

# MEGFELELESI JELENTÉS

az **MMBF Földgáztároló Zártkörűen  
Működő Részvénytársaság**  
(**MMBF Zrt.**)

**2017. évi működéséről**

**2018.03.01.**



**Molnár Zsolt**

megfelelési ellenőr

## Tartalomjegyzék

1. Bevezetés.....	3
2. A tevékenységek szétválasztására vonatkozó megfelelési program végrehajtásának éves tapasztalatai és értékelése a megfelelési program kötelező tartalmi elemeit követve.....	3
3. A jóváhagyott megfelelési programhoz képest bekövetkezett változások leírása és indokolása, különös tekintettel az üzleti folyamatokra, a szervezeti felépítésre, a hatáskörökre, információáramlási és beszámolási útvonalakra.....	4
4. A földgáztároló engedélyes vezetésében bekövetkezett változások, és azok indokolása.....	5
5. A megfelelési program alapján végrehajtott oktatások.....	5
6. A megfelelési program alapján végrehajtott informatikai és ügyvitel-szervezési változások bemutatása.....	6
7. A következő megfelelési évre tervezett, a tevékenységek szétválasztásával kapcsolatos intézkedések.....	6
8. A megfelelési programtól való eltérés és annak indokolása.....	6
9. A tevékenységek szétválasztásához kapcsolódó vitás vagy peres ügyek bemutatása, különösen a vezetékekhez és tárolókapacitásokhoz való hozzáférés, és az információkezelés vitás esetei.....	6
10. A támogató funkciók és a kiszervezett tevékenységek végzésének részletes értékelése, különös tekintettel a piaci alapú árazás kialakítására, valamint a minőségi követelmények felügyeletére.....	7
11. Az önálló vállalati arculat kialakítására tett intézkedések.....	7
12. Mellékletek.....	7

## 1. BEVEZETÉS

Az MMBF Zrt. (a továbbiakban: Tároló vagy Társaság) a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (MEKH) 2052/2014. sz. határozatával jóváhagyott Megfelelési programmal rendelkezett a 2017. évben. A határozat, valamint a program a Tároló honlapján közzétételre került, és ott elektronikusan bárki által elérhető. A hivatkozott dokumentumok a Tároló ügyfélszolgálati irodájában nyomtatásban is rendelkezésre állnak.

A Tároló 2017. decemberében új Megfelelési jelentést és annak jóváhagyására irányuló kérelmet nyújtott be a MEKH-hez. A Hivatal a 652/2018. sz. határozatával a 2021.12.31-ig szóló időszakra jóváhagyta az új megfelelési programot, és a Tároló azt az előírásoknak megfelelően, szintén publikálta az internetes honlapján.

A Tároló megfelelési ellenőre által összeállított jelen dokumentum a 2017-ben hatályos megfelelési programba foglalt feladatok teljesítésének bemutatását tartalmazza.

A Tároló független megfelelési ellenőret - akinek a munkaköri leírásában az e tevékenységével kapcsolatos felelősségek szerepelnek - a Tároló vezérigazgatója 2010-ben nevezte ki.

A Tároló független megfelelési ellenőre Molnár Zsolt, aki személyében megfelel a GET 121.§ (4)-(5) bekezdéseiben és a GET Vhr. 141/C.§ (5) bekezdésében foglaltaknak.

A megfelelési ellenőr megállapította, hogy a 2017. évben a Tároló a tevékenységét a jóváhagyott Megfelelési programba foglalt előírások alapján végezte.

Az erről szóló jelen Megfelelési jelentést a megfelelési ellenőr a GET Vhr. 139.§-a szerinti tartalommal állította össze és küldte meg MEKH-nek jóváhagyásra.

## 2. A TEVÉKENYSÉGEK SZÉTVALASZTÁSÁRA VONATKOZÓ MEGFELELÉSI PROGRAM VÉGREHAJTÁSÁNAK ÉVES TAPASZTALATAI ÉS ÉRTÉKELÉSE A MEGFELELÉSI PROGRAM KÖTELEZŐ TARTALMI ELEMEIT KÖVETVE

- A Tároló a tevékenységét
  - a földgáztárolási engedélyesre és a földgáztermelőre vonatkozó jogszabályok,
  - az együttműködő földgázrendszer Üzemi és Kereskedelmi Szabályzata,
  - a Tároló működési engedélye,
  - a Hivatal által jóváhagyott Üzletszabályzatamindenkor hatályos szövege alapján végezte.
- A Tároló döntéshozó testületei a Döntési és Hatásköri Szabályzatban, valamint a Szervezeti és Működési Szabályzatban szereplő előírásoknak megfelelően hozták meg az üzleti döntéseiket.
- A Tároló üzleti tevékenységének végzéséhez szükséges technikai, személyi és pénzügyi erőforrások biztosítása a Megfelelési programban rögzítettek szerint történt.
- A Tároló vezető tisztségviselői közül a vezérigazgató, az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság tagjainak személyében 2017-ben történt változások:

### Igazgatóság:

#### Megszűnt tagság:

Györfi Annamária	– IG tag	2017.12.04-ig
Lévai Anikó	– IG tag	2017.12.31-ig
Nagy Béla Zoltán	– IG tag	2017.12.31-ig

Felügyelő Bizottság:

Megszűnt tagság:

Antal Szabolcs – FB tag 2017.12.31-ig

A vezérigazgatói tisztséget Kiss Csaba Attila tölti be 2017. január 11-étől.

- A Tároló vezérigazgatójának, illetve vezető tisztségviselőinek javadalmazása a megfelelési programban rögzítettek szerint történt.
- Számviteli szétválasztási szabályok betartása
  - A Tároló a biztonsági földgázkészletet az egyéb készleteitől nyilvántartásaiban és számviteli rendszerében elkülönítetten kezelte.
  - A Tároló az éves beszámolóját, és annak kiegészítő mellékletét könyvvizsgálóval vizsgálta.
  - A Tároló számviteli szétválasztási modellje az elszámolási módszertan kialakításán keresztül lehetővé teszi, hogy a tevékenységi beszámolók az alábbi két tevékenységre úgy készüljenek el, mintha ezen tevékenységeket önállóan gazdálkodó szervezetek végeznék:
    - Földgáztárolás (Tárolás)
      - Biztonsági földgázkészlet tárolása
      - Kereskedelmi célú földgáztárolási tevékenység
      - Tárolás, egyéb nem szabályozott tevékenység
    - Kőolaj- és egyéb ásványi anyagok kitermelése (Termelés)
  - A Tároló olyan számviteli szétválasztási szabályzattal rendelkezik, amely átlátható és egyértelmű módon mutatja be a kidolgozott elszámolási módszertant, megfeleltetve azt a jogszabályi követelményeknek. A számviteli szétválasztási szabályzat teljes körűen bemutatja a Tároló bevételeinek, költségeinek, ráfordításainak, eszközeinek és forrásainak szétválasztási módszertanát, ismertet minden olyan információt, amely szükséges az üzletági beszámolók mérlegeinek és eredmény-kimutatásainak megfelelő részletességű elkészítéséhez. A szabályzat alapján elkészített beszámoló megbízható és valós képet nyújt a Tároló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről.
  - Változások a számviteli szétválasztási szabályzatban:
    - Néhány új főkönyvi számlaszám létrehozására került sor, amelyek besorolásra kerültek a szétosztott beszámolóban, szétosztási kulcsok hozzárendelésével.

### **3. A JÓVÁHAGYOTT MEGFELELÉSI PROGRAMHOZ KÉPEST BEKÖVETKEZETT VÁLTOZÁSOK LEÍRÁSA ÉS INDOKOLÁSA, KÜLÖNÖS TEKINTETTEL AZ ÜZLETI FOLYAMATOKRA, A SZERVEZETI FELÉPÍTÉSRE, A HATÁSKÖRÖKRE, INFORMÁCIÓÁRAMLÁSI ÉS BESZÁMOLÁSI ÚTVONALAKRA**

- A Tároló üzleti folyamataiban, munkaszervezetében, a döntési hatáskörökben, az információáramlási és beszámolási útvonalakban 2017-ben az alábbi változások történtek:
  - **Döntési és Hatásköri Szabályzat módosítása (2017. április)**

A módosítás lényegében a (i) DHSZ és a Társaság Alapszabálya teljes összhangjának megteremtését; (ii) a korábbi DHSZ szabályozásán belüli egyes ellentétek feloldását; (iii) bizonyos szabályozások tartalmának egyértelművé tételét; (iv) a szabályozás egyszerűsítését; (v) bizonyos eseteken a Közgyűlés, vagy az Igazgatóság tehermentesítését szolgálja. Példák a teljesség igénye nélkül: eszközértékesítési szerződésekre /selejtezés/ vonatkozó egyszerűbb rendelkezések beépítése; már érvényben lévő szerződések esetleges módosítására irányuló ügyletek esetében a hatásköri szabály egyszerűbb meghatározása; az Alapszabály által kimerítően szabályozott kérdések esetén a DHSZ szabályozásának szövegszerű egyszerűsítése; éves közbeszerzési terv elfogadásának szabályai; bankbetétek lekötésével kapcsolatos döntési jogkör vezérigazgatóhoz telepítése.

- **Közbeszerzési Szabályzat (2017. július)**

A Társaság vezérigazgatója új Közbeszerzési Szabályzatot hirdetett ki, amelyet a Társaság megbízott közbeszerzési tanácsadója véleményezett. Az új szabályozás célja egyrészt az időközben hatályba lépett új közbeszerzési törvénnyel való teljes összhang megteremtése, részben pedig a korábbi szabályozás gyakorlati alkalmazhatóságának elősegítése a szöveg terjedelmének jelentős csökkentésével, a szöveg egyszerűsítésével, a redundanciák kiküszöbölésével és a szabályozásban több helyen is megjelenő felesleges szó szerinti törvényszöveg-citátumok mellőzésével.

- **Belső Ellenőr (2017. április)**

A Társaság megválasztotta a belső ellenőrt, és az erre irányuló szerződés részét képezi a 2017-es és 2018-as évekre vonatkozó belső ellenőri auditálás terve és módszertana.

- **Információáramlási Szabályzat (2017. július)**

A Társaság vezérigazgatója kihirdette az Információáramlási Szabályzatát, amelynek megalkotása azt a célt szolgálja, hogy amennyiben a jövőben olyan beszerzés /vagy közbeszerzés/ kerül lebonyolításra, amelyben akár lebonyolítónak, akár – közös beszerzés esetén – beszerzőként az MFGT Zrt. is részt vesz, úgy a két társaság közötti információk/adatok átadásának szigorú rendjét és előírásait szabályozza.

- **A Tároló záró létszáma 2017.12.31-én 50 fő volt.**

#### **4. A FÖLDGÁZTÁROLÓ ENGEDÉLYES VEZETÉSÉBEN BEKÖVETKEZETT VÁLTOZÁSOK, ÉS AZOK INDOKOLÁSA**

- A Tároló Igazgatóságában és Felügyelő Bizottságában 2017-ben személyi változások történtek (lásd a 2. pontot), azonban a 2017. évben a fenti testületek tevékenységét meghatározó szabályokban nem következett be változás.

#### **5. A MEGFELELÉSI PROGRAM ALAPJÁN VÉGREHAJTOTT OKTATÁSOK**

- A szakszemélyzet részére a Megfelelési programban foglalt előírások ismétlődő oktatása megtörtént. A Budapesten dolgozó munkavállalók oktatása 2017.11.15-én megtörtént, és az eseményen való részvétel jelenléti ív aláírásával került tanúsításra.
- Az Algyőn foglalkoztatott munkavállalók a többműszakos munkarend miatt önállóan tanulmányozták a megfelelési programot, és megszerzett ismereteiket ellenőrző feladatsor kitöltésével igazolták, szintén november hónapban.



## **6. A MEGFELELÉSI PROGRAM ALAPJÁN VÉGREHAJTOTT INFORMATIKAI ÉS ÜGYVITEL-SZERVEZÉSI VÁLTOZÁSOK BEMUTATÁSA**

- A Tároló az Üzletszabályzatában előírtaknak megfelelően ügyfélszolgálati irodát működtetett, illetve a vevői elégedettség növelése érdekében vevőelégedettségi felmérést végzett.
- A Tároló új belépő munkavállalói 2017-ben írásban nyilatkoztak közeli hozzátartozóik
  - MFB-csoportban (beleértve a Tároló is),
  - GET szerinti engedélyes tevékenységet végző gazdasági társaságban,
  - földgáz-termelőbenfennálló munkaviszonyáról, amennyiben azok ilyen munkaviszonnyal rendelkeztek.
- A megfelelési ellenőr folyamatosan ellenőrizte a szakszemélyzet magatartását, tevékenységét és az alábbiakat állapította meg:
  - A szakszemélyzet magatartása megfelelt a mindenkor hatályos jogszabályok és az ÜKSZ diszkriminációmentességre vonatkozó rendelkezéseinek.
  - A munkavállalók betartották az üzleti partnerekkel kötött, egyedi titoktartási megállapodásokban előírt szabályokat. A munkavégzésük során birtokukba jutott üzleti titkot egyéni előnyszerzésre saját maguk, vagy más javára nem használták fel.
  - A Megfelelési programban rögzített dokumentumkezelési szabályokat, az üzleti szempontból érzékeny információk továbbításának, közzétételének tilalmát a Tároló munkavállalói betartották. Az etikus magatartási szabályok megszegésére egyetlen esetben sem került sor.
- A Tároló az informatikai rendszereit a Megfelelési programban foglaltaknak megfelelően üzemeltette, illetve az internetes honlapjának és GET szerinti Informatikai Platformjának fejlesztése a fenti dokumentum előírásainak figyelembe vételével történt.

## **7. A KÖVETKEZŐ MEGFELELÉSI ÉVRE TERVEZETT, A TEVÉKENYSÉGEK SZÉTVÁLASZTÁSÁVAL KAPCSOLATOS INTÉZKEDÉSEK**

- A Tároló a működési modelljében kielégíti a hatályos rendelkezéseket, és nem tervezi tevékenységek szétválasztásával kapcsolatos új intézkedések bevezetését.

## **8. A MEGFELELÉSI PROGRAMTÓL VALÓ ELTÉRÉS ÉS ANNAK INDOKOLÁSA**

- A Tároló 2017-ben nem tért el a hatályos Megfelelési Programjában rögzítettektől.

## **9. A TEVÉKENYSÉGEK SZÉTVÁLASZTÁSÁHOZ KAPCSOLÓDÓ VITÁS VAGY PERES ÜGYEK BEMUTATÁSA, KÜLÖNÖSEN A VEZETÉKEKHEZ ÉS TÁROLÓKAPACITÁSOKHOZ VALÓ HOZZÁFÉRÉS, ÉS AZ INFORMÁCIÓKEZELÉS VITÁS ESETEI**

- A Tárolónak a szétválasztáshoz kapcsolódó vitás vagy peres ügye nem volt.

## 10. A TÁMOGATÓ FUNKCIÓK ÉS A KISZERVEZETT TEVÉKENYSÉGEK VÉGZÉSÉNEK RÉSZLETES ÉRTÉKELÉSE, KÜLÖNÖS TEKINTETTEL A PIACI ALAPÚ ÁRAZÁS KIALAKÍTÁSÁRA, VALAMINT A MINŐSÉGI KÖVETELMÉNYEK FELÜGYELETÉRE

- A Tároló kiemelt figyelmet fordított arra, hogy a harmadik személy (a továbbiakban: Szolgáltató) által végzett tevékenység a Tároló működési engedélye és Üzletszabályzata, a GET, a GET Vhr., az alkalmazandó egyéb jogszabályok, valamint az ÜKSZ rendelkezéseivel összhangban legyen elvégezve.
- A Szolgáltatók a szerződés szerinti feladatokat minden tekintetben a Megfelelési programban rögzítettek szerint teljesítették.
- A Szolgáltatóknak nem volt jogszerűtlen, vagy a Tárolóval kötött szerződésbe ütköző cselekedete, illetve mulasztása.
- A Tároló a Szolgáltatókkal a Megfelelési programban leírt folyamat szerint alakította ki a 2017. évben alkalmazandó díjakat. A Tároló a Közbiztosítási törvény rendelkezéseinek megfelelően a törvény hatálya alá eső szolgáltatások beszerzésére közbiztosítási eljárásokat bonyolított le.
- A Tároló és a Szolgáltatók között létrejött szerződésekbe bekerültek a Tároló szolgáltatással szemben támasztott minőségi elvárásai.

## 11. AZ ÖNÁLLÓ VÁLLALATI ARCULAT KIALAKÍTÁSÁRA TETT INTÉZKEDÉSEK

- Az arculati elemek a megfelelési program szerint kerültek alkalmazásra. A Tároló a magyar és uniós jogszabályi előírások teljesítése érdekében 2017-ben folyamatosan aktualizálta az internetes honlapján szereplő információkat, valamint fejlesztette az Informatikai Platformját, így azok tartalma és funkciói megfeleltek a hatályos rendelkezéseknek, továbbá a vevők és partnerek lehető legteljesebb körű informálását szolgálták.

## 12. MELLÉKLETEK

- 1.sz. melléklet: Nyilatkozat
- 2.sz. melléklet: Tájékoztató

## NYILATKOZAT

Az MMBF Zrt., mint GET szerinti földgáztároló engedélyes nyilatkozik arról, hogy nincs tulajdonosi részesedése a GET szerinti engedélyköteles tevékenységet folytató, saját tevékenységétől eltérő tevékenységet végző más engedélyesben.

Budapest, 2018.02.28



Kiss Csaba Attila  
elnök-vezérigazgató



Szij Tibor  
gazdasági vezérigazgató-helyettes

### MMBF ZRT.

1037 Budapest, Montevideo u. 16/b  
Adószám: 13780960-2-44  
Számlaszám: MKB 10300002-102036514992001F



## TÁJÉKOZTATÁS

Az MMBF Zrt., mint GET szerinti földgáztároló engedélyes ezennel tájékoztatja a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalt, hogy a GET 120/A. § (3) bekezdés c) pontja szerinti személy nem szerzett részesedést a rendszerüzemeltetőkön kívül más, GET szerinti tevékenységet folytató engedélyesben vagy annak kapcsolt vállalkozásában, nem vezető tisztségviselője ilyen engedélyesnek, és nem létesített munkaviszonyt vagy munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyt ilyen engedéllyel.

Budapest, 2018.02.28.



Kiss Csaba Attila  
elnök-vezérigazgató



Szj Tibor  
gazdasági vezérigazgató-helyettes

**MMBF ZRT.**  
1037 Budapest, Montevideo u. 16/b  
Adószám: 10780960-2-44  
Számvevőszab: MKS 1002/02-10255851-4012001F