

3.sz. módosítás¹

A Szegedi Tudományegyetemért Alapítvány Befektetési Szabályzata²

¹ A szabályzatot 24/2024 (04.12.) KH sz. együttes határozatával módosította a Szegedi Tudományegyetemért Alapítvány Kuratóriuma és felügyelőbizottsága, hatályos: 2024. április 12-étől. (A módosítás vastaggal szedett)

² A Szegedi Tudományegyetemért Alapítvány Kuratóriuma a jelen szabályzatot 5/2022 (I.27) KH számú határozatával fogadta el, hatályos: 2022. január 27. -től.

Tartalom

| | |
|--|----|
| 1. Bevezető..... | 3 |
| 2. A Szabályzat célja és hatálya..... | 3 |
| 3. Az Alapítvány vagyonelemei és jövedelmei..... | 3 |
| 3.1. Vagyonelemek..... | 3 |
| 3.2. Felhalmozott pénzügyi vagyon..... | 9 |
| 3.3. Az Alapítvány jövedelmei..... | 9 |
| 4. Az alapítványi vagyon kezelésének és felhasználásának alapvető céljai és elvei..... | 9 |
| 5. Befektetések tekintetében alkalmazandó döntéshozatali mód..... | 10 |
| 5.1. A Kuratórium feladatai..... | 10 |
| 5.2. A Kuratórium különös feladatai a Felhalmozott Vagyont illetően..... | 11 |
| 5.3. Az Ingatlan Portfólióba tartozó vagyonelemek kezelése..... | 11 |
| 5.3.1. Hasznosítás..... | 11 |
| 5.3.2. Értékesítés..... | 11 |
| 5.3.3. Csere, apportba adás..... | 12 |
| 5.3.3. Egyéb elidegenítés, megterhelés..... | 12 |
| 5.4. . Közreműködők..... | 12 |
| 6. A Befektethető eszközök és az azok esetében alkalmazható befektetések módjai..... | 13 |
| 6.1. Ingatlan..... | 13 |
| 6.2. Fenntartói jog..... | 13 |
| 6.3. Természetben nyújtott adományok..... | 13 |
| 6.4. Pénzügyi vagyon..... | 13 |
| 7. Befektetési eszközök köre..... | 14 |
| 7.1. A befektetési eszközök és kapcsolódó kockázatkezelési limitek..... | 14 |
| 8. Jelentési rendszer..... | 15 |
| 9. Rendkívüli körülmények és limitsértések..... | 16 |
| 10. Hatálybalépés..... | 16 |

1. BEVEZETŐ

A Szegedi Tudományegyetemért Alapítvány (a továbbiakban: Alapítvány) alapító okiratában (a továbbiakban: Alapító okirat) foglaltak alapján Befektetési Szabályzatát (a továbbiakban: Szabályzat) az Alapítvány a következők szerint állapítja meg:

2. A SZABÁLYZAT CÉLJA ÉS HATÁLYA

A Szabályzat célja az Alapítvány pénzügyi befektetéseivel, illetve azok adminisztrációjával kapcsolatos tevékenységek keretrendszerének meghatározása.

A Szabályzat a befektetési célokat és elveit, illetve a befektetési tevékenységekhez kapcsolódó döntési és eljárásrendet, kockázatkezelést határozza meg, még hozzá oly módon, hogy azok az Alapító okiratban és egyéb alapítványi dokumentumokban megjelölt kiadásokkal összhangban legyenek.

A Szabályzat tárgyi hatálya az egyedi befektetési döntések meghozatalára, a döntéshozatal előkészítésére és annak során figyelembe veendő szempontokra, a befektetési döntések végrehajtására és a végrehajtás ellenőrzésére terjed ki.

A Szabályzat személyi hatálya az Alapítvány kuratóriumára (a továbbiakban: Kuratórium), az Alapítványnak a befektetési döntéseket végrehajtó adminisztratív szervezetére és a befektetési tanácsadást végző megbízottaira terjed ki.

3. AZ ALAPÍTVÁNY VAGYONELEMEI ÉS JÖVEDELMEI

3.1. Vagyonelemek

Az Alapító okirat VI. 1. pontja értelmében az alapítótól tulajdonba kapott vagyonelemek

- a) Az Alapító okirat VI. 1. pontja értelmében induló alapítványi vagyon 600 millió forint értékben;
- b) Az Alapító okirat VI. 2. pontja értelmében a Szegedi Tudományegyetemért Alapítványról, a Szegedi Tudományegyetemért Alapítvány és a Szegedi Tudományegyetem részére történő vagyonyjuttatásról szóló 2021. évi XXIII. tv. (SZE tv.) 2. § (1) bekezdése alapján a Szegedi Tudományegyetem (Egyetem) — az Nftv. 4. §(2) bekezdésében meghatározott — fenntartói joga 0,- Ft, azaz nulla forint nyilvántartási értéken;
- c) **(Ingatlan Portfólió) Az Alapító okirat VI. 3. pontja értelmében tulajdonba kapott - az SZE tv. 3. §(1) bekezdésének megfelelően az alábbi — az Nftv.-ben meghatározott oktatási, tudományos kutatási és betegellátási feladatok ellátását szolgáló— a 2021. évi IX. tv.(KEKVA tv.) 12.§ (3) bekezdése értelmében az állam által ingyenesen juttatott vagyonelemek, amelyekkel az Alapítvány a felelős gazdálkodás követelménye sérelme nélkül szabadon rendelkezik .**

Az Ingatlan Portfólió és az azt megállapodás alapján használó jogi személyek:**Szegedi Tudományegyetem**

| | Település | Helyrajzi szám | Tul. hányad | Megnevezés | Cím | 2023.12.31-i KSZÉ |
|---|---------------------|----------------|-------------|----------------------------|--|-------------------|
| 1. | HÓDMEZŐVÁSÁRHELY | 12773 | 1/1 | kivett középiskola | 6800 Hódmezővásárhely, Andrassy út 19. | 8 758 804 |
| 2. | SZEGED II. KERÜLET | 01392/32 | 1/1 | kivett beépítetlen terület | címképzés alatt | 516 867 |
| 3. | SZEGED II. KERÜLET | 01392/39 | 119/372 | kivett beépítetlen terület | | 300 097 |
| 4. | SZEGED II. KERÜLET | 01392/40 | 1/1 | kivett beépítetlen terület | | 2 268 266 |
| 5. | SZEGED II. KERÜLET | 01392/41 | 1/1 | kivett beépítetlen terület | | 5 935 419 |
| 6. | SZEGED II. KERÜLET | 01392/42 | 1/1 | kivett beépítetlen terület | | 1 848 681 |
| 7. | SZEGED III. KERÜLET | 02216 | 1/1 | kivett épület, udvar, út | 6725 külterület III. kerület Szeged Boszorkánysziget | 61 808 000 |
| 8. | SZEGED I. KERÜLET | 240/2* | 1/1 | kivett udvar és középület | 6726 Szeged, Bal faszor 1-9. | 39 218 193 |
| *az ingatlanon található , és így a jelen megállapodás hatálya alá tartozik az azon lévő sportpályának a szomszédos, egyetemi tulajdonú 240/1 hrsz.-ú ingatlanra átnyúló része alatti telekrészre vonatkozó, ingatlan-nyilvántartáson kívüli használati jog, kizárólag a sportpálya céljára és annak fennálltaig tartó hatályal, melyre vonatkozóan a Felek rögzítik, hogy egymással szemben nem áll fenn semminemű igényük, követelésük. | | | | | | |
| 9. | SZEGED I. KERÜLET | 422/A/1 | 1/1 | lakás | 6726 Szeged, Közép faszor 30. | 4 722 484 |
| 10. | SZEGED I. KERÜLET | 422/A/5 | 1/1 | garázs | 6726 Szeged, Közép faszor 30. | 856 874 |

| | | | | | | |
|-----|---------------------|--------------|-----|---------------------------|---|-----------|
| 11. | SZEGED I. KERÜLET | 1594/8 | 1/1 | kivett lakóház, udvar | 6726 Szeged, Thököly utca 95. | 5 974 683 |
| 12. | SZEGED I. KERÜLET | 2289/90/A | 1/1 | üdülőépület | 6726 Szeged, Közép Kikötő sor 1. | 0 |
| 13. | SZEGED I. KERÜLET | 2582/A/19 | 1/1 | lakás | 6721 Szeged, Brüsszeli körút 18./B I./4. | 852 161 |
| 14. | SZEGED I. KERÜLET | 2671/1/A/4 | 1/1 | lakás | 6721 Szeged, Osztrovszky utca 23. fszt. 4. | 2 352 294 |
| 15. | SZEGED I. KERÜLET | 3581/A/10 | 1/1 | lakás | 6722 Szeged, Petőfi Sándor sugárút 40/A II./10. | 948 172 |
| 16. | SZEGED I. KERÜLET | 3641/A/18 | 1/1 | lakás | 6722 Szeged, Boldogasszony sugárút 27/B I./1. | 1 155 308 |
| 17. | SZEGED I. KERÜLET | 4046/22/A/12 | 1/1 | lakás | 6726 Szeged, Bagoly utca 3/B fszt. 3. | 1 167 385 |
| 18. | SZEGED I. KERÜLET | 4087/A/5 | 1/1 | lakás | 6726 Szeged, Karánsebesi utca 16. 5.ajtó | 3 135 768 |
| 19. | SZEGED I. KERÜLET | 4128 | 1/1 | kivett lakóház, udvar | 6726 Szeged, Ökörsem utca 7. | 3 413 197 |
| 20. | SZEGED III. KERÜLET | 5500/3 | 1/1 | kivett üdülőépület, udvar | 6791 Szeged, Vereshomok út 10. | 3 866 735 |
| 21. | SZEGED II. KERÜLET | 11643/17/A/8 | 1/1 | lakás | 6724 Szeged, Vág utca 9/A II./8. | 3 565 332 |
| 22. | SZEGED II. KERÜLET | 12157/A/18 | 1/1 | lakás | 6724 Szeged, Damjanich utca 14/B II./1. | 4 034 114 |
| 23. | SZEGED II. KERÜLET | 12157/A/23 | 1/1 | garázs | 6724 Szeged, Damjanich utca 14-2. | 265 728 |

| | | | | | | |
|-----|--------------------|------------|-----|-------|---|-----------|
| 24. | SZEGED II. KERÜLET | 12367/A/2 | 1/1 | lakás | 6724 Szeged, Kossuth Lajos sugárút 69-71. fszt. 2. | 1 594 363 |
| 25. | SZEGED II. KERÜLET | 12367/A/3 | 1/1 | lakás | 6724 Szeged, Kossuth Lajos sugárút 69-71. fszt. 3. | 1 594 363 |
| 26. | SZEGED II. KERÜLET | 12367/A/4 | 1/1 | lakás | 6724 Szeged, Kossuth Lajos sugárút 69-71. I./4. | 1 853 770 |
| 27. | SZEGED II. KERÜLET | 12367/A/5 | 1/1 | lakás | 6724 Szeged, Kossuth Lajos sugárút 69-71. I./5. | 1 594 362 |
| 28. | SZEGED II. KERÜLET | 12367/A/6 | 1/1 | lakás | 6724 Szeged, Kossuth Lajos sugárút 69-71. I./6. | 3 597 477 |
| 29. | SZEGED II. KERÜLET | 12367/A/9 | 1/1 | lakás | 6724 Szeged, Kossuth Lajos sugárút 69-71. I./9. | 1 594 362 |
| 30. | SZEGED II. KERÜLET | 12367/A/10 | 1/1 | lakás | 6724 Szeged, Kossuth Lajos sugárút 69-71. I./10. | 1 594 362 |
| 31. | SZEGED II. KERÜLET | 12367/A/13 | 1/1 | lakás | 6724 Szeged, Kossuth Lajos sugárút 69-71. II./13. | 1 651 658 |
| 32. | SZEGED II. KERÜLET | 12367/A/15 | 1/1 | lakás | 6724 Szeged, Kossuth Lajos sugárút 69-71. II./15. | 1 594 362 |
| 33. | SZEGED II. KERÜLET | 12367/A/16 | 1/1 | lakás | 6724 Szeged, Kossuth Lajos sugárút 69-71. II./16. | 1 594 362 |
| 34. | SZEGED II. KERÜLET | 12367/A/18 | 1/1 | lakás | 6724 Szeged, Kossuth Lajos | 1 594 363 |

| | | | | | | |
|-----|---------------------|---------------|---------|---------------------|--|------------|
| | | | | | sugárút 69-71. II./18. | |
| 35. | SZEGED II. KERÜLET | 12367/A/20 | 1/1 | lakás | 6724 Szeged, Kossuth Lajos sugárút 69-71. II./20. | 1 594 363 |
| 36. | SZEGED II. KERÜLET | 12404/14 | 508/769 | kivett lakóház | 6724 Szeged, Szatymazi utca 16- 18. | 48 142 522 |
| 37. | SZEGED II. KERÜLET | 16297/10/A/21 | 1/1 | lakás | 6724 Szeged, Rókusi körút 1/B I./6. | 454 302 |
| 38. | SZEGED III. KERÜLET | 21013/9 | 1/1 | kivett telephely | 6725 Szeged, Tompai kapu út 9/A. | 13 818 094 |
| 39. | SZEGED III. KERÜLET | 25528/2 | 1/1 | épület, udvar | 6724 Szeged, Leányszállás köz 12. | 42 364 609 |

Szegedi Tudományegyetem Egészségügyi Szakszervezete (SZETESZ)

| | Település | Helyrajzi szám | Tul. hányad | Megnevezés | Cím | 2023.12.31- i KSZÉ |
|----|-------------------|-------------------|----------------|------------|--|-----------------------|
| 1. | FONYÓD | 8255 | 1/1 | Üdülő | 8640 Fonyód, Árvaház utca 2. | 8 305 132 |
| 2. | SZEGED I. KERÜLET | 2289/85/A | 1/1 | Üdülő | 6726 Szeged, Tiszapart üdülőtelep (HR: 2289/85/A) | 0 |

Felsőoktatási Dolgozók Szakszervezete (FDSZ)

| | Település | Helyrajzi szám | Tul. hányad | Megnevezés | Cím | 2023.12.31- i KSZÉ |
|----|---------------|-------------------|----------------|------------|---|-----------------------|
| 1. | BALATONBOGLÁR | 1499 | 1/1 | Üdülő | 8630 Balatonboglár, Erkel utca 2. | 3 068 025 |
| 2. | BALATONBOGLÁR | 1509 | 1/1 | Üdülő | 8630 Balatonboglár, | 16 628 293 |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|---|--|
| | | | | | Kodály Zoltán utca 60. | |
|--|--|--|--|--|---|--|

3.2. Felhalmozott pénzügyi vagyon

- c) Az Alapítvány Alapító Okiratának IV. 3.1. a)³ pont szerinti pénzügyi jövedelmeiből és az éves működés- finanszírozási bevétel maradványából az Alapítvány által felhalmozott, rövid időtávon befektetni kívánt pénzügyi vagyon (a továbbiakban: Likviditási portfólió)
- d) Az Alapítvány 3.1. a) pont szerinti pénzügyi jövedelmeiből és az éves működés- finanszírozási bevétel maradványából az Alapítvány által felhalmozott, hosszú időtávon befektetni kívánt pénzügyi vagyon (a továbbiakban: Hosszútávú portfólió)

3.3. Az Alapítvány jövedelmei

- 1. Pénzügyi jövedelmek (a továbbiakban: Pénzügyi jövedelmek)
 - a) Az Ingatlan Portfólió vagyonelemeinek hozama
 - b) Az induló alapítványi vagyon és a Felhalmozott pénzügyi vagyonból képzett Likviditási és a Hosszútávú portfólió hozamai
 - c) A 2021. évi IX. törvény 4. § (6) bekezdése alapján további alapítói hozzájárulás
 - d) Pénzbeli támogatások (a csatlakozók vagyoni hozzájárulása, továbbá az Alapítvány számlájára érkező készpénzadományok)
 - e) a Finanszírozási szerződés⁴ II. rész A) pontja alapján az Alapítványnak juttatott éves működés- finanszírozási bevétel maradványa
- 2. Természetben nyújtott adományok

4. AZ ALAPÍTVÁNYI VAGYON KEZELÉSÉNEK ÉS FELHASZNÁLÁSÁNAK ALAPVETŐ CÉLJAI ÉS ELVEI

A Szabályzat az Alapítvány vagyona kezelésének és felhasználásának alapvető céljait és elveit az Alapító okirat VIII. fejezet 4. pontjában kifejtett fő elvek mentén határozza meg.

Az Alapítvány vagyonának alapvető céljai:

- 1. Az Alapítvány pénzügyi függetlenségének és stabilitásának biztosítása,
- 2. A Szegedi Tudományegyetem Egyetem közfeladatainak ellátásához többlet források hosszú távú biztosítása⁵:
 - a) a Pénzügyi jövedelmek, illetve a működési kiadások maradványának hatékony rövid távú likviditásmenedzsmentjével,
 - b) a vagyonnak legalább az Alapító okirat VI.1. pontjában meghatározott mértékben való fenntartásával, illetve
 - c) az induló alapítói vagyon és a Hosszútávú portfólió befektetése által, annak vásárlóértékének megőrzésén és jövedelemgeneráláson keresztül.

Az Alapítvány a befektetési tevékenysége során különös figyelmet fordít a költséghatékonyságra és a vagyonkezelésnek az Alapító Okirat VIII. 4. pontjában foglalt elveire;

³ A.O. IV. 3.1 a) beszédi a rendelkezésre bocsátott alapítói vagy egyéb módon a javára rendelt, illetve általa megszerzett vagyon, továbbá az esetlegesen bizalmi vagyonkezelésbe vett vagyon hozamait, azzal és a csatlakozók által adományozott vagyonnal a felelős gazdálkodás követelménye sérelme nélkül szabadon gazdálkodik, azt a céljaihoz kapcsolódóan befektetheti és hasznosíthatja;

⁴ Az Alapítvány és az ITM között 2021 szeptember 28-án megkötött finanszírozási szerződés

⁵ A Finanszírozási szerződésben az Alapítvány élt azzal a jogával, hogy az egyetem közfeladatainak finanszírozására juttatott forrásokat közvetlenül az Egyetem kapja meg felhasználásra

- a) kiegyensúlyozott és a biztonságos gazdálkodást szem előtt tartó befektetési portfólióra kell törekedni, szem előtt tartva a hosszútávú stabil működést és az ehhez szükséges kiszámítható profitabilitást;
- b) a befektetési formák tekintetében a jogszabályi keretek között bármilyen befektetési eszköztípus engedélyezett;
- c) befektetési tevékenységének, illetve vagyongazdálkodási feladatainak koordinálására, valamint egyes gazdálkodási feladatok ellátására az Alapítvány gazdasági társaságot alapíthat, gazdasági társaságban részesedést szerezhet, részesedés értékesítéséről, valamint elidegenítéséről dönthet, illetve külső szolgáltatókat vehet igénybe.

Az Alapítvány céljainak teljesítését nem veszélyeztetve a befektetési tevékenysége során figyelembe veszi társadalmi felelősségét, amely kiterjed a környezeti megfontolásokra is.

5. BEFEKTETÉSEK TEKINTETÉBEN ALKALMAZANDÓ DÖNTÉSHOZATALI MÓD

5.1. A Kuratórium feladatai

A Szabályzatot, illetve az abban foglalt befektetési stratégiát az Alapító okirat VII. 1. pontjával összhangban az alapítványi vagyonellenőr véleményének beszerzését követően a Kuratórium jelenlevő tagjai az Alapítvány felügyelőbizottsága jelenlevő tagjaival együttesen fogadják el, illetve vizsgálják felül évente egyszer. A felülvizsgálat célja annak biztosítása, hogy az alapítványi vagyon, illetve annak jövedelme biztosítani tudja az Alapítvány céljainak megvalósulását.

A Kuratórium felel a befektetési tevékenységgel kapcsolatos szerződések és megállapodások megkötéséért és karbantartásáért. Mind az erre a célra alapított társasággal, mind a külső vagyongazdálkodóval kötött szerződésnek biztosítani kell, hogy a megbízottak a Szabályzatban előírt, a befektetési tevékenységre vonatkozó, valamint az azzal kapcsolatos jelentéstételi kötelezettségeknek eleget tegyenek. Külső féllel kötött szerződés esetén a szerződés kötelező elemei - többek között - a befektetési irányelvek, a díjazás részletei és a Kártérítési felelősség.

A Kuratórium választja ki az Alapítvány vagyongazdálkodóját, befektetési tanácsadóját, letétkezelőjét és számlavezetőjét (illetve szükség esetén ezekből többet). Ezek kiválasztásánál a Kuratórium különös körülményekkel jár el. A kiválasztott vagyongazdálkodónak, befektetési tanácsadónak, letétkezelőnek, számlavezetőnek képesnek kell lennie a rá bízott feladatok megbízható ellátására ésszerű költségek mellett.

A Kuratórium a letétkezelő, a számlavezető, valamint – külső vagyongazdálkodó, külső befektetési tanácsadó igénybevétele esetén – a vagyongazdálkodó és a befektetési tanácsadó kiválasztása során többes ajánlatkérést alkalmaz, a beérkezett ajánlatok kiértékelését követően — a Kuratórium számára még kedvezőbb ajánlat elérése érdekében — lehetőség van az ajánlattevők további versenyeztetésére. A Kuratórium legalább 2 évente felülvizsgálja a letétkezelővel, számlavezetővel, külső vagyongazdálkodóval és a külső befektetési tanácsadóval kötött szerződéseket. A Kuratórium abban az esetben, ha erre a célra adminisztratív szervezetet hoz létre vagy társaságot alapít vagy külső vagyongazdálkodót bíz meg, meghatározza, hogy az Alapítvány induló alapítói vagyona, a Likviditási és a Hosszútávú portfólió és a Pénzügyi jövedelmek közül mely vagyonelemekre vagy azok mely részére terjed ki a Kuratórium, illetve az adminisztratív szervezet, a társaság, a külső vagyongazdálkodó döntéshozatali joga.

A befektetési döntések meghozatala során biztosítani kell, hogy a befektetési tevékenység a Szabályzatban foglaltakkal, illetve az abban foglalt a befektetési filozófiával folyamatosan összhangban legyen, és hogy az Alapítvány pénzügyi és likviditási tervében rögzített kiadások a befektetési tevékenység eredményéből, illetve a szabad pénzeszközökből fedezhetőek legyenek. Ennek megfelelően határozza meg a befektetések összetételét, lejáratát és nagyságrendjét, valamint kockázati osztályok szerinti megoszlását, valamint azok összetételéről, értékéről, realizált és várható hozamáról naprakész nyilvántartást vezet, amelyet havonta összevet a letétkezelő nyilvántartásával.

A befektetési tevékenység szakmai támogatására a Kuratórium külső befektetési tanácsadói szolgáltatást is igénybe vehet. Ebben az esetben a tanácsadó befektetési tevékenységet nem végez, csak arra vonatkozó tanácsot ad.

5.2. A Kuratórium különös feladatai a Felhalmozott Vagyont illetően

A Kuratórium a Felhalmozott Vagyongba tartozó vagyonelemek hatékony működéséért különös feladatokat lát el, amelyek a következők:

1. A Titkárság közreműködésével rendszeresen jelentést készít a Felhalmozott vagyongba tartozó pénzügyi eszközök hozamkilátásairól, a részvények által tulajdonolt társaságok osztalék- és árfolyamkilátásairól, valamint az ezekhez kapcsolódó kockázatokról, valamint a javasolt befektetési magatartásról.
2. Félévente megtárgyalja a Felhalmozott Vagyongba tartozó részvények által tulajdonolt társaságokról szóló jelentéseket
3. Dönt a Felhalmozott Vagyongba tartozó vagyonelemekről az alábbiak szerint: A Kuratórium a Felhalmozott Vagyongba tartozó vagyonelemek egészét vagy egy részét (i) csak teljes létszámú kuratóriumi ülésen, és (ii) egyhangú döntés alapján értékesítheti.

5.3. Az Ingatlan Portfólióba tartozó vagyonelemek kezelése

5.3.1. Hasznosítás

Az Ingatlan Portfólió hasznosítása érdekében elsősorban az Egyetem által történő hasznosítás megvalósításáról kell gondoskodni. Ha a hasznosítás az Egyetem javára történik, az alapítványi célok megvalósítása érdekében el lehet tekinteni a piaci alapon történő díjak megállapításától.

5.3.2. Értékesítés

Az Ingatlan Portfólióba tartozó vagyonelemek a jelen Szabályzat 5.2.3 pontjában leírt döntést követően az alábbiak szerint értékesíthetők az értékesítési árbevétel felhasználásának korlátozottsága mellett⁶. A döntést csak legalább két független értékbecslő által adott értékbecslést követően lehet meghozni. Az értékesítést nyilvános értékesítési ajánlattétellel **kell** lebonyolítani, legalább három érvényes ajánlat megtétele kötelező az érvényes kuratóriumi

⁶2011. évi XXIII. tv. 4. § Az Alapítvány a tulajdonába adott ingatlant - a 3. §-ban foglaltak alapján - a tulajdonátruházási szerződésben meghatározott célokra használhatja fel. Ha az Alapítvány a tulajdonába adott ingatlant értékesíti, az ingatlan átruházásából származó bevételnek az átruházás költségeinek kiegyenlítését követően fennmaradó részét a KEKVA tv. 1. mellékletében meghatározott közfeladata ellátását szolgáló infrastruktúra-fejlesztési célok megvalósítására köteles fordítani. Az Alapítvány az ingatlanértékesítésből származó bevételt működési költségek finanszírozására nem használhatja fel.

döntéshez. A kuratórium eltekinthet a nyilvános ajánlattételtől abban az esetben, amikor Stratégiai Partnerrel köt szerződést. E Szabályzat értelmezésében Stratégiai Partnernek minősül az a szervezet, amely az Alapítvány, ill. a fenntartásában álló Szegedi Tudományegyetem közfeladatainak megvalósítását az Alapítvánnyal kötött írásbeli megállapodásban támogatja. A döntést követően a kuratórium felelős azért, hogy megfelelő szerződéses biztosítékot kössön ki a vételár biztonságos és teljes körű megfizetésére. A döntést megelőzően be kell szerezni a felügyelőbizottság és a vagyonellenőr véleményét.

5.3.3. Csere, apportba adás

Az Ingatlan Portfólióba tartozó vagyonelemek a jelen Szabályzat 5.2.3 pontjában leírt döntést követően az alábbiak szerint cserélhetők, vagy adhatók apportba társasági üzletrész vagy részvény ellenében. A döntést csak legalább két független értékbecslő által adott értékbecslést követően lehet meghozni. A döntést megelőzően be kell szerezni a felügyelőbizottság és a vagyonellenőr véleményét.

5.3.3 Egyéb elidegenítés, megterhelés

Az Ingatlan Portfólióba tartozó vagyonelemek ingyenes elidegenítésről vagy megterheléséről döntés (i) csak teljes létszámú kuratóriumi ülésen, vagy azzal egyenértékű írásbeli szavazás útján (ii) egyhangú döntés alapján hozható az alapítványi vagyonellenőr és a felügyelőbizottság véleményének beszerzését követően.

5.4. . Közreműködők

1. *Vagyonkezelő*

- a) Az Alapító okirat IV.3.1 a) pontja szerint vagyongazdálkodási feladatai ellátása érdekében az Alapítvány saját titkárságot működtethet, valamint létrehozhat tanácsadói és adminisztratív szervezetet. Az Alapítvány szervezetén belül létrehozott vagyonkezelési funkció, illetve az Alapító okirat VIII.4. c) pontja alapján az Alapítvány által erre a célra alapított vagy ebből a célból megszerzett társaságon keresztül történő vagyonkezelés is belső vagyonkezelésnek tekintendő. Amíg ettől eltérő döntést a Kuratórium nem hoz, addig úgy tekintendő, hogy a Kuratórium belső vagyonkezelést végez.
- b) Az Alapító okirat VIII.4. c) pontja alapján befektetési tevékenység menedzselésére külső vagyonkezelő is igénybe vehető. A külső vagyonkezelő az Alapítvány szervezetétől független, piaci alapon működő társaság. A Kuratórium a fenti feladatok és a befektetési döntések végrehajtására a megfelelő kontroll folyamatok, illetve tájékoztatási kötelezettség előírása mellett hatalmaz fel külső vagyonkezelőt. A külső vagyonkezelőre is a jelen Szabályzatban meghatározott limitek és jelentési kötelezettségek az irányadók. A befektetési tevékenységet szabályozó limitek és kötelezettségek a külső vagyonkezelővel kötött szerződés tartalmát kell képezniük. A szerződésben a jelen Szabályzatban megfogalmazott limitektől és kötelezettségektől kizárólag szigorúbb irányba lehet eltérni, vagyis a külső vagyonkezelőre nem vonatkozhatnak lazább szabályok, mint a belső vagyonkezelőre.

2. *Befektetési tanácsadó*

Az Alapító okirat IV.3.1 a) pontja szerint vagyongazdálkodási feladatai ellátása érdekében az Alapítvány a befektetési tevékenység támogatására külső befektetési tanácsadót vehet igénybe. A tanácsadó igénybe vehető bármely olyan tevékenység szakmai támogatására, amely az Alapítvány befektetési tevékenységéhez kapcsolódik. Feladatai lehetnek például piaci, piacszerkezeti, makrogazdasági, adózási, jogi elemzések készítése, piaci elemzési és monitoring tevékenység végzése, amely egyrészt az operatív befektetési döntéseket alapozza meg, másrészt támogatja a Kuratórium stratégiai döntéseit is. A piaci környezet és az Alapítvány anyagi helyzetének változása folyamatos monitoring tevékenységet tesz szükségessé, amelynek a befektetési lehetőségek keresésén túl célja, hogy a Szabályzat mindig az Alapítvány aktuális céljait tudja szolgálni, a Szabályzat, illetve azon belül az igénybe vehető befektetési eszközök köre, valamint az azokra vonatkozó limitek le kell, hogy kövessék a körülményekben bekövetkezett változásokat.

3. *A Letétkezelő*

A letétkezelő gondoskodik az Alapítvány befektetett eszközeinek letéti őrzéséről, ellátja az Alapítvány által adott adásvételi megbízásokkal (ügyletekkel) kapcsolatos technikai teendőket, értékpapírszámlát vezet az Alapítvány számára, ellátja az értékpapírok hozamának elszámolásával, valamint a letétként kezelt értékpapír-állomány értékelésével kapcsolatos tevékenységet, és beszedi a letétként kezelt befektetéseken képződő jövedelmeket (kamatot, osztalékot, törlesztést és egyéb járandóságokat).

4. *Számlavezető*

A Kuratórium az Alapítvány rendelkezésére álló lejárat nélküli és lekötött betétek elhelyezésére fizetési számlá(ka)t nyit pénzügyi intézmény(ek)nél.

6. A BEFEKTETHETŐ ESZKÖZÖK ÉS AZ AZOK ESETÉBEN ALKALMAZHATÓ BEFEKTETÉSEK MÓDJAI

6.1. Ingatlan

Az Alapítvány a Hosszútávú Portfólióba ingatlan vagyonelemet is beemelhet. Az Alapító okirat VIII.1. pontja értelmében az ilyen ingatlan is az alapítványi cél megvalósítására fordítható teljes egészében, így befektetési döntés tárgyát képezi (pl. értékesíthető, fejleszthető, kiadható). Az ingatlanra vonatkozó döntést teljes portfólió szemléletben kell meghozni, vagyis figyelembe kell venni a döntés meghozatalakor fennálló piaci körülményeket és az Alapítvány akkori vagyoni helyzetét.

6.2. Fenntartói jog

A Szegedi Tudományegyetem Egyetem fenntartói joga értelemszerűen nem képezi az Alapítvány befektetési tevékenységének tárgyát.

6.3. Természetben nyújtott adományok

Az esetlegesen természetben kapott adományokkal kapcsolatos esetleges befektetési feladatokról a Kuratórium esetileg dönt, szükség esetén a Szabályzatot megfelelően módosítja.

6.4. Pénzügyi vagyon

Az Alapítvány induló alapítói vagyona, a Likviditási és a Hosszútávú portfólió és a Pénzügyi jövedelmek (a továbbiakban együtt: Pénzügyi vagyon) a 4. pontban meghatározott befektetési célok elérése érdekében kerülnek befektetésre. Alapvetően három befektetési cél különíthető el. Az egyes befektetési célok megvalósításához használt befektetési eszközök köre és/vagy az ezekben vállalt kockázatok mértéke jelentősen eltérhet egymástól.

1. A Likviditási portfólió kezelése. Ennek célja elsősorban az Alapítvány működési kiadásainak kezelése.
2. Az induló alapítói vagyon kezelése. Az induló alapítói vagyon kezdő értéke egyben egy törvény által meghatározott minimum érték is, ami jelentősen befolyásolja, hogy milyen befektetési eszközökbe lehet ezt az egyébként hosszú távon is rendelkezésre álló vagyonelemet befektetni. A vagyon értékének növekedésével változhat a használt befektetési univerzum.
3. A Hosszútávú portfólió kezelése. Az Alapítvány működése során az el nem költött vagyon egy közép-hosszú távú felhasználási terv mentén befektetésre kerül. A használt befektetési univerzum jelentős mértékben függ az ezáltal meghatározódó befektetési horizonttól. Az alapítói vagyont ebben a portfólióban kell kezelni.

A Kuratórium dönt arról, hogy a Pénzügyi vagyon mely részét tekinti a Likviditási, és mely részét a Hosszútávú portfólió részének. Ezen döntését évente legalább egy alkalommal vagy szükség szerint felülvizsgálja.

7. BEFEKTETÉSI ESZKÖZÖK KÖRE

A Pénzügyi vagyon kezelése során jelentkező kockázatok mérlegelt, tudatos és korlátozott felvállalása szükséges.

A befektetések devizaneme:

1. Alapvetően magyar forint (HUF)
2. Tranzakciós céllal
 - a) euro (EUR) és
 - b) amerikai dollár (USD)
 - c) a kuratórium döntése alapján egyéb devizanem

A befektetések devizaárfolyam-kockázata tekintetében törekedni kell a kockázat minimalizálására, a befektetések, illetve az azok által generált jövedelem és a tervezett kiadások devizanemeinek összehangolására. Az eltérés a bevételi és kiadási oldal devizanemeinek arányaitól nem lehet nagyobb, mint 5 százalék.

7.1. A befektetési eszközök és kapcsolódó kockázatkezelési limitek

1. Bankbetét.
 - a) Látra szóló betét. A Likviditási portfólió része, a likviditás menedzselését szolgálja.
 - b) Lekötött betét. Lekötéskor maximális futamideje 1 év.

A bankbetét elhelyezése során törekedni kell a megfelelően biztonságos pénzügyi intézmény kiválasztására a hitelminősítés, a mérlegfőösszeg nagysága, a tőkemegfelelés és a menedzsment minősége kritériumok mentén.

2. *Diszkont kincstárjegy*: A Magyar Állam által kibocsátott, forintban denominált kincstárjegyek.

3. *Állampapír*: A Magyar Állam által kibocsátott, hitelviszonyt megtestesítő, forint és deviza névértékű értékpapírok. Maximális futamidő 30 év. A Likviditási portfólió befektetése esetében a maximális futamidő 2 év.
4. *Állampapír alapú befektetési alap*: Az egyes befektetési alapok nettó eszközértékének maximum 5 százaléka erejéig lehet ilyen alapba befektetni. Az alap méretének csökkenése, és így e likviditási limit megsértése esetén maximum 30 nap alatt kell az 5 százalékos küszöbérték alá kerülni. Egy állampapír alapú befektetési alapba a Pénzügyi vagyont maximum 25 százaléka fektethető.
5. *Vállalati kötvény alapú befektetési alap*: Az egyes befektetési alapok nettó eszközértékének maximum 2 százaléka erejéig lehet ilyen alapba befektetni. Az alap méretének csökkenése, és így e likviditási limit megsértése esetén maximum 30 nap alatt kell a 2 százalékos küszöbérték alá kerülni. A Likviditási portfólió befektetése során nem alkalmazható. Egy vállalati kötvény alapú befektetési alapba a Hosszútávú portfólió maximum 10 százaléka fektethető, illetve ilyen alapokba összesen a Hosszútávú portfólió maximum 25 százaléka fektethető.
6. *Részvény alapú befektetési alap*: Az egyes befektetési alapok nettó eszközértékének maximum 2 százaléka erejéig lehet ilyen alapba befektetni. Az alap méretének csökkenése, és így e likviditási limit megsértése esetén maximum 30 nap alatt kell a 2 százalékos küszöbérték alá kerülni. A Likviditási portfólió befektetése során nem alkalmazható. Egy részvény alapú befektetési alapba a Hosszútávú portfólió maximum 10 százaléka fektethető, illetve ilyen alapokba összesen a Hosszútávú portfólió maximum 25 százaléka fektethető.

8. JELENTÉSI RENDSZER

A Kuratórium által a befektetési döntések végrehajtásával megbízott személy a Kuratórium részére információt szolgáltat az alábbiak szerint:

- Havi jelentés keretében havi rendszerességgel tájékoztatás az értékpapír-portfólió kimutatásáról lejárati struktúrája szerint, valamint az esetleges jelen Szabályzatban meghatározott limitsértésekről és az azok megszüntetése érdekében tett, illetve tenni tervezett intézkedésekről.
- Negyedéves beszámoló részeként tájékoztatás az Alapítvány pénzügyi, jövedelmi és vagyoni helyzetéről, ezen belül a befektetési műveletek eredményességéről, valamint a befektetési irányelveknek való megfelelésről.
- Éves beszámoló részeként tájékoztatás az Alapítvány könyvvizsgálója által hitelesített pénzügyi, jövedelmi és vagyoni helyzetről, ezen belül a befektetési műveletek auditált eredményességéről és ezek szöveges minősítéséről.

A Kuratórium a fenti információk alapján a tájékoztatás kézhezvételét követően értékeli az Alapítvány befektetési tevékenységét. Ezen értékelés során a Kuratórium megvizsgálja, hogy a kialakított befektetési politika megvalósítása segítette-e az Alapítvány vagyona befektetési céljainak elérését. Vizsgálja továbbá, hogy a befektetési ügyletmenet, a befektetési portfóliók összetétele, szerkezete összhangban volt-e a befektetési irányelvekkel, illetve, hogy az esetleges eltérések (limitsértések) megszüntetése érdekében milyen intézkedések történtek. A befektetési

tevékenység eredményeinek értékelése alapján a Kuratórium javaslatot tesz a befektetési politika fenntartására, esetleges módosításaira.

9. RENDKÍVÜLI KÖRÜLMÉNYEK ÉS LIMITSÉRTÉSEK

Ha a vagyonkezelő gondatlanul olyan ügylete(ke)t köt, amellyel a jelen Szabályzatban az egyes befektetési eszközökre meghatározott limitet a befektetési eszköz piaci értékének 0,5 százalékánál nagyobb mértékben megsérti, akkor köteles a korlátozás megsértésének észlelésekor azonnal Kuratórium számára jelezni.

Ha a befektetési szabályok abból adódóan sérülnek meg, hogy a befektetések értéke az árfolyammozgások vagy piaci értékek változása következtében változik, akkor a vagyonkezelő köteles ésszerű időn – de legfeljebb 30 napon belül – helyreállítani az előírt arányokat.

A befektetési politika megváltozásakor a Kuratórium a változás mértékének függvényében állapítja meg, hogy mely időpontig kell áttérni az új befektetési arányokra.

10. HATÁLYBALÉPÉS

Jelen Szabályzat az elfogadásának napján lép hatályba.



.....
Dr. Szabó Gábor
a kuratórium elnöke