

A Magyar Földgáztároló Zrt. Megfelelési Jelentése

2015.

Mellékelt anyag a 2016. április 18-án kiadott
2834/2016 n. határozat mellékletét képezi



**MAGYAR
FÖLDGÁZTÁROLÓ**

Az MVM Csoport tagja



Tartalom

Bevezetés.....	3
2015. évi fejlemények	3
Megfelelési Program	3
A Megfelelési Jelentésben alkalmazott módszer.....	4
Ellenőrzött időszak.....	4
Ellenőrzési módszer	4
Ellenőrzés terjedelme	4
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	5
A következő megfelelési évre tervezett, a tevékenységek szétválasztásával kapcsolatos intézkedések	6
A tevékenységek szétválasztásához kapcsolódó peres és egyéb vitás ügyek bemutatása, különösen a tárolókapacitásokhoz való hozzáférés, valamint az információkezelés vitás esetei	6
Támogató szolgáltatások	6
Az önálló vállalati arculat, a vertikálisan integrált földgazdázási vállalkozástól független kommunikáció és márkajelzések, valamint a függetlenség folyamatos biztosítására tett intézkedések bemutatása	7
Engedélyesi tevékenység végzésének feltételei	8
Engedélyköteles tevékenység kiszervezése	9
Kapacitáslekötés.....	9
Együttműködés rendszerüzemeltetőkkel és rendszerhasználókkal	10
Jogi személyiség szerinti, szervezeti és döntéshozatali függetlenség	10
Szervezeti függetlenség.....	10
Személyi függetlenség.....	11
Döntéshozatali függetlenség	15
Befolyásmentesség, egyenlő bánásmód követelménye.....	16
Bizalmas üzleti információk védelme	16
Bizalmasnak minősített információk.....	17

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 2013. és 2014. év fő feladata megfelelési szempontból az volt, hogy az MVM csoportba újonnan kerülő tárolói engedélyes MFGT a szétválasztási szabályok lehető legteljesebb betartásával integrálódjon a vertikálisan integrált társaságcsoporthoz mindennapi tevékenységébe. A 2014. év végére alapvetően kialakult az a struktúra, amelyben az MFGT a vertikálisan integrált társaságcsoporthoz részeként működik, és erről a 2014. évi Megfelelési Jelentés számolt be.

A 2015. évi Megfelelési Jelentés már nem az MVM csoportba való integráció folyamatát, hanem a Megfelelési Program megvalósítását és a 2015. év folyamán bekövetkezett változásokat kíséri figyelemmel.

2015. évi fejlemények

A 2015. 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 2015. év folyamán, azonban a működési engedély kérelemre egy ponton módosításra került. Az MFGT 2014. decemberében kérelmezte földgáztárolói működési engedélyének módosítását a párnagázból átminősített saját tulajdonú mobil földgáz kölcsönadására vonatkozóan.

Tekintettel arra, hogy a módosítás megfelelő garanciákat tartalmaz a földgáz-ellátás biztonságának garantálására a MEKH 615/2015. sz. határozatával módosította a működési engedély vonatkozó pontját, és az MFGT az így módosított működése engedélye alapján végzi jelenleg is tevékenységét.

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 benyújtotta az aktualizált Megfelelési Programot hivatali jóváhagyásra. A MEKH 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 struktúrájától, az engedélyes működési modelljétől, az SZMSZ-től és egyéb belső szabályzatoktól.

Az 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 Megfelelési Jelentésben alkalmazott módszer

Ellenőrzött időszak

A Megfelelési Jelentésben vizsgált időszak a jogszabály értelmében a 2015-es év. A megfelelési ellenőri feladatok ellátásában a teljes vizsgált időszak alatt nem történt változás.

Jelen Megfelelési Jelentés a jogszabályi követelményekkel összhangban a teljes 2015. évet magában foglalja, valamint ahol szükséges kitékintést tartalmaz a 2016. február 29-ig terjedő időszakokra a szétválasztási megfelelés szempontjából érdemi változások tekintetében.

Ellenőrzési módszer

A 2015. évre az MFGT már rendelkezett olyan – a MEKH által jóváhagyott – Megfelelési Programmal, amely az MVM csoportbeli helyzetét és működését tükrözi, így a Megfelelési Programnak való megfelelés a teljes 2015. 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 társaságcsoporthoz való átváltást követően a 2014. év feladata az volt, hogy az új társaság zökkenőmentesen beilleszkedjen az MVM csoport mindennapi működési folyamataiba, kialakítsa azokat a szerződéses kapcsolatokat, amelyek többek között a támogató szolgáltatásokat a szétválasztási szabályoknak megfelelően biztosítják.

A 2015. évben többnyire a kialakult vertikálisan integrált társaságcsoporthoz való működés finomhangolásán volt a hangsúly, ahol a gyakorlati tapasztalatok indokolták, ott a folyamatok, adott esetben szerződések módosítására került sor.

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 jóváhagyás óta eltelt másfél éves időszak alatt 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 mindenben 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 2015. év folyamán, az MFGT munkatársai 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 következő megfelelési évre tervezett, a tevékenységek szétválasztásával kapcsolatos intézkedések

Az MFGT szinte minden üzleti folyamata területén hajtott végre kisebb valamint jelentősebb változtatásokat a 2014. év folyamán a tulajdonosváltást követően meghatározott integrációs célok teljesítése érdekében, ami hatalmas munkát jelentett a 2014. évben.

Mivel a működési struktúra a 2014. évre alakult ki frissen, a gyakorlati tapasztalatokon alapuló apróbb módosítások 2015-ben megtörténtek, erre tekintettel újabb jelentősebb intézkedéseket nem tervez az MFGT a 2016. év folyamán, a tevékenységek szétválasztásával kapcsolatos munka inkább a kialakított működési struktúra ellenőrzésére és ahol szükséges finomabb korrigálására és szükség esetén szerződéses rendezésére fókuszál.

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 két évhez nem volt folyamatban a Megfelelési Jelentéssel érintett 2015. 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 támogatási szolgáltatások igénybevételének koncepciója 2014. év elejére alakult ki és a megvalósítása legnagyobb részben 2014. év végére megtörtént. 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 társaságcsoponton 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. Az így kialakított informatikai támogatási rendszer részletes leírása az 1. számú mellékletben kerül bemutatásra, beleértve a szerződéses kapcsolatrendszer és a szerződő felek szétválasztási szempontból jelentős főbb jogosultságait és műszaki lehetőségeit.

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.

Arra való tekintettel, hogy ezek az információk részletes információkat tartalmaznak 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 tükrözi az MVM csoporthoz való tartozást.

Márkajelzés tekintetében a vertikálisan integrált vállalkozás irányító tagjától, az MVM Zrt.-től és az MVM csoporttól a megkülönböztetés markánsabb, továbbá a földgázkereskedőtől a márkaajelzésben szereplő név mellett a gázlángot ábrázoló kép (eltérő színű középső lánggal) is különbözteti meg a tárolót.



A vállalati arculat és márkaajelzés tekintetében a 2015. évben nem történt változás.

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

Engedélyesi tevékenység végzésének feltételei

Az E.ON Földgáz Storage Zrt. 2013. márciusában kérelmezte a 273/2009. sz. határozattal kiadott működési engedélye módosítását oly módon, hogy az a biztonsági és kereskedelmi földgáz tárolására is kiterjedjen. A MEKH az engedély módosítására irányuló eljárást lefolytatta, azonban a szükséges módosítások jelentős mértékére és a bekövetkezett jogszabály módosulások nagy számára tekintettel nem a meglévő engedélyt módosította, hanem új engedélyt adott ki 1567/2013. számon, amely határozatlan időre szól.

A MEKH az eljárás folyamán 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 szakszeméllyel, és a földgázipari tevékenység megfelelő végzéséhez szükséges feltételekkel.

A GET és a GET Vhr. rendelkezései szerint a MEKH eljárásában minden, a tároló jogszerű működtetéséhez szükséges feltételt ismételtelen megvizsgált és ez alapján adta ki az új működési engedélyt.

Az MFGT 2014. decemberében kérelmezte földgáztárolói működéséi engedélyének módosítását a párnagázból átminősített saját tulajdonú mobil földgáz kölcsönadására

vonatkozóan. Tekintettel arra, hogy a módosítás megfelelő garanciákat tartalmaz a földgáz-ellátás biztonságának garantálására a MEKH 2015. február 11-i 615/2015. sz. határozatával módosította a működési engedély vonatkozó pontját, és az MFGT az így módosított működési engedélye alapján végzi jelenleg is tevékenységét.

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 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 tartozó vállalkozásokkal módosult folyamatokat is. A MEKH az MFGT belső kiválasztási szabályzatát 2014. szeptember 3-i határozatában jóváhagyta. A belső kiválasztási szabályzat a 2015. 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 korábbi Üzletszabályzata a 2014. év folyamán

átdolgozásra és a MEKH-hez jóváhagyásra benyújtásra került. Az MFGT jelenleg hatályos Üzletszabályzatát, amely az MFGT honlapján megtalálható, a MEKH FFSFO-2014/43-3 sz. határozatával hagyta jóvá 2014. június 30-án.

Az üzletszabályzat a 2015. év folyamán nem módosult. Az MFGT – tekintettel a 2015. évben bekövetkezett jelentős szabályozási változásokra – 2015. év végén adta be kérelmét az üzletszabályzat módosítására, amely jelenleg MEKH jóváhagyás alatt van.

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 2015-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 2015. év során is más rendszerüzemeltetőkkel és a rendszerhasználókkal az ÜKSZ 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 2015. év során két alkalommal módosult, mind a február 4-i, mind a szeptember 15-i módosítást az igazgatóságban, illetve a felügyelő bizottságban bekövetkezett változások indokolták, jelentősebb, vagy a szétválasztást bármilyen módon érintő módosítások nem történtek.

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. 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 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 2015. 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 2015-ben:

Fritsch László (Igazgatóság elnöke)
Kriston Ákos
Tarjányi Krisztina

Változások:

Az igazgatóság tagjainak tekintetében a 2015. év során egyetlen változás történt, mely szerint Tarjányi Krisztinát 2015. szeptember 15-től Krénusz Kornél József váltotta.

A Magyar Földgáztároló Zrt. igazgatóságának tagjai 2015. szeptember 15. napjától:

Fritsch László (Igazgatóság elnöke)
Kriston Ákos
Krénusz Kornél József

A Magyar Földgáztároló Zrt. felügyelő bizottságának tagjai 2015-ben:

Dr. Bártfai Béla Attila: 2015. január 1-től
Dr. Magyar Attila: 2015. január 1. – 2015. szeptember 14. (Felügyelő Bizottság elnöke)
Zámbó Balázs: 2015. január 1. – 2015. szeptember 14.

2015. február 4-től két új felügyelő bizottsági taggal bővült az FB:

Kanyári József: 2015. február 4-től
Birtalan Zsolt: 2015. február 4-től

Gombkötő Zsuzsanna: 2015. szeptember 15-től (Felügyelő Bizottság elnöke)
Dr. Virág Attila: 2015. szeptember 15-től

A Magyar Földgáztároló Zrt. felügyelő bizottságának tagjai 2015. szeptember 15. napjától:

Gombkötő Zsuzsanna (Felügyelő Bizottság elnöke)
Dr. Bártfai Béla Attila
Birtalan Zsolt
Kanyári József
Dr. Virág Attila

Személyek függetlensége

A 2009/73/EK Irányelv 15. cikke arról rendelkezik, hogy „a vertikálisan integrált vállalkozás részét képező tárolásrendszer-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 tárolásrendszer-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 120/A. § (1) – (3) bekezdései és a 121/I. § (5) bekezdése implementálta. Ezek szerint a rendszerüzemeltető vezető tisztségviselőjének és földgáztároló engedélyes esetén ügydöntő felügyelőbizottsági tagjának – a GET eltérő rendelkezésének hiányában – „nem lehet társasági részesedése a rendszerüzemeltetőt kivéve más engedélyesben, annak kapcsolt vállalkozásában, továbbá nem lehet annak vezető tisztségviselője, felügyelőbizottsági - földgázelosztó és földgáztároló engedélyes esetén ügydöntő felügyelőbizottsági - tagja, cégvezetője, továbbá nem létesíthet azzal munkaviszonyt vagy munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyt”.

Az általánosan a rendszerüzemeltetőkre megfogalmazott feltételt a GET 121/I. § (5) bekezdés a) pontja – mint a GET fentiekől eltérést engedő pontja – specifikálja a földgáztároló engedélyesre, amely szerint „a földgáztároló engedélyes operatív irányítását végző személy nem vehet részt az integrált földgázipari vállalkozás azon szervezetében, amely *földgáztermelői vagy földgáz-kereskedelmi tevékenység napi üzemviteléért közvetlenül vagy közvetve felelős*”.

A MEKH a 2014. évi Megfelelési Jelentés jóváhagyásakor eltérően értelmezte a GET-nek az Irányelvet implementáló rendelkezéseit, amely értelmezést az MFGT jogilag is vitatott, és az eljárás jelenleg is folyamatban van.

Igazgatóság

A MEKH 2014. évi Megfelelési Jelentést jóváhagyó határozatában előírtaknak megfelelően Tarjányi Krisztinának az igazgatósági tagsága 2015. év vége előtt, 2015. szeptember 14-én megszűnt.

Új igazgatósági tag 2015. szeptember 15-től Krénusz Kornél József, aki az MVM NET Zrt. igazgatóságának tagja és vezérigazgatója. Tekintettel arra, hogy a telekommunikációval foglalkozó cég esetében fel sem merülhet, hogy a szervezet a *földgáztermelés és -ellátás napi üzemviteléért közvetve vagy közvetlenül felelős* legyen, így az Irányelv rendelkezéseinek teljesen megfelel igazgatósági tagsága. A fentiek szerint az Irányelvet implementáló GET 121/I. § (5) bekezdés a) pontjában foglaltaknak szintén megfelel Krénusz Kornél József igazgatósági tagsága.

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 MEKH 2014. évi Megfelelési Jelentést jóváhagyó határozatában előírtaknak megfelelően Zámbó Baláznak a felügyelő bizottsági tagsága 2015. év vége előtt, 2015. szeptember 14-én megszűnt.

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 új elnöke 2015. szeptember 15-től Gombkötő Zsuzsanna, aki az MVM Kontó Zrt. vezérigazgatója és munkaviszonyban áll az MVM-el, amely alapján általános gazdasági tanácsadói feladatokat lát el az MVM gazdasági vezérigazgató-helyettese mellett. Tekintettel arra, hogy a számvittel foglalkozó MVM Kontó Zrt. esetében fel sem merülhet, hogy a szervezet a *földgáztermelés és -ellátás napi üzemvitelért közvetve vagy közvetlenül felelős* legyen, és ugyanez irányadó az MVM munkavállalójaként ellátott általános gazdasági, főként számviteli tanácsadási feladatok tekintetében, így az Irányelv rendelkezéseinek teljesen megfelel Gombkötő Zsuzsanna felügyelő bizottsági tagsága. A fentiek szerint az Irányelvet implementáló GET 121/I. § (5) bekezdés a) pontjában foglaltaknak szintén megfelel Gombkötő Zsuzsanna felügyelő bizottsági tagsága.

A Felügyelő Bizottság 2015. év végi tagságát figyelembe véve megállapítható, hogy az elnökön kívül a másik négy felügyelő bizottsági tag esetében hasonló kérdés vizsgálata fel sem merül, mivel nem vesznek részt az MFGT-n kívül az integrált földgázipari vállalkozás MVM csoporton belüli tevékenységében semmilyen más módon.

Összességében a 2015. évi személyi változások mind az igazgatóságban, mind a felügyelő bizottságban jóval teljesebb szétválasztást eredményeztek a 2014. évhez képest, hiszen korábban egy igazgatósági, illetve egy felügyelőbizottsági tag is az MVM földgázellátáshoz kapcsolódó szervezeti egységnél dolgozott, bár a földgázellátás napi üzemvitelért munkakörük szerint sem közvetve sem közvetlenül nem voltak felelősek. Továbbá a jelentéssel vizsgált 2015. évben az MVM vezérigazgatója, illetve igazgatóságának tagja már nem vett részt személyesen a felügyelő bizottság munkájában, így ez esetben a napi üzemvitelért való felelősség vizsgálata már fel sem merült.

Díjazás

A GET több helyen is (120/A. § (3) bekezdés, 121. § (1) bekezdés, 121/I. § (5) bekezdés) rendelkezik arról, hogy a földgáz tároló 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 földgáz tárolói tevékenységének eredményességétől függően meghatározni.

A társaság munkavállalóinak folyamatos munkaviszonyára tekintettel a munkaszerződések vonatkozásában 2015. évben nem volt lényegi változás, azok tekintetében az előző évi Megfelelési Jelentés sem állapított meg mulasztást, a munkaszerződések a fenti előírásoknak megfeleltek. 2015. év elejétől új Javadalmazási Szabályzat van hatályban az MFGT-nél, és

megállapítható, hogy az új szabályzat elvei – amilyen 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 2016. évre vonatkozó éves üzleti terv jóváhagyása az MFGT részvényese részéről a Megfelelési Jelentés elkészítésének időpontjában még nem került napirendre. 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, amellet, 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 kapacitásértékesítéshez 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 tárgyév 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. Az Alapszabály vonatkozó rendelkezései a 2015. évben történt két módosítás alkalmával sem változtak.

Befolyásmentesség, egyenlő bánásmód követelménye

A jogszabályok számos helyen rendelkeznek attól, 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 2015. 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 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 2015. 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, 2016. február 29.



dr. Kelemen Hajnalka
megfelelési ellenőr