése, javaslat a változtatásokra	157 nap	H 11.07.25.	K 12.02.28.		
167	Közreműködés a szerződések megújításában	108 nap	H 11.07.25.	Sze 11.12.21.		
168	Közzététel a feladatok projekt	180 nap	H 11.07.25.	P 12.03.30.		
169	Közzététel a feladatok projekt	180 nap	H 11.07.25.	P 12.03.30.		
170	Jogi feladatok projekt	157 nap	H 11.07.25.	K 12.02.28.		
171	Döntéshozatali rendszer kialakítása (tudástár)	107 nap	H 11.07.25.	K 11.12.20.		
172	A BVK Holding Zrt. tulajdonában álló gazdasági társaságok részvényesi hatáskörhöz tartozó döntéseinek	137 nap	H 11.07.25.	K 12.01.31.		
173	Kiemelt ügyek kezelése vonatkozó holding szintű szabályozás	137 nap	H 11.07.25.	K 12.01.31.		
174	Változtatáson belüli véleményezés elbírálása	137 nap	H 11.07.25.	K 12.01.31.		
175	A BVK Holding tájékoztatói EVCS rendelkezéseket tartalmazó Okmányok elkészítése	157 nap	H 11.07.25.	K 12.02.28.		
176	Változtatási jogi keretrendszerének kialakítása (EVCS irányításának jogi eszközei)	157 nap	H 11.07.25.	K 12.02.28.		
177	Jogi forrásai elvek és priorítás hierarchia kialakítása	137 nap	H 11.07.25.	K 12.01.31.		
178	Jogi monitoring eljárásrendjének a kialakítása (Döntéshozatal és jogi adatszolgáltatás rendje)	157 nap	H 11.07.25.	K 12.02.28.		
179	Ellenőrzési rendszer kialakítása projekt	83 nap	Sze 11.09.28.	P 12.01.20.		
180	Belső ellenőrzés	41 nap	Sze 11.09.28.	Sze 11.11.23.		
181	Meglevo rendszer felmérése	3 nap	Sze 11.09.28.	P 11.09.30.		
182	Belső Ellenőrzési Kézikönyv összeállítása	38 nap	H 11.10.03.	Sze 11.11.23.181		
183	FIB döntés a Kézikönyv elfogadásáról	0 nap	Sze 11.11.23.	Sze 11.11.23.182		
184	Belső kontroll rendszer	27 nap	Cs 11.12.15.	P 12.01.20.183BK+15 na		
185	Meglevo rendszer felmérése	5 nap	Cs 11.12.15.	Sze 11.12.21.		
186	Belső Kontroll Kézikönyv összeállítása	22 nap	P 12.01.20.	P 12.01.20.185		
187	FIB döntés a Kézikönyv elfogadásáról	0 nap	P 12.01.20.	P 12.01.20.186		
188	Tulajdonosi ellenőrzés	22 nap	Cs 11.12.22.	P 12.01.20.		
189	Tulajdonosi ellenőrzés szabálykönyve	22 nap	Cs 11.12.22.	P 12.01.20.185		

BVK HOLDING ZRT.

BUDAPESTI VÁROSÜZEMELTETÉSI KÖZPONT

A BVK HOLDING Zrt. jelentősebb szerződéseinek adatai

Szerződő fél neve	SzerződésTárgya	Szerződés kelte	Szerződés hatálya	Szerződés típusa	Ellenszolgáltatás összege, amennyiben a 2009. évi CXII. törvény alapján az ellenszolgáltatás összege az egyszerű közbeszerzési eljárás értékhatárát eléri vagy azt meghaladja
BGYH Zrt., BTI Zrt., FKF Zrt, Főkert Zrt, Főkéltűsz Kft., Főtáv Zrt., FTSZV Kft.	"Mobil távközlési szolgáltatás beszerzése" közbeszerzési eljárás közös lebonyolítása	2011.10.10	A közbeszerzési eljárás eredményeként megkötésre kerülő keretmegállapodás lejártának napjáig	együttműködési megállapodás	
Dalion Tanácsadó Bt.	Szakértői feladatok ellátása a "közszolgáltatási szerződések fejlesztése" program keretében, szakvélemények készítése közüzemi közszolgáltatások és feladatok ellenőrzésére szolgáló díjjavaslatok szolgáltatási szempontú értékeléséről, szakmai tanácsadás	2011.10.10	2012.07.10	megbízási szerződés	
Zsidai és Szekő Ügyvédi Iroda	Eseti felkérés alapján a tagvállalatok hatályos, ingatlanokkal kapcsolatos bérleti,használati, haszonbérleti szerződéseinek jogi szempontú átvillágítása és táblázatos formában történő véleményezése	2011.10.10	2011.12.15	megbízási szerződés	
Simkó István	3 db irodahelyiség (+még ami szükségessé válik) festési, javítási munkáinak felmérése, kivitelezési ajánlatok bekérése, szerződéstervezet elkészítése, egyeztetések, műszaki ellenőrzés, teljesítés igazolás	2011.10.12	2011.11.01	vállalkozási szerződés	
SOLTÉPKER Bt.	3 db bérlet iroda felújítása	2011.10.13	munkaterület átadásától számított 7 nap	vállalkozási szerződés	
Fővárosi Önkormányzat	Bank-szárm II-III. emeleti irodák bérlete	2011.10.17	határozatlan	bérleti szerződés	

Díjbeszedő Holding Zrt., Díjbeszedő Faktornaz Zrt.	Együttműködési lehetőségek beazonosítása, intézményei felületek megtervezése és megvalósítása a fővárosi közüzemi díjak, köztartozások és egyéb, adók módjára behajtandó tartozások beszedése és behajtása tárgyában (AGORA-projekt)	2011.10.21	2013.10.20	együttműködési megállapodás	
PricewaterhouseCoopers Magyarország Kft.	FKF Zrt. Átport érték meghatározásának felülvizsgálata során felmerülő könyvvizsgálói feladatok	2011.10.24	2011.11.30	megbízási szerződés	
Budapest Főváros Vagyongazdálkodási Központ Zrt.	BKSZT Kft. Kisebbségi tulajdonosainak üzlet részére a 2010. év végi mérlegbeszámoló és a 2011. évi I. féléves mérleg és eredményadatok felhasználásával értékbecslés készítése	2011.11.04	2011.12.04	megbízási szerződés	
dr. Mészáros Tamás Csaba	Közbeszerzési eljárások előkészítése, ajánlati felhívások előkészítése, dokumentáció összeállításának közbeszerzési szempontú véleményezése, kiértékelése	2011.11.04	2011.12.04	megbízási szerződés	
Polauf Ügyvédi Iroda	Jogi tanácsadás, ügyvédi tevékenység társasági jogi és cégjogi kérdésekben, egyéb ügyvédi tevékenység	2011.11.25	határozatlan	megbízási szerződés	
Degrémont S.A., OTV France S.A.S., Hídepítő Zrt., Colas-Alterra Építőipari Zrt.	BKSZT Kft. Üzemeltetésének átadása-átvétele, valamint a BKSZT Kft. Üzletészeti 49,8 %-ának adás-vétele	2011.11.28	egyszeri	adásvételi szerződés	65.068.000.-Ft
OGYS Consulting Vezetési és Informatikai Szolgáltató Kft.	Tanácsadás elismert vállalatcsoport gazdálkodását támogató vállalatirányítási rendszer kialakítására vonatkozó stratégiai koncepció kialakításában	2011.11.25	2011.12.30	megbízási szerződés	
Fővárosi Községi Kormányzat, MVM Partner Energiakereskedelmi Zrt.	Teljes ellátásról szóló villamos energia szállítási szerződés	2011.11.25	2012.01.01-2012.12.31.	szállítási szerződés	

Fővárosi Önkormányzat, BKSZT Budapesti Szennyvíztisztítási Kft.	BKSZT működtetéséhez szükséges önkormányzati tulajdonú ingatlan(ok), felépítmények, létesítmények és technológiai berendezések, mint eszközök bérlete, a Telep üzemeltetésével összefüggő tevékenység kifejtése	2011.12.01	2014.11.30	bérteti és üzemeltetési szerződés	239.900.000,-Ft + ÁFA/hó
Expertive Informatikai és Szolgáltató Kft.	Tanácsadás a holding társaságcsoporthoz irányítási rendszerének kialakításában	2011.12.12	2012.01.31	megbízási szerződés	
Fővárosi Csatornázási Művek Zrt., BKSZT Budapesti Szennyvíztisztítási Kft., Budapesti Fővárosi Önkormányzat	Szennyvíztisztítási szolgáltatási szerződés	2011.12. hó	2014.07.31	szolgáltatási szerződés	
SOLTÉPKER Bt.	A 2011.10.13. napján megkötött szerződés módosítása, további 9 db bértet iroda felújítása	2011.12.20	munkaterület átadásától számított 20 nap	vállalkozási szerződés	
Fővárosi Közterület- fenntartó Zrt.	Elismert vállalatcsoport létrehozása érdekében a vállalatcsoport szervezetének kialakítása, működési formájának meghatározása, pénzügyi, számviteli és kontrolling rendszer felállítása, egységes humán erőforrás konceptió kidolgozása, jogi és szervezeti-igazgatási rendjének megalapozása, kommunikációs és tájékoztatási tevékenységek összehangolása tárgyú szolgáltatási szerződés módosítása	2011.12.23	2012.12.31	szolgáltatási szerződés módosítás	

Budapest Gyógyfürdői és Hévízei Zrt.	Elismert vállalatcsoport létrehozása érdekében a vállalatcsoport szervezetének kialakítása, működési formájának meghatározása, pénzügyi, számviteli és kontrolling rendszer felállítása, egységes humán erőforrás konceptió kidolgozása, jogi és szervezet-igazgatási rendjének megalapozása, kommunikációs és tájékoztatási tevékenységek összehangolása tárgyú szolgáltatási szerződés módosítása	2011.12. hó	2012.12.31	szolgáltatási szerződés módosítás	
Fővárosi Kéményseprőipari Kft.	Elismert vállalatcsoport létrehozása érdekében a vállalatcsoport szervezetének kialakítása, működési formájának meghatározása, pénzügyi, számviteli és kontrolling rendszer felállítása, egységes humán erőforrás konceptió kidolgozása, jogi és szervezet-igazgatási rendjének megalapozása, kommunikációs és tájékoztatási tevékenységek összehangolása tárgyú szolgáltatási szerződés módosítása	2011.12.23	2012.12.31	szolgáltatási szerződés módosítás	
Fővárosi Településtudományi és Környezetvédelmi Kft.	Elismert vállalatcsoport létrehozása érdekében a vállalatcsoport szervezetének kialakítása, működési formájának meghatározása, pénzügyi, számviteli és kontrolling rendszer felállítása, egységes humán erőforrás konceptió kidolgozása, jogi és szervezet-igazgatási rendjének megalapozása, kommunikációs és tájékoztatási tevékenységek összehangolása tárgyú szolgáltatási szerződés módosítása	2011.12.30	2012.12.31	szolgáltatási szerződés módosítás	

Főkert Fővárosi Kertészeti Nonprofit Zrt.	Elismert vállalatcsoport létrehozása érdekében a vállalatcsoport szervezetének kialakítása, működési formájának meghatározása, pénzügyi, számviteli és kontrolling rendszer felállítása, egységes humán erőforrás konceptió kidolgozása, jogi és szervezet-igazgatási rendjének megalapozása, kommunikációs és tájékoztatási tevékenységek összehangolása tárgyú szolgáltatási szerződés módosítása	2011.12.23	2012.12.31	szolgáltatási szerződés módosítás	
R-CO Ingatlanforgalmazó Zrt.	helyiségbérleti szerződés	2011.12.30	Bérlemény birtokba adását követően de legkésőbb 2012.06.30-tól bérlemény nyitása napjának 5. évfordulóját megelőző napig	bérleti szerződés	alap bérleti díj: 19 EUR+Áfa/m2/hó, szolgáltatási díj: 2500,-Ft+Áfa/m2/hó

BVK HOLDING ZRT.

BUDAPESTI VÁROSÜZEMELTETÉSI KÖZPONT

A 2011. IV. negyedévi közbeszerzési eljárások

Összefoglaló

**A BVK HOLDING Budapesti Városüzemeltetési Központ
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
(1052 Budapest, Városház u. 9-11.), mint Ajánlatkérő által
2011. IV. negyedévben megindított közbeszerzési eljárásokról**

A tárgyi időszakban a BVK HOLDING Budapesti Városüzemeltetési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság, mint ajánlatkérő által megindításra került összesen 3 közbeszerzési eljárás, melyek közül 2 eredményesen lezárult, egy eljárás lebonyolítása folyamatban van, az alábbiak szerint:

1. KÖZBESZERZÉSI ELJÁRÁS (FOLYAMATBAN LÉVŐ ELJÁRÁS)

1. A közbeszerzési eljárás / szerződés tárgyának pontos leírása (ha rész-ajánlattétel engedélyezett, akkor a részek pontos megnevezése):	Keretmegállapodás a közös ajánlatkérő tagok részére mobil távközlési (GSM átjáró, mobiladat- és beszédátviteli) szolgáltatás nyújtása, továbbá mobiltelefonok beszerzése tárgyában
2. a) Ajánlatkérő más ajánlatkérő(k) nevében folytatja le az eljárást?	Igen
2. b) Közös ajánlatkérők esetén, a tagok megjelölése:	Fővárosi Közterület-fenntartó Zrt., a Budapesti Gyógyfürdő Zrt, az FTSZV Kft, FŐKERT Nonprofit Zrt, Budapesti Temetkezési Intézet Zrt., a FŐKÉTÜSZ Kft, valamint a Budapesti Távhőszolgáltató Zrt. és leányvállalatai: a DHK Hátralékkészítő és Pénzügyi Szolgáltató Zrt, az Immodus Ingatlanhasznosítási Zrt., Főtáv-Komfort Kft., a Csepeli Hőszolgáltató Kft.
3. A beszerzés / szerződés becsült nettó értéke:	284 000 000 és 350 000 000 Ft között
4. a) A lefolytatni tervezett közbeszerzési eljárás fajtája:	A Kbt. IV. fejezete szerinti, keretmegállapodás megkötésére irányuló hirdetmény közzétételével induló tárgyalásos közbeszerzési eljárás
4. b) Tárgyalásos eljárás esetén az eljárás alkalmazását megalapozó tények:	A Kbt. 124. § (2) bekezdés d) pontja alapján kezdeményez tárgyalást az ajánlatkérő
5. A szerződés futamideje:	48 hó
6. a) Hivatkozás az eljárást megindító, illetőleg meghirdető hirdetményre és közzétételének napja:	A részvételi felhívás az Európai Unió Hivatalos Lapjában 2011/S 200-325963 számon 2011. 10. 18-án közzétételre került

6. b) Sor került-e a felhívás és/vagy dokumentáció módosítására:	A részvételi felhívás az Európai Unió Hivatalos Lapjában 2011/215-349872. számon 2011. 11. 09-én közzétételre került
7. Az eljárásban résztvevő ajánlattevők/részvételi jelentkezők:	• Vodafone Magyarország Zrt. • Telenor Magyarország Zrt. • Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
8. a) Eredményes volt-e az eljárás részvételi szakasza:	Igen
8. b) Érvényes részvételi jelentkezők:	• Vodafone Magyarország Zrt. • Telenor Magyarország Zrt. • Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
9. a) Az ajánlattételi szakasz megindítása (az ajánlattételi felhívás megküldésének napja):	2011. 12.07.
9. b) Sor került-e az ajánlattételi felhívás és/vagy dokumentáció módosítására:	2011. 12. 22-én sor került az ajánlattételi felhívás és az ajánlattételi dokumentáció részét képező műszaki dokumentáció módosítására.
10. a) Előzetes vitarendezésre sor került-e az eljárás keretében:	Igen, az ajánlatkérő által közzétett részvételi felhívással összefüggésben a Vodafone Magyarország Zrt. 2011. 10. 21-én előzetes vitarendezést kezdeményezett, melyet követően az ajánlatkérő által megküldött ajánlattételi felhívással és műszaki dokumentációval összefüggésben 2011. 12. 12-én indított előzetes vitarendezést a szolgáltatással szemben támasztott ajánlatkérői követelmények tárgyában.
10. b) Jogorvoslati eljárásra sor került-e az eljárás keretében:	Nem.
11. Lezárult-e a közbeszerzési eljárás:	A közbeszerzési eljárás ajánlattételi szakasza folyamatban van.

2. KÖZBESZERZÉSI ELJÁRÁS (LEZÁRULT)

1. A közbeszerzési eljárás / szerződés tárgyának pontos leírása (ha rész-ajánlattétel engedélyezett, akkor a részek pontos megnevezése):	Teljes ellátás alapú, menetrend adási kötelezettség nélküli villamos energia szállítási szerződés a közös ajánlatkérő tagok javára.
2. a) Ajánlatkérő más ajánlatkérő(k) nevében folytatja le az eljárást?	Igen
2. b) Közös ajánlatkérők esetén, a tagok megjelölése:	Budapest Gyógyfürdői és Hévízei Zártkörűen Működő Részvénytársaság, Fővárosi Közterület-fenntartó Zártkörűen Működő Részvénytársaság, Fővárosi Kertészeti Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság, Fővárosi Kéményseprőipari Korlátolt Felelősségű Társaság, Fővárosi Településtisztasági és Környezetvédelmi Korlátolt Felelősségű Társaság
3. A beszerzés / szerződés becsült nettó értéke:	338 000 000 Ft
4. A lefolytatni tervezett közbeszerzési eljárás fajtája:	A Kbt. IV. fejezete szerinti nyílt közbeszerzési eljárás
5. A szerződés/teljesítés időtartama:	2012. január 1- 2012. december 31.
6. a) Hivatkozás az eljárást megindító, illetőleg meghirdető hirdetményre és közzétételének napja:	Az ajánlati felhívás az Európai Unió Hivatalos Lapjában 2011/S 170-279931. számon 2011. 09 06-án közzétételre került
6. b) Sor került-e a felhívás és/vagy dokumentáció módosítására:	Nem
7. Beérkezett ajánlatok:	Két ajánlattevő részéről összesen 10 db részajánlat érkezett: - Magyar Áramszolgáltató Kft. (5 részajánlat) - MVM Partner Energiakereskedelmi Zrt. (5 részajánlat)
8. a) Eredményes volt-e az eljárás:	Igen

8. b) Nyertes ajánlattevők:			
Ajánlati rész sorszáma	Társaság	Nyertes ajánlattevő	Nettó egységár (KÁT- tal együtt)
I. rész:	Fővárosi Kéményseprőipari Kft.	MVM Partner Energiakereskedelmi Zrt	20,50 Ft/kWh
II. rész:	Fővárosi Kertészeti Zrt.	MVM Partner Energiakereskedelmi Zrt	19,85 Ft/kWh
III. rész:	Fővárosi Közterület-fenntartó Zrt.	MVM Partner Energiakereskedelmi Zrt	19,75 Ft/kWh
IV. rész:	Fővárosi Településtisztasági és Környezetvédelmi Kft.	MVM Partner Energiakereskedelmi Zrt	20,20 Ft/kWh
V. rész:	Budapest Gyógyfürdői és Hévízei Zrt.	Magyar Áramszolgáltató Kft.	19,79 Ft/kWh

9. a) Előzetes vitarendezésre sor került-e az eljárás keretében:	Nem.
9. b) Jogorvoslati eljárásra sor került-e az eljárás keretében:	Nem.

10. Lezárult-e a közbeszerzési eljárás:	Igen, szerződéskötés megtörtént.
--	----------------------------------

3. KÖZBESZERZÉSI ELJÁRÁS (LEZÁRULT)

1. A közbeszerzési eljárás / szerződés tárgyának pontos leírása (ha rész-ajánlattétel engedélyezett, akkor a részek pontos megnevezése):	Megbízási szerződés a BVK és a Fővárosi Közterület-fenntartó Zártkörűen Működő Részvénytársaság közötti apport érték meghatározásának során felmerülő könyvvizsgálói feladatok ellátása (független könyvvizsgálói értékelés elkészítése) tárgyában
2. Ajánlatkérő más ajánlatkérő(k) nevében folytatja le az eljárást?	Nem
3. A beszerzés / szerződés becsült nettó értéke:	3 000 000 Ft
4. A lefolytatni tervezett közbeszerzési eljárás fajtája:	A Kbt. VI. fejezetének 251. § (2) bekezdése szerinti közvetlen ajánlattételi felhívás megküldésével indított egyszerű közbeszerzési eljárás, tárgyalás megtartásával
5. A szerződés/teljesítés időtartama:	2011. november 30.
6. a) Hivatkozás az eljárást megindító felhívás megküldésének napja:	Az ajánlattételi felhívás 2011. 09. 19-én került megküldésre az ajánlattételre felkérni kívánt 3 cég részére: 1. Deloitte Magyarország 1068 Budapest, Dózsa Gy. út 84/c 2. Ernst & Young Tanácsadó Kft. 1132 Budapest, Váci út 20. 3. PricewaterhouseCoopers Kft. 1077 Budapest, Wesselényi u. 16.
6. b) Sor került-e a felhívás és/vagy dokumentáció módosítására:	Nem
7. Az eljárásban beérkezett ajánlatok:	Összesen 2 db - Ernst & Young Tanácsadó Kft.: 3.850.000 Ft + ÁFA - PricewaterhouseCoopers Kft.: 2.490.000 Ft + ÁFA

--	--

8. a) Eredményes volt-e az eljárás:	Igen
8. b) Nyertes ajánlattevő:	PricewaterhouseCoopers Kft.

10. a) Előzetes vitarendezésre sor került-e az eljárás keretében:	Nem.
10. b) Jogorvoslati eljárásra sor került-e az eljárás keretében:	Nem.

11. Lezárult-e a közbeszerzési eljárás:	Igen, szerződéskötés megtörtént.
--	----------------------------------

BVK HOLDING ZRT.

BUDAPESTI VÁROSÜZEMELTETÉSI KÖZPONT

A BVK Holding Zrt. Felügyelőbizottságának 2011. évi ellenőrzési munkaterve

A BVK Budapesti Városüzemeltetési Központ Zrt. Felügyelő Bizottságának

2011. évi ellenőrzési munkaterve

I.

A Felügyelő Bizottság ellenőrzési tevékenységének

célkitűzése

A Felügyelő Bizottság – eleget téve a 2006. évi IV. törvény 33. és 35. §-ában foglaltaknak – a társaság ügyvezetésének ellenőrzését a Fővárosi Önkormányzat tulajdonos elvárásainak megfelelően kívánja végezni és ennek hatékony valamint ütemszerű végrehajtása érdekében ellenőrzési munkatervet készít.

II.

Ellenőrzések témája és feladatai

Tekintettel arra, hogy a BVK Budapesti Városüzemeltetési Központ Zrt. 2010. november 16. napján jött létre, szervezeti - és feladatrendszerét építi a 2011. évben, az ellenőrzések témája elsődlegesen a felépített szervezeti - és feladatrendszer jogszabályoknak történő megfelelése, illetve a munkaszervezet kialakítására fordított pénzügyi eszközök hasznosításának ügye lesz. Az ellenőrzések feladata az, hogy kiszűrje az esetleges jogszabályi ütközéseket, hiányosságokat, jogellenes eljárásrendeket a társaságnál kialakított szabályrendszerekben és gyakorlatban.

III.

Ellenőrzések irányultsága, jellege és várható időpontja

1. A 2006. évi IV. törvényben meghatározott, a társaság alakulásával és működésének megkezdésével összefüggő, kötelező feladatok végrehajtásának, az erre fordított források hasznosulásának ellenőrzése – témaellenőrzés

Az ellenőrzés programját tárgyaló FB ülés időpontja: 2011. május 13.

A helyszíni vizsgálat megkezdésének tervezett időpontja: 2011. június első fele

Felelős: Kéri András

A jelentést megtárgyaló FB ülés várható időpontja: 2011. szeptember 17.

2. A Társaság számviteli rendszere kialakításának ellenőrzése – szabályszerűségének megállapítása céljából – átfogó ellenőrzés

Az ellenőrzés programját tárgyaló FB ülés időpontja: 2011. június 17.

A helyszíni vizsgálat megkezdésének tervezett időpontja: 2011. július első fele

Felelős: Dr. Kovács Árpád

A jelentést megtárgyaló FB ülés várható időpontja: 2011. szeptember 9.

3. A Társaság tulajdonos Fővárosi Önkormányzat által meghatározott feladatrendszerének kialakítása érdekében kötött jogügyletek szabályszerűségének ellenőrzése – témaellenőrzés

Az ellenőrzés programját tárgyaló FB ülés időpontja: 2011. szeptember 9.

A helyszíni vizsgálat megkezdésének tervezett időpontja: 2011. szeptember második fele

Felelős: Alexa György

A jelentést megtárgyaló FB ülés várható időpontja: 2011. november 4.

4. A Társaság munkaügyi, bérelszámolási, társadalombiztosítási rendje létrehozatalának és működésének ellenőrzése – célellenőrzés

Az ellenőrzés programját tárgyaló FB ülés időpontja: 2011. november 4.

A helyszíni vizsgálat megkezdésének tervezett időpontja: 2011. november második fele

Felelős: Kéri András

A jelentést megtárgyaló FB ülés várható időpontja: 2011. december 16.

IV.

Az ellenőrzések eljárásrendje

Az ellenőrzéseket a megjelölt felelősök folytatják le, amelynek során az ellenőrzött témák Társaságnál dolgozó felelőseit együttműködésre, az iratok, bizonylatok bemutatására hívják fel. Az ellenőrzések lefolytatásának részletes programját, a vizsgálat fő kérdéseit maga a felelős dolgozza ki, melyhez a szükséges szakmai segítséget a Társaság kontrolling és belső

ellenőrzési munkatársa(i) biztosítják, és akik – szükség szerint – közreműködnek a vizsgálat végrehajtásában.

A vizsgálat programját, fő kérdéseit - tervezetként - a helyszíni vizsgálatot megelőző FB ülésre a felelős beterjeszti, s arról az FB konzultációt folytat.

Az ellenőrzési jelentés tervezetére az érintettek 8 napon belül észrevételt tehetnek.

Az ellenőrzés befejezését követően a felelős a kontrolling és a belső ellenőrzés munkatársai bevonásával beszámolót készít a Felügyelő Bizottság részére, amelyet a soron következő ülés előtt írásban megküld a Felügyelő Bizottság többi tagjának. A beszámolóban a felelős javaslatot tesz az esetleges hibák, hiányosságok megszüntetésének módjára. A Felügyelő Bizottság a beszámolót a soron következő ülésén megtárgyalja, annak elfogadásáról, elutasításáról, módosításának esetleges szükségességéről határozatot hoz, amelyet megküld a Társaság Igazgatósága elnökének, vezérigazgatójának. A határozatban meg kell jelölni - amennyiben a beszámoló rendellenességet állapít meg – a Társaság számára a rendellenességek kiküszöbölésére történő javaslatot. A rendellenesség megszüntetésére határidőt kell szabni és megjelölni az esetlegesen szükséges utóellenőrzés időpontját.

A Budapesti Városüzemeltetési Központ BVK Zrt. Felügyelő Bizottsága jelen ellenőrzési munkatervet 2011. március 18-án megtartott ülésén fogadta el az 5/2011. (III.18.) FB számú határozatával.

A BVK Holding Zrt. 2011. évi ellenőrzési terve (2011. szeptember-december)

Sor-szám	Az ellenőrzési tervet megalapozó dokumentum	Kockázati tényezők	Kijelölt ellenőrzendő folyamatok	Ellenőrzés célja és tárgya	Ellenőrzés típusa	Ellenőrzés ütemezése	Erőforrás szűkeiségek		Megjegyzés
							ellenőri nap	fő	
1.	BVK Zrt. Felkészülési Projekt terve	A Zrt. szakmai célkitűzésének elérését veszélyeztető a késedelmes megvalósulás.	A Belső ellenőrzési projekt kialakításának megkezdése a vállalatcsoport irányába.			2011. folyamatos	45	1	Érintett társaságok: Budapest Gyógyfürdői és Hévízei Zrt., Budapesti Termelési Intézet, Fővárosi Köztér- és Tervezési Zrt., Fővárosi Kertészeti Zrt., Fővárosi Kéményseparálási Kft., Budapesti Távhőszolgáltató Zrt., Fővárosi Településszervezési és Környezetvédelmi Kft.
2.	A Felügyelő Bizottság 2011. évi ellenőrzési munkaterv III./1. pontjában szereplő témáellenőrzés.	Az új szervezet megalkotásából, a jogi eljárásból eredő kockázatok a források céltól eltérő, nem kellően hatékony felhasználása	1. A Társaság alapításával összefüggő tulajdonosi határozatok megvalósulásának az áttekintése. 2. A Társaság alapítását követő működési tapasztalatok értékelése a rendelkezésre álló források alapján.	Célja: annak megállapítása, hogy a Társaság megalkotása és a működés megkezdése, az erre fordított források hasznosulása szabályosan történt-e. Tárgya: A 2006. évi IV. törvényben meghatározott, a Társaság alakulásával és működésének megkezdésével összefüggő, kötelező feladatok végrehajtása, az erre fordított források hasznosulása.	Szabályszerűségi ellenőrzés	2011. szeptember-október	15 munkanap/fő	1 összesen: 15	Az ellenőrzendő szervezeti egységek: a Zrt. összes szervezeti egysége Az ellenőrzést irányítja: Kéri András, a Felügyelő Bizottságtagja
3.	A Felügyelő Bizottság 2011. évi ellenőrzési munkaterv III./2. pontjában szereplő átfogó ellenőrzés.	A Társaság megalkotását követően kialakítandó alapvető elszámolási és nyilvántartási rendszerek legmagasabb kockázatot hordozó eleme.	1. A Társaság számviteli rendjének és számviteli politikájának tartalmi és formai vizsgálata a jogszabályi előírásoknak megfelelően. 2. A Társaság számviteli rendszerének az értékelése a működési tapasztalatok alapján.	Célja: Annak megállapítása, hogy a Társaság számviteli rendszere a jogszabályi előírásoknak megfelelően került-e kialakításra. Tárgya: A Társaság számviteli rendszere kialakításának az ellenőrzése.	Szabályszerűségi ellenőrzés	2011. október	15 munkanap/fő	külső erőforrás bevonásával összesen: 15	Az ellenőrzendő szervezeti egységek: elsődlegesen a gazdasági terület Az ellenőrzést irányítja: Dr. Kovács Árpád, a Felügyelő Bizottság elnöke
4.	A Felügyelő Bizottság 2011. évi ellenőrzési munkaterv III./3. pontjában szereplő témaellenőrzés.	A jogügyletek (szerződések, megállapodások) meghatározásának a működésének az alapjait.	1. A Társaság megalkotása óta megkötött jogügyletek értékelése. 2. A jogügyletekből kiválasztott szerződések szabályszerűségének a vizsgálata.	Célja: Annak megállapítása, hogy a létrejött jogügyletek szabályosan készültek-e. Tárgya: A Társaság tulajdonosa, a Fővárosi Önkormányzat által meghatározott feladatrendszer kiakktása érdekében kötött jogügyletek szabályszerűségének az ellenőrzése.	Szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés	2011. november	15 munkanap/fő	összesen: 15	Az ellenőrzendő szervezeti egységek: a Zrt. összes érintett szervezeti egysége Az ellenőrzést irányítja: Alexa György, a Felügyelő Bizottság tagja

5.	A Társaság megalakulását követően kialakítandó alapvető elszámolási és nyilvántartási rendszerek magas kockázatot hordozó eleme.	1. A kialakított munkaügyi, béreelszámolási, társadalombiztosítási rend eljárásai szabályainak az értékelése. 2. A kialakított rend működésének a vizsgálat egy kiválasztott hónap elszámolásának az ellenőrzésével.	Célja: Annak megállapítása, hogy a kialakított munkaügyi, béreelszámolási, társadalombiztosítási rendszer az elbírásoknak megfelelően alakult-e ki és szabályosan működik-e. Tárgya: A Társaság munkaügyi, béreelszámolási, társadalombiztosítási rendje szabályszerű létrehozatalának és működésének az ellenőrzése.	Szabályszerűségi ellenőrzés	2011. december	10 munkanap/ fő összesen: 10	Külső erőforrás bevonásával	Az ellenőrzendő szervezeti egységek: Humán erőforrás, Gazdasági, Jogi terület Az ellenőrzést irányítja: Kéri András, a Felügyelő Bizottság tagja
6.					folyamatos	2 munkanap	1	képzés
7.					folyamatos	5 munkanap	1	Tanácsadói tevékenység ellátása a Társaság Vezérigazgatójának a felkérése alapján.
8.					folyamatos	3 munkanap	1	Egyéb (pl. munkaterv készítés)

Budapest, 2011. szeptember 15.

Munkaidő-mérleg

Munkanapok száma 2011. szeptember 1-től december 31-ig: 80 munkanap
(2011. szeptember 1-től 14-ig napi 4 órával számítva)

Szabadság:
Ellenőri kapacitás:
Tervezett kapacitás:

-10 munkanap
70 munkanap
70 munkanap

Összeállította:

Surányiné Toth Margit
belső ellenőr

Jóváhagyta:

Dr. Bán Tamás
vezérigazgató

A Felügyelőbizottság 37/2011. (09. 16.) sz. határozatával tudomásul vette.

BVK HOLDING ZRT.

BUDAPESTI VÁROSÜZEMELTETÉSI KÖZPONT

A BVK HOLDING Zrt.

Szervezeti és Működési Szabályzata

9/2012. (I.13.) számú

IGAZGATÓSÁGI HATÁROZAT

**BVK HOLDING Budapesti Városüzemeltetési
Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság**

Szervezeti és Működési Szabályzata

tárgyában

Szakmai előkészítő:	Jóváhagyta:
 dr. Kalmár László BVK HR igazgató	 Fodor István BVK HOLDING Zrt. Igazgatóság elnöke
Hatályos:	Utolsó módosítás:
2012. január 15. napjától	

A BVK HOLDING Budapesti Városüzemeltetési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Szervezeti és Működési Szabályzata

Tartalomjegyzék

- 1. A Szervezeti és Működési Szabályzat rendeltetése, alkalmazása, és hatálya**
- 2. A Társaság irányítási és ellenőrzési rendszere**
 - 2.1. A Társaság alapítója és részvényese
 - 2.2. Az Igazgatóság
 - 2.3. A Vezérigazgató
 - 2.4. A Felügyelőbizottság
 - 2.5. A könyvvizsgáló
 - 2.6. Belső ellenőri szervezet
 - 2.7. Belső kontrollrendszer
 - 2.8. A BVK Vállalatcsoportra vonatkozó irányítási elvek
- 3. Általános szervezeti alapelvek és szabályok**
 - 3.1. Cégjegyzés, bankszámla feletti rendelkezés, aláírási és utalványozási jog, képviselet
 - 3.1.1.Általános cégjegyzés
 - 3.1.2.A cégbélyegzők és a cégjelzéses bélyegzők használatának rendje
 - 3.2. A munkaszervezet vezetőinek általános feladat- és hatásköre
 - 3.2.1.Vezérigazgató
 - 3.2.2.Igazgatók, PR és Kommunikációs vezető, belső ellenőr /vezetők/
 - 3.3. A munkavállalók társasági jogállása, jogaik és kötelezettségeik
 - 3.3.1.A munkavállalók jogai
 - 3.3.2.A munkavállalók köteleességei
 - 3.3.3.A munkaköri leírás
 - 3.4. Munkáltatói jogok és gyakorlásuk
 - 3.4.1.Munkáltatói jogok
 - 3.4.2.A munkáltatói jogkör gyakorlása
 - 3.4.2.1. Kizárólagos Vezérigazgatói jogkör

- 3.4.2.2. A munkáltató jogkör gyakorlásának átruházása
- 3.5. Munkakör átadás-átvétel, helyettesítés
 - 3.5.1. Munkakör átadás-átvétel
 - 3.5.2. Helyettesítés
- 3.6. A társasági belső kapcsolattartás
 - 3.6.1. Függelmi kapcsolatok
 - 3.6.2. Szakmai kapcsolatok
 - 3.6.3. Együttműködési kapcsolatok
- 3.7. Hatásköri rendszer
 - 3.7.1. Döntés
 - 3.7.2. Döntés-előkészítés
 - 3.7.3. Véleményezés
 - 3.7.4. A végrehajtás irányítása
 - 3.7.5. Ellenőrzés
 - 3.7.6. A hatáskörök delegálása
- 3.8. Írásbeli szabályozás
 - 3.8.1. Eljárások
 - 3.8.2. Szabályzatok
 - 3.8.3. Utasítások
 - 3.8.4. Körlevelek
 - 3.8.5. Közlemények
- 3.9. Üzleti titok védelme
- 3.10. Vagyonnyilatkozat-tételi kötelezettség
- 4. Szervezeti felépítés**
- 5. Feladat és hatásköri leírások**
 - 5.1. Belső ellenőr
 - 5.2. Jogi Igazgatóság
 - 5.3. Stratégiai és nemzetközi Igazgatóság
 - 5.4. Gazdasági Igazgatóság
 - 5.5. HR Igazgatóság
 - 5.6. Kommunikációs és PR szervezet
 - 5.7. Projekt szervezetek
- 6. Záró rendelkezések**
 - 1. számú melléklet (Vezetői szintek tagolása az organigramban)

A BVK HOLDING Budapesti Városüzemeltetési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság Szervezeti és Működési Szabályzata

PREAMBULUM

Jelen Szabályzat a 12/2011. (III.3.) BVK IG számú igazgatósági határozattal elfogadott korábbi szabályzat egyidejű hatályon kívül helyezésével lép életbe. Az új Szabályzat alkotását az időközben történt szükségszerű változások, a Társaság szervezetének fejlesztése és bővítése, az egyes szervezeti egységek profiljának letisztulása, illetve a Társaságnál végrehajtott tőkeemelés során beapportált gazdasági társaságokkal kialakult vállalatcsoport indokolta.

A Szabályzat mindazonáltal átmenetinek tekintendő, tekintettel az Alapító azon kifejezett szándékára, hogy a Társaság és leánycégei részvételével a társasági törvény szerinti elismert vállalatcsoportot kíván kialakítani.

A Társaság Szervezeti és Működési Szabályzata, városüzemeltetési elismert vállalatcsoport létrehozásával és vállalatirányítási rendszerének (VIR) elfogadását követően véglegesíthető.

1. A Szervezeti és Működési Szabályzat rendeltetése, alkalmazása, és hatálya

A szabályzat - a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény rendelkezései, valamint a BVK HOLDING Budapesti Városüzemeltetési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság Alapító Okirata alapján - a Társaság tevékenységi körét, szervezetét, és működési rendjét határozza meg.

A Szervezeti és Működési Szabályzat szerves részének kell tekinteni azokat a társasági szabályzatokat, utasításokat, körleveleket és közleményeket, amelyek a működéssel kapcsolatos feladatok végrehajtásának részletes előírásait tartalmazzák. Ezen dokumentumok a jelen Szervezeti és Működési Szabályzattal ellentétes rendelkezést nem tartalmazhatnak.

A Szervezeti és Működési Szabályzat nem helyettesítheti a Társaság egészének, vagy bármely szervezeti egységének tevékenységére vonatkozó jogszabályokat, szabványokat, és irányelveket. Ezek megismerése és alkalmazása éppúgy kötelező, mint a jelen szabályzatban előírtaké.

A jelen Szervezeti és Működési Szabályzatot minden olyan feladatra és tevékenységre alkalmazni kell, amely a Társaság egészének, vagy valamely szervezeti egységének tevékenységi körével - közvetlenül vagy közvetve - összefügg.

A szabályzat hatálya kiterjed a részvénytársaság minden szervezeti egységére, illetve a Társasággal munkaviszonyban álló minden munkavállalóra.

Jelen Szervezeti és Működési Szabályzat a BVK Holding Zrt. Igazgatóságának jóváhagyásával lép hatályba.

2. A Társaság irányítási és ellenőrzési rendszere

2.1. A Társaság alapítója és részvényese

A Társaságnál közgyűlés nem működik. A közgyűlés hatáskörébe tartozó ügyekben – a Gt. 284.§-ban foglaltaknak megfelelően – az Alapító, aki egyben egyedüli Részvényes írásban dönt.

A Társaság Alapítója és egyedüli Részvényese /továbbiakban: Részvényes/: Budapest Főváros Önkormányzata (1052 Budapest, Városház u. 9-11.)

A Társaság teljes cégneve: BVK HOLDING Budapesti Városüzemeltetési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság

A Társaság székhelye: 1052 Budapest, Városház u. 9-11.

A Társaság cégjegyzékszám: 01-10-046833

A Részvényes jogait és kötelezettségeit, valamint a kizárólagos hatáskörébe tartozó ügyeket az Alapító Okirat szabályozza.

2.2. Az Igazgatóság

Az Igazgatóságra vonatkozó szabályokat, valamint az Igazgatóság feladat és hatáskörét az Alapító Okirat tartalmazza.

2.3. A Vezérigazgató

A Vezérigazgatót a Részvényes választja meg. A Vezérigazgató jogviszonyával kapcsolatos jogosítványokat a Részvényes hatáskörébe utaltak kivételével az Igazgatóság gyakorolja.

A Vezérigazgató irányítja a Társaság munkaszervezetét. Feladatait a Gt. szabályai, a Társaság Alapító Okirata, a Szervezeti és Működési Szabályzat, valamint az Igazgatóság határozatainak megfelelően látja el. Gondoskodik az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság működési feltételeinek biztosításáról, az általuk igényelt, vagy javasolt - az ügyvezetés feladatkörébe tartozó - kezdeményezéseket kivizsgálja, illetve a végrehajtásra vonatkozó intézkedéseket megteszi.

A Vezérigazgató jogosult a hatáskörébe tartozó feladatokat a Társaság munkavállalóira átruházni. A Vezérigazgató egyben a munkaszervezet irányítójaként gyakorolja a Társaság munkavállalói felett – a jelen Szervezeti és Működési Szabályzat szerint - a munkáltatói jogkört.

A Vezérigazgató jogosult a jelen SZMSZ 4. pontjában rögzített szervezeti felépítésen belül a projekt szervezetet létrehozni, és a projektigazgatók feladat- és hatáskörét meghatározni.

A Vezérigazgató jóváhagyja a Társaság belső szabályzatait.

A Vezérigazgató a Társasággal munkaviszonyban áll, felette a munkáltatói jogokat a Részvényes és az Igazgatóság megosztva gyakorolja.

2.4. A Felügyelőbizottság

A Felügyelőbizottságra vonatkozó szabályokat, valamint a Felügyelőbizottság feladat és hatáskörét az Alapító Okirat tartalmazza, mely értelmében a Felügyelőbizottság köteles a Társaság ügyvezetését, üzletpolitikai döntéseit folyamatosan figyelemmel kísérni, vizsgálni, ellenőrizni.

2.5. A könyvvizsgáló

A Könyvvizsgálóra vonatkozó szabályokat, valamint a Könyvvizsgáló feladat és hatáskörét az Alapító Okirat tartalmazza.

2.6. Belső ellenőri szervezet

A belső ellenőrré, a belső ellenőri szervezetre vonatkozó szabályokat, valamint a belső ellenőr feladat és hatáskörét jelen SZMSZ 5.1. pontja tartalmazza.

2.7. Belső kontrollrendszer:

A Társaság belső kontrollrendszert működtet az alábbi célok elérése érdekében:

- a működés eredményessége és hatékonysága,
- a pénzügyi jelentések megbízhatósága,
- megfelelés a jogszabályi előírásoknak,
- védelem a szervezet erőforrásainak nem rendeltetésszerű használatától, veszteségektől.

A belső kontrollrendszer elemei a megfelelő kontrollkörnyezet, kockázatkezelési rendszer, kontrolltevékenységek, információs és kommunikációs rendszer, monitoring-rendszer, melynek az alapelveit a Vállalatcsoportra kialakított Belső Kontroll Kézikönyv tartalmazza.

2.8. A BVK Vállalatcsoportra vonatkozó irányítási elvek:

Az irányítási elveket a BVK HOLDING Zrt. és az egyszemélyes tulajdonában álló más társaság /továbbiakban: leányvállalat/ Alapító Okirata tartalmazza, mely szerint az egységes üzleti célok elérése érdekében a vállalatcsoport irányításában a BVK, mint a Társaság tulajdonosa az alábbi jogosítványokkal rendelkezik:

A BVK HOLDING Zrt. jogai és kötelezettségei:

- csoportszintű szabályzatok alkalmazása
- ellenőrzési jog
- üzletpolitikák kialakítása, üzleti tervek közötti ellentmondások kiküszöbölése
- beszámoltatási jog
- a vállalatcsoport működéséből származó előnyök és hátrányok megosztására való törekvés
- a vállalatcsoport üzleti érdekeinek megfelelő működés
- jogszabályok, hatósági határozatok betartása
- általános beszámolási és adatszolgáltatási kötelezettség
- speciális beszámolási és adatszolgáltatási kötelezettség
- közös beszerzési rendszerben történő részvétel

3. Általános szervezeti alapelvek és szabályok

3.1. Cégjegyzés, bankszámla feletti rendelkezés, aláírási és utalványozási jog, képviselet

3.1.1. Általános cégjegyzés

A cégjegyzés a harmadik személyekkel szembeni kötelezettségvállalást (joglemondást), vagy egyéb jognyilatkozatot tartalmazó dokumentumok aláírásának jogát jelenti a Társaság nevében.

A társaság cégjegyzése az Alapító Okirat szerint történik. Az aláírási jogok delegálását a vezérigazgató által elfogadott Kiadmányozási és aláírási szabályzat tartalmazza.

A munkavállalók felhatalmazása történhet belső az aláírásról és a kiadmányozásról szóló szabályzatban vagy egyedi dokumentumban, és a cégjegyzési jog gyakorlása korlátozható időben valamint meghatározott ügyekre.

Jelen Szervezeti és Működési Szabályzatban rögzített korlátozások nem gyengíthetők a munkavállalóknak adott felhatalmazásban, az ennek ellentmondó felhatalmazás csak a Szervezeti és Működési Szabályzatban rögzített korlátozásokon belül érvényes.

A cégjegyzési jog gyakorlása

A cégjegyzésre jogosult munkavállalók cégjegyzési jogokat az alábbiak szerint gyakorolhatják.

A munkavállalók cégjegyzésre való jogosultsága nem terjed ki Társaság Alapító Okiratában és a jelen szervezeti és működési szabályzatában a Társaság Részvényese és az Igazgatóság kizárólagos hatáskörébe utalt ügyekre.

Bankszámla feletti rendelkezés

A bankszámla feletti rendelkezés szabályait az erre vonatkozó szabályzat tartalmazza.

Aláírási jog

Az aláírási jog a társaság nevében kötelezettségvállalást, joglemondást, egyéb jognyilatkozatot nem tartalmazó külső, valamint a társasági belső dokumentumainak aláírási jogát jelenti. Az előbbieket szerinti dokumentumok aláírására valamennyi szervezeti egység vezető önállóan is jogosult. A Társaság belső dokumentumai tekintetében aláírási joggal a Társaság szervezeti felépítésében szereplő minden szervezeti egység vezetője rendelkezik az adott szervezeti egység feladatát képező témákban.

A Társaság jogi képviselete

A Társaság jogi képviseletének rendje jogszabály által meghatározott. A Társaság jogtanácsosai a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően gyakorolják aláírási, ellenjegyzési és képviseleti jogosultságukat. A jogtanácsosok ezen felül jogosultak az illetékességükbe sorolt részletfizetési megállapodások aláírására.

Utalványozási jog

Az utalványozási jog készpénzzel, anyagokkal, munkaeszközökkel, egyéb berendezésekkel való gazdálkodást, illetve a célnak megfelelő, szükséges mennyiségű és az utalványozó által elszámoltatott kiutalást jelent. Az utalványozási jog szabályait az erre vonatkozó szabályzat tartalmazza.

A Társaság általános képviselete

A Társaság általános képviseletére a Vezérigazgató jogosult. A Vezérigazgató ezt a jogot a Társaság különféle fórumokon, tárgyalásokon történő személyes képviselete érdekében a következők szerint delegálja:

kötelezettségvállalást nem jelentő esetekben az adott szakterület vezetőjére, eseti, illetve állandó megbízással.

3.1.2. A cégbélyegzők és a cégjelzéses bélyegzők használatának rendje

Cégbélyegző minden olyan bélyegző, amely a

BVK HOLDING Budapesti Városüzemeltetési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság

1052 Budapest, Városház u. 9-11.

Adószám: 23024216-2-41

feliratot, valamint 1-4. - külön nyilvántartás szerinti - sorszámot tartalmazza.

3.2. A munkaszervezet vezetőinek általános feladat- és hatásköre

A munkaszervezet vezetőinek feladatköre mindenképp a Társaság tulajdonosa, illetve Vezérigazgatója által meghatározott feladatok részletes megtervezését, a feladatok hatékony végrehajtását biztosító munkafolyamatok és szervezeti struktúra kialakítását, a beosztott

munkavállalók irányítását, valamint a feladatok elvégzésének ellenőrzését foglalja magában. Feladatuk az irányításuk alá tartozó munkavállalók munkakultúrájának, magatartáskultúrájának és felkészültségének folyamatos fejlesztése.

A munkaszervezet vezetőinek feladatköréhez megfelelő hatáskör (döntési, javaslattevési, véleményezési, közvetlen irányítási jogosítvány) társul, így a munkaszervezet vezetői feladataik ellátásáért teljes felelősséggel tartoznak.

A munkaszervezet egyes vezetői szintjein tevékenykedő vezetők részletes feladat- és hatáskörét a következő pontok tartalmazzák. (A szervezeti egységekre lebontott feladat- és hatásköri leírások a 5. fejezetben találhatóak. A jelen SZMSZ 1. sz. melléklete tartalmazza a munkaszervezet vezetőinek szintek szerinti besorolását a 4. fejezet szervezeti ábrájával összhangban.)

3.2.1. Vezérigazgató

Vezetői és munkáltatói feladat és hatáskörei:

- Vezérigazgató alapvető irányítási jogait és kötelezettségeit a jelen SZMSZ 2.3. pontja szabályozza.
- A Társaság Alapító Okiratának módosítását aláírja, és kiadmányozza, valamint gondoskodik a cégjegyzékbe bejegyzett jogoknak, tényeknek, adatoknak és ezek változásának, valamint a törvényben előírt más adatoknak a cégbírósági bejelentéséről.
- A Vezérigazgató tájékoztatást ad a Társaság ügyeiről az Igazgatóság, a Részvényes, a Felügyelőbizottság, illetve a könyvvizsgáló számára, gondoskodik a Határozatok könyvének vezetéséről.
- Vezérigazgató teljesíti a köztulajdonban álló társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvényben foglalt kötelezettségeket és gondoskodik a Társaság belső kontrollrendszerének kialakításáról és működtetéséről.
- Vezérigazgató által munkáltatói jogokat a jelen SZMSZ 3.4.2. pontban foglaltak szerint gyakorolja.
- Társaság szervezet alakításával kapcsolatos projektszervezet-alakítási jogát a jelen SZMSZ 2.3. pont alapján gyakorolja.
- A számviteli törvény szerinti könyvvézetési, beszámoló készítési, valamint letétbe helyezési és közzétételi kötelezettségek teljesítése.
- Társaság iratkezelését a vezérigazgató felügyeli.

3.2.2. Igazgatók, PR és Kommunikációs vezető, belső ellenőr /Vezetők/

A vezetők részt vesznek a Társaság és a Társaság által tulajdonolt leányvállalatok működési feltételeinek biztosításában, szabályozásában, valamint irányítják szervezeti egységük munkáját a következők szerint:

- részt vesznek a Társaság és a leányvállalatok stratégiájának kialakításában,
- előterjesztés-tervezetet készítenek az Igazgatóság részére, és azt a vezérigazgató részére megküldik előterjesztés céljából,
- közreműködnek a Társaság üzleti terveinek kidolgozásában és a végrehajtás ellenőrzésében,
- irányítják, ellenőrzik, beszámoltatják és értékelik a hierarchikus rendben hozzájuk tartozó munkavállalók munkáját,

- biztosítják az eredményes és biztonságos munkavégzéshez szükséges munkakörülményeket, munkafeltételeket,
- feladatuk a társasági tulajdon védelme,
- kötelesek a szolgálati és üzleti titkot megőrizni.
- meghatározzák az irányításuk alá tartozó szervezeti egység munkafolyamatát, munkamódszerét,
- koordinálják szervezetük együttműködését a Társaság és a Társaság által tulajdonolt leányvállalatok többi szervezeti egységeivel,
- munkáltatói jogokat gyakorolnak a jelen Szervezeti és Működési Szabályzatban leírtak szerint,
- munkáltatói jogkörükbe nem tartozó egyéb kérdésekben javaslatot tesznek az illetékes döntéshozónak,

A főkönyvelő a fenti vezetői feladatokat a gazdasági igazgató megbízása alapján látja el.

3.3. A munkavállalók társasági jogállása, jogaik és kötelezettségeik

Munkavállalók mindazok, akik határozott vagy határozatlan időre a Társasággal munkaviszonyban állnak.

A munkavállalók jogállását a Munka Törvénykönyve, valamint az ez alapján kötött munkaszerződés határozza meg.

3.3.1. A munkavállalók jogai

A munkavállalók jogosultak:

- igényelni a munkavégzéshez szükséges feltételeket,
- megismerni feladatukat, hatáskörüket, és felelősségüket a munkaköri leírás, a vonatkozó szabályzatok, illetve pontos szóbeli meghatározás alapján,
- megismerni a Társaság célkitűzéseit, saját szervezeti egységük üzleti terveit, részt venni ezek kialakításában, javaslatokat tenni munkájukkal összefüggésben,
- munkájukkal és személyükkel kapcsolatban értékeléseket igényelni és megismerni, ezekről véleményt nyilvánítani,
- saját munkájukkal vagy szervezeti egységük tevékenységével kapcsolatban szóban vagy írásban észrevételt tenni,
- A munkavállalók munkakörük gyakorlásával kapcsolatos javaslataikat, észrevételeiket közvetlen felettesük útján terjeszthetik elő (szolgálati út). A szolgálati útra vonatkozó előírások nem érvényesülnek, ha jogszabály, vagy egyéb társasági belső előírás eltérően rendelkezik.

3.3.2. A munkavállalók köteleességei

A munkavállalók kötelesek:

- a Szervezeti és Működési Szabályzatban - a szervezeti egység részére megállapított feladatkörök alapján - a névre szóló munkaköri leírásban megállapított feladatokat ellátni,

- a munkarendet és munkafegyelmet betartani,
- a társasági tulajdont óvni, megőrizni és gyarapítani,
- a munkájukra vonatkozó jogszabályokat, hatósági és belső szabályozásokat betartani, valamint a vezetőik által adott utasításokat végrehajtani,
- a bizonylati rendet és fegyelmet betartani,
- a munkavédelmi előírásokat és tűzvédelmi szabályokat betartani,
- munkájukat az elvárható szakértelemmel és gondossággal végezni,
- az előírt helyen és időben munkára képes állapotban megjelenni és munkaidejüket munkában tölteni, ez idő alatt munkavégzés céljából a munkáltató rendelkezésére állni,
- munkatársaikkal együttműködni és olyan magatartást tanúsítani, hogy az más egészségét és testi épségét ne veszélyeztesse,
- munkatársaikat, feletteseiket segíteni feladataik teljesítésében,
- az állami, szolgálati és üzleti titkot megőrizni,
- a Társaság célkitűzéseit, érdekeit megismerni és képviselni.

3.3.3. A munkaköri leírás

Valamennyi munkakörre vonatkozóan munkaköri leírást kell készíteni. A munkaköri leírás kiadásával egyidejűleg a munkahelyi vezetők kötelesek az elvégzendő feladatokat, valamint a munka egyéb, sajátos, elvárt követelményeit szóban is ismertetni.

A munkaköri leírás a következőket tartalmazza:

- a munkavállaló beosztása, munkaköre,
- alá-és fölérendeltségi viszonya (szervezeti hovatartozása),
- feladata, hatásköre, felelőssége,
- a munkakörben elvárt alapvető követelmények,
- a munkafolyamatba épített ellenőrzési pontoknak meghatározása,
- helyettesítés rendje.

3.4. Munkáltatói jogok és gyakorlásuk

3.4.1. Munkáltatói jogok

A munkáltatói jogok közé különösen az alábbiak tartoznak:

- munkaviszony létesítés,
- munkaszerződés módosítás,
- munkaviszony megszüntetés,
- a munka értékelése, díjazása,
- a munka elrendelése (utasítási jog), ellenőrzése,
- felelősségre vonás gyakorlása,
- pótszabadság, fizetés nélküli szabadság engedélyezése,

A munkáltatói jogokat a Társaság Vezérigazgatója gyakorolja. A Vezérigazgató a munkáltatói jogát részben saját maga, részben hatáskör átruházással beosztott vezetői útján gyakorolja. A

hatáskör átruházása történhet jelen Szervezeti és Működési Szabályzatban vagy egyedi intézkedésben, ideértve a munkáltató jogokkal felruházott munkavállaló munkaköri leírását is.

Utasítási jog:

Minden vezető beosztású munkavállalót beosztottjaira nézve írásbeli és szóbeli utasítási jog illeti meg.

Minden vezetőnek, illetve beosztott munkavállalónak csak a közvetlen felettese útján lehet utasítást adni (szolgálati út betartásával). Ha az utasított munkavállaló az utasítással nem ért egyet, jogosult az utasítást kiadó vezető felettesével indoklás kíséretében véleményeltérését - az utasítást adó vezető egyidejű értesítése mellett - írásban közölni. Az előzőek szerinti véleményeltérésnek az utasítás végrehajtására halasztó hatálya nincs.

Kivételesen indokolt esetekben a Vezérigazgató minden munkavállalónak, a többi vezető az irányítása alá tartozó szakterületek munkavállalóinak közvetlenül is adhatnak utasítást, akkor azonban erről az utasított munkavállalónak a közvetlen vezetőjét tájékoztatni kell. Ez alól kivétel, hogy a Vezérigazgató közvetlen irányítása alá tartozó egységek vezetőit csak a Vezérigazgató, illetve távollétében megbízott helyettese utasíthatja.

3.4.2. A munkáltatói jogkör gyakorlása

3.4.2.1. Kizárólagos vezérigazgatói jogkör

Valamennyi munkavállaló vonatkozásában kizárólag a Vezérigazgató jogosult gyakorolni az alábbi munkáltatói jogokat:

- munkaviszony létesítése és megszüntetése,
- munkaszerződések módosításában való megegyezés,
- egyedi bérmegállapításban és egyedi béremelésekben való döntés,
- a munkavállalók jelentős részét érintő munkaszerződés-módosítás (pl. bérmegállapodáson alapuló béremelés stb.),
- teljesítményértékelés eredményeként fizetett jutalom kifizetés,
- döntés azon juttatásról, előnyről, amely a jogszabályban és a munkaszerződésben foglaltaktól a munkavállaló javára eltér (pl. felmondási idő elengedése, többlet végkielégítés),
- a lakásszerzési támogatás, illetve az esetleges egyéb kölcsön iránti kérelem elbírálása,
- döntés a munkavállaló kitüntetéséről,
- külföldi kiküldetés engedélyezése,
- pótszabadság, 20 munkanapot meghaladó fizetés nélküli szabadság engedélyezése.

A Vezérigazgató előrelátható távolléte vagy akadályoztatása esetére a munkáltatói jogkör fentiek szerinti gyakorlásának jogát - írásos meghatalmazás útján - az általa kijelölt vezető beosztású munkavállalókra delegálhatja, az együtteség szempontjainak meghatározásával.

3.4.2.2. A munkáltatói jogkör gyakorlásának átruházása

(a) A Vezérigazgató jogosult a munkáltatói jogok gyakorlását a Társaság más munkavállalóira átruházni. A Vezérigazgató az átruházott munkáltatói jogokat bármikor, indokolás nélkül magához vonhatja és a munkáltatói jogkörgyakorlóként eljárhat.

(b) Átruházott hatáskörben a kizárólagos Vezérigazgató munkáltatói jogok kivételével az igazgatók, PR és kommunikációs vezető és belső ellenőr jogosultak munkáltatói jogok gyakorlására a közvetlen irányításuk alá tartozó egységek munkavállalói fölött.

3.5. Munkakör átadás-átvétel, helyettesítés

3.5.1. Munkakör átadás-átvétel

Személyi változás esetén vagy a munkavállaló helyettesítésekor a munkakör átadás-átvételére van szükség, amelynek keretében a folyamatban lévő ügyeket, a munkakörrel kapcsolatos jogszabályokat és belső előírásokat át kell adni, illetve át kell venni. Az ügyek átadásáért az átadó munkavállaló a felelős.

A vezető munkakörének átvételére a munkáltatói jogot gyakorló felettes vezető, beosztott munkakörének átvételére pedig az illetékes szervezeti egység vezetője ad utasítást és jelöli ki az átvevőt.

A 30 napot meg nem haladó helyettesítéskor az átadás az intézkedést igénylő ügyek jegyzékének átadásával történik.

Végleges munkakör átadás és 30 napot meghaladó helyettesítés esetén átadás-átvételi eljárást kell lefolytatni és jegyzőkönyvet kell felvenni.

A munkakör átadását, illetve átvételét legkésőbb a változást megelőző munkanapon kell lefolytatni. Ez lehetővé teszi, hogy az átvevő munkavállaló a munkakör betöltésének kezdő napján valamennyi ügyben kellő tájékozottsággal rendelkezzen.

3.5.2. Helyettesítés

A munkaszervezet vezetőit munkáltatói jogkörükben a felettes vezető, egyéb szakmai-irányítási kérdésekben a megbízott munkavállaló helyettesíti. Megbízott helyettes esetén szükséges a helyettesített személy közvetlen vezetőjének előzetes jóváhagyása. A helyettesítés speciális, az általános szabálytól esetlegesen eltérő formáit a 5. fejezet feladat-és hatásköri leírásai vagy a munkaköri leírások tartalmazzák.

3.6. A társasági belső kapcsolattartás

A Társaság szervezete a szervezeti egységek függelmi kapcsolati rendszerére, a szakmai hatásköri kapcsolatokra, valamint a koordinatív együttműködés elvére épül. Ennek megfelelően a szervezet magasabb fokán álló vezető irányítása alá tartoznak a szervezeti felépítésben meghatározott alacsonyabb szintű szervezeti egységek vezetői, akik részére utasítást általában közvetlen felettesük útján kell adni, illetve utasítást közvetlen beosztottaiknak adhatnak. A szervezet hatékony működése ugyanakkor megkívánja, hogy a szervezeti hierarchia által meghatározott függelmi kapcsolatokon kívül szakmai irányítási és együttműködési kapcsolatok is létesüljenek a munkaszervezet különböző egységei között.

3.6.1. Függelmi kapcsolatok

Minden szervezeti egység és minden munkavállaló közvetlenül csak egy vezetővel áll függelmi kapcsolatban. A Társaság szervezetén belül a szolgálati út betartása mindkét irányban meghatározott: a beosztott munkavállalónak a munkavégzéssel, annak körülményeivel összefüggő észrevételeit általában a függelmi út betartásával kell

érvényesíteni, ennek eredménytelensége esetén előterjesztésével a szervezeti felépítés szerinti magasabb beosztású vezetőhöz fordulhatnak.

3.6.2. Szakmai kapcsolatok

A Társaságon belüli szakmai irányítás a jelen Szervezeti és Működési Szabályzatra, valamint a társasági és szakmai szabályzatokra épül. Ezen szabályzatokban meghatározott körben a társaság központi szakmai szervezeti egységei irányító, koordináló, és értékelő feladatokat látnak el.

3.6.3. Együttműködési kapcsolatok

A társasági szervezetek feladatkörüket közösen érintő kérdéseket elsősorban közvetlen kapcsolatok formájában kötelesek intézni. Ha két vagy több szervezeti egység feladatkörét érintő valamely kérdésben a felelős vezetők személyes tárgyalás útján nem jutnak megállapodásra, kötelesek kellő időben felettesükhöz fordulni. A szabályzatok és irányelvek végrehajtásához szükséges együttműködés keretében az egyes szervezetek egymást, a Társaság információs rendszerében meghatározott módon informálni tartoznak, tehát egymással tájékoztatási, jelentésadási kapcsolatban állnak.

Ennek keretében kötelesek:

- egymás megkeresésére, legjobb szakismeretük szerint határidőre választ adni vagy annak akadályát még a határidő lejártá előtt közölni,
- kapcsolódó szakterületek véleményét kikérni, vagy azokat tárgyalásra meghívni, ha egyes szakkérdésekben a Társaság gazdálkodását lényegesen érintő javaslatok készülnek, vagy ilyen intézkedéseket készítenek elő, az együttműködés során a társszerveket az észlelt hiányosságokról haladéktalanul értesíteni, szükség esetén az illetékes társszerv vezetőjének - vagy felettesének - intézkedését kérni.

A szervezeti egységek adott feladatok elvégzése során jelentkező kapcsolati kötelezettségeit a 5. fejezet feladat-/hatásköri leírásai tartalmazzák.

3.7. Hatásköri rendszer

A szervezeti egységeken belül a munkamegosztás szabályozása, a hatáskör megosztása a szervezeti egység vezetőjének döntési körébe tartozik. A hatáskörök a munkaköri leírásokban is meghatározásra kerülnek.

A hatásköri rendszer kialakítása és működtetése során a következő hatásköri típusok különböztethetők meg:

3.7.1. Döntés

Egyedi vagy koncepcionális kérdésekben való olyan szintű állásfoglalás, amely a működés normál menete során más vezetők által felül nem bírálható, és amely egyértelműen meghatározza a feladatok végzésének kívánatos módját. A különböző javaslatok (tervek, szabályzatok) jóváhagyása, valamint a magasabb szintű utasítások kiadása és végrehajtásuk ellenőrzése szintén a döntés kategóriájába értendő. Dönteni egy vezető (esetleg egy testület) általában önállóan jogosult.

3.7.2. Döntés-előkészítés

Alapja a döntési helyzet felismerése, a helyzetfelmérés - információk összegyűjtése -, a helyzetelemzés, majd a célkitűzések, döntési kritériumok meghatározása mellett a javaslat, vagy a döntési variációk előterjesztése a döntéshozó felé, amely tartalmazza a döntés előkészítő saját álláspontját is az adott kérdéssel kapcsolatban. Amennyiben a döntés tárgya

komplex (pl. több szervezeti egységet érintő terv esetében), akkor egy döntésnek több előkészítője is lehet.

3.7.3. Véleményezés

Konzultáció, illetve folyó tevékenység vagy döntési javaslat elbírálása a közreműködő szakmai szempontjai szerint, amelyet a tevékenység operatív végrehajtására, illetve a döntés-előkészítésre vagy döntésre jogosult vezető állásfoglalása során figyelembe vehet. Egy döntési javaslatot általában több vezető különböző szempontok szerint véleményez.

3.7.4. A végrehajtás irányítása

Jól körülhatárolt, részfeladatokra bontható, ismétlődően előforduló tevékenységek irányítása. A feladat kivitelezését a vezető közvetlen alárendeltségébe tartozó munkatársak és/vagy maga a vezető végzi.

A szervezeti egységek vezetőinek adott feladatok kapcsán rendelkezésre álló hatásköreit a 5. fejezet feladat-/hatásköri leírásai tartalmazzák.

3.7.5. Ellenőrzés

Az ellenőrzés rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti a Társaság kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak hatékonyságát annak érdekében, hogy a szervezet elérje céljait. Az ellenőrzés alapvető feladata, hogy elősegítse a társasági stratégia alakítását és annak végrehajtását, a vezetői döntések megalapozását és gyakorlati megvalósítását, a társaságon belüli irányítási rendszerek működését, a gazdasági egységek munkájának javítását.

3.7.6. A hatáskörök delegálása

A hatáskör delegálás egy vezető valamely hatáskörének (amely lehet döntés, javaslattétel, véleményezés, vagy a végrehajtás irányítása) egy, az adott vezető közvetlen vagy közvetett függelmi alárendeltségbe tartozó vezetőhöz (beosztott dolgozóhoz) való rendelését jelenti. Hatáskör delegálásra minden vezető jogosult a számára biztosított hatáskörei tekintetében. A hatáskör delegálás határozott vagy határozatlan időtartamra vonatkoztatva írásban történik. Delegált hatáskör csak a hatáskör eredeti birtokosa jóváhagyásával delegálható tovább. A delegált hatáskörökben hozott döntések, intézkedések stb. következményeiért a hatáskör gyakorlója és a hatáskör delegálója is felelősséggel tartozik. Mind a határozott, mind a határozatlan időtartamra delegált hatáskör bármikor visszavonható.

3.8. Írásbeli szabályozás

A Társaság működését, az egyes munkafolyamatokat a jelen Szervezeti és Működési Szabályzatra támaszkodva belső írásbeli szabályozási rendszer határozza meg. Az írásbeli szabályozás alapeszközei az Igazgatóság által elfogadott vállalatcsoport-szintű szabályzatok (Holding szabályzatok), a Vezérigazgató utasítással elfogadásra kerülő vállalati-szintű (társasági) szabályzatok, vezérigazgatói körlevelek, valamint a közlemények. A vállalati-szintű szabályzatok, és más írásbeli szabályozásban rögzített előírások a szervezet minden szervezeti egységére és munkavállalójára vonatkoznak. A vállalatcsoport-szintű szabályzatok végrehajtása érdekében vállalati-szintű szabályzatot kell elfogadni.

3.8.1. Eljárások

Az eljárások egy adott folyamat Társaságnál való megvalósításának módját írják le.

3.8.2. Szabályzatok

A szabályzatok részletes, átfogó szabályozásai valamely tágabb szakmai területnek vagy problémakörnek. Érvényességük határozatlan vagy határozott idejű lehet, elkészítésük sok esetben külső jogszabály által meghatározott.

A szabályzatokat a Vezérigazgató megbízása alapján kell kidolgozni a témában érdekelt és érintett szervezeti egységek véleményének kikérésével, illetve közreműködésével. A szabályzatokat a közreműködő szervezeti egységeken kívül minden esetben véleményeztetni kell a Jogi Igazgatósággal, amelynek feladata ellenőrizni a szabályzat tartalmi, valamint a hatásköri és felelősségi előírásainak a szakszerűségét. A vállalati-szintű szabályzat a jogszabályokkal, az alapító rendelkezéseivel, az Igazgatóság által elfogadott vállalatcsoport-szintű szabállyal nem lehet ellentétes.

A Társaság működését elsődlegesen a Szervezeti és Működési Szabályzat határozza meg. A Szervezeti és Működési Szabályzatot a Felügyelőbizottság előzetes tájékoztatását követően a Társaság Igazgatósága hagyja jóvá. A vállalati-szintű szakmai szabályzatokat a Vezérigazgató hagyja jóvá és végrehajtásukat aláírásával rendeli el.

3.8.3. Egyedi utasítások

Az utasítások részletes, átmeneti szabályozásai valamely szűkebb szakmai területnek vagy problémakörnek. Hatályuk határozott idejű lehet.

3.8.4. Körlevelek

A körlevelek a Társaságon belüli belső tájékoztatást szolgálják.

3.8.5. Közlemények

A közlemények a Társaság külső kapcsolati rendszerében történő tájékoztatást szolgálják.

3.9. Üzleti titok védelme

Üzleti titokkörbe tartozik a Társaság gazdasági tevékenységhez kapcsolódó minden olyan tény, információ, megoldás vagy adat,

- amelyek nyilvánosságra hozatala, illetéktelenek által történő megszerzése vagy felhasználása a Társaság jogszerű pénzügyi, gazdasági vagy piaci érdekeit sértené vagy veszélyeztetné,
- amelyek titokban maradásához a Társaságnak más méltányolható érdeke fűződik, és
- amelyek titokban tartása érdekében a Társaság a szükséges intézkedéseket megtette.

Az üzleti titok védelmére vonatkozó szabályokat az erre vonatkozó szabályzat tartalmazza.

3.10. Vagyonnyilatkozat-tételi kötelezettség

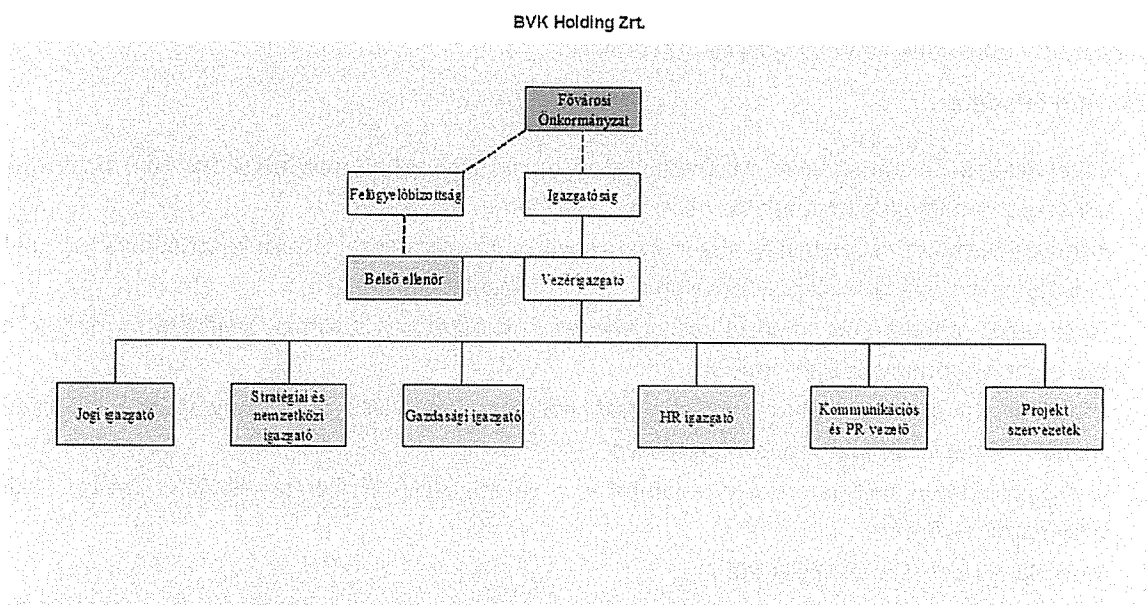
A jelen SZMSZ és a jogszabályi rendelkezések szerint erre köteles munkavállaló, az alapvető jogok és kötelességek pártatlan és elfogulatlan érvényesítése, valamint a közélet tisztaságának biztosítása és a korrupció megelőzése céljából nyilatkozatot tesz a saját és a vele egy háztartásban élő hozzátartozók jövedelmi, érdekeltségi és vagyoni helyzetéről.

A vagyonyilatkozat-tételre vonatkozó szabályokat a Vagyonyilatkozat-tételi szabályzat tartalmazza.

A törvényi szabályozás értelmében vagyonyilatkozat tételére köteles a Társaság részéről eljáró mindazon személy, aki - önállóan vagy testület tagjaként - javaslattételre, döntésre, illetve ellenőrzésre jogosult:

- a) a Társaság által lefolytatott közbeszerzési eljárás során,
- b) feladatai ellátása során költségvetési vagy egyéb pénzeszközök felett, továbbá az állami vagy önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás, valamint elkülönített állami pénzalapok, fejezeti kezelésű előirányzatok, önkormányzati pénzügyi támogatási pénzkeretek tekintetében,
- c) egyedi állami vagy önkormányzati támogatásról való döntésre irányuló eljárás lefolytatása során, vagy
- d) állami vagy önkormányzati támogatások felhasználásának vizsgálata, vagy a felhasználással való elszámoltatás során.

4. A Társaság szervezeti felépítése



5. Feladat és hatásköri leírások

5.1. Belső ellenőr

Szervezeti felettese: Vezérigazgató

Helyettesítés:

Távolléte esetén szakmai kérdésekben a szakterület erre kijelölt munkavállalója helyettesíti, munkáltatói jogkörében a Vezérigazgató az illetékes.

Alapvető feladata:

- Vállalatcsoport és társasági szintű szabályzatokban, irányelvekben rögzítettek szerint a társaságra vonatkozó belső ellenőri feladatok ellátása.
- Bizonyosságot adó tevékenység a szervezeten irányítási, kockázatkezelési és a kontrollfolyamatainak független értékelése céljából a tények tárgyilagos vizsgálatával.
- Tanácsadói szolgáltatás (konzultáció, javaslatok megtétele, szakmai segítség), amelyek a szervezet eredményességét növelik.
- Összhangban a felügyelőbizottság tervével, kockázatalapú éves munkaterv (stratégiai, éves) összeállítása a vezérigazgató jóváhagyásával.
- A munkatervben meghatározott, valamint – a vezérigazgató felkérése alapján - soron kívüli vizsgálatok elvégzése.
- Soron kívüli vizsgálattal végzendő
 - ✓ egyes társasági, vagy egyéb általános és szakmai érvényű rendelkezések betartásának eseti ellenőrzése,
 - ✓ valamely közérdekű, vagy belső munkavállaló elleni bejelentés kivizsgálása.
- A felügyelőbizottság szakmai munkájának segítése a vezérigazgató jóváhagyásával
 - ✓ közreműködés a felügyelőbizottsági határozatok végrehajtásának ellenőrzésében,
 - ✓ igény szerint a bizottság által kért dokumentumok, adatok rendelkezésre bocsátása az illetékes szakmai szervezetekkel történő egyeztetés után.
- A Társaság működése során észlelt hiányosságok, mulasztások okainak feltárása, megállapítások, ajánlások, javaslatok megtétele a tapasztaltak alapján.
- A Vezérigazgató által elfogadott intézkedési terv végrehajtásának ellenőrzése.
- Éves összefoglaló jelentés készítése, jóváhagyásra a vezérigazgató elé történő előterjesztése.
- Az intézkedések, ellenőrzések nyilvántartása.
- A leányvállalatok belső ellenőrzési tevékenységének szakmai irányítása, felügyelete (munkaterv, beszámoló, intézkedések megkérése, összegzése, értékelése, egységes szabályzók, útmutatók kiadása)
- A konszolidált körben lévő társaságok kockázatos területeinek tulajdonosi ellenőrzése, működésük során észlelt hiányosságok, mulasztások okainak feltárása, javaslattevés azok megszüntetésére ütemezett, illetve céllenőrzés formájában.

Hatásköre:

- Önállóan, az ellenőrzési cél érdekében teljes hatáskörrel végzi feladatát.
- A feladatkörében meghatározott feladatok végrehajtása érdekében hatásköre – megbízólevél alapján - a Társaság egészére, valamint a leányvállalatokra is kiterjed.

Felelősségi köre:

- annak biztosítása, hogy minden, a belső ellenőrzés hatókörébe tartozó ellenőrzés, a jogszabályokban, útmutatásokban foglaltaknak megfelelően kerüljön végrehajtásra;
- a Társaság belső ellenőrzésének fejlesztése a szükséges szakmai, technikai és operatív iránymutatás megadásával, a nemzetközi belső ellenőrzési standardoknak, útmutatóknak és gyakorlatnak megfelelően;
- a stratégiai, az éves ellenőrzési terv kockázatalapú kidolgozása. Az ellenőrzési terveket és az azok módosítására irányuló javaslatokat a belső ellenőrzési vezető köteles a vezérigazgatónak jóváhagyásra benyújtani;
- a jóváhagyott éves ellenőrzési tervet végrehajtása, ideértve a vezetés felkérésére végzett soron kívüli feladatokat is;
- gondoskodni arról, hogy a belső ellenőrzés rendelkezzen megfelelő szakértelemmel és tapasztalattal az ellenőrzéssel szemben támasztott követelmények teljesítéséhez;
- a leányvállalatok irányába a megfelelő időben a szükséges útmutatások megadása;
- a Társaságnál működő főbb funkciók, feladatok és folyamatok, valamint az ezek kialakításával, működtetésével, illetve kiterjesztésével kapcsolatos problémák értékelése;
- a vezérigazgatót, felügyelőbizottságot tájékoztatása a belső ellenőrzési tevékenység mérhető célkitűzéseiről és az azokhoz mérten elért eredményekről;
- a külső ellenőrök és a jogalkotók munkájának figyelemmel kísérése, hogy a belső ellenőrzés a Társaság működését – ésszerű költségkihatás mellett – optimálisan lefedje,
- tevékenységében a függetlenség, külső befolyástól mentesség, pártatlanság, tárgyilagosság követelményeinek az érvényesítése.

5.2. Jogi Igazgatóság

Vezetője: Jogi igazgató

Szervezeti felettese: vezérigazgató

Helyettesítés:

A vezető távolléte esetén szakmai kérdésekben a szakterület erre kijelölt munkavállalója helyettesíti, munkáltatói jogkörében a vezérigazgató az illetékes.

Alapvető feladata:

- Vállalatcsoport szintű szabályzatokban, irányelvekben a társaságra vonatkozó jogi feladatok ellátása, adatszolgáltatás biztosítása és a kiemelt ügyekben szakmai együttműködés a leányvállalatokkal.
- A leányvállalatokat érintő Igazgatósági határozatok végrehajtásának felügyelete.
- A Társaság teljes körű jogi képviselete.
- A vezérigazgatói döntések jogi előkészítése és végrehajtása, szerződések elkészítése, módosítása, véleményezése.
- Az alapító hatáskörébe, valamint az anyavállalat igazgatóságának, Felügyelőbizottságának a hatáskörébe tartozó előterjesztések elkészítése, továbbá a kapcsolódó mellékletek elkészíttetése;
- az alapító részére benyújtandó előterjesztésekről éves előzetes, illetve negyedéves tájékoztatónak elkészítése, illetve az abban történő közreműködés;
- A Társaság képviselete peres és peren kívüli eljárásokban, hatóságok előtt, jogviták, kintlévőségek kezelése.
- Az alapító cégjogi relevanciájú döntéseiben közreműködés, a változásbejegyzések kezelése.
- Közbeszerzések előkészítésének, lebonyolításának jogi támogatása.
- A belső utasítások és szabályzatok véleményezése.
- A társaság ügyvitel-szervezési feladatainak irányítása.
- A Társasághoz beérkező (elektronikus és papír alapú) küldemények, az onnan kimenő iratok, illetve belső dokumentumok kezelése, iratkezelési és a Társaságon belüli egyéb folyamatok szervezése, felügyelete, javaslatok előterjesztése.
- Az iratkezelő rendszerrel kapcsolatos fejlesztések, tanácsadások, a rendszer felügyelete.

Hatásköre:

A feladatkörében meghatározott feladatok végrehajtása érdekében hatásköre a Társaság egészére kiterjed.

Kapcsolattartás a leányvállalat szervezetével

- Az alapító hatáskörébe, valamint az anyavállalat igazgatóságának a hatáskörébe tartozó, a leányvállalatokat érintő előterjesztések elkészítése során köteles a leányvállalattal egyeztetni;
- Kiemelt ügyekre kezelésére vonatkozó utasítás alapján történő kapcsolattartás, és adatszolgáltatás teljesítésének felügyelete;

Felelősségi köre:

- Az adatszolgáltatások határidőben történő teljesítése.
- Az általa irányított szervezeti egység folyamatosan eredményes és hatékony működtetése.
- A vezetője által szóban vagy írásban megadott utasítások, feladatok maradéktalan, a Társaság célkitűzéseit szolgáló végrehajtása.
- Konstruktív együttműködés más szervezeti egységek vezetőivel.

- A szakterületre vonatkozó törvények, jogszabályok, szabályzatok, belső utasítások megismerése, betartatása, végrehajtása.
- A Társaság fejlődését és gazdaságos működését segítő javaslatok kidolgozása, előterjesztése.

5.3. Stratégiai és nemzetközi Igazgatóság

Vezetője: stratégiai és nemzetközi igazgató

Szervezeti felettese: vezérigazgató

Helyettesítés:

A vezető távolléte esetén szakmai kérdésekben a szervezeti egység kijelölt munkavállalója helyettesíti, munkáltatói jogkörében a vezérigazgató az illetékes.

Alapvető feladata:

- A Vállalatcsoport szintű szabályzatokban, irányelvekben a társaságra vonatkozó stratégiaalkotással, átdolgozással, a stratégiai programok megvalósulásának folyamatos nyomon követésével kapcsolatos feladatok ellátása, adatszolgáltatás biztosítása és a szakmai együttműködés a BVK Holding Zrt. és a leányvállalatok illetékes szervezeti egységeivel.
- A társasági stratégia kialakításának, aktualizálásának, végrehajtásának koordinációja, a tulajdonos által elérni kívánt stratégiai célok érvényesítésével összhangban.
- A stratégiai célok és fejlesztések megvalósulásának társasági szintű koordinálása.
- A Holding tulajdonában lévő leányvállalatok stratégiájának kialakításában, koordinálásában, végrehajtásának ellenőrzésében történő meghatározó közreműködés.
- A Holding tulajdonában lévő leányvállalatok nemzetközi, valamint európai uniós pályázatokkal összefüggő tevékenységének koordinálása.
- A társaság vonatkozásában szabályzatok kidolgozása és működtetése.

Hatásköre:

- A társaság és a leányvállalatok stratégiai tevékenységéhez szükséges alapvető feladatok ellátása érdekében önállóan, teljes hatáskörrel végzi feladatát.
- A feladatkörében meghatározott feladatok végrehajtása érdekében hatásköre a Társaság egészére, valamint (a vállalatirányítási elvekben rögzített szempontok figyelembe vételével) a leányvállalatok érintett szervezeti egységeire kiterjed.

Felelősségi köre:

- A stratégiai szakterület eredményes és hatékony működtetése.
- Konstruktív együttműködés a leányvállalatok és a BVK Holding Zrt. illetékes szervezeti egységekkel.
- A társaság tulajdonában lévő leányvállalatok társasági stratégiáinak kialakításában, koordinálásában, végrehajtásának ellenőrzésében történő közreműködés.
- A szakterületre vonatkozó törvények, jogszabályok, holding- és leányvállalati szintű szabályzatok, belső utasítások megismerése, betartatása, végrehajtása.
- A Társaság stratégiai céljainak megvalósulását elősegítő javaslatok kidolgozása, előterjesztése.
- A Vállalatcsoport szintű szabályzatokban foglalt feladatok ellátása, az adatszolgáltatás határidőben történő teljesítése.
- A Holding tulajdonában lévő leányvállalatok nemzetközi, valamint európai uniós pályázatokkal összefüggő tevékenységének koordinálásával összefüggő feladatok ellátása.

5.4. Gazdasági Igazgatóság

Vezetője: gazdasági igazgató

Szervezeti felettese: vezérigazgató

Helyettesítés:

A vezető távolléte esetén szakmai kérdésekben a szakterület erre kijelölt munkavállalója helyettesíti, munkáltatói jogkörében a vezérigazgató az illetékes.

Feladatok:

- Irányítja a Társaság pénzügyi-számviteli és kontrolling tevékenységét, a tevékenység támogatását biztosító informatikai rendszer kezelésével együtt.
- Felügyeli a számviteli törvény, a közbeszerzési törvény, továbbá egyéb kapcsolódó adó- és pénzügyi tárgyú jogszabályok társasági szintű végrehajtását.
- Meghatározza a Társaság likviditási, pénzügyi és számviteli politikáját, irányítja és ellenőrzi kontrolling-, treasury-, beszámolási-, számviteli-, könyvelési és elszámolási tevékenységét.
- A kötelezettségvállalás belső szabályozása szerint – gazdasági-pénzügyi szempontokra figyelemmel – ellenőrzi, ellenjegyzzi a társaság szerződéseit.
- A HR Igazgatósággal együttműködve részt vesz a bérpolitika kialakításában és a bérgazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásában.
- Irányítja és ellenőrzi a Vállalatcsoport leányvállalatai esetében a szakterületéhez kapcsoló szabályozások betartását, adatszolgáltatások teljesítését.

Pénzügyi feladatok:

- ellátja a Társaság működésével összefüggő pénzügyi tevékenységet, szervezi és ellenőrzi a pénzügyi feladatok végrehajtását;
- irányítja és ellenőrzi a Társaság közbeszerzés hatálya alá nem tartozó beszerzések adminisztrációját
- kidolgozza a Társaság likviditáskezelési stratégiáját, irányítja annak végrehajtását;
- kialakítja a Társaság finanszírozási struktúráját;
- banki kapcsolatokkal összefüggő stratégia kialakítása, kezelése;
- megszervezi, irányítja és felügyeli a Társaság számláinak kezelését, az utalványozás ellenőrzését és a kifizetések teljesítését;
- gondoskodik a közbeszerzésekkel összefüggő pénzügyi vonatkozású feladatok elvégzéséről, szükség esetén pénzügyi referens delegálásáról;
- megszervezi, irányítja és felügyeli a Társaság vevői, szállítói folyószámláival kapcsolatos tevékenységet, az ezekhez kapcsolódó külső és belső adatszolgáltatást;
- részt vesz a szerződések pénzügyi részének előkészítésében;
- vezeti a vevői folyószámlákat, nyilvántartja és elszámolja a kapcsolódó értékvesztéseket;
- vezeti a szállítói folyószámlát;
- elkészíti és elszámolja a folyószámlákkal kapcsolatos árfolyam-különbözeteket és egyéb rendező számviteli bizonylatokat;

- kiküldi és visszaigazolja a Társaság folyószámla egyenlegközlőit a Partnerek részére;
- nyilvántartja, ellenőrzi a Partnerek adatait, az azokban bekövetkezett változásokat követi a nyilvántartásokon átvezeti;
- A beérkező átutalásos számlákat:
 - utalványozásra előkészíti, alakilag ellenőrzi, utalásra előkészíti,
 - a számlákhoz kapcsolódó elhatárolásokat, adókat kiszámítja, könyvelésre előkészíti;
- lebonyolítja a banki átutalásokat és egyéb pénzügyi tranzakciókat;
- nyilvántartja a betétlekötéseket;
- a HR Igazgatóság feladatai alapján gondoskodik a munkavállalókkal kapcsolatos bér, jutalom, megbízási díjak, stb. átutalásáról;
- ellátja a házipénztári tevékenységet (be- és kifizetési készpénzforgalom);
- bevételezi a pénztárba az értékcikkek, értéknymtatványokat, utalványokat és azt a HR Igazgatóságnak a munkavállalók részére történő kiosztásra átadja;
- gondoskodik a külföldi és belföldi kiküldetésekkel kapcsolatos pénzellátásról, a teljesítés utáni elszámoltatásról;
- nyilvántartja és kezeli a szigorú számadású nyomtatványokat;

Hatásköre:

- A Társaság pénzügyi tevékenységének irányítása, ellenőrzése, szervezése.
- Önállóan, teljes hatáskörrel végzi feladatát.
- Feladatkörében meghatározott feladatok végrehajtása érdekében hatásköre a Társaság egészére kiterjed.
- Korlátozás nélkül hozzáfér a vállalati adatokhoz, szerződésekhez, minden működési, műszaki, gazdasági, pénzügyi, stb. elemzéshez és információhoz, amelynek ismerete feladatai elvégzéséhez és felelősségi köréhez szükséges.

Felelősségi köre:

- riportok elkészítése a hozzá tartozó terület által
- hiteles adatszolgáltatás
- a jogszabályokban rögzített vagy szerződésben vállalt határidők betartása/betartatása
- a szervezeti egységnél a bizonylati rend betartatása

Számviteli feladatok

- megszervezi, irányítja és felügyeli a Társaság Számviteli Politikájában és annak mellékleteként kezelt szabályzatokban rögzített feladatokat;
- elvégzi a számviteli rend kialakítását az egyes gazdasági eseményekhez;
- kidolgozza a Társaság tevékenységével összefüggő gazdasági események bizonylatolási, feladási, könyvelési rendjét a Számviteli Politikában és az Értékelési Szabályzatban rögzített

elvek, és szabályok alapján (Számclarend, Eszközök és Források Leltárkészítési és Leltározási Szabályzata);

- megszervezi a Társaság éves és évközi könyvvizsgálata lebonyolításának technikai feltételeit, összefogja a könyvvizsgáló és a Társaság szervezeti egységei közötti, könyvvizsgálathoz kapcsolódó operatív folyamatokat, közvetíti és figyelemmel kíséri az adatszolgáltatást;
- közreműködik a számviteli nyilvántartásban szereplő adatok hatósági, belső és könyvvizsgálói ellenőrzésében;
- nyilvántartja a Társaság saját és vagyonkezelt tárgyi eszközeit, immateriális javait és készletét a pénzügyi tárgyú törvényeknek megfelelően;
- elkészíti és közzéteszi a Számviteli törvény szerinti Éves Beszámoló Mérlegét, Eredménykimutatását és Kiegészítő Mellékletét, valamint az egyéb évközi kimutatásokat;
- elkészíti és közzéteszi a Számviteli törvény szerinti Konszolidált Beszámolót.
- megszervezi, irányítja és felügyeli az éves mérleget alátámasztó leltárakat és az ahhoz kapcsolódó ügyviteli feladatokat;
- felügyeli és végrehajtja a számviteli zárlati teendőket;
- biztosítja a vállalat vezetése, illetve az egyes szervezeti egységeknél felmerülő igényekhez igazodó pénzügyi-számviteli adatokat, információkat, biztosítja a Társaság gazdasági jellegű tevékenységével kapcsolatos jelentésekhez, értékelő elemzésekhez történő adatszolgáltatást;
- a Társaság pénzügyi-számviteli tevékenységét érintő belső szabályok, vezérigazgatói, felügyelő bizottsági és tulajdonosi előterjesztések kidolgozásában való részvétel.
- ellenőrzi a bérfeladásokat;
- nyilvántartásba veszi a Társaság immateriális javait és tárgyi eszközeit, követi és dokumentálja az eszközmozgásokat, valamint a nyilvántartásokban rögzíti őket;
- Kilépő dolgozók elszámoltatása a személyes használatra adott eszközökkel;

Adózási feladatok

- megszervezi, irányítja és felügyeli a Társaság adó- és vámügyekkel összefüggő tevékenységét;
- képviseli a Társaságot a számviteli elszámolásokon alapuló, feladatkörébe rendelt adókkal kapcsolatban a különböző adóhatóságoknál, adatszolgáltatást, adóbevallást nyújt a feladatkörébe rendelt adókról és a nála lévő, általa kezelt nyilvántartási és statisztikai adatokról;
- a személyi jövedelemadóról szóló törvényből fakadó adatszolgáltatási kötelezettség teljesítése a HR Igazgatóság felé;
- ellátja a Társaság adóhatóságokkal történő kapcsolattartását,
- gondoskodik a Társaságon belül felmerülő adózási kérdésekben szükséges állásfoglalások készítéséről,
- ellátja a Társaságon belüli új ügyletek előzetes adó szempontú véleményezését;
- adózással kapcsolatos kérdésekben szükség esetén az adóhatóságtól állásfoglalást kér;
- koordinálja az esetlegesen igénybe vett megbízott adótanácsadókkal való együttműködést;

- követi az adózással és a biztosítási ügyekkel összefüggő jogszabályok változásait;
- ellátja a feladatkörébe rendelt adókkal kapcsolatos nyilvántartási, adó megállapítási, bevallási és egyéb adókötelezettségeket.

Hatásköre:

- A Társaság számviteli tevékenységének elvégzése.
- Önállóan, teljes hatáskörrel végzi feladatát.
- Feladatkörében meghatározott feladatok végrehajtása érdekében hatásköre a Társaság egészére kiterjed.
- Korlátozás nélkül hozzáfér a vállalati adatokhoz, szerződésekhöz, minden működési, műszaki, gazdasági, pénzügyi, stb. elemzéshez és információhoz, amelynek ismerete feladatai elvégzéséhez és felelősségi köréhez szükséges.

Felelősségi köre:

- Adóbevallások készítése, benyújtása a pénzügyi tárgyú törvényekben foglaltaknak megfelelően.
- A Számviteli törvény szerinti egyedi és konszolidált beszámolók elkészítése.
- A szervezeti egységnél a bizonylati rend betartatása.

Kontrolling feladatok

- Megszervezi, irányítja és felügyeli a Társaság és leányvállalatok gazdálkodásával összefüggő kontrolling jellegű feladatok ellátását, havi,- negyedéves jelentések készítése, értékelő elemzések, előrejelzések készítését;
- megszervezi, irányítja és felügyeli az Társaság és leányvállalatok üzleti tervezési folyamatokat, koordinálja az előkészítő tevékenységeket, összeállítja a tervdokumentumokat;
- karbantartja a kapcsolódó szabályzatokat, koordinálja ezek elkészítését;
- részt vesz a Társaság stratégiai tervezésében a hozzá kapcsolódó mutatók mérési rendszerének kialakításában
- a Tulajdonos, a Társaság irányító és felügyeleti szervei részére rendszeresen adatot szolgáltat;
- ellenőrzi az Éves Üzleti Terv teljesítését, kimutatásokat, jelentéseket, előrejelzéseket készít;
- bér gazdálkodáshoz kapcsolódóan kimutatásokkal, elemzésekkel támogatja a kitűzött bérpolitikai célok megvalósulását;
- közreműködik a könyvvizsgálatban;
- a gazdasági döntésekhez elő- és utókalkulációkat készít;
- a Társaság gazdasági jellegű tevékenységével kapcsolatos egyéb jelentéseket és értékelő elemzéseket készít;
- részt vesz a vezetői prémium elszámolásokhoz kapcsolódó adatszolgáltatások ellenőrzésében
- részt vesz a Társaság folyamatait támogató vállalatirányítási rendszer kialakításában
- Beruházási és Beszerzési Terv elkészítéséhez igények, alapadatok összegyűjtése,
- elkészíti a Beruházási és Beszerzési Tervet;

Hatásköre:

- A Társaság kontrolling tevékenységének elvégzése.
- Önállóan, teljes hatáskörrel végzi feladatát.
- Feladatkörében meghatározott feladatok végrehajtása érdekében hatásköre a Társaság egészére kiterjed.
- Korlátozás nélkül hozzáfér a vállalati adatokhoz, szerződésekhez, minden működési, műszaki, gazdasági, pénzügyi, stb. elemzéshez és információhoz, amelynek ismerete feladatai elvégzéséhez és felelősségi köréhez szükséges.

Felelősségi köre:

- riportok elkészítése hozzá tartozó terület által
- hiteles adatszolgáltatás
- a jogszabályokban rögzített vagy szerződésben vállalt határidők betartása/betartatása
- a számára meghatározott feladatok teljesítése

A fenti feladatok irányítását és ellenőrzését hatáskörétől függően a Társaság leányvállalatai tekintetében is ellátja.

5.5. HR Igazgatóság

Vezetője: HR igazgató

Szervezeti felettese: vezérigazgató

Helyettesítés:

A vezető távolléte esetén szakmai kérdésekben a szakterület erre kijelölt munkavállalója helyettesíti, munkáltatói jogkörében a vezérigazgató az illetékes.

Alapvető feladata:

- Vállalatcsoport szintű HR szabályzatok, irányelvek és állásfoglalások elkészítése.
- A vállalatcsoport humán tevékenységének a koordinálása illetve a tulajdonosi vállaltírányításhoz igazodó aktualizálása.
- A leányvállalati szakmai beszámolók, statisztikák összeállítása illetve ezekből vezetői tájékoztatás készítése.
- A vállaltcsoport szintű HR szakmai együttműködés kereteinek a kialakítása és az együttműködés megvalósítása.
- A Vállalatcsoport szintű szabályzatokban, irányelvekben a társaságra vonatkozó HR feladatok ellátása, adatszolgáltatás biztosítása.
- A társaság humánpolitikai stratégiájának elkészítése és az emberi erőforrás gazdálkodás tevékenységének irányítása.
- A létszám, a bér és egyéb személyi jellegű költségek tervszámainak az összeállításában történő közreműködése, azok alakulásának folyamatos figyelemmel kísérése.
- A társaság személyügyi, képzési, valamint munkaszervezési tevékenységének irányítása.
- A társaság létszám és bér gazdálkodásával kapcsolatos tevékenységek irányítása és ellátása.
- A személyzeti nyilvántartások vezetése, a munkaszerződések kötése, módosítása és megszüntetése, továbbá a munkaköri leírások készítése és folyamatos aktualizálása.
- Oktatási, képzési területen a dolgozók külső és belső oktatási és továbbképzési igényének a felmérése és azok megszervezése.
- A munkaügyi, bérelszámolási és kapcsolódó feladatok, és az adóhatósági adóbevallás adatállományának a biztosítása.

Hatásköre:

- A vállalatcsoport irányításában a szakterületre eső feladatok ellátása érdekében önállóan, teljes hatáskörrel végzi feladatát.
- A társaság gazdasági tevékenységéhez szükséges alapvető feladatok ellátása érdekében önállóan, teljes hatáskörrel végzi feladatát.
- A feladatkörében meghatározott feladatok végrehajtása érdekében hatásköre a Társaság egészére kiterjed.

Felelősségi köre:

- A vállaltcsoporton belüli illetve a társasági humán szakterület eredményes és hatékony működtetése.
- Konstruktív együttműködés más szervezeti egységekkel.
- A Vállalatcsoport szintű szabályzatokban foglalt feladatok ellátása, az adatszolgáltatások határidőben történő szolgáltatása.
- A szakterületre vonatkozó törvények, jogszabályok, belső utasítások megismerése, betartatása, végrehajtása.
- A Társaság fejlődését és gazdaságos működését segítő javaslatok kidolgozása, előterjesztése.

5.6. Kommunikációs és PR szervezet

Vezetője: Kommunikációs és PR vezető

Szervezeti felettese: vezérigazgató

Helyettesítés:

A vezető távolléte esetén szakmai kérdésekben a szakterület erre kijelölt munkavállalója helyettesíti, munkáltatói jogkörében a vezérigazgató az illetékes.

Alapvető feladatai:

- A Vállalatcsoport szinten érvényes Kommunikációs szabályzat betartása és betartatása a leányvállalatoknál.
- A Vállalatcsoport PR, kommunikációs és marketing tevékenységének koordinálása és felügyelete.
- A Társaság általános és éves kommunikációs stratégiai tervének elkészítése valamint a leányvállalatok kommunikációs, stratégiai tervének felügyelete.
- A kommunikációs stratégiához kapcsolódó éves marketingterv és költségvetés elkészítése, jóváhagyást követő megvalósítása, az abban foglaltak betartása, betarttatása és a leányvállalatok kommunikációs stratégiájához kapcsolódó éves marketingterv és költségvetés felügyelete.
- Sajtóértekezletek, sajtófogadások megszervezése, lebonyolítása, leányvállalatoknál felügyelete.
- Sajtóközlemények kiadása, kiadatása a leányvállalatokkal.
- A Társaság és a leányvállalatok arculati megjelenésének kezelése, koordinálása, fejlesztése.
- A reklám és szponzorálási tevékenység, médiavásárlás koordinálása vállalatcsoport szinten.
- A Társaság honlapjával kapcsolatos on-line megjelenés intézése, a honlap naprakészségének biztosítása, a leányvállalatok webfelületeinek felügyelete.
- Vállalati rendezvények szervezése, vásárok, - szakmai kiállításokon való részvétel és a Társaság valamint a leányvállalatok CSR tevékenységének szervezése, felügyelete és az ehhez tartozó kommunikációs feladatok koordinálása.
- Vállalatcsoport szintű kampányok, akciók lebonyolítása, jóváhagyott kampányterv alapján
- Kiadványok, tájékoztatók készítése
- A sajtóelemzésekkel kapcsolatos feladatok ellátása.
- A vállalat belső kommunikációjának hatékony működtetése

Hatásköre:

- A vállalatcsoport irányításában a szakterületre eső feladatok ellátása érdekében önállóan, teljes hatáskörrel végzi feladatát.
- A feladatkörében meghatározott feladatok végrehajtása érdekében hatásköre a Társaság és a leányvállalatok egészére kiterjed.

Felelősségi köre:

- A Vállalatcsoport szinten érvényes Kommunikációs szabályzat betartása, betarttatása.
- A Társaság közép- és hosszú távú terveit kiemelkedően támogató komplex kommunikációs tevékenység költséghatékony megvalósítása.
- Konstruktív együttműködés a leányvállalatokkal.
- A leányvállalatok kommunikációjának kialakításában, koordinálásában, végrehajtásának ellenőrzésében történő közreműködés.
- A szakterületre vonatkozó törvények, jogszabályok, holding- és társasági szintű szabályzatok, belső utasítások megismerése, betarttatása, végrehajtása.

- A Társaság kommunikációs céljainak megvalósulását elősegítő javaslatok kidolgozása, előterjesztése.
- A Vállalatcsoport szintű szabályzatokban foglalt feladatok ellátása, az adatszolgáltatás határidőben történő teljesítése.
- Az írott és az elektronikus médiumokban a Társaság által közölt, a Társaságról megjelenő anyagok tartalma.
- A Társaság érdekeinek érvényesítése.
- Az általa irányított szervezeti egység folyamatosan eredményes és hatékony működtetése.
- A vezetője által szóban vagy írásban megadott utasítások, feladatok maradéktalan, a Társaság célkitűzéseit szolgáló végrehajtása.
- Konstruktív együttműködés más szervezeti egységek vezetőivel.
- A Társaság fejlődését és gazdaságos működését segítő javaslatok kidolgozása, előterjesztése.

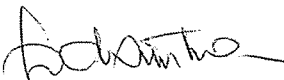
5.7. Projekt szervezetek:

A projekt szervezetek eseti feladatok megvalósítására jönnek létre. A feladat, hatáskör és felelősségi kör a projektvezetők munkaköri leírásában kerül rögzítésre.

6. Záró rendelkezések

Jelen szervezeti és működési szabályzat 2012. január 15. napjától hatályos, és visszavonásig hatályban marad. A szabályzat rendelkezéseit és mellékletét a hatályba lépését követően kell alkalmazni.

A jelen szabályzat elfogadásával együtt a Társaság szervezetére és működésére vonatkozó 12/2011. (III.3.) BVK IG számú igazgatósági határozattal elfogadott korábbi szabályzat hatályát veszti.


Fodor István
Igazgatóság Elnöke

Mellékletek:

1. számú melléklet: Vezetői szintek tagolása az organigramban

1. sz. melléklet

Vezetői szintek tagolása az organigramban*

BVK HOLDING Zrt.

I.	vezérigazgató
IV.	igazgató
V.	főkönyvelő, kommunikációs és PR vezető
VI.	belső ellenőr

**Megj.: A vezetői szintek tagolása összhangban kell, hogy legyen a 2010. okt. 27-én a Fővárosi Közgyűlés által elfogadott béripolitikai irányelvekkel. A fenti struktúra is eszerinti besorolással készült.*