

A Magyar Földgáztároló Zrt. Megfelelési Jelentése

2018



Tartalom

Bevezetés.....	4
2018. évi fejlemények	4
Megfelelési Program	4
A Megfelelési Jelentésben alkalmazott módszer.....	5
Ellenőrzött időszak	5
Ellenőrzési módszer	5
Ellenőrzés terjedelme	5
A jóváhagyott Megfelelési Programhoz képest bekövetkezett változások leírása és indoklása, különös tekintettel az üzleti folyamatokra, a szervezeti felépítésre, a hatáskörökre, információáramlási és beszámolási útvonalakra, valamint a Megfelelési Programtól való eltérés és annak indoklása	5
A Megfelelési Program alapján végrehajtott oktatások	6
A következő megfelelési évre tervezett, a tevékenységek szétválasztásával kapcsolatos intézkedések	7
A tevékenységek szétválasztásához kapcsolódó peres és egyéb vitás ügyek bemutatása, különösen a tárolókapacitásokhoz való hozzáférés, valamint az információkezelés vitás esetei	7
Támogató szolgáltatások	7
Az önálló vállalati arculat, a vertikálisan integrált földgázipari vállalkozástól független kommunikáció és márkajelzések, valamint a függetlenség folyamatos biztosítására tett intézkedések bemutatása	8
Engedélyesi tevékenység végzésének feltételei	9
Engedélyköteles tevékenység kiszervezése	10
Kapacitáslekötés	10
Együttműködés rendszerüzemeltetőkkel és rendszerhasználókkal	11
Jogi személyiség szerinti, szervezeti és döntéshozatali függetlenség	11
Szervezeti függetlenség	11
Személyi függetlenség.....	12
Döntéshozatali függetlenség	17
Befolyásmentesség, egyenlő bánásmód követelménye.....	18
Bizalmas üzleti információk védelme	19
Bizalmasnak minősített információk.....	19

Bevezetés

A földgázellátásról szóló 2008. évi XL. törvény (a továbbiakban: Get.) 121. § (1) bekezdés f) pontjának értelmében a földgáztároló engedélyesnek Megfelelési Programot kell kidolgoznia, amelyben bemutatja azokat az intézkedéseket és feltételeket, amelyek biztosítják a megkülönböztetés-mentes, független működést. A program megvalósításáról, a feltárt eredményekről és hiányosságokról a földgáztároló engedélyesnek évente Megfelelési Jelentést kell készítenie, amelyet a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalhoz (a továbbiakban: MEKH vagy Hivatal) jóváhagyásra kell benyújtania.

A Magyar Földgáztároló Zrt. (a továbbiakban: MFGT) az MVM csoport, mint Get. szerinti vertikálisan integrált társaságcsoporthoz tartozó részét képezi és az arra vonatkozó szabályozás szerint működik.

A 2018. évi Megfelelési Jelentés a 2017. év működéséhez képest bekövetkezett változásokat és a Megfelelési Program megvalósítását ismerteti.

2018. évi fejlemények

A 2018. év folyamán az MFGT tulajdonosi szerkezetében nem történt változás, egyedüli részvényese a Magyar Villamos Művek Zrt. (a továbbiakban: MVM) és az MFGT a vertikálisan integrált földgázipari vállalkozás részeként működik.

Az MFGT engedélyesi működésében nem történtek lényegi változások a 2018. év folyamán, a társaság működési engedélye nem módosult az év folyamán.

Megfelelési Program

A földgázellátásról szóló 2008. évi XL. törvény rendelkezéseinek végrehajtásáról szóló 19/2009. (I. 30.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Get. Vhr.) 138. § (1) bekezdése szerint a rendszerüzemeltetők által kidolgozott Megfelelési Programot a rendszerüzemeltető legalább négyévenként aktualizálja, és jóváhagyásra benyújtja a Hivatalnak.

Az MFGT 2017. év folyamán aktualizálta Megfelelési Programot, amelyet a MEKH 2017. november 22-i keltezésű, 5423/2017 sz. határozatában jóváhagyott a 2021. december 31-ig terjedő időszakra. A 2017-ben jóváhagyott Megfelelési Program képezi a 2018. évi Megfelelési Jelentés alapját.

A Megfelelési Program a Get. és a Get. Vhr. rendelkezéseinek konkrét megvalósítási tervét és programját tartalmazza, amelynek részletei igen jelentős mértékben függenek a tárolói engedélyes vertikálisan integrált vállalkozás folyamataiban történő részvételtől, a tevékenységek szétválasztásának konkrét módjától, a tulajdonosi-, szervezeti struktúrától, az engedélyes működési modelljétől, az SZMSZ-től és egyéb belső szabályzatoktól.

A Megfelelési Jelentésben alkalmazott módszer

Ellenőrzött időszak

A Megfelelési Jelentésben vizsgált időszak a jogszabály értelmében a 2018-as év. A megfelelési ellenőri feladatok ellátásában a teljes vizsgált időszak alatt nem történt változás.

Jelen Megfelelési Jelentés a jogszabályi követelményekkel összhangban a teljes 2018. évet magában foglalja.

Ellenőrzési módszer

A 2018. évre az MFGT rendelkezett olyan – a MEKH által jóváhagyott – Megfelelési Programmal, amely az MVM csoportbeli helyzetét és működését tükrözi.

Az egységes szempontrendszer alkalmazása érdekében a Megfelelési Jelentés a Get. Vhr. szerinti kötelező tartalmi elemeit követve mutatja be az MFGT szétválasztási szabályoknak történő megfelelését, vizsgálva egyúttal a jogszabályi feltételeknek és a Megfelelési Programnak történő megfelelést is.

Ellenőrzés terjedelme

A 2018. évi jelentés az MFGT-nek az MVM csoport szervesen fejlődő működési folyamataiból adódó működését, és annak esetleges változásait mutatja be.

A szétválasztási szabályoknak történő megfelelés tekintetében az MFGT egyéb tevékenységeinek, illetve gyakorlatának az ellenőrzésére folyamatosan, illetve egy-egy részterület kiemeltebb ellenőrzésére ütemtervnek megfelelően, illetve esetlegesen felmerülő kritikus kérdések esetén került sor.

A jóváhagyott Megfelelési Programhoz képest bekövetkezett változások leírása és indoklása, különös tekintettel az üzleti folyamatokra, a szervezeti felépítésre, a hatáskörökre, információáramlási és beszámolási útvonalakra, valamint a Megfelelési Programtól való eltérés és annak indoklása

A 2017-ben jóváhagyott Megfelelési Program az MFGT aktuális MVM csoportbeli helyzetét tükrözi és kifejezetten azt figyelembe véve került kialakításra, beleértve az üzleti folyamatokat, a szervezeti felépítést, a hatásköröket, információáramlási és beszámolási útvonalakat.

A 2018. évben nem történt a Megfelelési Programban megfogalmazott előírásoktól eltérő átalakítás a társaságnál, hiszen az az MFGT-nek az MVM csoportbeli működés hosszú távú céljait szem előtt tartva készült, sem jogszabályok sem a társaság szintjén jelentkező változások nem eredményeztek eltérést, ezért az a jelenlegi helyzetet tükrözi, attól való lényegi eltérést nem lehet megemlíteni.

A 2018. május 22-én hatályba lépett a Kormány tagjainak feladat- és hatásköréről szóló 94/2018. (V.22.) Korm. rendelet, amely megállapította a kormány minisztériumainak hatásköreit és egyúttal hatályon kívül helyezte a korábbi szabályozást.

Az MFGT, mint az MVM csoport tagjának a működését érinti, hogy az állami vagyonnal kapcsolatos (állami vagyon felügyelete és állami vagyonnal való gazdálkodás szabályozása) és energiapolitikával kapcsolatos miniszteri hatáskörök megosztásra kerültek az új jogszabály szerint, amely alapján az állami vagyon felügyelete és állami vagyonnal való gazdálkodás szabályozása a nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter hatáskörébe tartozik 2018. május 22-től.

Az új szabályozás az MFGT-t elsősorban a jogi személyiség szerinti, szervezeti és döntéshozatali függetlenség tekintetében érinti, az ezzel kapcsolatos megállapítások a Megfelelési Jelentés vonatkozó részében kerülnek ismertetésre.

A Megfelelési Program alapján végrehajtott oktatások

A Megfelelési Programban előírt oktatások fokozatosan épülnek be az MFGT mindennapi gyakorlatába, ez elsősorban az új belépők oktatását, illetve a jogszabályi változások nyomán követését elősegítő oktatásokat érinti.

Ezen kívül további, a Megfelelési Programban szétválasztási szempontból kifejezetten nem említett oktatások rendszeresen megszervezésre kerülnek az egészség, biztonság, munkavédelem, személy- és vagyonvédelem, valamint a környezetvédelem, stb. témakörökben. A Megfelelési Program és a szétválasztási szabályozás vonatkozó részeinek oktatása többnyire az egyes témakörök köré csoportosuló oktatásokban köszön vissza, tükrözve, hogy a szétválasztás nem külön témakörként, hanem a mindennapi folyamatokba és munkába beépülve jelentkezik.

Az oktatások gyakorlati eredményeinek tudható be, hogy az MFGT munkatársai az elmúlt évek során fokozottabban érzékenyebbek váltak a szétválasztással és az üzleti titkok megőrzésével kapcsolatos kérdésekre. Ez elsősorban az MVM, illetve leányvállalatai, illetve külső szervek MVM csoporton keresztül adat és információ bekérései kapcsán, valamint az MVM csoport tagjaival kötött szerződések megkötése és teljesítése során mutatkozik meg.

Az illetékes munkatársak bizonytalanság esetén rendszeresen az MFGT jogászaikhoz, illetve a megfelelési ellenőrhöz fordulnak a feladatok jogszerű teljesítése érdekében.

A képzés-támogatás során nagyobb hozzáadott értéként jelenik meg a HR szervezet tevékenysége, amennyiben már a képzés-tervezéstől a képzések megvalósulásáig szakmai iránymutatások alapján valósulnak meg a képzések.

Az MFGT Etikai Kódexe legutóbb 2017-ben módosult, amely magában foglalta a szétválasztásra vonatkozó rendelkezések pontosítását is, amely biztosítja a szétválasztási szabályok és az információbiztonságra vonatkozó magatartási szabályok egyértelműbb és részletesebb megjelenítését az MFGT szabályozó dokumentumaiban.

A következő megfelelési évre tervezett, a tevékenységek szétválasztásával kapcsolatos intézkedések

Mivel az MFGT a korábbi években jelentős erőforrással kialakította a szétválasztási szabályoknak megfelelő működési struktúráját, 2017-ben új Megfelelési Programot dolgozott ki, amely összhangban van az MVM társaságcsoportban meglévő működésével, ezért újabb jelentős intézkedéseket nem tervez a társaság a 2019. év folyamán, a tevékenységek szétválasztásával kapcsolatos munka inkább a kialakított működési struktúra ellenőrzésére és ahol szükséges finomabb korrigálására és szükség esetén annak szerződéssel történő lekötésére fókuszál. Az esetleges jogszabályváltozásokból eredő, szétválasztást is érintő kérdéseknek az MFGT működésében történő gyakorlati megvalósításai szintén prioritásként szerepelnek.

A szétválasztási folyamatokat is érintő lényegesebb változás 2017. évben történt a teljes körű SAP 6.0 átállás részeként, amely együtt járt bizonyos támogató szolgáltatások igénybevételének átstrukturálásával is. Az ekkor kialakított támogatói szolgáltatási struktúra a 2018. év folyamán nem változott.

A tevékenységek szétválasztásához kapcsolódó peres és egyéb vitás ügyek bemutatása, különösen a tárolókapacitásokhoz való hozzáférés, valamint az információkezelés vitás esetei

A tevékenységek szétválasztásával kapcsolatosan – beleértve a tárolókapacitásokhoz való hozzáférést és az információkezelést – peres és egyéb vitás eljárás hasonlóan a korábbi évekhez nem volt folyamatban a Megfelelési Jelentéssel érintett 2018. évben sem.

Támogató szolgáltatások

A támogató szolgáltatások vonatkozásában Get. Vhr. 139. § (3) bekezdése az alábbi tartalmi követelményeket írja elő a Megfelelési Jelentésre:

- támogató és kiszervezett tevékenységek végzésének részletes értékelése, különös tekintettel a piaci alapú árazás kialakítására, valamint a minőségi követelmények felügyeletére
- Megfelelési Program alapján végrehajtott informatikai és ügyvitel-szervezési változások bemutatása.

A vertikálisan integrált vállalkozás részeként működő tároló vonatkozásában a támogató szolgáltatások igénybevételére alkalmazandó szabályok nem olyan szigorúak, mint szállítási rendszerüzemeltető esetében, azonban az üzleti titkok megtartására és az önálló döntéshozatalra lényegében azonos szabályok vonatkoznak, a kialakult megoldások ezeket a követelményeket figyelembe vették.

Összességében elmondható, hogy az MVM társaságcsoporton belül igénybevett szolgáltatások az előírt minőségi követelményeknek megfelelnek és árazásuk alapvetően piaci árazásokon alapul.

A támogató szolgáltatások tekintetében egy szigorúbban szabályozott terület van, ez pedig az informatikai terület, amely a Megfelelési Jelentés tartalmi követelményei között is kiemelten szerepel.

A Get. 26. § (3) bekezdése szerint a földgáztároló engedélyesnek rendelkeznie kell az Üzemi és Kereskedelmi Szabályzatban meghatározottak szerint kialakított, a rendszerüzemeltetők informatikai rendszereivel történő adatcserére alkalmas, a vertikálisan integrált vállalkozástól és annak leányvállalataitól független olyan adatforgalmi és informatikai rendszerrel, amely biztosítja a szállítási rendszerüzemeltető részére a napi gázforgalmazás megbízható helyzetére vonatkozó adatszolgáltatást.

2015. óta a jelenleg is működő informatikai struktúrában kerül ellátásra az informatikai támogatás, mivel az MVM informatikai szolgáltatásokat nyújtó leányvállalatával, az MVMI-vel olyan felhő megoldás került kialakításra, amely biztosítja az MVM csoporttól szinte teljesen független működést a gázforgalmazáshoz kapcsolódó software-ek tekintetében. A 2018. év folyamán a kialakított felhő alapú megoldás alapú működés változatlanul formában történt, illetve a saját működés és a piacon történő változások átvezetése érdekében kisebb fejlesztések történtek. Az MFGT a 2018. évben az SAP 6.0 átállást követően informatikai jogosultság auditot végeztetett külső, nem az MVM csoporthoz tartozó társasággal, amely az átállással kibővülő támogató szolgáltatások körét is érintette.

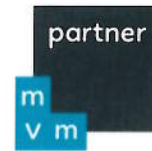
Arra való tekintettel, hogy a támogató szolgáltatások teljes körének részletes bemutatása, valamint a jogosultság audit részletes információkat tartalmaz a belső üzleti folyamatokról, valamint egyéb üzleti információkat is érinthetnek az MFGT és az MVM csoporton belüli és azon kívüli üzleti partnerei között, élve a Get. Vhr. 140. §-ában adott lehetőséggel megfelelési ellenőrként kérem a Megfelelési Jelentés 1. számú és 2. számú mellékletének bizalmas kezelését.

Az önálló vállalati arculat, a vertikálisan integrált földgázipari vállalkozástól független kommunikáció és márkajelzések, valamint a függetlenség folyamatos biztosítására tett intézkedések bemutatása

A Get. 121. § (1) bekezdése szerint a földgáztároló engedélyes kommunikációjában és - márkajelzés alkalmazása esetén - márkajelzésében köteles megkülönböztetni magát a vertikálisan integrált földgázipari vállalkozás földgáz-kereskedelmi engedéllyel rendelkező tagjától.

A tulajdonosváltást követően az MFGT önálló arculatának átalakítása már 2013-ban megtörtént, amely tükrözte az MVM csoporthoz való tartozást, különösen az MFGT és az MFGK logóját tekintve.

Márkajelzés tekintetében arculatváltás történt a 2016. év folyamán az MM csoportban, amely magát az MFGT-t nem érintette, csak az MVM csoport földgáz-kereskedelmi engedéllyel rendelkező tagjait:



Kijelenthető, hogy az új arculat – amely a 2018. év során nem változott – teljes mértékben megfelel a szétválasztási szabályoknak, a tárolói engedélyes elkülönülését márkaajelzés tekintetében nagyon jól biztosítja.

Alapvető kommunikációs feladatokat és a kommunikáció irányítását az MFGT saját alkalmazásban álló szakszemélyzettel látja el, függetlenül az MVM és az MFGK kommunikációjától, amelynek részleteit az 1. sz. mellékelt tartalmazza.

Engedélyesi tevékenység végzésének feltételei

A MEKH 1567/2013. számon adta ki az MFGT földgáztárolói működési engedélyét, amely határozatlan időre szól. Az engedély kiadása során a MEKH megvizsgálta mind a kérelemben szereplő, a biztonsági földgáz készlet tárolására való alkalmasság fennállását, mind pedig azt, hogy a kereskedelmi célú földgáz tárolására való alkalmasság változatlanul fennáll-e, és az engedélyes rendelkezik-e az engedélyesi tevékenység végzéséhez szükséges alapvető eszközökkel, feltételekkel, a hozzáférés biztosítása érdekében tud-e gondoskodni a tároló biztonságos, hatékony, zavartalan működtetéséről, karbantartásáról, fejlesztéséről, üzemeltetéséről.

A MEKH a Get. 114. § (7) bekezdése szerint az engedély kiadását megtagadja, bármely jogszabályi feltétel hiányzik, vagy ha a kérelemben szereplő tevékenység folyamatos, hosszú távú ellátásához a kérelmező nem rendelkezik a jogszabályban meghatározott pénzügyi, gazdasági, műszaki, környezetvédelmi, informatikai, távközlési feltételekkel és eszközökkel, valamint szakszemélyzettel, és a földgázipari tevékenység megfelelő végzéséhez szükséges feltételekkel.

Az MFGT az elmúlt években is a 1567/2013. számon kiadott működési engedély alapján folytatta tevékenységét, amely engedély lényegi tartalma nem került módosításra kiadása óta, egyéb módosításokról a korábbi Megfelelési Jelentések beszámoltak. Az MFGT működési engedélye 2018-ban nem módosult.

A harmadik energiacsomag részét képező, a földgáz belső piacára vonatkozó közös szabályokról szóló 2009/73/EK irányelv (a továbbiakban: Irányelv) és a Get. rendelkezései szerint a működési engedély kiadásának a szállítási rendszerüzemeltetőre vonatkozó

szabályokkal ellentétben nem feltétele a szétválasztási szabályoknak való megfelelést igazoló tanúsítási eljárás lefolytatása, azonban ezeket a feltételeket a tárolónak a működés során folyamatosan kell teljesítenie.

Engedélyköteles tevékenység kiszervezése

Az MFGT földgáztárolói működési engedélyének 4. sz. melléklete sorolja fel azokat a gázüzemi tevékenységeket, amelyeket az engedélyes jogszerűen kiszervezhet. Jelen Megfelelési Jelentés elkészítésekor a kiszervezett gázüzemi tevékenységek köre teljes mértékben megegyezik az engedélyben is felsorolt kiszervezhető tevékenységek körével.

Az MFGT a Get. Vhr. 100. §-ában felsorolt tevékenységeket, így többek között a mérő és adatátviteli eszközök üzemeltetését, felügyeletét, a karbantartás és üzemzavar elhárítás irányítását, a műszaki irányító szolgálat működtetését, továbbá egyéb engedélyesi tevékenységhez kapcsolódó feladatok irányítását saját alkalmazásban lévő munkavállalókkal végzi.

Az MFGT a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban: Kbt.), valamint a közszolgáltatók közbeszerzéseire vonatkozó 307/2015. (X.27.) Kormány rendelet hatálya alá tartozik. A társaság a vonatkozó beszerzéseiben betartja a közbeszerzésekre vonatkozó rendelkezéseket, személyi állománya rendelkezik a közbeszerzésekben is járatos szakszeméllyel, akik az évente rendszeresen jelentkező eljárásokat lefolytatják.

A Get. Vhr. 143. §-a szerint a rendszerüzemeltetőnek az engedélyköteles tevékenység egyes elemeit végző más személy kiválasztására és megbízására vonatkozó belső kiválasztási szabállyal kell rendelkeznie. Az engedélyes a kiszervezéssel összefüggő kiválasztásra és megbízásra vonatkozóan - ha az nem tartozik a Kbt. hatálya alá - a belső kiválasztási szabályzatában foglaltak szerint köteles eljárni.

Az MFGT MEKH által jóváhagyott belső kiválasztási szabállyal rendelkezik, azt a társaság betartja kiválasztási folyamataiban.

Kapacitáslekötés

Az MFGT be- és kitérési kapacitásának értékesítésére a MEKH által 5227/2017 számon jóváhagyott Üzletszabályzat vonatkozik. Az MFGT Üzletszabályzata 2018. folyamán nem módosult, tekintettel a folyamatban lévő Üzemi és Kereskedelmi Szabályzat módosításra. A jelenleg hatályos Üzletszabályzatot a MEKH 5227/2017. számon kiadott határozatával hagyta jóvá. Az MFGT jelenleg hatályos Üzletszabályzata megtalálható az MFGT honlapján. Az Üzletszabályzatát az MFGT folyamatosan karban tartja.

A Get. 77. §-a szerint a tároló az üzemeltetésében lévő tárolóhoz való hozzáférést a kapacitáslekötés során megtagadhatja, illetve felfüggesztheti a jogszabályban meghatározott esetekben, amelyre az ellenőrzött időszakban nem került sor.

A kapacitás lekötésekkel, illetve a diszkriminációmentes hozzáférés biztosításával kapcsolatban 2018-ben a tárolónak nem volt peres vagy vitás eljárása.

A Megfelelési Jelentéssel érintett időszakban egy üzemzavari helyzet történt. 2018. november 20-án a hajnali órákban egy anyaghibás zárószerelvényen történt kifúvás gyulladt be, majd a tovaterjedő égés 3 szeparátort, 2 mérőszeparátort, a kapcsolódó vezetékeket, villamos és műszeres kábeleket tette használhatatlanná.

Az azonnal elindított helyreállításának köszönhetően 2018. december 10-től részkapacitással az üzem újra indította a kitermelést, majd további kapacitások üzembe helyezésével 2019. január 26-án folytatódott a kitárolás. A teljes helyreállítás várhatóan 2019. szeptember 30-ra történik meg.

Az üzemzavar következtében történt kiesésről az MFGT a jogszabályoknak megfelelő tartalommal és időzítéssel információt tett közzé a HUPX Zrt által üzemeltetett közzétételi honlapon, valamint az ENTSO-G transzparencia honlapján. A kiesés nem okozott fennakadást a szolgáltatásban, a korábban kiosztott jogokat nem kellett korlátozni, mindössze az új kapacitás felajánlás mennyiségét érintette az üzemzavar egy rövidebb időtartamban.

Együttműködés rendszerüzemeltetőkkel és rendszerhasználókkal

A tároló a földgázrendszer egyensúlyának biztosítása érdekében és a felajánlható szabad tárolói kapacitások tekintetében, illetve az infrastruktúrafejlesztés vonatkozásában folyamatosan együttműködött a 2018. év során is más rendszerüzemeltetőkkel és a rendszerhasználókkal az Üzemi és Kereskedelmi Szabályzat szabályai és a közöttük lévő együttműködési megállapodás rendelkezései szerint.

Jogi személyiség szerinti, szervezeti és döntéshozatali függetlenség

A Get. 120/A. § (1) –(2) bekezdése szerint a vertikálisan integrált földgázipari vállalkozás rendszerüzemeltető tagjai vonatkozásában a tevékenységek szétválasztása tekintetében jogi személyiség szerinti, szervezeti és döntéshozatali függetlenség biztosítása szükséges.

Az MFGT Alapszabálya a 2018. év során négy alkalommal módosult. A módosításokat a felügyelő bizottságban és az igazgatóságban bekövetkezett változások, valamint az MFGT által létesített kisebb méretű napelem park miatti tevékenységi kör módosítása indokolták, azonban a szétválasztást bármilyen módon érintő alapszabályi módosítások nem történtek 2018. év folyamán.

Szervezeti függetlenség

A Get. 120/A. § (3) bekezdése a függetlenség biztosításához előírja, hogy a rendszerüzemeltető Get. szerinti engedélyköteles más tevékenységet nem folytathat és - a szervezett földgázpiaci engedélyest és a szállítási rendszerüzemeltetőt kivéve - nem szerezhet

részesedést a saját tevékenységétől eltérő, Get. szerint engedélyköteles tevékenységet folytató más engedélyesben.

Más engedélyesi tevékenység végzése

A Get. 117. § (4) bekezdés szerint a földgáztároló más Get.-ben szabályozott működési engedéllyel nem rendelkezhet, és azzal a Megfelelési Jelentés benyújtásának időpontjában nem is rendelkezik.

Részesedés más engedélyes társaságban

A Get. Vhr. 141. § (1) bekezdése szerint a Megfelelési Jelentés benyújtásakor a tárolónak nyilatkoznia kell, hogy nincs tulajdonosi részesedése - a szervezett földgázpiaci engedélyes és a szállítási rendszerüzemeltető kivételével - a Get. szerinti engedélyköteles tevékenységet folytató, saját tevékenységétől eltérő más engedélyesben. A Megfelelési Jelentéshez az MFGT a nyilatkozatot megadta, a Get.-ben tiltott tulajdonosi részesedéssel nem rendelkezik.

Könyvvizsgáló

A földgázszállítóra vonatkozó szabályozástól eltérően az Irányelv és Get. sem tiltja kifejezetten azonos könyvvizsgáló igénybevételét. Az MFGT könyvvizsgálója tekintetében a 2018. évben változás történt. A KPMG Hungária Könyvvizsgáló, Adó-és Közgazdasági Tanácsadó Kft.-t a 2018. évben felváltotta a Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.

Tekintettel arra, hogy a könyvvizsgáló váltás a teljes MVM csoportot érintette, az MVM és az integrált földgázipari vállalkozás többi tagjának is a Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. a könyvvizsgálója, ezért a szétválasztásnak való minél teljesebb megfelelés érdekében olyan személyében független könyvvizsgáló kijelölésére került sor a Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. belül, akinek a személyében nem felelős tevékenysége nem összeférhetetlen más tevékenységéből eredő felelősségével. Az MFGT-nél a könyvvizgálatért személyében is felelős könyvvizsgáló Nagyváradiné Szépfalvi Zsuzsanna. A személyi felelősség szétválasztásával az esetleges érdekellentéteket jobban kizáró, szigorúbb megoldás született, mint amit a jogszabály szó szerinti értelmezése lehetővé tesz.

Személyi függetlenség

A személyi függetlenség ellenőrzése során először az MFGT vezetésében bekövetkezett változások bemutatására kerül sor, majd az egyes konkrét személyek függetlenségének vizsgálata következik, amennyiben közvetlen kapcsolatban állnak az MVM csoportbeli integrált földgázipari vállalkozásokkal.

A rendszerüzemeltető vezetésében bekövetkezett változások és azok indoklása

A Magyar Földgáztároló Zrt. igazgatóságának tagjai 2018. január 1-től:

Fritsch László (Igazgatóság elnöke)
Kriston Ákos
Krénusz Kornél József

Változások:

Új igazgatósági tagságok 2018-ban:

Varró Zsolt: 2018. május 30-tól

Megszűnt igazgatósági tagságok 2018-ban:

Krénusz Kornél József

A Magyar Földgáztároló Zrt. felügyelő bizottságának tagjai 2018. január 1-től:

Gombkötő Zsuzsanna (Felügyelő Bizottság elnöke)
Kanyári József
Dr. Virág Attila
Bodó Imre
Brázai Miklós

Változások:

Új felügyelő bizottsági tagságok 2018-ban:

Nem került rá sor.

Megszűnt felügyelő bizottsági tagságok 2018-ban:

Brázai Miklós: 2018-ban lemondott tisztségéről.

Személyek függetlensége

A 2009/73/EK Irányelv 15. cikke arról rendelkezik, hogy „a vertikálisan integrált vállalkozás részét képező tárolásirendszer-üzemeltetőnek legalább társasági formájában, valamint szervezeti és döntéshozatali szempontból függetlennek kell lennie a szállításhoz, elosztáshoz és tároláshoz nem kapcsolódó egyéb tevékenységektől”.

Ezen függetlenség biztosítására minimumkövetelményként eleget tenni annak, hogy „a tárolásirendszer-üzemeltető irányításában részt vevő személyek nem vehetnek részt az

integrált földgázipari vállalkozás olyan szervezetében, amely a *földgáztermelés és -ellátás napi üzemviteléért közvetve vagy közvetlenül felelős*, illetve megfelelő intézkedéseket kell hozni annak érdekében, hogy a tárolásrendszer-üzemeltető irányításáért felelős személyek szakmai érdekeit olyan módon vegyék figyelembe, amely biztosítja számukra a független cselekvés lehetőségét”.

Az Irányelv ezen rendelkezéseit a hazai jogszabályokba a Get. implementálta, amely rendelkezések 2016. év folyamán módosultak, pontosabban tükrözve az Irányelv rendelkezéseit és szabályozási célját.

A Get. módosított 120/A. § (3) bekezdése szerint a függetlenség biztosításához legalább a következő követelmények teljesítése szükséges:

„c) a rendszerüzemeltetőnek a vezető tisztségviselője, a cégvezetője, a vezető állású munkavállalója, a felügyelőbizottságának - földgázelosztó engedélyes esetén ügydöntő felügyelőbizottságának - tagja, valamint a gazdasági társaság engedélyesi tevékenységet ellátó szervezeti egysége vezetője (a továbbiakban: szervezeti egység vezető) a munkaszerződésben, a munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyt szabályozó szerződésben vagy a kinevezési okiratban (e fejezet alkalmazásában a továbbiakban együtt: munkaszerződés) foglalt jogait és kötelezettségeit, a munkabérét, az egyéb juttatásait vagy díjazását, valamint munkavégzésének feltételeit, hatásköreit és beszámolási kötelezettségeit oly módon kell kialakítani és rögzíteni, hogy a működést befolyásoló független döntéshozatal, valamint annak során a befolyásmentes és az egyenlő bánásmód követelményének megfelelő eljárás biztosított legyen,

d) a c) pontban meghatározott munkaszerződéssel rendelkező személynek - kivéve, ha e törvény eltérően rendelkezik - nem lehet társasági részesedése a rendszerüzemeltetőt kivéve más engedélyesben, annak kapcsolt vállalkozásában, továbbá ezen személy nem lehet integrált földgázipari vállalkozás

da) kereskedelmi engedélyesének és földgáztermelőjének vezető tisztségviselője, cégvezetője, vezető állású munkavállalója, a gazdasági társaság engedélyesi tevékenységet ellátó szervezeti egységének vezetője, valamint ügydöntő felügyelőbizottságának és felügyelőbizottságának a tagja, továbbá nem létesíthet azzal munkaviszonyt vagy munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyt,

db) kereskedelmi engedélyes és földgáztermelő felett közvetlen irányítást gyakorló személyének vezető tisztségviselője, cégvezetője, vezető állású munkavállalója, a gazdasági társaság földgáztermelés és -ellátás napi üzemviteléért közvetlenül vagy közvetve felelős tevékenységet ellátó szervezeti egységének vezetője, valamint ügydöntő felügyelőbizottságának és felügyelőbizottságának a tagja, továbbá nem létesíthet azzal olyan munkaviszonyt vagy munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyt, amely alapján földgáztermelés és -ellátás napi üzemviteléért közvetlenül vagy közvetve felelős tevékenységet végez, továbbá

dc) olyan szervezetének tagja, amely a földgáztermelés és -ellátás napi üzemviteléért közvetlenül vagy közvetve felelős tevékenységet végez”

Igazgatóság

Az igazgatósági tagok tekintetében a 2017. évi Megfelelési Jelentés benyújtásához képest egy változás történt, továbbá az igazgatósági tagok nem létesítettek a 2018. év során a szétválasztási szempontjából releváns megbízási vagy munkaviszonyt, különös tekintettel az MVM csoport tagvállalataival létesített jogviszonyokra.

Az MVM munkavállalójaként Varró Zsolt igazgatósági tagságára a Get. 120/A. § (3) db) és dc) pontja vonatkozik, mert az MVM földgáz-kereskedelmi vagy termelői engedéllyel rendelkező társaság felett közvetlen irányítást gyakorló személyének minősül. Ebben az esetben az összeférhetetlenség a vezető és egyéb irányítói funkciókra vonatkozik, valamint olyan szervezeti egységeiben történő bármilyen munkavégzésre, amely a földgáztermelés és -ellátás napi üzemviteléért közvetlenül vagy közvetve felelős.

Varró Zsolt az MVM beszerzésért felelős területének a vezetője, amely terület nem végez a Get. 120/A. § (3) dc) pontjában leírt tevékenységet, nem felelős a földgáz kereskedelem napi üzemviteléért sem közvetve, sem közvetlenül, továbbá az MVM csoportban nincs földgáz termeléséért felelős társaság. Varró Zsolt MVM-ben végzett munkája nem minősül vezető vagy egyéb irányítói funkciónak, így a Get. 120/A. § (3) db) pontja nem alkalmazandó. Megállapítható, hogy Varró Zsolt igazgatósági tagsága teljesen megfelel a Get. vonatkozó előírásainak.

A másik két igazgatósági tag esetében hasonló kérdés vizsgálata nem merül fel, mivel nem vesznek részt az MFGT-n kívül az integrált földgázipari vállalkozás MVM csoporton belüli tevékenységében semmilyen más módon, illetve nem végeznek tevékenységet más Get. szerinti engedélyes társaságok kapcsolt vállalkozásaiban és nincs azokban részesedésük.

Felügyelő Bizottság

A Felügyelő Bizottság vonatkozásában két tag esetén szükséges a jogszabályban meghatározott feltételeknek való megfelelés alaposabb vizsgálata az MVM csoporthoz, mint vertikálisan integrált vállalkozáshoz való kapcsolódása okán.

A felügyelő bizottság elnöke 2018. év folyamán végig Gombkötő Zsuzsanna volt, aki Nemzeti Üzleti Szolgáltató Zrt. vezérigazgatója és munkaviszonyban áll az MVM-el, amely alapján általános gazdasági tanácsadói feladatokat lát el.

A számviteli és egyéb kapcsolódó szolgáltatásokat nyújtó Nemzeti Üzleti Szolgáltató Zrt. esetében fel sem merülhet, hogy a társaság földgáztermelés és -ellátás napi üzemviteléért közvetlenül vagy közvetve felelős tevékenységet végez, továbbá nem rendelkezik földgáz-kereskedelmi vagy termelői engedéllyel és nem minősül ezek felett közvetlen irányítást gyakorló személyének sem, amelyekre a Get. vonatkozó 120/A. § (3) c) és d) pontjai külön előírásokat fogalmaznak meg.

Az MVM munkavállalójaként Gombkötő Zsuzsanna felügyelő bizottsági tagságára a Get. 120/A. § (3) db) és dc) pontja vonatkozik, mert az MVM földgáz-kereskedelmi vagy termelői

engedéllyel rendelkező társaság felett közvetlen irányítást gyakorló személyének minősül. Ebben az esetben az összeférhetetlenség a vezető és egyéb irányítói funkciókra vonatkozik, valamint olyan szervezeti egységeiben történő bármilyen munkavégzésre, amely a földgáztermelés és -ellátás napi üzemviteléért közvetlenül vagy közvetve felelős. Gombkötő Zsuzsanna MVM-ben végzett munkája nem minősül vezető vagy egyéb irányítói funkciónak, így a Get. 120/A. § (3) db) pontja nem alkalmazandó. Megállapítható, hogy az MVM gazdasági ügyekért felelős szervezeti egysége nem végez a Get. 120/A. § (3) dc) pontjában leírt tevékenységet így Gombkötő Zsuzsanna felügyelő bizottsági tagsága e tekintetben is megfelel a Get. szétválasztási előírásainak.

A felügyelő bizottság másik, MVM-hez köthető tagja Brázai Miklós összeférhetetlenségét a 2017. évi Megfelelési Jelentés vizsgálta, amelyben a 2018. évben történő lemondásáig nem történt változás, így arra a jelen Megfelelési Jelentés nem tér ki külön.

A Felügyelő Bizottság 2018. év végi tagságát figyelembe véve megállapítható, hogy a másik három felügyelő bizottsági tag esetében hasonló kérdés vizsgálata fel sem merül, mivel nem vettek és nem vesznek részt az MFGT-n kívül az integrált földgázipari vállalkozás MVM csoporton belüli tevékenységében semmilyen más módon.

A 2018. május 22-én hatályba lépett a Kormány tagjainak feladat- és hatásköréről szóló 94/2018. (V.22.) Korm. rendeletnek az állami vagyon felügyeletére és az állami vagyonnal való gazdálkodás szabályozására tekintettel felmerülhet, hogy a szintén a szintén a nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter hatáskörébe tartozó Nemzeti Közművek Zrt. társaságcsoportjába tartozó földgáz kereskedelmi engedélyes társaságok tekintetében milyen összeférhetetlenségi változást jelent az új szabályozás.

Az MFGT igazgatósági és felügyelő bizottsági tagjai, mint minden évben a 2018. évben is megadták a Megfelelési Jelentéshez a Get. Vhr. 141. § (2) bekezdése szerinti nyilatkozatot, amelynek értelmében nem szereztek részesedést a rendszerüzemeltetőn kívül, más Get. szerinti tevékenységet folytató engedélyesben vagy annak kapcsolt vállalkozásában, ilyen engedélyesnek nem vezető tisztségviselői, és nem létesítettek munkaviszonyt vagy munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyt ilyen engedéllyel. A Get. Vhr. szabályozása a személyi összeférhetetlenség tekintetében lefedi a Nemzeti Közművek Zrt. társaságcsoportjába tartozó engedélyes társaságokat is, így az új szabályozás külön vizsgálta nem szükséges.

A 2018. évi személyi változások tekintetében az igazgatóságban és a felügyelő bizottságban összességében a szétválasztási szabályok érvényesültek, és megállapítható, hogy többségben vannak mind az igazgatóságban, mint a felügyelő bizottságban az MVM csoporttal egyéb jogviszonyban nem lévő tagok, így ez meg is haladja a jogszabályban előírt minimum követelményeket.

Díjazás

A Get. több helyen is (120/A. § (3) bekezdés, 121. § (1) bekezdés, 121/l. § (5) bekezdés) rendelkezik arról, hogy a földgáztároló engedélyes vezető tisztségviselőjének, cégvezetőjének, ügydöntő felügyelőbizottságának tagjának, vezető állású munkavállalójának, engedélyesi

tevékenységet ellátó szervezeti egység vezetőjének, illetve az operatív irányítását végző személynek a jogait és kötelezettségeit, a munkabérét, az egyéb juttatásait vagy díjazását, munkavégzésének feltételeit, hatásköreit és beszámolási kötelezettségeit oly módon kell kialakítani és rögzíteni, hogy a működést befolyásoló független cselekvés és döntéshozatal, valamint annak során a befolyásmentes és az egyenlő bánásmód követelményének megfelelő eljárás biztosított legyen, illetve díjazását vagy munkabérét, valamint egyéb juttatásait nem lehet a vertikálisan integrált földgázipari vállalkozás nem földgáztárolói tevékenységének eredményességétől függően meghatározni.

A társaság munkavállalóinak folyamatos munkaviszonyára tekintettel a munkaszerződések vonatkozásában 2018. évben nem volt lényegi változás, azok tekintetében az előző évi Megfelelési Jelentés sem állapított meg mulasztást, a munkaszerződések a fenti előírásoknak megfeleltek. A hatályos Javadalmazási Szabályzat elvei – amelyen a munkaszerződések is alapulnak – nem ütköznek a Get. fenti előírásaiba. Az időközben létesített új munkaszerződések szintén nem ütköznek a Get. vonatkozó rendelkezéseibe.

Kirendelés

A Get. 120/A. (3) bekezdés e) pontja szerint a tároló cégvezetőjét, vezető állású munkavállalóját és szervezeti egység vezetőjét az integrált földgázipari vállalkozás más tagjához nem lehet kirendelni. Az MFGT ezen előírásoknak megfelel, egy munkavállalója sem dolgozik kirendeltként az integrált földgázipari vállalkozás más tagjánál.

Döntéshozatali függetlenség

A Get. rendelkezései (121. § (1) bekezdés b) pont és 121/I. § (6) bekezdés) előírják, hogy a földgáztároló engedélyes befolyásmentesen és az egyenlő bánásmód követelményének megfelelően jogosult meghozni az engedélyköteles tevékenységének végzéséhez szükséges tárgyi, pénzügyi és személyi döntéseket, beleértve az éves üzleti terv keretein belül a napi üzemvitellel, a támogató tevékenységek igénybevitelével, tevékenységek kiszervezésével, valamint a földgáztárolói berendezések létesítésével, karbantartásával, felújításával kapcsolatos egyedi döntéseket is.

Az anyavállalati jogosítványok a leányvállalat éves üzleti tervének jóváhagyására és eladósodásának mértéke vonatkozásában általános korlátok szabására korlátozódnak, azonban a vertikálisan integrált vállalkozás az éves üzleti terv végrehajtása során a napi üzemvitellel, a létesítéssel, karbantartással vagy felújítással összefüggésben a földgáztároló engedélyes részére egyedi utasítást nem adhat (Get. 121/I. § (5) c) és d) pontok). Az együttműködés keretei olyan megfelelő koordinációs mechanizmusok létrehozására korlátozódnak, amelyek az anyavállalat gazdasági és irányítási felügyeleti jogait biztosítják a leányvállalat befektetett eszközei megtérülésének védelme érdekében.

A döntéshozatali függetlenség sérelmére vonatkozóan a megfelelési ellenőrhöz jelzés eddig nem érkezett, illetve az eddig elvégzett ellenőrzési munka során a döntéshozatali függetlenség törvénybe ütköző sérelmét nem lehetett megállapítani.

Az MFGT önállóan meghozott döntések keretén belül tagja az MVM csoport által működtetett egyes kezdeményezéseknek pl. (cash pool), nem tagja az elismert vállalatcsoportnak és nem vonatkoznak rá a csoportszintű szabályzatok sem. Szabályzatait önállóan fogadja el, amellett, hogy ésszerű keretek között figyelembe veszi az MVM csoportban már kialakított és működő folyamatokat.

Ügydöntő felügyelőbizottság

A Polgári Törvénykönyv 3:123. §-a lehetővé teszi ügydöntő felügyelőbizottság létrehozását, és megengedi, hogy a létesítő okirat egyes ügydöntő határozatok meghozatalát vagy azok jóváhagyását a felügyelőbizottság hatáskörébe utalja.

A társaság hatályos alapszabálya a törvényi lehetőségek keretei között egyes ügydöntő határozatok meghozatalát a felügyelőbizottság előzetes jóváhagyásához köti.

A legfontosabb, a felügyelőbizottság előzetes jóváhagyásához kötött döntések a bizonyos összeghatár feletti szerződésekre, kötelezettségvállalásokra, kezességvállalásokra, garancianyújtásokra vonatkoznak.

Fontos kivételt és garanciát jelent, hogy kapacitás-értékesítéshez kötött szerződések értékhatár nélkül mentesülnek a felügyelőbizottság előzetes jóváhagyása alól, illetve hogy a társaság tevékenységéhez használt eszközök átruházásról szóló döntéshez csak akkor szükséges jóváhagyás, ha annak értéke nem több, mint a mint a tárgyévvel megelőző év befektetett eszközeinek 10 %-a, továbbá egyedi hitelfelvétellel kapcsolatos döntéshez csak akkor kell jóváhagyás, ha annak összege nagyobb 10 Mrd Forintnál. Megjegyzendő, hogy ezek a garanciák, illetve maguk az egyes hatáskörök a Felügyelő Bizottság mindenkori összetétele és a tagoknak az integrált földgázipari vállalkozáshoz való kapcsolódása függvényében értékelendők, amelynek jelenleg az MFGT megfelel. Az Alapszabály vonatkozó rendelkezései a 2018. évben nem változtak.

Befolyásmentesség, egyenlő bánásmód követelménye

A jogszabályok számos helyen rendelkeznek arról, hogy a rendszerüzemeltetőknek átlátható módon, befolyásmentesen és az egyenlő bánásmód követelményének betartása mellett kell végezniük tevékenységüket, így ez vonatkozik a Get. 86. §-a szerint a tároló teljes működtetésére, üzemeltetésére, karbantartására és fejlesztésére, illetve a Get. 76. §-a szerint kiemelten vonatkozik a feltétel a tárolóhoz való hozzáférés feltételeire.

A tároló a Get. Vhr. 17. § -a szerint a tároló köteles biztosítani, hogy a rendszerüzemeltetők és a rendszerhasználók a földgáztároló részéről azonos bánásmódban részesüljenek és kapcsolt vállalkozása sem közvetlenül, sem közvetve ne részesüljön előnyben, és hogy a földgázipari vállalkozások és a felhasználók egyenlő bánásmódban részesüljenek tekintet nélkül arra, hogy azok az integrált vállalkozás részei, illetve hasonló módon köteles biztosítani különösen az információhoz egyenlő feltételekkel történő hozzáférést.

Az MFGT a rendszerüzemeltetőkkel és a rendszerhasználókkal az egyenlő bánásmód követelményét szem előtt tartva az Üzemi és Kereskedelmi Szabályzat, illetve a MEKH által jóváhagyott hatályos Üzletszabályzata, valamint a Megfelelési Programban leírt ügyfélkapcsolat-kezelési elvek szerint jár el. A 2018. év folyamán nem érkezett visszajelzés a megfelelési ellenőrhöz, sem pedig az MFGT-hez a befolyásmentesség megsértéséről és eseti vizsgálatok sem tártak fel ilyen cselekményt.

Bizalmas üzleti információk védelme

Az üzleti információk védelmére vonatkozóan kettős kötelezettség terheli a földgáz tárolói engedélyest a Get. 125. §-a és 125/A. §-a szerint, egyrészt általánosságban sem élhet vissza azokkal az üzleti érdeket érintő információkkal, amelyekhez a rendszerhasználóktól jutott, másrészt kiemelt, külön is nevesített védelem övezi ezeket az információkat a vertikálisan integrált vállalkozással való kapcsolatok során. A földgáz tárolói engedélyes köteles az üzleti titkok megfelelő védelméről gondoskodni, illetve biztosítani azt, hogy az üzleti szempontból előnyös információk megkülönböztetés-mentes módon kerüljenek nyilvánosságra.

A földgáz tárolói engedélyes a kapcsolt vállalkozások földgáz-értékesítései vagy vásárlásai során semmilyen módon nem élhet vissza a hálózati hozzáférés biztosítása, vagy az arról való tárgyalás során harmadik féltől szerzett, üzleti szempontból érzékeny információval.

Az üzleti információk megfelelő védelmének a legnagyobb feladatát a támogató szolgáltatásoknak a vertikálisan integrált vállalkozáscsoport társaságaitól való igénybevétele jelenti. A támogató szolgáltatások ismertetésénél a Megfelelési Jelentés kitér az üzleti információk védelmének biztosítására is.

Az MFGT általános gyakorlata, hogy az újonnan megkötött, illetve megkötendő szerződéseknek szerves részét képezik a Get. vonatkozó rendelkezéseire való hivatkozások, azok megsértése súlyos szerződésszegésnek minősül, és hozzájuk szigorúbb szankciók párosulnak, továbbá a szétválasztási követelményeknek való teljesebb megfelelés érdekében a szerződések könnyebben módosíthatók. Egyes támogatási szerződéseknél a szerződéses titoktartási követelményeken túl a további erősebb garanciákat nyújtó, személyi, elhelyezési szétválasztás kialakítása is előírásra került.

Az üzletileg is értékelhető információk honlapon való közzététele szempontjából fontos, hogy azt az MFGT saját munkavállalója végzi, így biztosítható, hogy a piaci szereplők megkülönböztetés-mentesen ugyanabban az időpontban értesüljenek ezekről az információkról.

Bizalmasnak minősített információk

A Get. Vhr. 140. §-a szerint a bizalmas információk esetén a Megfelelési Jelentés MEKH-hez történő benyújtása során a megfelelési ellenőr kérheti a Megfelelési Jelentés egyes részeinek bizalmas kezelését. A MEKH egyetértése esetén a jóváhagyó határozatban bizalmasnak minősített részeket nem kell a rendszerüzemeltető honlapján közzétenni.

Az 1. számú mellékletben részletesen is bemutatásra kerül a MEKH részére az egyes támogatási szolgáltatások igénybevételének 2018. évben megvalósult módja, bemutatva a szétválasztás teljesülését, valamint a 2. sz. mellékletben az MFGT csatolja a 2018. évben elvégzett informatikai jogosultsági auditról a jelentést.

Arra való tekintettel, hogy ezek az információk részletes információkat tartalmaznak belső üzleti folyamatokról, valamint egyéb üzleti tárgyalásokat is érinthetnek az MFGT és az MVM csoporton belüli és azon kívüli üzleti partnerei között, élve a Get. Vhr. 140. §-ában adott lehetőséggel megfelelési ellenőrként kérem a Megfelelési Jelentés 1. számú és 2. számú mellékletének bizalmas kezelését, beleértve azok további mellékleteit.

Nyilatkozat:

Alulírott dr. Kelemen Hajnalka, megfelelési ellenőr nyilatkozom, hogy a Get. Vhr. 139. § (2) bekezdésében foglaltaknak megfelelően jelen Megfelelési Jelentés a vertikálisan integrált földgázipari vállalkozáson belül nem képezte jóváhagyás tárgyát.

Budapest, 2019. február 22.



dr. Kelemen Hajnalka
megfelelési ellenőr