



A Magyar Földgáztároló Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Megfelelési Programja

2021. szeptember



Tartalomjegyzék

Bevezetés.....	4
Jogsabályi előírások.....	4
Európai Unió előírások	4
Szabályozás a földgázellátásról szóló 2008. évi XL. törvényben (GET).....	5
Vonatkozó szabályozás a végrehajtási rendeletben.....	6
Megfelelési Program	7
A tárolási engedélyes belső és külső üzleti folyamatainak tevékenység szintű bemutatása, amelyek bizonyítják az engedélyes önálló működését és önálló döntéshozatali lehetőségeit.....	7
Földalatti gáztárolók üzemeltetése	7
Tárolási kapacitások és szolgáltatások értékesítése	7
Kapcsolódó rendszerüzemeltetőkkel és a rendszerirányítóval való együttműködés.....	9
A vertikálisan integrált vállalkozás szervezeti felépítéséből, illetve a vállalkozáshoz kapcsolódó jogi személyek Alapszabályból következő, különböző vezetői szintekhez kapcsolódó hatáskörök, információáramlási és beszámolási útvonalak.....	10
Befolyásmentes, független döntéshozatal	11
Független operatív irányítás	11
A vertikálisan integrált vállalkozás fő döntéshozó szervei	12
Az engedélyes tevékenység független működéséhez szükséges erőforrások (személyi, tárgyi, pénzügyi) biztosítottsága	16
Tárgyi erőforrások biztosítása	17
Pénzügyi erőforrások.....	18
Személyi erőforrások biztosítása.....	18
A vezető állású munkavállalók munkavégzésre irányuló jogviszonya felmondásának, vagy vezető tisztségéből, illetve a felügyelő bizottságból történő visszahívásának lehetséges indokai.....	21
A vezetők díjazásának elemei	22
Az ügyfélkapcsolat-kezelés folyamatainak ismertetése	22
Külső kommunikáció a vevők felé	22
A vevői elégedettség feltárása	23
Vevőtalálkozók.....	23
Panaszok kezelése	23
A munkavállalókra vonatkozó, az egyenlő bánásmódot biztosító részletes magatartási szabályok	24
Diszkriminációmentesség.....	24
Nyilatkozattételi kötelezettség	24
Titoktartási kötelezettség.....	25

A munkavállalókra vonatkozó, a tevékenységek szétválasztását bemutató oktatási rendszer és annak tematikája	25
Adatkezelési eljárások és azok megvalósítása az informatikai rendszerekben, különös tekintettel a különböző adattípusok kategorizálására és a bizalmas információk kezelésére	25
A nagykereskedelmi energiatermékekkel kapcsolatos bennfentes információ-kezelési és közzétételi szabályok (REMIT).....	26
A kiszervezett tevékenységek esetén előírt adatkezelési szabályok és eljárások.....	26
A tevékenységek szétválasztására vonatkozó szabályok alkalmazásának felügyelete és ellenőrzése.....	27
A tevékenységek szétválasztására vonatkozó szabályok megsértése esetén alkalmazandó szankciók rendszere	27
A tárolási engedélyes tevékenységhez tartozó kiszervezett tevékenységek végzésének körülményei, szerződéses feltételei, különös tekintettel az árazásra és a szolgáltatás minőségi elemeire.....	28
A támogató tevékenységek végzésének körülményei, szerződéses feltételei, különös tekintettel az árazásra és a szolgáltatás minőségi elemeire	28
A földgáztárolási tevékenység fizikai elkülönítése, valamint az önálló arculat kialakítása	29
A programban lefektetett előírások megvalósításának időbeli ütemezése, az elért eredmények és a jelenlegi állapot és a jövőbeli elvárások bemutatása	29
Központi Vállalatirányítási Rendszer.....	31
Belső kontroll rendszer kialakítása.....	32
A Megfelelési Program összeállításáért felelős, a tárolási engedélyesnél található vezető (szervezeti egység) kijelölése	34

Bevezetés

A földgázellátásról szóló 2008. évi XL. törvény (GET) 121. § (1) f) pontja, valamint a GET rendelkezéseinek végrehajtásáról szóló 19/2009. (I. 30.) Kormányrendelet (továbbiakban: Vhr.) 138. §-ában foglaltak figyelembe vételével a megkülönböztetés-mentes, független működés érvényre juttatása érdekében a földgázátviteli engedélyes köteles Megfelelési Programot készíteni. Ennek megfelelően a abban bemutatja azokat az intézkedéseket és feltételeket, amelyek a hazai és Uniós jogszabályokban, illetve jogi aktusokban meghatározott, az egyenlő bánásmód követelményére vonatkozó előírásoknak való megfelelést, valamint a megkülönböztetés mentes és független működést, valamint a létesítményekhez való piaci alapú és átlátható hozzáférést szolgálják. Ezen előírásokat az alábbiakban mutatjuk be.

Jogszabályi előírások

Európai Uniós előírások

Az Európai Parlament és a Tanács 2009. szeptember 3-án hatályba lépett 2009/73/EK irányelve (2009. július 13.) a földgáz belső piacára vonatkozó közös szabályokról és a 2003/55/EK irányelv hatályaon kívül helyezéséről (továbbiakban: 2009/73/EK Irányelv) kimondta, hogy az Európai Közösségben (Unióban) 1999. óta fokozatosan megvalósuló belső földgázpiac létrehozásának célja, hogy az Európai Unió valamennyi fogyasztója számára (beleértve a lakosságot is) valós választási lehetőséget teremtsen, új üzleti lehetőségeket nyisson és bővítse a határokon keresztül történő kereskedelmet, és ezáltal hatékonyságjavulást, versenyképes árakat és magasabb szintű szolgáltatásokat teremtsen, továbbá hozzájáruljon az ellátás biztonságához és fenntarthatóságához.

Tekintettel arra, hogy a 2003/55/EK irányelvben rögzített szétválasztási szabályok nem vezettek a földgáz egyenlő feltételekkel és megkülönböztetés vagy hátrányok nélkül történő akadálymentes értékesítési környezetének kialakításához, különösen a hálózathoz való megkülönböztetés mentes hozzáférés tekintetében, ezért ezen irányelvet a 2009/73/EK Irányelv 2011. március 3-án hatályon kívül helyezte és helyette részletes szétválasztási szabályokat írt elő.

2009/73/EK Irányelv meghatározta, hogy ahol a tároló létesítmény versenyképes piacon működik, a hozzáférést átlátható és megkülönböztetéstől mentes, piaci alapú mechanizmusok révén kell biztosítani. Biztosítani kell a tároló rendszer-üzemeltetők függetlenségét annak érdekében, hogy javuljon a harmadik felek hozzáférése azon tárolási létesítményekhez, amelyek műszaki és/vagy gazdasági szempontból szükségesek a felhasználók ellátása érdekében a rendszerhez való hatékony hozzáféréshez.

A földgázszállító hálózatok hozzáféréséről szóló 715/2009/EK rendelet szerint a földgázpiaci ENTSO (European Network of Transmission System Operators) nemzetközi üzemi és kereskedelmi szabályzatokat dolgozott (Network Code) ki a hatékony, versenyképes és egységes gázpiac létrehozásának elősegítése érdekében. A gázipari network kódok változását a Társaság nyomon követi, adatbázis nyilvántartását és működését hozzáigazítja a szabályrendszer követelményeihez a rendszerüzemeltetőkkel, rendszerhasználókkal és a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatallal (Hivatal) történő adatkommunikáció egységes teljesítése érdekében.

Szabályozás a földgázellátásról szóló 2008. évi XL. törvényben (GET)

A 2009/73/EK Irányelv magyar jogrendbe történő megfelelő implementálása érdekében a GET először 2010. január 4-i hatályba lépéssel, majd ezt követően többször módosításra került.

Az EU network kódok implementálása kapcsán a GET, a GET Vhr. és ÜKSZ többször is módosításra került 2015-től kezdődően, a jogszabályok kialakítása megtörtént, melyek implementálása folyamatos és hatályba lépésük 2019-ben fejeződött be. A jogszabályi környezet felülvizsgálata a jogszabályi előírásokhoz igazodóan rendszeres konzultációk keretében történik.

Egyenlő bánásmód

A GET infrastruktúra hozzáférésre vonatkozó rendelkezései a versenypiaci működés feltételeinek kialakítása céljából kerültek kialakításra. Ennek megfelelően alapvető elvárás, hogy a rendszerüzemeltetők a nem tehetnek különbséget, valamint, a hálózati hozzáférés tekintetében, nem részesíthetik indokolatlanul előnyös vagy hátrányos elbírálásban az érintett rendszerhasználókat. Ezen felül a rendszerhasználók jogosultak a földgázellátási rendszerek működésével és rendelkezésre állásával kapcsolatos megfelelő tájékoztatásra.

A GET az Unió jogi aktusokkal összhangban a rendszerüzemeltetőkre vonatkozó, egyenlő bánásmódot biztosító követelmények körében különösen az alábbi előírásokat tartalmazza a földgáztárolói engedélyesekre vonatkozóan.

A GET szabályai szerint a MAGYAR FÖLDGÁZTÁROLÓ Zrt. (Társaságunk/MFGT), mint földgáztárolói engedélyes a szabad kapacitásait díj ellenében hozzáférhetővé teszi a rendszerhasználók részére. A hozzáférhetővé tétel körében az MFGT megfelelő mechanizmust dolgozott ki annak érdekében, hogy a hozzáférés feltételei ne sértsék az egyenlő bánásmód követelményét, így a feltételrendszer nem adhat alapot visszaélésre, nem tartalmaz indokolatlan korlátozásokat és ennek eredményeképpen - megfelelően a 2009/73/EK irányelv célkitűzéseinek - nem veszélyezteti az ellátásbiztonságot, és annak minőségét, színvonalát sem.

Az MFGT az általa üzemeltetett földalatti gáztárolókat a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal által meghatározott üzembiztonsági és a környezetvédelmi követelményeknek megfelelően

működteti, tevékenységét átlátható módon, befolyásmentesen és az egyenlő bánásmód követelményének betartása mellett végzi.

Szétválasztás

Emellett, az MFGT, mint egy vertikálisan integrált vállalatcsoport tagja, számviteli szempontból is tekintettel van az Unió jogi direktívák és a GET által előírtakra. Ennek keretében Társaságunk gondoskodik arról, hogy a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott módon eszközeit és forrásait, bevételeit és ráfordításait belső számvitelében földgázipari tevékenységenként is, és a nem földgázipari tevékenységeitől is átláthatóan elkülönítse, valamint hogy az éves beszámoló kiegészítő mellékletében, a tevékenységenként készített mérlegben és az eredmény kimutatásban olyan módon váljanak megismerhetővé ez érintett információk, mintha az egyes tevékenységeket önálló gazdálkodó szervezetek végeznék. Ezen feladatokat Társaságunk az átláthatóság, megkülönböztetés-mentesség elvei mentén tartja megvalósíthatónak, úgy, hogy minden lehetőséget kizár a versenytorzító, illetve keresztfinanszírozásra alkalmas magatartások megvalósítására.

Az MFGT tisztségviselői, szervezeti egységeinek vezetői munkakörét, munkabérét, egyéb juttatásait oly módon állapította meg, hogy a működést befolyásoló független döntéshozatal, valamint annak során a befolyásmentes és az egyenlő bánásmód követelményének megfelelő eljárás biztosított legyen.

Összességében megállapítható, hogy a GET a hozzáférési feltételek kialakítása mellett az üzemeltetés és a fejlesztések felügyeletével, valamint az érintett tevékenység számviteli és döntéshozatali szétválasztásával, továbbá a vezető tisztségviselők működésének és díjazásának függetlenségével is biztosítja az egyenlő bánásmód érvényesülését, amely követelményeknek az MFGT maradéktalanul törekszik megfelelni működése során.

Vonatkozó szabályozás a végrehajtási rendeletben

A jogalkotó a GET rendelkezéseinek végrehajtásáról szóló 19/2009. Korm. rendeletben (Vhr.) határozza meg, hogy az „egyenlő elbánás” mire terjedjen ki.

Ennek megfelelően az MFGT biztosítja, hogy a rendszerüzemeltetők és a rendszerhasználók a földalatti gáztárolókhoz való hozzáférés, és egyéb tárolói tevékenységet érintő magatartások során is azonos bánásmódban részesüljenek, továbbá az integrált vállalatcsoporthoz, vagy egyéb módon a földgáztárolókhoz kapcsolt vállalkozások ne részesüljenek előnyben, ezzel is teljes körűen biztosítva az egyenlő elbánásnak való megfelelést.

A Vhr. a fentiekben túl kifejezetten a tárolói engedélyesre is előírja a diszkriminációmentes működésre vonatkozó kötelezettségeket, a transzparencia biztosítása céljából arra utasítja a rendszerüzemeltetőket, hogy az egyenlő bánásmód elvét tükröző eljárásokat és előírásokat tartalmazó Üzletszabályzatot és Üzemi és Kereskedelmi Szabályzatot (ÜKSZ) készítsenek, valamint, hogy a szerződéseik pénzügyi garanciáival és egyéb kérdéseivel összefüggésben az egyenlő bánásmód követelményének megfelelő előírásokat határozzanak meg.

Megfelelési Program

A tárolási engedélyes belső és külső üzleti folyamatainak tevékenység szintű bemutatása, amelyek bizonyítják az engedélyes önálló működését és önálló döntéshozatali lehetőségeit

Földalatti gáztárolók üzemeltetése

A Magyar Földgáztároló Zrt. a Hivatal által 2013. július 25-én kiadott 1567/2013. számú többször módosított földgáztárolási működési engedély alapján végzi tevékenységét. Az MFGT célja és engedélyköteles tevékenysége a földalatti gáztárolás a saját tulajdonában lévő, vagy általa működtetett tárolóeszközökben, valamint – 2013. július 25-től, a biztonsági földgázkészlet – miniszteri kijelölés esetén történő – tárolása.

Az engedély alapján az MFGT földgáztárolási tevékenység, valamint biztonsági földgázkészlet tárolási tevékenység végzésére, illetve az engedélyben megjelölt földgáztárolók üzemeltetésére jogosult. A GET 124. § (1) a Hivatal jóváhagyását írja elő az engedélyes tevékenység egyes elemeinek más személy általi végzéséhez (kiszervezés).

A Hivatal a kiszervezhető tevékenységeket az MFGT földgáztárolási működési engedélyének 4. mellékletében taxatíván meghatározta. Az MFGT a határozatban megszabott keretek között élt a tevékenység egyes elemeinek kiszervezésével.

Az MFGT bányászati engedéllyel rendelkezik a Magyar Bányászati és Földtani Szolgálat által meghatározott bányatelkek területén.

Az MFGT a tevékenysége folyamatos és biztonságos ellátásához szükséges mértékben működteti, karbantartja és fejleszti az engedélyében szereplő földalatti gáztárolókat. Kétévente felülvizsgálja a földgáztárolók várható élettartamát, műszaki állapotát, amelynek eredményéről a Hivatalt jelentésben tájékoztatja. A felülvizsgálat része a Műszaki Üzemi Terv (MÜT), amelyben meghatározásra kerülnek - tárolónként – a biztosítható kapacitások, valamint a várható tárolói fejlesztések. A MÜT a bányászatról szóló 1993. évi XLVIII. törvény (Bányatörvény) 27. § (1) pontja alapján az MFGT által a Magyar Bányászati és Földtani Szolgálat számára jóváhagyásra benyújtandó dokumentum, amely alapján az MFGT a bányászati (földgáztárolási) tevékenységét köteles végezni.

Tárolási kapacitások és szolgáltatások értékesítése

Az MFGT a piaci szereplők részére tárolói kapacitásokat értékesít, mobil- és csúskapacitásaihoz történő hozzáférés szabályozott formában lehetséges.

Az MFGT alap-, választható-, valamint nem engedélyköteles tevékenységnek minősülő, egyedileg igényelt – nem alap és nem választható – szolgáltatásokat kínál a Hivatal által jóváhagyott Üzletszabályzata, valamint az ÜKSZ előírásaival összhangban. Az MFGT által nyújtott szabályozott hozzáféréssel biztosított kapacitásokra az ÜKSZ-ben meghatározott szolgáltatásokat alapszolgáltatásként vehetik igénybe a rendszerhasználók. A szabályozott hozzáféréssel biztosított kapacitásokra vonatkozó alapszolgáltatások díját a Hivatal által kiadott határozatok szabályozzák. A választható szolgáltatásokra vonatkozó szerződéses feltételeket és díjakat az MFGT Üzletszabályzata tartalmazza, amelyek díját a Hivatal hagyja jóvá a Vhr. 150. §-a szerint. A nem engedélyköteles tevékenységnek minősülő, egyedileg igényelt egyéb szolgáltatások feltételeiben és díjában a Vhr. 79. § (4) pontja alapján az MFGT és a Rendszerhasználó egyedileg, az azonos bánásmód elve szerint állapodik meg.

Az egyenlő elbánás elvének érvényre juttatása

Az MFGT a tárolói szolgáltatás során jogosulatlanul nem tesz semmiféle megkülönböztetést a szolgáltatásai iránt felmerült igények és igénylők között. Továbbá semmilyen módon nem részesíti előnyben kapcsolt vállalkozásait vagy egyéb vállalkozásokat annak érdekében, hogy azokat üzleti előnyhöz juttassa. Az MFGT betartja a GET-ben, a GET Vhr.-ben az ÜKSZ-ben előírtakat, valamint a vonatkozó egyéb jogszabályi rendelkezéseket. Az MFGT biztosítja a GET 76. § (4) bekezdése szerinti feltételeket, miszerint a hozzáférés feltételei nem sérthetik az egyenlő bánásmód követelményét, nem adhatnak alapot visszaélésre, nem tartalmazhatnak indokolatlan korlátozásokat, tovább nem veszélyeztethetik az ellátás biztonságát és minőségét. Az egyenlő elbánás elve egyaránt vonatkozik a kapacitásokhoz kapcsolódó szolgáltatások vásárlására és nyújtására, valamint az árképzésre.

Transzparencia

A transzparencia biztosítására az MFGT a rendelkezésre álló kapacitásokat a tárolói időszak kezdetén meghirdeti a honlapján. A diszkriminációmentes nominálási és allokálási szabályok alkalmazására az MFGT Informatikai Platformja szolgál. Az MFGT Üzletszabályzatát – mely a szolgáltatások igénybevételét, a kapacitások elérhetőségét, lekötését, és használatát szabályozza – a Hivatal hagyja jóvá. A jóváhagyás során a Hivatal vizsgálja, hogy az Üzletszabályzat rendelkezései biztosítják-e a földalatti gáztárolókhoz való diszkriminációmentes és átlátható hozzáférést. Az Üzletszabályzat rendelkezéseit az MFGT a GET Vhr. 121.§ alapján legalább évente felülvizsgálja. Amennyiben a vonatkozó szabályozások az Üzletszabályzat tartalmát lényegesen érintik, az MFGT a változásokat átvezeti, majd a Vhr. 123. § (1) bekezdésének megfelelően a módosított Üzletszabályzat tervezetét bemutatja a rendszerhasználóknak, oly módon, hogy azt honlapján közzéteszi. Ezáltal a rendszerhasználóknak módjukban áll észrevételeiket megtenni, az MFGT pedig a beérkezett észrevételekkel együtt nyújtja be az Üzletszabályzatot jóváhagyásra.

Megfelelési Program

Az MFGT a diszkriminációmentesség és egyenlő bánásmód követelményeinek teljesítését szabályozó folyamatokra a GET 121. § és a Vhr. 138. § előírásaival összhangban Megfelelési Programot készít. A Megfelelési Programot a Hivatal hagyja jóvá. A Megfelelési Program előírásait az MFGT szigorúan betartja és folyamatosan ellenőrzi.

A Társaság tanúsított Integrált Irányítási Rendszerében (IIR) meghatározásra kerülnek mindazon szabályok és intézkedések, melyek biztosítják a Társaság programnak való megfelelést a belső felülvizsgálatokon keresztül az éves Felülvizsgálati ütemterv részeként.

Etikai Kódex

Az MFGT Etikai Kódexben rögzíti azokat a munkatársaival szemben elvárt irányelveket, amelyek segítik a munkatársakat a mindennapi munkavégzés során felmerült helyzetek megfelelő, etikus kezelésében.

Kapcsolódó rendszerüzemeltetőkkel és a Rendszerirányítóval való együttműködés

Az MFGT a vonatkozó jogszabályok előírásainak megfelelően együttműködik a Rendszerirányítóval az együttműködő földgázrendszer fejlesztése, az egyensúlytartás, és a válságkezelés során, valamint a tárolói engedélyesi kör tagjaként az ÜKSZ elkészítésében és módosításában.

A Vhr. 101. § kötelezi a tárolót, hogy a földgázszállítóval, földgázelosztóval, valamint a földgáztermelővel együttműködési megállapodással rendelkezzen a tevékenységükkel érintett csatlakozó pont közös használatára, a kötelezettségek és felelősségek rögzítésére, az elszámolások és a vitás kérdések rendezésére. Ez az együttműködési megállapodás a tulajdonos váltást követően elkészült és hatályban van a szállítói engedéllyessel, mint az egyetlen csatlakozó rendszerüzemeltetővel. A GET különösen kiemeli a rendszerüzemeltetők együttműködésének fontosságát az együttműködő földgázrendszer egyensúlyának biztosítása tekintetében, valamint az átadás-átvételi elszámolási mérési helyek és eszközök kiépítése és üzemeltetése területén. A Vhr. előírásának megfelelően a tároló egyeztet a földgázszállítóval a felajánlható tárolói kapacitások tekintetében.

Az MFGT a GET 87. §-ával összhangban olyan adatforgalmi és informatikai rendszert működtet, amely biztosítja az együttműködő földgázrendszer egyensúlyáért felelős engedélyesek részére az együttműködő földgázrendszer irányításához szükséges adatokat. Az adatforgalmi és informatikai rendszer alkalmas az MFGT tevékenységeire vonatkozó információk általános és személyre szabott közzétételére, a rendszerhasználók előírt adatszolgáltatásainak fogadására, továbbá a rendszerhasználókkal való szerződéskötésre. Az MFGT ezt az adatforgalmi és informatikai rendszert – az Informatikai Platformot – tekinti elsődleges kommunikációs felületnek a rendszerhasználók felé.

A vertikálisan integrált vállalkozás szervezeti felépítéséből, illetve a vállalkozáshoz kapcsolódó jogi személyek Alapszabályból következő, különböző vezetői szintekhez kapcsolódó hatáskörök, információáramlási és beszámolási útvonalak

Az MFGT Egyedüli Részvényese által jóváhagyott Alapszabály, valamint az Alapszabály által megszabott keretek között, az MFGT Igazgatósága által elfogadott Döntési Jogosultság Szabályzata (DJSZ) biztosítja a Társaság szervezeti és döntéshozatali függetlenségét a mindennapi üzleti működésre vonatkozóan. Az Alapszabályban meghatározott döntéshozatali szintek és tartalmak, a Társaság DJSZ-ben kerülnek konkretizálására.

A GET 3. § 41. pontja értelmében vertikálisan integrált vállalkozás olyan földgázipari vállalkozás vagy vállalkozások csoportja, amelyek irányítására közvetlenül vagy közvetve ugyanazon személy vagy személyek jogosultak, és ahol a földgázipari vállalkozás vagy vállalkozáscsoport a földgázszállítás, a földgázelosztás vagy a földgáztárolás mellett egyidejűleg a földgáztermelés és a földgáz-kereskedelem közül legalább az egyik tevékenységet végzi, vagy arra engedéllyel rendelkezik. A vertikálisan integrált vállalkozás részének minősül az említett vállalkozás vagy vállalkozások csoportja felett közvetlen irányítást gyakorló személy vagy személyek is.

Az MVM Energetika Zrt. (akkori nevén: Magyar Villamos Művek Zártkörűen Működő Részvénytársaság; MVM) 2013. március 28. napján írt alá Részvény Adásvételi Szerződést az E.ON Gas Storage GmbH-val és 2013. szeptember 30-án Egyedüli Részvényesként 100%-os részesedést szerzett a Társaságban. A tulajdonszerzést a Hivatal, a 2013. július 31-én kelt 1270/2013. számú határozatával hagyta jóvá. Tekintettel arra, hogy – a villamos-energiaipari engedélyesek mellett – az MVM csoporthoz különböző gázipari engedélyesek (különös tekintettel, a gázkereskedelemmel foglalkozó MVM CEEnergy Zrt. – korábbi nevén: Magyar Földgázkereskedő Zrt.) is tartoznak, **a GET fenti definíciója értelmében minősül az MFGT vertikálisan integrált vállalatcsoport (továbbiakban vállalatcsoport) tagjának.**

Tekintettel arra, hogy az MFGT már az előző tulajdonosok, – az E.ON Ruhrgas International AG, illetve az E.ON Gas Storage GmbH – idejében is vertikálisan integrált vállalatcsoport tagjának minősült, így megállapítható, hogy ez a jogi státusa – az időközben bekövetkezett tulajdonosváltástól függetlenül – továbbra is fennáll.

A GET - összhangban a 2009/73/EK irányelvvel - a vertikálisan integrált földgázipari vállalkozások tekintetében a földgáztárolásra vonatkozóan jogi személyiség szerinti, szervezeti és döntéshozatali függetlenség biztosítására is kogens szétválasztási szabályokat, kötelezettséget ír elő, a 120/A. § - 121./I. §-ban.

Ennek keretében az MFGT a 2013. évi V. törvény (Ptk.) rendelkezéseinek szubszidiárius (kisegítő) jellegére tekintettel, a GET előírásainak megfelelően alkotta meg a tevékenységére vonatkozó szétválasztási szabályait.

Az MFGT, mint a vertikálisan integrált vállalatcsoport rendszerüzemeltető tagja, megfelel a jogi személyiség szerinti, szervezeti és döntéshozatali függetlenség követelményeinek az alábbiak szerint:

Befolyásmentes, független döntéshozatal

Társaságunk nem folytat más GET szerinti engedélyköteles tevékenységet, valamint nincs részesedése saját tevékenységétől eltérő, GET szerinti engedélyköteles tevékenységet folytató más engedélyes Társaságban sem. Az MFGT szervezeti egységeinek vezetői és egyéb döntési hatáskörrel rendelkező munkavállalói, társasági jogi szerveinek tagjai stb. munkaszerződéseiben, vagy egyéb jogviszonyt szabályozó szerződéseiben, a működést befolyásoló független döntéshozatal, valamint annak során a befolyásmentes és az egyenlő bánásmód követelményének megfelelő eljárás követelményeire tekintettel határozta meg e személyek jogait, kötelezettségeit, díjazását, hatásköreit, döntési kompetenciáit, beszámolási kötelezettségeit. Emellett e személyek nem rendelkeznek társasági részesedéssel más engedélyes Társaságban, sem azok kapcsolt vállalkozásaiban, valamint ilyen társaságnak nem vezető tisztségviselői, felügyelőbizottsági tagjai, cégvezetői és nem létesítettek munkaviszonyt vagy egyéb munkavégzésre irányuló jogviszonyt (munkaviszony) e Társaságokkal. Az MFGT nem kezdeményez és nem hajt végre kirendelést az integrált földgázipari vállalkozás más tagjához, az előbbieken körülírt cégvezetőt, vezető állású munkavállalót, szervezeti egység vezetőt érintően. Az előbbi személyek munkaviszonyának megszűnését követően az MFGT kötelezi magát arra, hogy az Mt. és a GET rendelkezéseivel összhangban teljesíti kötelezettségeit.

Az MFGT az előbb részletezetteken túl további területeken is biztosítja a befolyásmentes és független működést.

Az MFGT befolyásmentesen és az egyenlő bánásmód követelményének megfelelően jogosult meghozni az e törvény szerinti 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. E szabály nem korlátozza az MFGT anyavállalatát abban, hogy jóváhagyja Társaságunk éves üzleti tervét, és hogy általános korlátokat szabjon az eladósodás mértékére vonatkozóan. Ugyanakkor – összhangban az Unió jogi rendelkezéseivel és a GET szétválasztási szabályaival – az MFGT anyavállalata az éves üzleti terv végrehajtása során a napi üzemvitellel, a létesítéssel, karbantartással vagy felújítással összefüggésben egyedi utasítást nem ad.

Független operatív irányítás

Az MFGT független a rendszerüzemeltetéshez nem kapcsolódó egyéb tevékenységeitől. Ennek keretében az MFGT operatív irányítását végző személyek nem vesznek részt az integrált földgázipari vállalkozás azon szervezetében, amely a földgáz-kereskedelmi tevékenység napi üzemvitelért közvetlenül vagy közvetve felelős. Mindezekon túl a Társaságunk napi operatív ügyvezetését ellátó személyek jogai és kötelezettségei, munkabérük, egyéb juttatásaik, a munkavégzésük feltételei és

szakmai érdekeik a munkaszerződéseikben úgy kerültek meghatározásra, hogy biztosítsa számukra a feladataik ellátása során a független cselekvés lehetőségét.

Az MFGT-nek a vertikálisan integrált vállalkozástól független döntéshozatali jogköre van a földalatti gáztárolók üzemeltetéséhez, karbantartásához és fejlesztéséhez szükséges eszközöket illetően. Azonban ez nem zárja ki olyan megfelelő koordinációs mechanizmusok létét, amelyek az anyavállalat gazdasági és irányítási felügyeleti jogait biztosítják az MFGT befektetett eszközei megtérülésének védelme érdekében.

Az MFGT anyavállalata nem adhat a napi üzemvitellel és a földgáztároló létesítmények építésével, illetve felújításával kapcsolatos egyedi döntésekkel kapcsolatos utasításokat, ha azok nem haladják meg a jóváhagyott pénzügyi tervben vagy bármely, azzal egyenértékű eszközben megszabott kereteket.

Társaságunk – a GET rendelkezéseivel összhangban - jelen Megfelelési Programban ugyanakkor rögzíti, hogy az anyavállalata jóváhagyhatja az MFGT éves pénzügyi tervét vagy bármely, ezzel egyenértékű eszközt, és általános korlátokat szabhat az MFGT eladósodásának mértékére vonatkozóan.

Az alábbiakban a részvénytársaság fő döntéshozatali szervei és azok összetétele következnek, az érintett szervek hatáskörének bemutatásával, melyen keresztül megvalósul a szervezeti és döntéshozatali függetlenség.

A vertikálisan integrált vállalkozás fő döntéshozó szervei

Az Egyedüli Részvényes

Az MFGT egyszemélyes részvénytársaságként működik, legfőbb szerve az Egyedüli Részvényes, amelynek jogait és hatáskörét az MFGT Alapszabálya tartalmazza. Nagy jelentőségű és értékű, a Társaság tevékenységét érintő ügyekben hozott, valamint a Társaság stratégiáját érintő döntések az Egyedüli Részvényes jóváhagyását igénylik.

Ugyanakkor, – amint arra az Alapszabály külön ki is tér – a GET szétválasztási szabályai alapján az alábbi tárgykörökben való döntés kifejezetten nem tartozhat az Egyedüli Részvényesi hatáskörbe:

- a) A GET szerinti **földgáztárolói engedélyesi tevékenység végzéséhez szükséges tárgyi, pénzügyi és személyi döntések meghozatala** (beleértve az éves üzleti terv keretein belül a napi üzemvitellel, a támogató tevékenységek igénybevitelével, tevékenységek kiszervezésével, valamint az elosztóvezetékek és földgáztárolói berendezések létesítésével, karbantartásával, felújításával kapcsolatos egyedi döntéseket is). Az Egyedüli Részvényes jóváhagyja a Társaság éves üzleti tervét, és általános korlátokat szabhat a Társaság eladósodásának mértékére vonatkozóan, ugyanakkor az **éves üzleti terv végrehajtása során a napi üzemvitellel, a földgáztárolói berendezések létesítésével, karbantartásával vagy felújításával összefüggésben a Társaság részére egyedi utasítást nem adhat.**

- b) Döntés a Társaság üzleti éven belüli **pénzforgalmának önálló bonyolításáról** vagy a Társaságcsoporthoz által működtetett **közös pénzforgalmi rendszerhez történő csatlakozásról.**

A Felügyelő Bizottság

Az MFGT-nél, mint köztulajdonban álló gazdasági társaságnál Felügyelő Bizottság létrehozása kötelező. Ennek megfelelően az MFGT-nél Felügyelő Bizottság működik.

A Felügyelő Bizottság testületként, a jogszabályokban és az Alapszabályban meghatározott feladat- és hatáskörök ellátásával ellenőrzi a Társaság ügyvezetését az Egyedüli Részvényes számára. A Felügyelő Bizottságot az Egyedüli Részvényes határozatlan időtartamra választja, a tagok megbízatása annak elfogadásával jön létre.

A Felügyelő Bizottság elnökét a Felügyelő Bizottság tagjai maguk közül választják. A Felügyelő Bizottság az Ügyrendjét maga állapítja meg, melyet az Egyedüli Részvényes hagy jóvá, működési rendjét az Ügyrend rögzíti.

Hatáskörét tekintve, a Felügyelő Bizottság ügydöntő Felügyelő Bizottságként jár el, tekintettel arra, hogy az alábbi ügyek vonatkozásában kizárólag felügyelőbizottsági jóváhagyással hozhat határozatot az Igazgatóság:

- az MVM Csoporton kívüli kereskedelmi partnereknek nyitott szállítás esetén nyújtott kereskedelmi hitelszerződésre vonatkozó döntéshez, amennyiben az összege 350 M Ft fölött van, de az 1 Mrd Ft értéket nem haladja meg.
- tárolói keretszerződések jóváhagyásához – **kivéve kapacitás-értékesítéshez kötött szerződéseket értékhatarra való tekintet nélkül** – 350 M Ft érték felett.
- a Társasági kommunikációs PR stratégia és marketingkommunikációs költségvetés jóváhagyásához, valamint 3 M Ft-ot meghaladó marketingkommunikációs szerződés jóváhagyásáról szóló döntéshez.
- a Társaság tevékenységéhez használt eszközök átruházásáról szóló döntéshez (amennyiben azok értéke nem több mint a tárgyévét megelőző év befektetett eszközeinek 10 %-a).
- minden olyan szerződésről, illetve egyéb jogügyletről szóló döntéshez, amelynek alapján a Társaság kötelezettségvállalásának mértéke a 350 M Ft-ot meghaladja, de az 500 M Ft-ot nem haladja meg, kivéve, ha az Alapszabály az ilyen szerződésekről, jogügyletekről való döntés vonatkozásában eltérő hatásköri rendelkezéseket állapít meg.
- minden olyan garanciavállalásról, kezességvállalásról szóló döntéshez (beleértve a bankgarancia nyújtását), amelynél a Társaság egyedi kötelezettségvállalásának mértéke meghaladja a 350 M Ft-ot de nem haladja meg a 4 Mrd Ft-ot,
- az egyedi hitelfelvétellel kapcsolatos döntéshez, amennyiben annak összege nagyobb 10 Mrd Ft-nál.

Tekintettel a jogszabályi változásokra – a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII. 23.) Kormányrendeletnek és a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvénynek (Kgt.) a belső ellenőrzési rendszer kiépítésre vonatkozó előírásaira – 2020. év során a Felügyelő Bizottság hatásköre kibővült a belső ellenőrzéssel és a Belső Ellenőrrel kapcsolatos feladatokkal.

Az Igazgatóság

A Társaságnál – annak jelentőségére, méretére, működésének jellegére, illetve alaptőkéjének nagyságára tekintettel – Igazgatóság megválasztására került sor. Az Igazgatóság felel a Társaság jogszabályoknak, az Alapszabálynak és az Egyedüli Részvényes által elfogadott határozatoknak megfelelő ügyvezetéséért. Az Igazgatóság tagjai jogosultak a Társaság általános képviselőjére.

Az Igazgatóság elnökét az Egyedüli Részvényes választja. Az elnök irányítja az Igazgatóság tevékenységét és vezeti az üléseket.

Az Igazgatóság feladatait és hatáskörét a magyar jog kötelező érvényű rendelkezései, valamint az Alapszabály szabályozzák, működési rendjét külön Igazgatósági Ügyrend rögzíti.

Az Igazgatóság egyes, – az Alapszabályban rögzített – döntéseit csak a Felügyelő Bizottság előzetes jóváhagyásával hozhatja meg. Az Igazgatóság felel az MFGT jogszabályoknak, az Alapszabálynak és az Egyedüli Részvényes által elfogadott határozatoknak, valamint a Felügyelő Bizottság határozatainak megfelelő ügyvezetésért.

Az Igazgatóságra és a Felügyelő Bizottságra vonatkozó közös rendelkezések

Az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság tagjai tekintetében érvényesülnek a mindenkor hatályos GET szétválasztásra vonatkozó rendelkezései. A jelen Megfelelési Program elkészítésekor, különös tekintettel a 120/A.§ (3) c) d) f) pontokban foglaltakra.

Ennek megfelelően:

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,

f) a c) pontban meghatározott vezető tisztségviselő, felügyelőbizottsági - földgázelosztó és földgáztároló engedélyes esetén ügydöntő felügyelőbizottsági - tag, cégvezető és vezető állású munkavállaló a munkaviszony, a munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony vagy a kinevezés (e fejezet, valamint a XV. fejezet alkalmazásában a továbbiakban együtt: munkaviszony) megszűnését követő egy éven belül csak a Hivatal jóváhagyásával lehet más engedélyes vezető tisztségviselője, felügyelőbizottságának tagja, cégvezetője vagy vezető állású munkavállalója, amely nem érinti a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény 228. § (1) bekezdése szerint a munkaviszony megszűnését követő kötelezettség fejében járó ellenértéket.

A Társaság Igazgatóságának és Felügyelő Bizottságának tagja, vezető állású munkavállalója díjazását vagy munkabérét valamint egyéb juttatásait a – Kgt. rendelkezéseire figyelemmel elkészített – Javadalmazási Szabályzat tartalmazza, azzal, hogy ezeket a díjazásokat, munkabért, egyéb juttatásokat, nem lehet a Társaságcsoporthoz nem földgáztárolói tevékenységének eredményességétől függően meghatározni.

Vezető állású (Mt. 208.§ hatálya alá eső) munkavállalók: A Vezérigazgató, a Vezérigazgató-helyettes és a Műszaki irányítási vezető

A Társaságnál Vezérigazgató működik, aki a Társaság első számú vezető állású munkavállalója, és aki az Egyedüli Részvényes és az Igazgatóság hatáskörének sérelme nélkül, a jogszabályoknak, az Alapszabály rendelkezéseinek, valamint az Egyedüli Részvényesi és igazgatósági határozatoknak és a Központi Vállalatirányítási Rendszer előírásainak megfelelően a Társaság operatív ügyvezetését ellátja

és biztosítja a Társaság vezetését, továbbá gyakorolja a Társaság alkalmazottai felett a munkáltatói jogokat. Vészhelyzet (havaria) bekövetkezése esetén a Vezérigazgató az Igazgatóság egyidejű tájékoztatása mellett – értékhatártól függetlenül – dönt a vészhelyzet elhárítása érdekében szükséges intézkedések megtételéről. A Vezérigazgató munkaviszonyban áll a Társasággal; munkáltatója a munkáltatói jogok (munkaviszony létesítése, megszüntetése, munkaszerződés módosítása, javadalmazás megállapítása – ide értve a teljesítményösztönző kitűzést, a végkielégítést és egyéb díjazást illetve juttatást is) és kötelezettségek tekintetében az Egyedüli Részvényes. A Vezérigazgató az Igazgatóság tagja.

A Vezérigazgatót – távolléte vagy akadályoztatása esetén – a Vezérigazgató-helyettes helyettesíti. A Vezérigazgató-helyettes feletti munkáltatói jogok (munkaviszony létesítése, megszüntetése, munkaszerződés módosítása, javadalmazás megállapítása, ide értve a prémiumkitűzést, a végkielégítést, és egyéb díjazást, illetve juttatást is) gyakorlása a Vezérigazgató hatáskörébe tartozik.

A Társaság teljes műszaki területének irányításáért a Műszaki Irányítási Vezető felel. A Műszaki Irányítási Vezető feletti munkáltatói jogok (munkaviszony létesítése, megszüntetése, munkaszerződés módosítása, javadalmazás megállapítása, ide értve a prémiumkitűzést, a végkielégítést, és egyéb díjazást, illetve juttatást is) gyakorlása a Vezérigazgató hatáskörébe tartozik.

A Megfelelési Ellenőr

A GET 121. § (3) - (5) bekezdései szerint az MFGT-nél független Megfelelési Ellenőr működik. A Megfelelési Ellenőrt a Felügyelő Bizottság jelöli ki.

A Megfelelési Ellenőr ellenőrzi a Megfelelési Program végrehajtását, erről Megfelelési Jelentést készít és küld be a MEKH részére, valamint ajánlásokat készít a Megfelelési Programról és annak végrehajtásáról.

A Megfelelési Ellenőr feladatai ellátása érdekében megismerhet valamennyi releváns adatot, előzetes értesítés nélkül beléphet a Társaság irodáiba és hozzáférhet valamennyi egyéb, szükséges információhoz.

Az engedélyes tevékenység független működéséhez szükséges erőforrások (személyi, tárgyi, pénzügyi) biztosítottsága

A működési engedély kiadásakor a Hivatal vizsgálja a tevékenység végzéséhez szükséges erőforrások meglétét. Mint működési engedéllyel rendelkező szereplő, az MFGT tevékenységeinek végzése során megfelel a jogszabályi rendelkezéseknek, különösen a GET 26. § (1) - (3) bekezdései, a GET 86. (1) bekezdése, valamint a Vhr. 17. § (3) bekezdése előírásainak.

A szolgáltatás megfelelő szinten történő elvégzéséhez a Társaság által birtokolt erőforrásokkal kapcsolatos követelményeket a Társaság belső szabályzatai határozzák meg. Az Igazgatóság és a

szervezeti egységek vezetői a felelősek a szükséges erőforrások megfelelő rendelkezésre állásáért. A tanúsított Integrált Irányítási Rendszerben (Minőségirányítási rendszer; Környezetközpontú irányítási rendszer; Energiagazdálkodási irányítási rendszer, a Munkahelyi egészségvédelem és biztonság irányítási rendszere) meghatározásra kerültek mindazon szabályok és intézkedések, melyek biztosítják a Társaság belső folyamatainak zavartalan működését.

Tárgyi erőforrások biztosítása

Az MFGT számára rendelkezésre áll az engedélyköteles tevékenység végzéséhez szükséges megfelelő mennyiségű és színvonalú eszköz.

Azokban a tevékenységekben, amelyekben az MFGT nem rendelkezik megfelelő szintű saját állománnyal, eszközökkel, a tevékenység külső szervezetekkel való ellátása a működési engedélyben részletezésre és engedélyezésre került.

A kiszervezett (alvállalkozókkal végeztetett) tevékenységek felügyeletét az IIR-ben és Műszaki Biztonsági Irányítási Rendszerben szabályozott eljárásrend alapján végzi a Társaság.

Az MFGT a GET és a GET felhatalmazása alapján kiadott külön jogszabályok szerinti kötelezettségei teljesítéséhez szükséges valamennyi műszaki és tárgyi eszközök – így különösen:

- tárolói kút-, vezeték állomány
- a tárolók felszíni technológiái (kitermelő és besajtoló, segédüzemi)
- saját termeléshez kapcsolódó mennyiség és minőségmérő berendezések
- hírközlési és adatátvitel rendszer
- üzemviteli és üzemirányítási támogató eszközök és berendezések,
- folyamatirányító és általános vállalatirányítási informatikai rendszerek és alkalmazások

kizárólagos tulajdonjogával rendelkezik.

Az MFGT AK19661 számon, mint a Közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. (Kbt.) 7.§ (1) bekezdés szerinti közszolgáltató ajánlatkérő a Közbeszerzési Hatóság nyilvántartásába bejelentkezett. Ennek megfelelően az MFGT belső kiválasztási szabályzata három részből - a Közbeszerzési szabályzatból, a Belső Kiválasztási Szabályzatból és a Beszerzési szabályzatból - tevődik össze.

Az MFGT a közbeszerzési törvény hatálya alá tartozó beszerzéseinek megvalósítása a Közbeszerzési szabályzat, az alaptevékenységhez tartozó, de nem közbeszerzés köteles beszerzések a Belső Kiválasztási Szabályzat, míg az egyéb beszerzések a Beszerzési szabályzat alapján kerülnek lebonyolításra.

Az MFGT a közbeszerzési szabályzatának megfelelő eljárással eleget tesz a közszolgáltatók közbeszerzéseire irányadó szabályokról szóló 2014/25/EU irányelv előírásainak. Az MFGT elkötelezett a transzparens és prudens beszerzések tekintetében, ezért a közbeszerzési szabályok jogszerű alkalmazása érdekében a vízügyi, energiaipari, közlekedési és postai szolgáltatási ágazatban működő

ajánlatkérők beszerzéseiről az Európai Parlament és a Tanács által elfogadott 2014/25/EU irányelv - és az azt a magyar jogrendbe beépítő magyar jogszabályok - rendelkezéseit beszerzéseiben érvényesíti.

Közvetett állami tulajdonú társaságként az MFGT alanya a magyar központosított közbeszerzési rendszereknek. Az MFGT működését érintő központosított közbeszerzési rendszerek és beszerzőik: informatikai beszerzések – Digitális Kormányzati Ügynökség 301/2018. (XII. 27.) Korm. rendelet alapján, kommunikációs beszerzések NKOH– Nemzeti Kommunikációs Hivatal 162/2020 (IV.30.) Korm. rendelet alapján, valamint a KEF - Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság 168/2004. (V. 25.) Korm. rendelet rendelkezései alapján történnek.

Az MFGT közbeszerzési eljárásainak pályázati adatai - a felhívástól az aláírt szerződéseikig - a Közbeszerzési Hatóság CORE adatbázisában, valamint az Elektronikus Közbeszerzési Rendszerben és az MFGT honlapján (www.magyarfoldgaztaro.hu/hu-HU/Kozbeszerzes) is szabadon hozzáférhetőek minden lehetséges pályázó és hatóság részére.

Az MFGT Belső Kiválasztási Szabályzata alapján lefolytatott eljárásainak szerződéseiről a megkötést követően haladéktalanul tájékoztatja a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalt, és a szerződések az MFGT honlapján (www.magyarfoldgaztaro.hu/hu/Kozbeszerzes) is szabadon hozzáférhetőek minden lehetséges hatóság részére.

Az MFGT beszerzési folyamatai ennek alapján transzparenszek és lehető legszélesebb körű verseny biztosításával segítik elő a legkisebb költség elvének érvényesítését.

Az MFGT biztosítja a jogszabályoknak és az ÜKSZ-nek megfelelően az adatszolgáltatási, adatforgalmi és adatfeldolgozási feladatokhoz szükséges információs és távközlési eszközöket, illetve az elosztó, szállító, rendszerirányító és más engedélyesekkel való folyamatos kapcsolattartás eszközeit.

Pénzügyi erőforrások

A Vhr. 17. § (2) bekezdése szerint legalább 500 millió Ft saját tőkével kell rendelkezni a tárolói engedély megszerzéséhez, mely követelménynek a Társaság eleget tesz.

A Társaság középtávú működéséhez és fenntartásához szükséges forrást a bevételei mellett anyavállalati hitelből biztosítja.

Emellett a Társaság, csatlakozott az integrált vállalkozáscsoport által működtetett közös pénzforgalmi rendszerhez a napi finanszírozás biztosítása érdekében.

Személyi erőforrások biztosítása

Az MFGT munkaszervezete

Az MFGT szervezeteinek, szervezeti vezetőinek feladatait és hatáskörét az Igazgatóság által jóváhagyott Szervezeti és Működési Szabályzat írja le.

A 2009/73/EK Irányelv és a GET előírásainak való megfelelés érdekében Társaságunk a következő szervezeti struktúrában működik.

A Társaság munkaszervezete a Vezérigazgató és Vezérigazgató-helyettes közvetlen irányítása alá tartozó szervezetekből áll. A Vezérigazgató és általános helyettese felelős a megfelelő képzettségű és szakmai tapasztalattal rendelkező személyi (munkavállalói) állomány biztosításáért, mely a Társaság belső szabályrendszere és eljárásrendje alapján történik.

A Vezérigazgató közvetlen irányítása alá tartozó szervezetek:

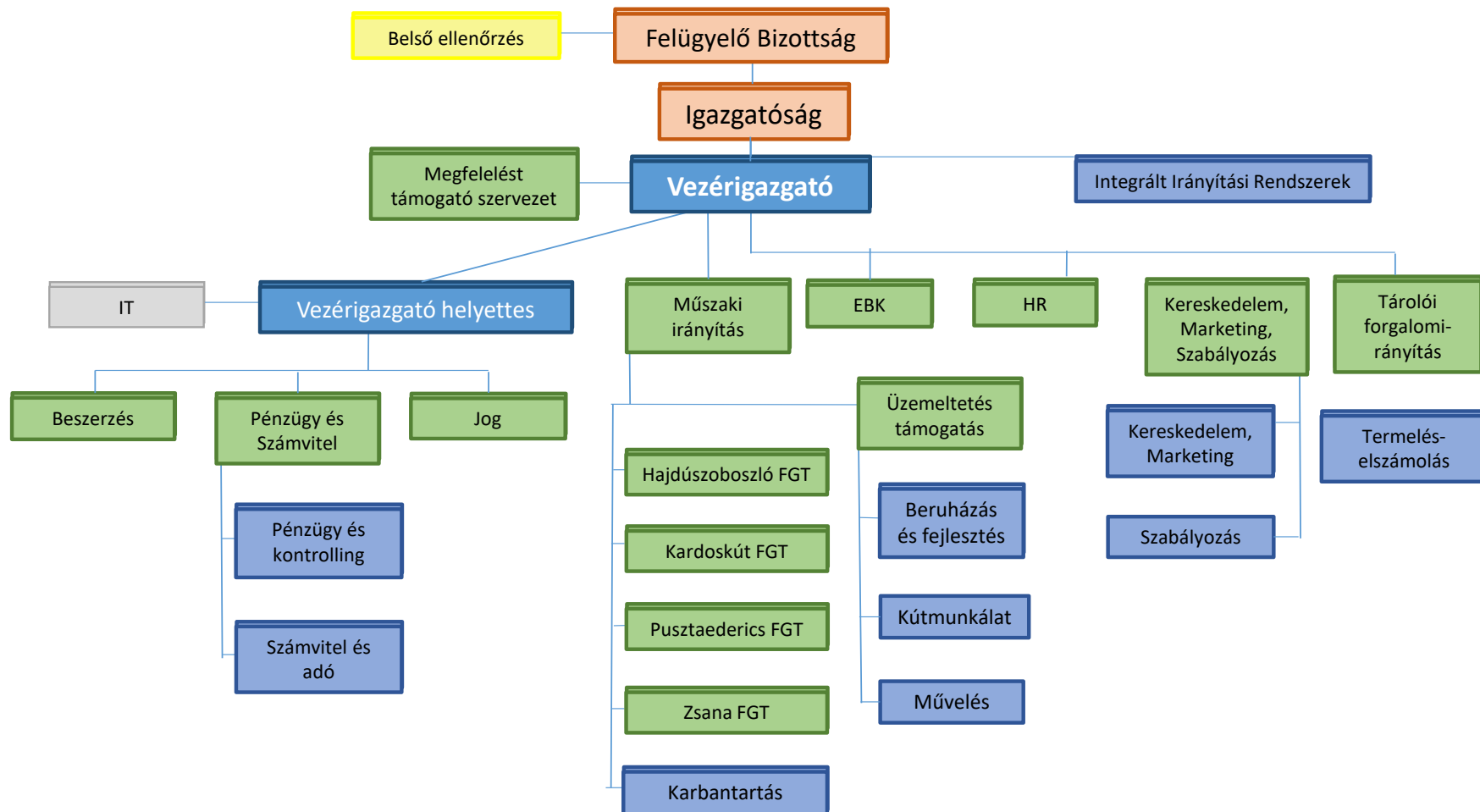
- Integrált Irányítási Rendszerek (IIR)
- Megfelelést Támogató Szervezet (MTSZ)
- Kereskedelem, Marketing, Szabályozás
 - Kereskedelem, Marketing
 - Szabályozás
- Tárolói Forgalomirányítás
 - Termelés elszámolás
- Műszaki Irányítás
 - Hajdúszoboszlói Földalatti Gáztároló
 - Zsanai Földalatti Gáztároló
 - Pusztaedericsi Földalatti Gáztároló
 - Kardoskúti Földalatti Gáztároló
 - Karbantartás
 - Üzemeltetés támogatás
 - Művelés
 - Kútmunkálat
 - Beruházás és Fejlesztés
- Egészség, biztonság és környezetvédelem (EBK)
- HR

A Vezérigazgató-helyettes közvetlen irányítása alá tartozó szervezetek/tevékenységek:

- Pénzügy és számvitel
 - Pénzügy és kontrolling
 - Számvitel és Adó
- Beszerzés
 - Közbeszerzés
 - Beszerzés
- Jog
- IT

Az operatív ügyek végrehajtásáért az egyes szervezeti vezetők felelnek.

**MAGYAR FÖLDGÁZTÁROLÓ ZRT.
SZERVEZETI FELÉPÍTÉS**



A vezető állású munkavállalók munkavégzésre irányuló jogviszonya felmondásának, vagy vezető tisztségéből, illetve a Felügyelő Bizottságból történő visszahívásának lehetséges indokai

A 2012. évi I. törvény a munka törvénykönyvéről (továbbiakban: Mt.) 208.§ (1) bekezdés szerinti vezető állású munkavállaló az MFGT Vezérigazgatója és Vezérigazgató-helyettese Az Mt. 208.§ (2) bekezdése szerinti vezető állású munkavállaló a Műszaki irányítás szervezet vezetője. A vezető állású munkavállalók munkavégzésre irányuló jogviszonyának felmondását, vezető tisztségéből, illetve a Felügyelő Bizottságból történő visszahívását indokolni nem szükséges.

A független vezetői döntéshozatal biztosítása céljából az MFGT-nek a vezetőire és közeli hozzátartozóira szigorú összeférhetlenségi szabályok vonatkoznak.

Ha a vezető állású munkavállaló a munkaviszonyának fenntartása alatt további munkaviszonyt, vagy munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyt (továbbiakban: jogviszonyt) létesít, akkor azt a jogviszony létesítését megelőzően köteles írásban a munkáltatói jogkört gyakorló személynek bejelenteni.

A fentiek értelmében bejelentési kötelezettség alá tartozik különösen a munkáltatóéval azonos, vagy ahhoz hasonló tevékenységet folytató, vagy a munkáltatóval rendszeres gazdasági kapcsolatban álló társaságnál létesített vezető tisztségviselő vagy felügyelő bizottsági tagság vagy további jogviszony, további ilyen társaságnál a tulajdonszerzés (a nyilvánosan működő részvénytársaságban való részvénytörzsorvos kivételével), valamint az ilyen társaság alapítása is.

Nem létesíthető, illetve nem tatható fenn olyan munkaviszony, melynek következtében a munkavállaló közeli hozzátartozója alá-fölérendeltségi helyzetbe, illetve közvetlen ellenőrzési-, utalványozási-, átvételi kapcsolatba kerül.

A munkakörök nem vonhatók úgy össze, hogy a munkavállaló önmaga részére utalványozási jogot kapjon, vagy önellenőrzést végezzen.

A munkáltató jogos gazdasági érdekekeit különösen veszélyezteti, ha a Társaság munkavállalói a munkáltató tevékenységével azonos, vagy ahhoz hasonló tevékenységet folytató, vagy a munkáltatóval rendszeres gazdasági kapcsolatban álló gazdasági társaságoknál létesítettek/létesítenek jogviszonyt.

A részletes összeférhetlenségi szabályokat a mindenkor érvényes Kollektív Szerződés és Etikai Kódex szabályozza.

A vezetők nem jogosultak az MFGT révén vagy javára felmerülő üzleti lehetőségeket a saját vagy harmadik fél javára kihasználni. A vezetők se közvetlenül, se közvetve nem vehetnek részt más engedélyes tevékenység végzésében. A vezetők nem köthetnek a saját nevükben, vagy javára a munkáltató tevékenységi körébe tartozó ügyleteket.

A vezetők díjazásának elemei

A Társaság vezetőinek díjazása, munkabére, valamint egyéb juttatásai nem függnék a vertikálisan integrált földgázipari vállalkozás nem földgáztároló tevékenységének eredményességétől.

A Társaság vezetői díjazásának meghatározó eleme az alapbér, mely az éves jövedelem kiemelt része.

A Társaságnál teljesítményalapú javadalmazási rendszer működik, mely érdekeltté teszi a vezetőket az MFGT céljainak teljesítésében, az egyéni feladatok magas színvonalú elvégzésében, a bevételek növelésében. A teljesítményalapú javadalmazási eleme a Kollektív Szerződésben hivatkozott úgynevezett TÉR (Teljesítményalapú Értékelési Rendszer) bónusz, melynek mértéke az egyes HAY szintekhez kötötten van meghatározva, a ténylegesen kifizetésre kerülő összeg az éves célkitűzés és annak értékelése alapján kerül meghatározásra. Az éves TÉR bónusz célkitűzés tartalmaz vállalati (MFGT) szintű eredménycélokat, a vezetői munkára vonatkozó minőségi célokat és egyéb, a felügyelt szervezeti egység(ek) éves célkitűzéseiből eredő, mérhető mennyiségi és minőségi célokat.

A Társaság a vezetők részére is biztosítja a Választható Béren Kívüli juttatást (VBKJ).

Az ügyfélkapcsolat-kezelés folyamatainak ismertetése

Külső kommunikáció a vevők felé

Az MFGT Üzletszabályzata szerint, a megjelölt helyen és időpontokban ügyfélszolgálati irodát működtet. Az ügyfelek az Informatikai Platform felületét veszik igénybe a földgáztárolási kapacitások lekötése, a másodlagos kereskedelem, a mobil gáz adás-vétel, a földgáztárolási szerződéskötés, a nominálás, a mérleg, a tervezés, a matching, az adatszolgáltatás, valamint a gázminőség ellenőrzés lebonyolítására. A rendszer rendszerüzenetek formájában automatikusan jelzi az ügyfelek felé a rendszer bármely tevékenységét érintő változásokat. Az Informatikai Platform az ügyfelek adatait egymás számára nem hozzáférhető módon tárolja, az információközlés az ügyfelek felé diszkriminációmentes és transzparens módon történik.

A tárolási tevékenységgel kapcsolatos technikai és kereskedelmi információkat a <http://www.magyarfoldgaztarolo.hu/> honlapján teszi közzé a Társaság. A vevőket érintő mindennemű változás a honlapon kerül közzétételre, míg a kiemelten fontos információkról egyéb módon is (telefonon vagy írásban - levél, fax, email) értesítést kapnak a potenciális vevők, lehetőség szerint előre, de legkésőbb a változást követő 10 munkanapon belül.

Az MFGT részt vesz a különféle érdekegyeztető megbeszéléseken, amelyeken a földgázpiaci szereplők, illetve az ügyfelek is jelen vannak. Az MFGT a földgáztárolási tevékenységével érintett településeken - igény esetén – önkormányzati, lakossági fórumot szervez, hogy a helyi képviselő testület, a lakosság is tudomást szerezzen a földalatti gáztárolás tevékenység fontosságáról, szerepéről a földgázellátásban.

A vevői elégedettség feltárása

A meglévő vevők számára legalább évente egyszer, legkésőbb az adott év december 31-ig az MFGT vevőelégedettségi kérdőívet küld, amelyben a tevékenység minden lényeges elemére vonatkozó kérdés szerepel. A véleményeket az MFGT összesíti, értékeli és meghatározza a szükséges intézkedéseket, melynek eredményeiről minden vevőt tájékoztat a következő év március 31-ig.

Vevőtalálkozók

A rendszeres vevőtalálkozó egy tárolói évben évi két alkalommal ciklusváltáskor kerül megrendezésre. A rendszeres találkozóan az ügyfelekkel közösen történik az adott időszak értékelése, illetve a következő ciklusra való felkészülés.

Panaszok kezelése

A vevők szerződéses feltételeket érintő panaszukkal, észrevételükkel, kérésükkel a szerződésükben megjelölt kapcsolattartóhoz, a díjkifizetés alapját képező számla technikai problémáival kapcsolatban a számlázási munkatárshoz, a díjfizetés alapját képező számla tartalmi elemeivel kapcsolatban a Diszpécser szolgálat vezetőjéhez vagy a diszpécser munkatársakhoz fordulnak. A panasz fogadásával az érintettek a panasz kezelésével megbízott felelős személyeknek tekintendőek a teljes a panaszkezelés folyamat során.

Panasznak kell tekinteni a fogyasztótól érkező minden olyan bejelentést, vagy jelzést, vagy információt, ami a termék vagy a nyújtott szolgáltatás nem megfelelőségére utal, és a Társaság részéről további intézkedést igényel. A nem megfelelőség a jogszabályi előírásoktól, szabványi rendelkezésektől, egyéb irányadó szabályzatban meghatározottaktól, a szerződésben vállalt kötelezettségtől, valamint a kellő gondossággal és határidőben végzett szolgáltatási szinttől történő eltérést jelent.

Az ügyfelek a minősítésnek megfelelően elektronikusan Excel fájlban rögzítik az észrevételeket. Az Excel fájlban fel kell tüntetni a panasz/észrevétel beérkezési időpontját, nyilvántartási számát, a panaszt/bejelentőt, a panasz/észrevétel tárgyát, formáját, a kezeléssel megbízott felelős személyt, a folyamatkezelés státuszát, illetve a lezárás pontos időpontját.

Az Informatikai Platformmal kapcsolatos technikai panaszokat az Astron Helpdesk kezeli. Az Informatikai Platformmal kapcsolatos technikai panaszok/észrevételek elektronikusan rögzítésre kerültek a rendszer indításának kezdetétől és 3 évre visszamenőleg hozzáférhetőek. A Társasághoz érkező panaszokra a Társaság 5 munkanapon belül írásban reagál. Az írásos válasz tartalma szerint lehet tájékoztatás arról, hogy a probléma megoldásra került, vagy tájékoztatás arról, hogy megkezdődött a panasz kivizsgálása. Amennyiben a panasz tárgyában újabb válaszelevél érkezik, minden esetben az 5 munkanapos megválaszolási időt betartja a Társaság.

Indokolt esetben a panasz tárgyában történő egyeztetés céljából a vevő személyes megkeresése is megtörténhet a Kereskedelem, Marketing, Szabályozás szervezet vezető, illetve a kereskedelmi és

marketing szakértő által. Az érintettek az ügyféllel egyeztetett időpontban és helyszínen, személyesen tárgyalnak a felmerült problémáról, minden olyan esetben, amikor az ügyfél erre igényt tart.

A panaszokat az MFGT 10 munkanapon belül kivizsgálja. A panasznak minősített eseteket okainak kivizsgálásáért a panasz kezelésével megbízott személyek a felelősök.

A panasz tárgyában tett intézkedésekről az ügyfelet folyamatosan tájékoztatják. A beérkezett panaszokat és a kivizsgálásukról küldött tájékoztatásokat az MFGT számítógépes adatbázisban tartja nyilván, 3 évre visszamenőleg.

Indokolt panasz esetén a panasz okának kiküszöböléséről a műszakilag, pénzügyileg, jogilag lehető legrövidebb időn belül intézkedik az MFGT. Szükség esetén a kapcsolódó rendszerüzemeltetőket is megkeresi a kivizsgálás érdekében.

A munkavállalókra vonatkozó, az egyenlő bánásmódot biztosító részletes magatartási szabályok

Diszkriminációmentesség

A munkavállalókra vonatkozó magatartási szabályokat az MFGT Etikai Kódex című dokumentuma szabályozza. Az Etikai Kódex előírásai értelmében a munkavállaló nem tanúsíthat olyan magatartást, amely a jogszabályok, illetve a belső szabályozások megkerülésére, kijátszására irányul, vagy egyébként a joggal való visszaélést, vagy az egyéni érdekeknek az MFGT rovására történő érvényesülését jelenti.

Nyilatkozattételi kötelezettség

Minden munkavállaló kötelezettséget vállal arra, hogy a Társasággal fennálló munkaviszonya alatt nem létesít munkaviszonyt, továbbá közvetlen, vagy közvetett más szerződéses jogviszonyt, a vertikálisan integrált földgázipari vállalkozással, valamint a vertikálisan integrált vállalkozáshoz tartozó társaságokkal, vállalkozásokkal, továbbá azokban sem közvetlen, sem közvetett érdekeltséget nem szerez.

A munkavállalókra az MFGT vezetőihez hasonló azonos összeférhetlenségi szabályok vonatkoznak. A részletes összeférhetlenségi szabályokat a mindenkor érvényes Kollektív Szerződés és Etikai Kódex szabályozza.

A beszerzési folyamatokban érintett munkatársak összeférhetlenségére a Beszerzési Szabályzat is tartalmaz speciális rendelkezéseket.

Titoktartási kötelezettség

Egyetlen munkavállaló sem hozhat nyilvánosságra vagy adhat át jogosulatlan harmadik fél részére semmilyen bizalmas információt vagy vállalati titkot (pl. pénzügyi adatokat, üzleti stratégiát, tervezett tranzakciókat) az MFGT-vel fennálló munkaviszonya alatt, vagy azt követően. A munkavállalók saját részre, vagy harmadik fél javára az MFGT kárára üzleti információkat sem közvetve, sem közvetlenül nem használhatnak fel az MFGT-vel fennálló munkaviszonyuk alatt, de azt követően sem. Minden munkavállaló köteles aktívan együttműködni annak megakadályozásában és megelőzésében, hogy bizalmas adatokhoz harmadik fél hozzáférhessenek.

A munkavállalókra vonatkozó, a tevékenységek szétválasztását bemutató oktatási rendszer és annak tematikája

Az MFGT biztosítja, hogy munkavállalói átfogó információval rendelkezzenek a Társaság operatív működését meghatározó hazai és Uniós jogszabályi környezetről.

A Megfelelési Program tartalma az új belépők számára rendszeresen oktatásra kerül, illetve a Társaság vezetősége évente egyszer oktatás keretében tájékozódik az aktuális vonatkozó jogszabályi változások tartalmáról. A nem vezető munkatársak jelentős jogszabályi változások esetén (GET, Vhr., ÜKSZ vonatkozó módosításai) tájékoztatást kapnak az őket érintő változások hatásairól.

Adatkezelési eljárások és azok megvalósítása az informatikai rendszerekben, különös tekintettel a különböző adattípusok kategorizálására és a bizalmas információk kezelésére

A több felhasználós informatikai rendszerek eléréséhez bejelentkezési és kijelentkezési eljárások kerültek definiálásra. A hozzáférési jogosultságok felhasználói és adminisztrátori szintjei egymástól független szerepkörként kerültek kiosztásra, minimális szintre csökkentve a gondatlanságból származó károkat, illetve a szándékos visszaélés lehetőségét.

Az MFGT az ÜKSZ-ben és az ügyfeleivel kötött szerződésekben előírt adatszolgáltatási kötelezettségének az Informatikai Platformon és internetes honlapján keresztül tesz eleget. Az Informatikai Platform olyan műszaki és informatikai feltételrendszer, amely biztosítja a rendszerhasználók, valamint a Hivatal számára az ÜKSZ-ben az MFGT számára előírt átadandó alapadatok szabványos, biztonságos felületen történő átadását-átvételét átlátható módon, folyamatos ellenőrzés mellett.

A tárolói tevékenység ügyfélkezelési folyamatának szabályozása, illetve az Üzletszabályzat ide vonatkozó részei részletesen ismertetik az ügyfelekkel való kapcsolattartás lépéseit és adataik kezelésnek módját. Az ügyfelekkel való kapcsolattartás során az adatok, mind az ügyfélkapcsolati

intézkedések nyilvántartó rendszerében, mind a panaszkezelés során kizárólagos jogosultsággal védett könyvtárakban, központi szerveren kerülnek archiválásra. A jogosultságok kialakítása és bevezetése következtében biztosított annak megakadályozása, hogy az MFGT informatikai rendszerében található adatokhoz bárki jogosulatlanul hozzáférjen. Bizonyos technikai problémák kezelésére, jogosultságok által jól definiált körben, a támogató szervezetek meghatározott munkatársai is rendelkeznek hozzáféréssel az informatikai rendszerhez. A szervereken tárolt adatok biztonságáért az MVM I Informatika Zrt. a felelős, mely a vonatkozó szolgáltatási megállapodásban rögzített szerződéses feltételekkel nyújtja a szolgáltatásait.

A nagykereskedelmi energiatermékekkel kapcsolatos bennfentes információ-kezelési és közzétételi szabályok (REMIT)

Az Európai Parlament és a Tanács 2011. október 25-i a nagykereskedelmi energiapiacok integritásáról és átláthatóságáról szóló 1227/2011/EU Rendelete újabb információ- és adatkezelési kötelezettségeket is meghatározott az engedélyesek számára. Erre az Unió jogi aktusra tekintettel az MFGT kialakította a szabályozási alapot és elveket annak érdekében, hogy az MFGT rendelkezzen cselekvési tervvel, eljárásrenddel, amelyek alapján képes az Unió jognak és a hazai jogszabályi elvárásoknak megfelelni.

Az előbbi célra készült eljárásrendben (Szabályzat) az MFGT részletes szabályokat állapított meg, annak érdekében, hogy a Társaság munkavállalói eleget tudjanak tenni a kötelezettségeiknek. A Szabályzat tartalmazza a bennfentes információk azonosításához szükséges alapfogalmakat, és a Társaság specifikus bennfentes információnak tekinthető eseményeket, adatokat, információkat.

A fentiekkel összhangban, az MFGT fokozottan ügyel arra, hogy a tevékenysége végzése során, a partnereire vonatkozó bizalmas piaci adatok se harmadik félnek, se az anyavállalat MVM Energetika Zrt-nek, se az MVM Csoport más földgázipari engedélyes tagjának a tudomására ne juthassanak.

Ennek érdekében a piaci adatok kezelésére részben önálló, az MFGT szervezetébe integrált munkaszervezeteket (adózás, számvitel, core tevékenység számlázása) hozott létre, részben pedig szigorú titoktartási feltételek előírása mellett veszi igénybe az ilyen típusú szolgáltatásokat (pl.: operatív adózás, könyvelés).

A kiszervezett tevékenységek esetén előírt adatkezelési szabályok és eljárások

Az MFGT a földgáztárolási működési engedélye (1567/2013. MEKH határozat) 4. számú melléklete tartalmazza a Hivatal által jóváhagyott kiszervezhető tevékenységeket (Műszaki Üzemi Tervekben jelölve), mely lehetőséggel az MFGT élt is a tevékenység egyes elemeinek kiszervezése tekintetében.

A földgáztárolási tevékenység támogatásának gyakorlásába beletartozik a napi operatív üzemvitelhez szükséges valamennyi vállalati szolgáltatás, így különösen a jogi, számviteli és informatikai

szolgáltatások biztosítása. A GET szigorú előírásaiból következik, illetve az MVM Energetika Zrt. 100%-os részesedés szerzését követően az MFGT a korábban kiszervezett tevékenységeit visszaintegrálta a saját szervezetébe.

A tulajdonszerzést követően ez a folyamat lezajlott, a fenti tevékenységeket MFGT már saját szervezetén belül végzi.

A tevékenységek szétválasztására vonatkozó szabályok alkalmazásának felügyelete és ellenőrzése

A 2009/73/EK irányelv előírásainak megfelelően módosított GET előírja, hogy a jelen Megfelelési Program végrehajtását - a Hivatal hatáskörének sérelme nélkül - a Felügyelő Bizottság által kijelölt független Megfelelési Ellenőr ellenőrzi, amelynek értelmében a Társaságon belül a szétválasztási előírásoknak való megfelelést a Megfelelési Ellenőr vizsgálja. Jelen Megfelelési Programmal és hozzá szorosan kapcsolódó, évente elkészítendő Megfelelési Jelentéssel Társaságunk bemutatta és évente bemutatja, hogy milyen eszközökkel biztosítja a megkülönböztetés-mentes, független működést.

A Megfelelési Ellenőr figyelemmel követi a Megfelelési Program végrehajtását és elkészíti az éves Megfelelési Jelentést, amelyet jóváhagyásra be kell nyújtani a Hivatalhoz, majd az MFGT honlapján mindenki számára hozzáférhetően nyilvánosságra kell hozni. A jogszabályban meghatározott feladatai elvégzéséhez szükséges mértékig a független Megfelelési Ellenőr hozzáférhet az adott engedélyes és annak kapcsolt vállalkozásai valamennyi információjához.

Az MFGT Megfelelési Ellenőre – a függetlenség biztosítása érdekében – megfelel a GET rá vonatkozó összeférhetetlenségi szabályainak, valamint az alkalmasságának feltételeit, jogköreit, feladatait meghatározó Kormány rendeletben foglaltaknak. Továbbá az MFGT a Megfelelési Program és a Megfelelési Jelentés kialakítása során a részletszabályokat meghatározó Kormány rendeletben foglaltakra tekintettel jár el.

A Megfelelési Jelentés a vertikálisan integrált földgázipari vállalkozáson belül nem képezheti jóváhagyás tárgyát.

A tevékenységek szétválasztására vonatkozó szabályok megsértése esetén alkalmazandó szankciók rendszere

Az MFGT Kollektív Szerződése (továbbiakban: KSZ) értelmében a munkáltató általi azonnali hatályú felmondás okai között szerepel az összeférhetetlenségre vonatkozó előírások megszegése, a munkáltató belső szabályzatainak szándékos megszegése, valamint a munkáltatói utasítás jogellenes nem teljesítése. Az azonnali hatályú felmondás, mint szankció alkalmazását az MFGT a Megfelelési Programban előírt szabályok súlyos megszegése esetén tartja indokoltnak, enyhébb kötelezettségszegés esetén az alábbi egyéb munkajogi következményeket alkalmazza:

- Hátrányos jogkövetkezmények alkalmazása a KSZ III. vonatkozó. fejezete alapján (ide tartozhat például a 13. havi bér csökkentése, illetve megvonása);
- Kártérítési eljárás, amennyiben egyidejűleg károkozással is jár a köteleességszegés;
- Leltárfelelősség;

A fenti munkajogi következmények részletes szabályozását a KSZ tartalmazza. Bűncselekmény esetén az MFGT rendőrségi feljelentést tesz.

A tárolási engedélyes tevékenységhez tartozó kiszervezett tevékenységek végzésének körülményei, szerződéses feltételei, különös tekintettel az árazásra és a szolgáltatás minőségi elemeire

Az egyes működéshez kapcsolódó kiszervezett tevékenységeket egyedi szerződések alapján alvállalkozóktól vesszük igénybe a működési engedélynek megfelelően.

A támogató tevékenységek végzésének körülményei, szerződéses feltételei, különös tekintettel az árazásra és a szolgáltatás minőségi elemeire

Az MFGT működéséhez szükséges támogatói tevékenységeket saját illetve külső erőforrások igénybevételeivel végzi. A működés biztosításához kapcsolódóan az alábbi főbb támogató tevékenységek folynak külső erőforrások igénybevételeivel:

- Vezetékes és mobil hangszolgáltatás
- Utazásszervezés
- Foglalkozás egészségügyi szolgáltatás

Az MFGT által alkalmazott SAP 6.0 vállalatirányítási rendszer technikai feltételeit az MVMI Informatika Zrt. biztosítja, könyveléssel, egyéb tevékenységhez kapcsolódó számlázással, a bérszámfejtéssel és adózási tevékenységgel kapcsolatos feladatokat az MVM Kontó Zrt., a cikktörzs kezeléssel kapcsolatos feladatokat a Paksi Atomerőmű Zrt. végzi.

Az MVM Kontó Zrt. és az MVMI Informatika Zrt. kijelölt munkatársának a szétválasztási szabályoknak megfelelően kizárólagosan a tárolói adatokhoz van hozzáférési jogosultsága és kizárólag azokat kezeli, így szétválasztás adatbiztonsági követelményei teljesülnek. A Paksi Atomerőmű Zrt. kizárólag cikktörzs karbantartást végez, amely vállalat specifikusan nem elválasztható feladat, ugyanakkor könyvelési tételket nem tartalmaz, kizárólag cikktörzshöz kapcsolódó törzsadatokat.

Ezen tevékenységek végzésének körülményeit, szerződéses feltételeit az MFGT és a szolgáltató társaság között fennálló szolgáltatási megállapodások (Service Level Agreement, SLA) szabályozzák. Ezáltal a

szolgáltató számára szerződéses formában vannak meghatározva a teljesítményelvárások, továbbá a szolgáltató vállalat és az MFGT kötelezettségei és jogai. Az SLA-k alapján igénybe vett szolgáltatások árképzése megfelel az adótörvények által megkívánt transzferárazás elveinek, így azok piaci alapú árazása biztosított. Az árazás alapvetően költség alapon történik, az ár így jellemzően az önköltséget és a szokásos nyereséget tartalmazza.

2021. évben a pénzügyi tervezéshez, mint támogató tevékenységhez kapcsolódóan IBM Cognos TM1 rendszer bevezetése van folyamatban. A rendszerben a tény és terv adatok jellemzően aggregáltak, nem tétel szinten jelennek meg, továbbá MFGT részére saját vállalati modell kerül kialakításra, melyhez az MFGT munkavállalói kívül kizárólag a rendszerüzemeltető MVM Informatika Zrt. munkavállalói kapnak jogosultságot.

A földgáztárolási tevékenység fizikai elkülönítése, valamint az önálló arculat megjelenítése

A Megfelelési Program részeként kialakításra kerültek az MFGT önálló arculati elemei. Az MFGT logóval ellátott fax-fedőlapok, levélpapírok és egyéb dokumentumok egységesen, cégszinten felelnek meg az elvárt arculati követelményeknek. A Társaság önálló honlapja (www.magyarfoldgaztarolo.hu), saját logóval, és az ügyfelek részére testreszabott egyedi tartalommal rendelkezik.

Az MFGT az MVM CEEnergy Zrt.-től, illetve az MVM Csoport egyéb egységeitől fizikailag, és az önálló arculati elemek alkalmazásával pedig arculatilag is markánsan elkülönül. Az MFGT székhelyének 2016. augusztusában történt változása következtében az MFGT fizikailag is elkülönül az MVM CEEnergy Zrt.-től: a két Társaság azonos irodaépületben, de más emeleten és eltérő bejáratral üzemel. Az MFGT a későbbiek során is figyelembe veszi a fizikai elkülönítésre és önálló arculatra vonatkozó előírásokat.

A programban lefektetett előírások megvalósításának időbeli ütemezése, az elért eredmények és a jelenlegi állapot és jövőbeli elvárások bemutatása

Az Egyedüli Részvényes, a Társaság, illetve ezen belül a Felügyelő Bizottság, a 2009/73/EK Irányelvnek, valamint a GET vonatkozó előírásainak megfelelően jelen Megfelelési Program elkészítéséig az alábbi lépéseket tette:

Az Egyedüli Részvényes

- ügydöntő hatáskörrel felruházott Felügyelő Bizottságot jelölt ki.

A Társaság

- a rendelkezésre álló kapacitás folyamatos biztosítása érdekében beruházási, fejlesztési és karbantartási munkákat végez
- a jogszabályi előírásoknak megfelelően integrált irányítási rendszert működtet
- vagyongazdálkodási joggal rendelkezik az általa üzemeltetett földgáztárolók földalatti rezervoár részeivel kapcsolatban
- az általa üzemeltetett földgáztárolók egyéb részei (kutak, vezetékek, felszíni technológiák) vonatkozásában kizárólagos tulajdonjoggal rendelkezik
- földgáztárolókat az előírt műszaki-biztonsági, pénzügyi és gazdasági feltételek megtartása mellett, a vonatkozó jogszabályokban foglaltak szerint létesítette és üzemelteti
- rendelkezik a földgáztárolási tevékenység gyakorlásához, valamint a GET szerinti kötelezettségei teljesítéséhez szükséges eszközökkel és műszaki, tárgyi, személyi, valamint pénzügyi erőforrásokkal
- a GET előírása szerint a könyvvézetési tevékenységét is saját alkalmazásában álló személyi feltételekkel saját szervezetén belül végzi
- a földgáztárolók gazdaságos, biztonságos, megbízható és hatékony módon történő üzemeltetését, karbantartását és fejlesztését, az ellátásbiztonság és a környezetvédelem szempontjaira is tekintettel végzi
- tartózkodik a rendszerhasználók vagy a rendszerhasználók csoportjai közötti, különösen a kapcsolt vállalkozások javára történő megkülönböztetéstől
- biztosítja a rendszerüzemeltetők és a rendszerhasználók megfelelő információval történő ellátását (hírlevelek, honlap, stb.)
- megkülönböztetés-mentes hozzáférést biztosít a földgáztárolói kapacitásokhoz, a rendszerhasználók vagy a rendszerhasználók csoportjai számára
- kapcsolatot tart a harmadik felekkel és a Hivatallal
- az általa nyújtott szolgáltatásokkal kapcsolatos valamennyi díj beszedését végzi
- a napi üzemvitelhez szükséges valamennyi vállalati szolgáltatást biztosítja
- olyan informatikai rendszert működtet, amely internet alapon, valós idejű adatokkal biztosítja a tevékenység végzéséhez szükséges adatforgalmat, a be- és kitérő alatt biztosítja a kapcsolatot a Rendszerirányító platformjával
- 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. Az MFGT dolgozik a jogszabályi feltételeket kielégítő végleges informatikai megoldás kialakításán.

- megszüntette, illetve ahol erre lehetőség volt, a GET szétválasztási előírásainak megfelelően módosította a vertikálisan integrált vállalkozás és annak tagvállalatai által nyújtott szolgáltatások szerződéseit
- megszüntette ahol erre lehetőség volt a vertikálisan integrált földgázipari vállalkozásával azonos, biztonsági hozzáférési rendszerek (beléptető rendszer, vagyonvédelmi rendszerek) vonatkozásában tanácsadókkal vagy szállítókkal megkötött szerződéseit
- mint azonosításra felhívott szereplő elkészítette a létfontosságú rendszerelemmé történő minősítés során az azonosítási jelentést és a MEKH-nek megküldte
- nyomon követi az EU-s és hazai energia- és klímapolitikai törekvéseket, amelyekhez igazodóan hangsúlyt fektet és felkészül az energia ipart és földgáz tárolás működését befolyásoló iparági változásokra az innovatív és jövőorientált működés biztosítása érdekében
- az üzletfolytonosság biztosítása érdekében belső szabályrendszert fogadott el az MVM Csoport Központi Irányelveinek figyelembevételével az alább részletezettek szerint, amely felkészültséget biztosít a működését érintő külső kihívásokra és kockázatok kezelésére
- a tervszerű karbantartások mellett az üzemeltetés során bekövetkezett üzemzavarokról összefoglaló jelentést és intézkedési tervet készít a biztonságos tárolói működés érdekében.

A Felügyelő Bizottság

- kijelölte a Megfelelési Ellenőrt és a Megfelelési Ellenőr rendszeresen a GET által meghatározott időközönként elkészíti a Megfelelési Jelentést, amelyet benyújt a MEKH részére.

Központi Vállalatirányítási Rendszer

A 2021. március 1-jén az MVM Energetika Zrt. Igazgatósága jóváhagyta az MVM Csoport Központi Irányítási Kódexét (KIK), ezzel hatályba lépett az új Vállalatirányítási modell, mely alapján az MVM csoport a stratégiai holding modell mentén működik, az elismert vállalatcsoporti működés helyett, üzletági irányítás és a tulajdonosi joggyakorlás az irányadó, a Csoportszintű Szabályzatok helyett a Központi Irányelvek mentén történik a szabályozás.

Az MFGT Alapszabálya értelmében a Társaság, mint az MVM Csoport tagja, részese az MVM Energetika Zrt. által működtetett és 2021-ben életbe lépett központi vállalatirányítási rendszernek. Az MVM Energetika Zrt. a közvetlen és közvetett többségi befolyása alá tartozó tagvállalatok esetén a központi vállalatirányítást a Központi Irányítási Kódex valamint az annak alapján kibocsátott központi szabályozók illetve legfőbb szervi döntések rendelkezései szerint gyakorolja.

A Társaság köteles biztosítani, hogy a működése a rá vonatkozó jogszabályokon és az Alapszabály rendelkezésein túl a Központi Vállalatirányítási Rendszernek megfeleltetett, belső szabályozóknak mindenben megfeleljen, illetve a Társaság vezető tisztségviselői és a munkaszervezet tagjai kötelesek arról gondoskodni, hogy a Társaság belső szabályozói a Központi Vállalatirányítási Rendszerrel, – és a Get. szétválasztási szabályaival – összhangban álljanak.

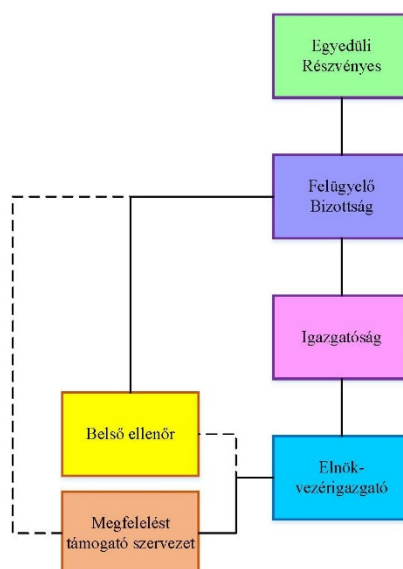
Az MFGT Központi Irányítási Kódexe értelmében, mint a Get. szétválasztási szabályaival érintett társaság, köteles 90 napon belül hatásvizsgálatot lefolytatni arra vonatkozóan, hogy a központi szabályozó rendelkezései miként egyeztethetők össze a Get. előírásaival. A 90 napos határidőn belül, a hatásvizsgálaton túl az MFGT köteles a vizsgálat végeredményét és a társaság belső szabályozásába történő beépítésének módját az MVM Energetika Zrt. érintett funkcionális területért felelős legmagasabb szintű vezetőjével, a tulajdonosi joggyakorlóval – valamint a Megfelelési Ellenőrrel – egyeztetni, mely egyeztetések eredményeként – az előírt határidőn belül – kell a központi szabályozó rendelkezéseit a társasági belső szabályozásába beépíteni.

Belső kontrollrendszer kialakítása

A köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII. 23.) Kormányrendeletnek és a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvényben (Kgt.) előírtaknak megfelelően az MFGT az alábbiak szerint alakította ki a belső kontrollrendszerét:

- Az MFGT Felügyelőbizottsága ellátja a belső kontrollrendszer működtetésével összefüggésben, a jogszabályban és a mindenkor hatályos MVM Csoportszintű belső ellenőrzési tevékenységre vonatkozó szabályzatokban a feladatkörébe utalt feladatokat, valamint végzi a Társaság Belső Ellenőrének szakmai irányítását és ellenőrzését.
- A Vezérigazgató felelős a belső kontrollrendszer keretében a Társaság működésében érvényesülő kontrollkörnyezet, integrált kockázatkezelési rendszer, kontrolltevékenységek, információs és kommunikációs rendszer, és nyomon követési rendszer (monitoring) kialakításáért, működtetéséért és fejlesztéséért.
- A Felügyelőbizottság egyetértésével, megfelelési tanácsadókból álló Megfelelést Támogató Szervezetet (MTSZ) hozott létre, amely közvetlenül a Vezérigazgatónak alárendelve végzi a munkáját.
- a Megfelelést Támogató Szervezet (MTSZ) vezetője az Integrált Irányítási Rendszerek vezető, tagjai a Jogi vezető, a HR vezető és a Megfelelési Ellenőr. Az MTSZ-t az Integrált Irányítási Rendszerek szakterület és a mindenkor belső auditorok támogatják.

A Társaság belső kontrollrendszerét, annak működését, beszámolási kötelezettségét az alábbi ábra szemlélteti.



A belső kontrollrendszer kialakításával és a belső ellenőrzés feltételeinek megteremtésével összhangban a Társaság szabályzatait módosítja.

A Megfelelési Program végrehajtásának ellenőrzésével kapcsolatban a Társaság lehetővé teszi, hogy a Megfelelési Ellenőr folyamatosan figyelemmel kíséresse, ellenőrizhesse a Megfelelési Program végrehajtását, beszámolhasson tevékenységéről a Felügyelő Bizottságnak, valamint ajánlást készíthessen a következő évi Megfelelési Programról és annak végrehajtásáról. A Társaság valamennyi adatot, információt biztosít a Megfelelési Ellenőr számára annak érdekében, hogy a Vhr-ben foglalt feladatainak és kötelezettségeinek eleget tudjon tenni.

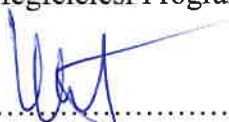
A Megfelelési Program összeállításáért felelős, a tárolási engedélyesnél található vezető (szervezeti egység) kijelölése

Az MFGT Megfelelési Programjának kidolgozásáért felelős:



Deme Krisztián - Kereskedelem, Marketing, Szabályozás vezető

A Megfelelési Programot jóváhagyja:



Kriston Ákos - MFGT Igazgatóságának elnöke

Budapest, 2021. július 27.

Záradék:

A Magyar Földgáztároló Zártkörűen Működő Részvénytársaság Igazgatósága a jelen Megfelelési Programot a 39/2021. (VII.26) számú határozata alapján jóváhagyta.