

A Magyar Földgáztároló Zrt. Megfelelési Jelentése

2016.



Tartalom

Bevezetés.....	4
2016. 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	6
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	18
Bizalmasnak minősített információk.....	20

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) jóváhagyásra kell benyújtania.

A Magyar Földgáztároló Zrt. (a továbbiakban: MFGT) jogelődje az E.ON Földgáz Storage Zrt. volt, a tulajdonosváltás 2013. szeptember 30. napjával következett be. A 2015. évre teljes mértékben kialakításra került az MVM csoportba újonnan kerülő tárolói engedélyes MFGT integrált működése a vertikálisan integrált társaságcsoporthoz mindennapi tevékenységébe a szétválasztási szabályok teljes betartásával.

A 2016. évi Megfelelési Jelentés erre való tekintettel a 2015. év működéséhez képest bekövetkezett változásokat és a Megfelelési Program megvalósítását ismerteti, nem tér ki magára az integráció folyamatára, amelyet a korábbi megfelelési jelentések már részletesen ismertettek.

2016. évi fejlemények

A 2016. év folyamán az MFGT tulajdonosi szerkezetében nem történt változás, egyedüli részvényese a Magyar Villamos Művek Zrt. (a továbbiakban: MVM Zrt.) és az MFGT a vertikálisan integrált földgázipari vállalkozás részeként működik.

Az MFGT engedélyesi működésében nem történtek lényegi változások a 2016. év folyamán, a társaság működési engedélye mindössze a cég székhelyének áthelyezése miatt került egy ponton módosításra az MFGT kérelmére.

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 2014. március 28-án nyújtotta be az aktualizált Megfelelési Programot hivatali jóváhagyásra. A MEKH 2014. május 14-én 1935/2014. sz. határozatával 2017. december 31-ig terjedő időszakra szólóan jóváhagyta az MFGT Megfelelési Programját, így ez a Megfelelési Program képezi jelen 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 GET rendelkezései szerint aktualizált és jóváhagyott, jelenleg hatályos Megfelelési Program már az MFGT-nek az MVM csoporton, mint vertikálisan integrált társaságcsoporthoz tartozó belüli működést és folyamatait tükrözi. A GET előírja, hogy a Megfelelési Programot rendszeres időközönként aktualizálni kell, amelyre a MEKH hivatkozott határozatának megfelelően 2017-ben kerül majd sor.

A Megfelelési Jelentésben alkalmazott módszer

Ellenőrzött időszak

A Megfelelési Jelentésben vizsgált időszak a jogszabály értelmében a 2016-os év. A megfelelési ellenőri feladatok ellátásában a teljes vizsgált időszak alatt nem történt változás.

Jelen Megfelelési Jelentés a jogszabályi követelményekkel összhangban a teljes 2016. évet magában foglalja, valamint ahol szükséges kitekintést tartalmaz a 2017. február 28-ig terjedő időszakokra a szétválasztási megfelelés szempontjából érdemi változások tekintetében.

Ellenőrzési módszer

A 2016. évre az MFGT rendelkezett olyan – a MEKH által jóváhagyott – Megfelelési Programmal, amely az MVM csoportbeli helyzetét és működését tükrözi, így a Megfelelési Programnak való megfelelés a teljes 2016. évben vizsgálható.

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 2016. évre teljes mértékben a kialakult vertikálisan integrált társaságcsoporthoz tartozó belüli működési struktúra, a Megfelelési Jelentéssel érintett évben a változások már nem az integrációból, hanem mind az MFGT mind az MVM csoport szervesen fejlődő működési folyamataiból adódtak.

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 Megfelelési Jelentés fenti címben hivatkozott, a GET Vhr. 139. § (3) bekezdése szerinti két kötelező tartalmi eleme tekintetében megállapítható a 2014. május 14-én jóváhagyott Megfelelési Program már az új, aktuális MVM csoportbeli helyzetét tükrözte az MFGT-nek, kifejezetten azt figyelembe véve került kialakításra, beleértve az üzleti folyamatokat, a szervezeti felépítést, a hatásköröket, információáramlási és beszámolási útvonalakat abban a formában, ahogy az az integrációs projekt során a működés hosszú távú érdekeire tekintettel kialakításra került.

A 2016. évben nem történt a Megfelelési Programtól, illetve az ott néhol még célokként 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 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 eredményei tovább javultak a 2016. év folyamán, az MFGT munkatársai fokozottabban érzékenyebbé váltak a szétválasztással és az üzleti titkok megőrzésével kapcsolatos kérdésekre. Ez elsősorban az MVM, illetve leányvállalatai, illetve külső szervek MVM csoporton keresztüli 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 jogászához, illetve a megfelelési ellenőrhöz fordulnak a feladatok jogszerű teljesítése érdekében. Az MFGT a 2016-os évben már elkezdte megtervezni az oktatási feladatok átalakítását, rugalmasabbá tételét, hogy az kellő módon tudjon reagálni a társaságnál jelentkező új kihívásokra, ennek eredményei a 2017. év folyamán fognak várhatóan jelentkezni.

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 ezért újabb jelentős intézkedéseket nem tervez a társaság a 2017. év folyamán, a tevékenységek szétválasztásával kapcsolatos munka inkább a kialakított működési struktúra ellenőrzésére és ahol szükséges finomabb korrigálására és szükség esetén annak szerződéssel történő lekövetésére fókuszál.

A szétválasztási folyamatokat is érintő lényegesebb változásként az MFGT SAP rendszereinek és működési folyamatainak módosítása emelendő ki, amely együtt jár bizonyos támogató szolgáltatások igénybevételének átstrukturálásával is, amelyet az 1. számú melléklet részletez. A folyamat már a 2016. évben elkezdődött, de csak a 2017. év folyamán fognak a belső folyamatok az új struktúrának megfelelően teljes körűen kialakulni.

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 2016. évben sem. A tárolói kapacitásokhoz való hozzáférés szabályozási feltételeit érintette a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal határozata, amely a rendszerhasználati és csatlakozási díjakról szólt, és amely határozat ellen az MFGT jogorvoslattal élt. A szabályozási környezet ezt követő változása miatt az eljárás megszűnt.

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.

Össességében 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 földgáz tároló 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.

A tulajdonosváltást követően 2015. februárig az informatikai támogatás területén átmeneti megoldások alakultak ki, amelyről a korábbi Megfelelési Jelentések részletesen beszámoltak. A 2015. februárra megnyugtatóan és véglegesen rendezésre került az informatikai támogatás kérdése, 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 2015. évben a mintegy féléves tesztüzemről – annak sikeres lezárultát és kiértékelését követően – 2015. augusztustól állt át az MFGT a végleges üzemre, és az ehhez kapcsolódó szerződéses módosítások is megtörténtek. A 2016. év folyamán csak a már kialakított felhő alapú megoldás további finomítása történt, illetve a folyamatos és megbízható üzemeltetéshez szükséges további tesztek kerültek elvégzésre, amelyek az egyes funkciók fejlesztéseivel kapcsolódtak.

Arra való tekintettel, hogy ezek bemutatása 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 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 földgáz tároló 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 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 szakszeméllyzettel 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 szakszeméllyzettel, 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 2016-ban egyszer módosult az MFGT kérelmére a társaság székhelyének megváltozására tekintettel.

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 földgáz tárolói 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 tulajdonosváltásra való tekintettel a közbeszerzésekről szóló 2011. évi CVIII. törvény (a továbbiakban: Kbt.) hatálya alá került. A társaság a Kbt. hatálya alá kerülés időpontjától a vonatkozó beszerzéseiben betartja a közbeszerzésekre vonatkozó rendelkezéseket, személyi állománya kibővült 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 szabályzattal 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 2014. június 4-én nyújtotta be a módosított belső kiválasztási szabályzatának jóváhagyására vonatkozó kérelmét a MEKH-hez, amely már figyelembe veszi a társaságcsoporthoz való átváltással módosult folyamatokat is. A MEKH az MFGT belső kiválasztási szabályzatát 2014. szeptember 3-i határozatában jóváhagyta. A belső kiválasztási szabályzat a 2016. év folyamán nem módosult, azt a társaság betartja kiválasztási folyamataiban.

Kapacitáslekötés

Az MFGT be- és kitérési kapacitásának értékesítésére a MEKH által jóváhagyott Üzletszabályzat vonatkozik. Az MFGT Üzletszabályzatának módosítását 2015. október 2-án kérelmezte az MFGT, amelyet a MEKH 2661/20106. számú határozatával 2016. április 11-én

hagyott jóvá. Az MFGT jelenleg hatályos Üzletszabályzata megtalálható az MFGT honlapján.

Az üzletszabályzat a 2016. év folyamán ezt követően nem módosult, azonban az MFGT már megkezdte az üzletszabályzat módosításának folyamatát, amely az újonnan jelentkező szabályozási és üzleti szempontokat veszi figyelembe.

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

A kapacitás lekötésekkel, illetve a diszkriminációmentes hozzáférés biztosításával kapcsolatban 2016-ben a tárolónak nem volt peres vagy vitás eljárása.

A Megfelelési Jelentéssel érintett időszakban nem volt üzemzavari vagy válsághelyzet sem.

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 2016. 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 2016. év során három alkalommal módosult. A módosításokat a felügyelő bizottságban bekövetkezett változások, a társaság székhelyének módosulása, valamint egyéb nyilvántartott adatokban bekövetkezett változások indokolták, azonban a szétválasztást bármilyen módon érintő alapszabályi módosítások nem történtek 2016. 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 szerezhethet 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. A korábbi könyvvizsgálót a KPMG Hungária Könyvvizsgáló, Adó-és Közgazdasági Tanácsadó Kft. váltotta 2014-ben az MFGT-nél. Mivel az MVM és az integrált földgázipari vállalkozás többi tagjának is a KPMG a könyvvizsgálója, ezért a szétválasztásnak való minél teljesebb megfelelés érdekében olyan személyében független könyvvizsgáló kijelölésére került sor a KPMG-n belül, aki egyúttal személyében nem felelős az MVM társaságcsoport többi tagja esetében. Az MFGT-nél a könyvvizsgálatért személyében is felelős könyvvizsgáló évek óta Juhász Attila. A személyi felelősség szétválasztásával az esetleges érdekellentéteket jobban kizáró, szigorúbb megoldás született, mint amit a jogszabály szó szerinti értelmezése lehetővé tesz.

A könyvvizsgáló és a könyvvizsgálatért személyében is felelős könyvvizsgáló tekintetében a 2016. évben nem történt változás.

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 2016. január 1-től:

Fritsch László (Igazgatóság elnöke)
Kriston Ákos
Krénuszt Kornél József

Az igazgatóság tagjainak tekintetében a 2016. év során nem történt változás.

A Magyar Földgáztároló Zrt. felügyelő bizottságának tagjai 2016. január 1-től:

Gombkötő Zsuzsanna (Felügyelő Bizottság elnöke)
Kanyári József
Dr. Virág Attila

Változások:

Új felügyelő bizottsági tagságok 2016-ban:

Bodó Imre: 2016. április 19-től

Megszűnt felügyelő bizottsági tagságok 2016-ban:

Birtalan Zsolt: 2016. február 1-től

Dr. Bártfai Béla: 2016. április 14-től

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 tárolásirendszer-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

rendeletek 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 üzemvitelért 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 üzemvitelért közvetlenül vagy közvetve felelős tevékenységet végez, továbbá

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

A korábbi, a 2016. évi módosítás előtti jogszabályi rendelkezések tekintetében az MFGT néhány vonatkozó GET rendelkezést a MEKH-től eltérően értelmezett, és a 2014. évi Megfelelési Jelentés jóváhagyása kapcsán azt jogilag is vitatta, azonban a GET 2016. évi módosításával az eljárás okafogyottá vált és megszűnt.

Igazgatóság

Az igazgatósági tagok tekintetében a 2015. évi Megfelelési Jelentés benyújtásához képest nem történt változás, valamint az igazgatósági tagok sem létesítettek a 2016. év során új, a

szétválasztási szempontjából releváns megbízási vagy munkaviszonyt, különös tekintettel az MVM csoport tagvállalataival létesített jogviszonyokra.

Krénuszt Kornél József az MVM NET Zrt. igazgatóságának tagja és vezérigazgatója volt a 2015. évi Megfelelési Jelentés benyújtásakor és ebben nem volt változás 2016. év folyamán sem. A telekommunikációval foglalkozó cég esetében fel sem merülhet, hogy a szervezet 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. Megállapítható, hogy Krénuszt Kornél József 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 egy 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 2016. év folyamán végig Gombkötő Zsuzsanna volt, aki az MVM Kontó Zrt. (a névmódosítást követően Nemzeti Üzleti Szolgáltató Zrt.) vezérigazgatója és munkaviszonyban áll az MVM-el, amely alapján általános gazdasági tanácsadói feladatokat lát el az MVM gazdasági vezérigazgató-helyettese mellett.

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 vonatkozó 120/A. § (3) db) és dc) pontja vonatkozhat, mert az MVM földgáz-kereskedelmi vagy termelői engedéllyel rendelkező társaság felett közvetlen irányítást gyakorló személyének minősül. Ebben az esetben az összeférhetlenség 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 2016. év végi tagságát figyelembe véve megállapítható, hogy az elnökön kívül 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 2016. folyamán megszűnt felügyelő bizottsági tagságok közül említést érdemel, hogy Dr. Bártfai Béla azt megelőzően mondott le az MFGT felügyelő bizottságában betöltött tagságáról, hogy az MVM felügyelő bizottságának tagjává nevezték volna ki, így a szétválasztási szabályok teljes mértékben betartásra kerültek a tisztség megszűntetése során.

Összességében a 2016. évi személyi változások a felügyelő bizottságban a szétválasztási szabályok teljes körű betartásával történtek, 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/I. § (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 2016. évben nem volt lényegi változás, azok tekintetében az előző évi Megfelelési Jelentés sem állapított meg mulasztást, a munkaszerződések a fenti előírásoknak megfeleltek. 2015. év elején fogadták el a jelenleg is hatályos új Javadalmazási Szabályzatot, és megállapítható, hogy az új 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/l. § (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 igénybevételével, 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/l. § (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 csatlakozott az MVM csoport által működtetett egyes kezdeményezésekhez 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. Az MFGT a döntéshozatalra vonatkozó szabályok sérelme nélkül döntött továbbá már nem támogatott régi SAP rendszerének cseréjéről és az MVM SAP rendszeréhez való csatlakozásról, valamint az ehhez kapcsolódó egyéb szolgáltatások igénybe vételéről.

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 tárgyévet 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 2016. évben történt két módosítás alkalmával sem 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 2016. év folyamán nem érkezett visszajelzés a megfelelési ellenőrhöz a befolyásmentesség megsértéséről és eseti vizsgálatok sem tártak fel ilyen cselekményt.

Bizalmas üzleti információk védelme

Az üzleti információk védelmére vonatkozóan kettős kötelezettség terheli a földgáztárolói 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 földgáztárolói engedélyes köteles az üzleti titkok megfelelő védelméről gondoskodni, illetve biztosítani azt, hogy az üzleti szempontból

előnyös információk megkülönböztetés-mentes módon kerüljenek nyilvánosságra.

A földgáztárolói 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 szerződéseknel 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 2016. évben megvalósult módja, bemutatva a szétválasztás teljesülését.

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 mellékletének bizalmas kezelését.

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, 2017. február 28.



dr. Kelemen Hajnalka
megfelelési ellenőr