

Αθήνα, 20.03.2015

Ετήσια Έκθεση Υπευθύνου Συμμόρφωσης 2014-2015

σχετικά με την υιοθέτηση των μέτρων που αποσκοπούν στην εφαρμογή του
Προγράμματος Συμμόρφωσης στην Εταιρία ΔΕΣΦΑ Α.Ε.

Η παρούσα έκθεση εκπονήθηκε με βάση το υλικό που διατέθηκε από το Διαχειριστή Εθνικού Συστήματος Μεταφοράς Φυσικού Αερίου Α.Ε προς τον Υπεύθυνο Συμμόρφωσης της Εταιρίας κατά τη διάρκεια της εκτέλεσης των αρμοδιοτήτων του τη χρονική περίοδο 2014-2015.

Σύμφωνα με τον νόμο 4001/2011, όπως τροποποιημένος ισχύει, η ετήσια έκθεση δημοσιεύεται στην επίσημη ιστοσελίδα του ΔΕΣΦΑ (www.desfa.gr) εντός πέντε ημερών από την υποβολή της στη ΡΑΕ, με καταληκτική ημερομηνία ολοκλήρωσης της έκθεσης την 31^η Μαρτίου εκάστου έτους.

Υπεύθυνος Συμμόρφωσης ΔΕΣΦΑ Α.Ε.: Ελευθέριος Αμοιραλής, Ph.D.

e-mail: complianceofficer@desfa.gr

Ημερομηνία έκδοσης: **Μάρτιος 2015**

Αρ. Πρωτ.: 002/20.03.2015

Ακρωνύμια

ΑΔΜ: Ανεξάρτητος Διαχειριστής Μεταφοράς

ΔΕΠΑ: Δημόσια Επιχείρηση Αερίου Α.Ε.

ΔΕΣΦΑ: Διαχειριστή Εθνικού Συστήματος Μεταφοράς Φυσικού Αερίου Α.Ε.

ΕΛΠΕ: Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε.

ΕΠΑ: Εταιρεία Παροχής Αερίου

ΕΣΦΑ: Εθνικό Σύστημα Φυσικού Αερίου ¹

ΕΣΜΦΑ: Εθνικό Σύστημα Μεταφοράς Φυσικού Αερίου ¹

ΙΔΕΑ: Ισότιμη μεταχείριση χρηστών, Διαφάνεια διαδικασιών, Εμπιστευτικότητα εμπορικά ευαίσθητων πληροφοριών, Ανεξαρτησία του ΔΕΣΦΑ από την ΚΟΕ

ΚΟΕ: Κάθετα Ολοκληρωμένη Επιχείρηση ²

ΡΑΕ: Ρυθμιστική Αρχή Ενέργειας

ΥΦΑ: Υγροποιημένο Φυσικό Αέριο

DG COMP: Directorate-General (DG) for Competition

ENTSOG: European Network of Transmission System Operators for Gas

ITO: Independent Transmission Operator

SOCAR: State Oil Company of Azerbaijan Republic

¹ Το ΕΣΦΑ περιλαμβάνει και την εγκατάσταση ΥΦΑ, ενώ το ΕΣΜΦΑ δεν περιλαμβάνει την εγκατάσταση ΥΦΑ.

² Ως ΚΟΕ ορίζεται στην παρούσα χρονική στιγμή σύνταξης της ετήσιας αναφοράς η Εταιρία ΔΕΠΑ.

Αυτή η σελίδα έχει μείνει σκόπιμα κενή.

Πίνακας περιεχομένων

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ι	1
1 ΕΙΣΑΓΩΓΗ	1
2 Η ΕΤΑΙΡΙΑ	1
3 ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ ΚΑΙ ΜΕΘΟΔΟΛΟΓΙΑ ΕΛΕΓΧΩΝ	2
4 ΒΑΣΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΔΕΣΦΑ	3
4.1 ΙΣΟΤΙΜΗ ΜΕΤΑΧΕΙΡΙΣΗ ΧΡΗΣΤΩΝ	3
4.1.1 Πληροφοριακά συστήματα ΔΕΣΦΑ	3
4.1.2 Ανάπτυξη ΕΣΦΑ: Μελέτη Ανάπτυξης, Δεκαετής Πρόγραμμα Ανάπτυξης, Κατάλογος Μικρών Έργων, Σύνδεση Χρηστών στο ΕΣΦΑ.....	4
4.1.3 Παροχή Υπηρεσιών Μεταφοράς	5
4.1.4 Διοργάνωση Ημερίδας Ενημέρωσης Νέων Χρηστών	6
4.1.5 Παροχή Υπηρεσιών Χρήσης Εγκατάστασης ΥΦΑ.....	6
4.1.6 Παροχή Μη Ρυθμιζόμενων Υπηρεσιών	7
4.2 ΔΙΑΦΑΝΕΙΑ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΩΝ	7
4.2.1 Οικονομική Διαφάνεια	7
4.2.2 Διαδικασίες που αφορούν σε αγορά αερίου από τον ΔΕΣΦΑ	7
4.3 ΕΜΠΙΣΤΕΥΤΙΚΟΤΗΤΑ ΕΜΠΟΡΙΚΑ ΕΥΑΙΣΘΗΤΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ.....	8
4.3.1 Εκπαιδευτικές Δράσεις.....	8
4.3.2 Πληροφοριακά Συστήματα.....	8
4.4 ΑΝΕΞΑΡΤΗΣΙΑ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ.....	9
4.4.1 Πιστοποίηση ΔΕΣΦΑ ως Ανεξάρτητου Διαχειριστή Μεταφοράς	9
4.4.2 Ανεξαρτησία Οργάνων και Διευθυντικών Στελεχών	9
4.4.3 Οικονομική Ανεξαρτησία	11
4.4.4 Λειτουργική Ανεξαρτησία.....	12
4.4.5 Ανεξαρτησία Εταιρικής Ταυτότητας	12
4.4.6 Εμπορικές Σχέσεις μεταξύ ΔΕΣΦΑ και ΔΕΠΑ	13
ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙ	13
5 ΠΡΟΤΑΣΕΙΣ ΥΠΕΥΘΥΝΟΥ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ ΠΟΥ ΥΙΟΘΕΤΗΘΗΚΑΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΟΡΘΟΤΕΡΗ ΕΦΑΡΜΟΓΗ ΤΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ	13
5.1 ΟΔΗΓΟΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ ΤΟΥ ΔΕΣΦΑ	13
5.2 ΑΝΑΔΙΑΡΘΡΩΣΗ ΙΣΤΟΣΕΛΙΔΑΣ ΤΟΥ ΔΕΣΦΑ	14
5.3 ΔΙΑΓΥΛΟΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ	14
5.4 ΝΕΟΣ ΤΡΟΠΟΣ ΕΚΠΑΙΔΕΥΤΙΚΩΝ ΔΡΑΣΕΩΝ	15
6 ΠΡΟΤΑΣΕΙΣ ΥΠΕΥΘΥΝΟΥ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΟΡΘΟΤΕΡΗ ΕΦΑΡΜΟΓΗ ΤΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ	16
6.1 ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΗ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ ΤΟΥ ΔΕΣΦΑ.....	16
6.2 ΕΝΣΩΜΑΤΩΣΗ ΤΟΥ ΚΩΔΙΚΑ ΔΕΟΝΤΟΛΟΓΙΑΣ ΣΤΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ	16
6.3 ΟΔΗΓΙΑ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΤΑΥΤΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ.....	17
6.4 ΟΔΗΓΙΑ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ	17
6.5 ΕΝΣΩΜΑΤΩΣΗ ΚΡΙΤΗΡΙΩΝ ΒΑΣΕΙ ΤΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ ΣΤΗΝ ΕΤΗΣΙΑ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ ΤΟΥ ΑΝΘΡΩΠΙΝΟΥ ΔΥΝΑΜΙΚΟΥ.....	18
ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙΙ	18
7 ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑΤΑ	18

Αυτή η σελίδα έχει μείνει σκόπιμα κενή.

Κεφάλαιο I

1 Εισαγωγή

Σύμφωνα με τις διατάξεις της Ευρωπαϊκής Οδηγίας 2009/73/ΕΚ «Σχετικά με τους κοινούς κανόνες για την εσωτερική αγορά φυσικού αερίου και την κατάργηση της Οδηγίας 2003/55/ΕΚ» (L 211/2009) και τις διατάξεις του νόμου 4001/2011, όπως ισχύει, «Για τη λειτουργία των Ενεργειακών Αγορών Ηλεκτρισμού και Φυσικού Αερίου για Έρευνα, Παραγωγή και δίκτυα μεταφοράς Υδρογονανθράκων και άλλες ρυθμίσεις» και ιδίως των διατάξεων του άρθρου 63H παρ. 3 β) και παρ. 7, ο κ. Ελευθέριος Αμοιραλής, Δρ. Μηχανικός Παραγωγής και Διοίκησης (εφεξής αναφερόμενος ως Υπεύθυνος Συμμόρφωσης του ΔΕΣΦΑ), συντάσσει την παρούσα ετήσια έκθεση σχετικά με την υιοθέτηση των μέτρων που λαμβάνονται από τον ΔΕΣΦΑ για την εκτέλεση του Προγράμματος Συμμόρφωσης, το οποίο έχει εγκριθεί με την υπ' αριθμ. 184/25.04.2013 απόφαση της ΡΑΕ.

Ο ανωτέρω διορίσθηκε με την υπ' αριθμ. 9/20.05.2014 απόφαση του Εποπτικού Συμβουλίου του ΔΕΣΦΑ, η οποία εν συνεχεία ενεκρίθη με την υπ' αριθμ. 280/22.05.2014 απόφαση της ΡΑΕ.

Η εκπόνηση της ετήσιας έκθεσης βασίζεται στις εκ του νόμου προβλεπόμενες αρμοδιότητες του Υπεύθυνου Συμμόρφωσης σε αναφορά με το Πρόγραμμα Συμμόρφωσης, όπως αυτό έχει καταρτιστεί από το ΔΕΣΦΑ στο πλαίσιο των υποχρεώσεων του ως ΑΔΜ. Σημειώνεται ότι το Πρόγραμμα Συμμόρφωσης καταλαμβάνει και την εγκατάσταση ΥΦΑ στη νήσο Ρεβυθούσα, η οποία πέραν του ότι εντάσσεται στο ΕΣΦΑ κατ' άρθρο 67 παρ. 1 β) του νόμου 4001/2011, αποτελεί κομβικής σημασίας υποδομή για την ασφάλεια εφοδιασμού της χώρας και τη δραστηριοποίηση νέων Χρηστών στο ΕΣΦΑ, για τους οποίους θα πρέπει να διασφαλίζεται η ισότιμη πρόσβαση σε αυτό.

Η ετήσια έκθεση 2014 – 2015 περιγράφει τα σημαντικότερα μέτρα που υιοθετούνται για την εφαρμογή του Προγράμματος Συμμόρφωσης τη συγκεκριμένη χρονική περίοδο, προκειμένου να διασφαλίζεται η μη διακριτική συμπεριφορά έναντι των Χρηστών του ΕΣΦΑ και των φορέων της αγοράς φυσικού αερίου, η ανεξαρτησία του ΔΕΣΦΑ, η διασφάλιση της εμπιστευτικότητας των πληροφοριών που διαχειρίζεται ο ΔΕΣΦΑ και η τήρηση της αρχής της διαφάνειας σε όλες του τις δραστηριότητες.

Αρωγός της ανωτέρω ενέργειας είναι, σύμφωνα με την οργανωτική δομή της Εταιρίας, η Διεύθυνση Ασφάλειας, Συστημάτων Διαχείρισης και Προγράμματος Συμμόρφωσης, ως αρμόδια μονάδα για το συντονισμό της διενέργειας των ανεξάρτητων επιθεωρήσεων - ελέγχων ορθής εκτέλεσης του Προγράμματος Συμμόρφωσης, η οποία υπόκειται στον ανεξάρτητο έλεγχο του Υπεύθυνου Συμμόρφωσης.

2 Η Εταιρία

Ο Διαχειριστής του Εθνικού Συστήματος Φυσικού Αερίου Α.Ε. είναι ανώνυμη εταιρεία, 100% θυγατρική της Δημόσιας Επιχείρησης Αερίου Α.Ε. (ΔΕΠΑ), η οποία με τη σειρά της ανήκει κατά 65% στο Ελληνικό Δημόσιο και κατά 35% στα Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε. (ΕΛΠΕ).

Ο ΔΕΣΦΑ είναι ο ιδιοκτήτης και διαχειριστής του ΕΣΦΑ, αποτελούμενου από το Εθνικό Σύστημα Μεταφοράς Φυσικού Αερίου και το σταθμό Υγροποιημένου Φυσικού Αερίου στη νήσο Ρεβυθούσα. Υπό την ιδιότητά του αυτή, ο ΔΕΣΦΑ έχει την αποκλειστική αρμοδιότητα

και ευθύνη για τη λειτουργία, συντήρηση, ανάπτυξη και εκμετάλλευση του ΕΣΦΑ, λειτουργεί δε σύμφωνα με το πρότυπο του ΑΔΜ (Independent Transmission Operator - ΙΤΟ), όπως προβλέπεται στην Οδηγία 2009/73 και στο νόμο 4001/2011, όπως ισχύει.

Σημειώνεται ότι την παρούσα χρονική περίοδο, ο ΔΕΣΦΑ βρίσκεται στη διαδικασία μεταβίβασης ποσοστού 66% του μετοχικού του κεφαλαίου, στην κρατική εταιρεία Πετρελαίου και Φυσικού Αερίου του Αζερμπαϊτζάν (SOCAR), έπειτα από διεθνή διαγωνισμό που διενήργησε το Ταμείο Αξιοποίησης Ιδιωτικής Περιουσίας του Δημοσίου. Το υπόλοιπο 34% του μετοχικού κεφαλαίου θα διατηρηθεί στην κυριότητα του Ελληνικού Δημοσίου. Η ολοκλήρωση της συναλλαγής υπόκειται στην έγκριση και τους όρους που ενδεχομένως θα θέσει η Γενική Διεύθυνση Ανταγωνισμού (DG COMP) της Ευρωπαϊκής Επιτροπής, η οποία διεξάγει σχετική έρευνα που βρίσκεται σε εξέλιξη.

3 Πρόγραμμα Συμμόρφωσης και Μεθοδολογία Ελέγχων

Ο ΔΕΣΦΑ, ως Ανεξάρτητος Διαχειριστής Μεταφοράς, καταρτίζει και εκτελεί Πρόγραμμα Συμμόρφωσης, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4001/2011, όπως ισχύει, όπου αναφέρονται τα μέτρα που λαμβάνονται από την Εταιρία ώστε να διασφαλίζεται η ανεξαρτησία της, να αποκλείεται η διακριτική συμπεριφορά και να εφαρμόζονται τα κατάλληλα μέτρα παρακολούθησης της συμμόρφωσης των οργάνων διοίκησης και των εργαζομένων αυτής, προς το εν λόγω Πρόγραμμα.

Ειδικότερα, στο Πρόγραμμα Συμμόρφωσης περιγράφονται τα σημεία ελέγχου των βασικών αρχών λειτουργίας της Εταιρίας, σύμφωνα με την προβλεπόμενη μεθοδολογία:

- δειγματοληπτικοί έλεγχοι, όπου λαμβάνονται μεμονωμένα δείγματα περιπτώσεων, όπου δυνατό με κριτήριο τυχόν υφιστάμενες καταγγελίες, γνωστοποιήσεις, παράπονα ιδίως προς τη ΡΑΕ, τη σημαντικότητα του κάθε σημείου ελέγχου για τη λειτουργία της εταιρείας, την δυσκολία εφαρμογής, κλπ,
- διεξοδικοί έλεγχοι, στο σύνολο των περιπτώσεων που αφορούν σε κάθε σημείο ελέγχου,
- συναντήσεις και συμπληρωματικές συνεντεύξεις με αρμόδιο προσωπικό, ιδιαίτερα σε περιπτώσεις όπου εντοπίζονται αποκλίσεις από τις απαιτήσεις του Προγράμματος Συμμόρφωσης που χρήζουν περαιτέρω διευκρινίσεων.

Συνακόλουθα, οι ετήσιες επιθεωρήσεις – έλεγχοι του Προγράμματος Συμμόρφωσης ξεκίνησαν στις αρχές Νοεμβρίου 2014 και ολοκληρώθηκαν στα τέλη του Φεβρουαρίου 2015, σύμφωνα με τις αρχές των διεθνών προτύπων Επιθεωρήσεων, έχοντας ως στόχο την εκτίμηση της συμμόρφωσης του Διαχειριστή μέσω παρατήρησης και τεκμηρίωσης με τρόπο συστηματικό, ανεξάρτητο και αποδεικτικό (αρχεία, δηλώσεις ή άλλες πληροφορίες σχετικές με τα κριτήρια της επιθεώρησης). Επιπροσθέτως, αναφέρεται ότι οι ανωτέρω επιθεωρήσεις – έλεγχοι εκ μέρους του Υπευθύνου Συμμόρφωσης διενεργήθηκαν λαμβάνοντας υπόψη οριοθετημένες αρχές (ΕΛΟΤ EN ISO 19011) και βέλτιστες πρακτικές των προτύπων, οι οποίες είναι οι εξής:

- Διεξαγωγή με ήθος: *Το θεμέλιο του επαγγελματισμού* (Εμπιστοσύνη, διακριτικότητα, εμπιστευτικότητα, ακεραιότητα)
- Δίκαιη παρουσία: *Η υποχρέωση του αναφέρεσθαι με ειλικρίνεια και ακρίβεια* (Ευρήματα, συμπεράσματα και αναφορές αντικατοπτρίζουν τις ενέργειες που έγιναν στην την διάρκεια της επιθεώρησης)

- Επαγγελματικό ενδιαφέρον: *Η εφαρμογή της επιμέλειας και της κρίσης στην επιθεώρηση*
(Οι επιθεωρητές δείχνουν ενδιαφέρον ανάλογο της σημασίας του σκοπού που υπηρετούν και της εμπιστοσύνης με την οποία τους τιμούν)
- Ανεξαρτησία: *Η βάση της αμεροληψίας της επιθεώρησης και της αντικειμενικότητας των συμπερασμάτων,*
- Στοιχειοθετημένη προσέγγιση: *Η λογική μέθοδος προκειμένου να βρεθούν αξιόπιστα και αξιοποιήσιμα συμπεράσματα σε μια συστηματική διαδικασία.*

Οι επιθεωρήσεις - έλεγχοι πραγματοποιήθηκαν στα γραφεία των επιθεωρούμενων και περιελάμβαναν τις εξής φάσεις:

1. εναρκτήρια σύσκεψη,
2. επιτόπιος έλεγχος,
3. συνέντευξη,
4. δειγματοληψία,
5. τεκμηρίωση,
6. τελική σύσκεψη και ολοκλήρωση επιθεώρησης.

Οι ειδικοί άξονες διασφάλισης των βασικών αρχών λειτουργίας βάσει των οποίων σχεδιάστηκαν και πραγματοποιήθηκαν οι επιθεωρήσεις, σύμφωνα με το ακρωνύμιο **ΙΔΕΑ**, ήταν οι κάτωθι:

- Ισότιμη μεταχείριση Χρηστών,
- Διαφάνεια διαδικασιών,
- Εμπιστευτικότητα εμπορικά ευαίσθητων πληροφοριών,
- Ανεξαρτησία του ΔΕΣΦΑ από την ΚΟΕ

4 Βασικές Αρχές Λειτουργίας ΔΕΣΦΑ

Ως ιδρυτικό μέλος του Ευρωπαϊκού Δικτύου Διαχειριστών Συστημάτων Μεταφοράς φυσικού αερίου (ENTSOG) και ως ΑΔΜ του ΕΣΦΑ, ο ΔΕΣΦΑ κατέχει καθοριστικό ρόλο στην αγορά φυσικού αερίου διασφαλίζοντας τη λειτουργία μιας ενιαίας αγοράς φυσικού αερίου στην Ευρωπαϊκή Ένωση σύμφωνα με τις Ενωσιακές και Εθνικές ρυθμιστικές απαιτήσεις. Απαραίτητη προϋπόθεση αποτελεί η ανεξαρτησία του ΔΕΣΦΑ στη λήψη αποφάσεων από την ΚΟΕ ή συνδεδεμένη με αυτήν επιχείρηση, ενώ η εκτέλεση των καθηκόντων πρέπει να διέπεται από αμεροληψία και διαφάνεια, επιδιώκοντας τη διατήρηση αυστηρών αρχών για την προστασία του ελεύθερου ανταγωνισμού.

Οι προϋποθέσεις αυτές αποτελούν σημαντική ρυθμιστική απαίτηση για τον ΔΕΣΦΑ και η επιδίωξή τους αποτελεί πρωταρχικό μέλημα της εταιρείας. Για την εκπλήρωση των παραπάνω, κάθε οργανωτική μονάδα της Εταιρίας είναι απαραίτητο να διασφαλίζει τις τέσσερις βασικές αρχές λειτουργίας, σύμφωνα με το ακρωνύμιο ΙΔΕΑ.

4.1 Ισότιμη Μεταχείριση Χρηστών

4.1.1 Πληροφοριακά συστήματα ΔΕΣΦΑ

Ο ΔΕΣΦΑ έχει λάβει μια σειρά μέτρων για τη διαφάνεια και ισότιμη πρόσβαση των Χρηστών στο σύνολο των πληροφοριών που απαιτείται να δημοσιεύει, σύμφωνα με το ρυθμιστικό και κανονιστικό πλαίσιο που διέπει τη λειτουργία του (σημείο ελέγχου 4.1 του Προγράμματος Συμμόρφωσης) και έχουν θεσπιστεί όροι και περιορισμοί στη λειτουργία του

Ολοκληρωμένου Πληροφοριακού Συστήματος (σημείο ελέγχου 4.2 του Προγράμματος Συμμόρφωσης).

Ως προς το σημείο 4.1, ο Διαχειριστής έχει προβεί σε όλα τα αναγκαία μέτρα για την ορθή εφαρμογή και δημοσιοποίηση συγκεκριμένων πληροφοριών στην επίσημη ιστοσελίδα του. Σημειώνεται ότι για την καλύτερη και πληρέστερη ενημέρωση των Χρηστών, ο ΔΕΣΦΑ βρίσκεται σε διαδικασία αναδιάρθρωσης της επίσημης ιστοσελίδας του (βλ. παρ. 5.2).

Ως προς το σημείο 4.2 και σύμφωνα με τον Κανονισμό ΕΚ 715/2009, η Εταιρία έχει κατευθυντήρια γραμμή (υποχρέωση) να αναπτύξει πληροφοριακά συστήματα και ηλεκτρονικά μέσα επικοινωνίας προκειμένου να διαθέτουν επαρκή δεδομένα στους χρήστες των δικτύων και να απλοποιούν τις συναλλαγές, όπως τους ορισμούς, τις συμβάσεις δυναμικότητας και τη μεταφορά δικαιωμάτων δυναμικότητας μεταξύ χρηστών του δικτύου.

Μετά από έλεγχο παρατηρήθηκε ότι, στην παρούσα φάση, οι ενέργειες αυτές διεκπεραιώνονται με τη βοήθεια πιλοτικού πληροφοριακού συστήματος που έχουν αναπτύξει οι αρμόδιες υπηρεσίες του ΔΕΣΦΑ. Ωστόσο, η Εταιρία έχει προκηρύξει Ανοικτό Διεθνή Διαγωνισμό ο οποίος βρίσκεται σε εξέλιξη, με αντικείμενο την υλοποίηση του Ολοκληρωμένου Πληροφοριακού Συστήματος Φυσικού Αερίου.

4.1.2 Ανάπτυξη ΕΣΦΑ: Μελέτη Ανάπτυξης, Δεκαετές Πρόγραμμα Ανάπτυξης, Κατάλογος Μικρών Έργων, Σύνδεση Χρηστών στο ΕΣΦΑ

Στο εγκεκριμένο Πρόγραμμα Συμμόρφωσης της Εταιρίας, αναφορικά με τα αντίστοιχα σημεία ελέγχου περί ισότιμης διαχείρισης των Χρηστών του ΕΣΦΑ, προβλέπονται οι διαδικασίες για την εκπόνηση της Μελέτης Πρόβλεψης Κατανομής Ζήτησης, της Μελέτης Ανάπτυξης (σημείο ελέγχου 5.1), του Προγράμματος Ανάπτυξης (σημείο ελέγχου 5.2), του Καταλόγου Μικρών Έργων (σημείο ελέγχου 5.3), καθώς και οι διαδικασίες για την παρακολούθηση εφαρμογής του Προγράμματος Ανάπτυξης και λήψης απόφασης έκτακτης αναθεώρησής του (σημείο ελέγχου 5.4), τη Σύνδεση Χρηστών στο ΕΣΦΑ, όπως και οι διαδικασίες για την εξέταση της πληρότητας της αίτησης δέσμευσης μελλοντικής δυναμικότητας (σημείο ελέγχου 5.5), την αξιολόγηση αίτησης δέσμευσης Μελλοντικής Δυναμικότητας Προγραμματισμένου Έργου (σημείο ελέγχου 5.6) και την αξιολόγηση αίτησης δέσμευσης Μελλοντικής Δυναμικότητας μη Προγραμματισμένου Έργου (σημείο ελέγχου 5.7).

Μετά από διενέργεια ελέγχου διαπιστώθηκαν τα ακόλουθα :

1. Η προετοιμασία της Μελέτης Ανάπτυξης ΕΣΦΑ 2015-2024 δεν δημοσιεύτηκε στην επίσημη ιστοσελίδα του ΔΕΣΦΑ στις 30.06.2014, όπως προβλέπεται στο Πρόγραμμα Συμμόρφωσης (παρ. 5.1), αλλά στις 09.02.2015. Σύμφωνα με την πληροφόρηση που παρείχε η αρμόδια Δραστηριότητα, οι λόγοι μη τήρησης της προβλεπόμενης ως άνω ημερομηνίας, αφορούν (i) στις επικείμενες αλλαγές στην αγορά ηλεκτρικής ενέργειας που προέκυψαν με τις υπ' αριθμ. 338/11.07.2013 και 339/11.07.2013 Αποφάσεις τις ΡΑΕ, όπου μεταξύ άλλων προέβλεπε την κατάργηση του Μηχανισμού Ανάκτησης Μεταβλητού Κόστους (MAMK - Recover Cost) για την αγορά της ηλεκτρικής ενέργειας από 1.7.2014, όπου η Εταιρία αποφάσισε να λάβει υπόψιν τα προαναφερθέντα στην προετοιμασία της Μελέτης Ανάπτυξης ΕΣΦΑ 2015 – 2024, δεδομένου ότι η αγορά φυσικού αερίου είναι άρρηκτα συνδεδεμένη με την αγορά ηλεκτρικής ενέργειας και (ii) στη μη έγκαιρη αποστολή στοιχείων ζήτησης από τον μεγαλύτερο Χρήστη του ΕΣΦΑ (ΚΟΕ).

2. Το δεκαετές Πρόγραμμα Ανάπτυξης 2015 – 2024 δεν ετέθη σε δημόσια διαβούλευση στις 30.06.2014, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα. Ο ΔΕΣΦΑ με τη με ημερομηνία 05.02.2015 επιστολή αιτήθηκε από τη ΡΑΕ έγκριση ταύτισης του Προγράμματος Ανάπτυξης 2014-2023 με το Πρόγραμμα Ανάπτυξης 2015-2024, διότι ολοκληρώθηκε η έγκριση του Προγράμματος Ανάπτυξης 2014 – 2023 στα τέλη Νοεμβρίου {έγκριση στις 20.11.2014 με την υπ' αριθμ. 681/2014 Απόφασή της (ΦΕΚ Β' 3310 / 10.12.14)}. Η έγκριση της ΡΑΕ ως προς το ανωτέρω αίτημα εκκρεμεί.

Περαιτέρω, υφίσταται υποχρέωση της Εταιρίας να παρακολουθεί την εφαρμογή του Προγράμματος Ανάπτυξης μέσω κατάλληλου ηλεκτρονικού συστήματος παρακολούθησης έργων (σημείο ελέγχου 5.4). Λαμβανομένων υπόψιν των ανωτέρω γεγονότων, για το έτος 2014, η Εταιρία διαθέτοντας ως εγκεκριμένο Πρόγραμμα Ανάπτυξης το Πρόγραμμα Ανάπτυξης 2013 – 2022, απέστειλε στη ΡΑΕ την αντίστοιχη έκθεση παρακολούθησης αυτού, σύμφωνα με τη διαδικασία που προβλέπεται από το Πρόγραμμα Συμμόρφωσης της παρ. 5.4.

3. Διαπιστώθηκε η τήρηση της διαδικασίας κατάρτισης και αναθεώρησης του καταλόγου μικρών έργων, σύμφωνα με το σημείο ελέγχου 5.3 του Προγράμματος Συμμόρφωσης.

4.1.3 Παροχή Υπηρεσιών Μεταφοράς

Προβλέπονται οι όροι και οι διαδικασίες παροχής υπηρεσιών Μεταφοράς Φυσικού Αερίου για την αποφυγή διακριτικής συμπεριφοράς εκ μέρους του ΔΕΣΦΑ. Σημειώνεται ότι πλήρεις και αναλυτικές διαδικασίες για την Παροχή Υπηρεσιών Μεταφοράς περιλαμβάνονται στον Κώδικα Διαχείρισης ΕΣΦΑ, η τήρηση της ολότητας του οποίου αποτελεί σημείο ελέγχου. Στο Κεφάλαιο 8 του εγκεκριμένου Προγράμματος Συμμόρφωσης περιγράφονται ορισμένες κρίσιμες διαδικασίες ως προς τα ανωτέρω.

Σύμφωνα με τα σημεία ελέγχου του Κεφαλαίου 8 και κατόπιν διενέργειας ελέγχου αποτυπώνονται τα παρακάτω:

- Η δέσμευση μεταφορικής ικανότητας (σημείο ελέγχου 8.3.1) στον ΕΣΦΑ μεταξύ Χρηστών και ΔΕΣΦΑ υλοποιείται σύμφωνα με τον Κώδικα Διαχείρισης (άρθρο 8), όπου στον διενεργηθέντα έλεγχο διαπιστώθηκε ότι ο χρόνος απόκρισης αιτήματος δέσμευσης για όλα τα αιτήματα (1038 αιτήματα για το έτος 2014) είναι εντός προθεσμιών, βάσει του Κώδικα Διαχείρισης,
- Μεταβολή της Δεσμευμένης Μεταφορικής Ικανότητας (σημείο ελέγχου 8.3.2) πραγματοποιείται, σύμφωνα με τις προβλέψεις του Κώδικα Διαχείρισης του ΕΣΦΑ (π.χ. λόγω εκχώρησης, αποδέσμευσης, επιστροφής δυναμικότητας),
- Κατά το έτος 2014 υπήρξαν περιπτώσεις Εκχώρησης Μεταφορικής Ικανότητας (σημείο ελέγχου 8.3.4) και Μεταπώλησης Φυσικού Αερίου (σημείο ελέγχου 8.3.5), οι οποίες αντιμετωπίστηκαν από το ΔΕΣΦΑ σύμφωνα με το υφιστάμενο θεσμικό πλαίσιο,
- Ως προς το σημείο ελέγχου 8.3.6 δηλώθηκε από την αρμόδια μονάδα ότι για το 2014 δεν υπήρξε κάποιο πρόβλημα με την Κατανομή Ποσοτήτων φυσικού αερίου,
- Οι διαδικασίες έγκρισης/τροποποίησης Εβδομαδιαίων Δηλώσεων Χρηστών (σημείο ελέγχου 8.3.7) και έγκρισης/απόρριψης Ημερησίων Δηλώσεων Χρηστών (σημείο ελέγχου 8.3.8) πραγματοποιούνται σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο Κεφάλαιο 4 του Κώδικα Διαχείρισης του ΕΣΦΑ,

- Υπήρξαν περιπτώσεις Παράδοσης/Παραλαβής Αερίου Εκτός Προδιαγραφών (σημείο ελέγχου 8.3.9) κατά το έτος 2014, όπου η διαχείρισή τους έγινε σύμφωνα με το ισχύον κανονιστικό πλαίσιο. Αντίστοιχα υπήρξαν περιπτώσεις Παραβίασης Ελάχιστης Πίεσης Εισόδου (σημείο ελέγχου 8.3.10) στα Σημεία Εισόδου «Σιδηρόκαστρο» και «Κήποι» του ΕΣΜΦΑ, για τις οποίες ενημερώθηκαν σχετικά οι εμπλεκόμενοι Χρήστες Μεταφοράς και επιβλήθηκαν σε αυτούς τα πρόστιμα που προβλέπονται στον Κώδικα Διαχείρισης του ΕΣΦΑ,
- Κατά το έτος 2014 υπήρξε περιορισμός της ροής Φυσικού Αερίου στο ΕΣΜΦΑ (σημείο ελέγχου 8.3.11) για την πραγματοποίηση εργασιών συντήρησης / αναβάθμισης στο Σημείο Εισόδου «Σιδηρόκαστρο» του ΕΣΜΦΑ και στη θέση «Βουρκάδι» του Αγωγού Φυσικού Αερίου κατάντη του Σημείου Εισόδου «Αγία Τριάδα» του ΕΣΜΦΑ. Οι εν λόγω εργασίες είχαν προγραμματισθεί κατόπιν σχετικής διαβούλευσης με τους Χρήστες Μεταφοράς, κατά τα προβλεπόμενα στον Κώδικα Διαχείρισης του ΕΣΦΑ. Την παρούσα χρονική περίοδο εκκρεμεί η αποστολή σχετικής ετήσιας αναφοράς προς την ΡΑΕ για τις Ημέρες Περιορισμένης Διακίνησης Φ.Α. στο ΕΣΦΑ, κατά τα προβλεπόμενα στον Κώδικα Διαχείρισης του ΕΣΦΑ,
- Επιβεβαιώθηκε η τήρηση της διαδικασίας σύνταξης του Ετήσιου Προγράμματος Συντήρησης του ΕΣΦΑ για το Έτος 2015 (σημείο ελέγχου 8.3.13), καθώς και των διαδικασιών κατάρτισης και δημοσίευσης του Ετήσιου Προγράμματος Βαθμονομήσεων του Εξοπλισμού Μέτρησης των Σταθμών (M/P³ και M⁴) του ΕΣΜΦΑ για το Έτος 2015 (σημείο ελέγχου 8.3.15), βαθμονόμησης των μετρητικών σταθμών του ΕΣΜΦΑ κατά το Έτος 2014 (σημείο ελέγχου 8.3.16), και σύνταξης της Έκθεσης Λειτουργίας του ΕΣΦΑ για το Έτος 2013 (σημείο ελέγχου 8.3.17).

4.1.4 Διοργάνωση Ημερίδας Ενημέρωσης Νέων Χρηστών

Στο πλαίσιο της ισότιμης μεταχείρισης των Χρηστών του Συστήματος φυσικού αερίου, ο ΔΕΣΦΑ διοργάνωσε ημερίδα με θέμα την ενημέρωση των νέων Χρηστών του ΕΣΦΑ, σχετικά με τις διαδικασίες πρόσβασης, σύναψης συμβάσεων και τιμολόγησης. Η συγκεκριμένη διοργάνωση διεξάχθηκε την Τετάρτη 10 Δεκεμβρίου 2014 στην Αθήνα.

4.1.5 Παροχή Υπηρεσιών Χρήσης Εγκατάστασης ΥΦΑ

Προβλέπονται οι όροι και οι διαδικασίες παροχής υπηρεσιών Χρήσης Εγκατάστασης ΥΦΑ για την αποφυγή διακριτικής συμπεριφοράς εκ μέρους του ΔΕΣΦΑ. Να σημειωθεί ότι πλήρεις και αναλυτικές διαδικασίες για την παροχή των υπηρεσιών αυτών περιλαμβάνονται στον Κώδικα Διαχείρισης ΕΣΦΑ, η τήρηση της ολότητας του οποίου αποτελεί σημείο ελέγχου.

Μετά από διενέργεια ελέγχου διαπιστώθηκε ότι ακολουθούνται οι προβλεπόμενες διαδικασίες σύμφωνα με τα σημεία ελέγχου του Κεφαλαίου 9 του Προγράμματος Συμμόρφωσης, έχοντας προβεί η Εταιρία στη λήψη όλων των αναγκαίων μέτρων για την τήρηση της αρχής της διαφάνειας και της ισότιμης μεταχείρισης των Χρηστών. Σημειώνεται ότι στις 3.10.2014 πραγματοποιήθηκε εκφόρτωση υγροποιημένου αερίου από πλοίο μεταφοράς ΥΦΑ στις εγκαταστάσεις της νήσου Ρεβυθούσας για λογαριασμό της ΚΟΕ παρουσία του Υπευθύνου Συμμόρφωσης.

³ M/P: Μετρητικός / Ρυθμιστικός Σταθμός

⁴ P: Ρυθμιστικός Σταθμός

4.1.6 Παροχή Μη Ρυθμιζόμενων Υπηρεσιών

Στο πλαίσιο των Μη Ρυθμιζόμενων Υπηρεσιών (σημείο ελέγχου 10.1 του Προγράμματος Συμμόρφωσης), ο ΔΕΣΦΑ έχει συνάψει σχετικές συμβάσεις με την ΚΟΕ και με συνδεδεμένες με αυτήν επιχειρήσεις, οι οποίες έχουν εγκριθεί από τη ΡΑΕ.

Μετά από διενέργεια ελέγχου διαπιστώθηκε ότι η παροχή εκ μέρους της Εταιρίας των ανωτέρω υπηρεσιών παρέχεται υπό τους ίδιους όρους και προϋποθέσεις, χωρίς διακρίσεις, σε όλους τους Χρήστες του Συστήματος μέσω πρότυπων συμβάσεων, σύμφωνα με το άρθρο 63B παρ. 1. περ. γ. του νόμου 4001/2011. Οι πρότυπες συμβάσεις, η μεθοδολογία υπολογισμού οικονομικού ανταλλάγματος σύμβασης παροχής υπηρεσιών, καθώς και οι συγκεκριμένες παρεχόμενες μη ρυθμιζόμενες υπηρεσίες είναι αναρτημένες στην επίσημη ιστοσελίδα του Διαχειριστή, σημείο άμεσης πρόσβασης για όλους τους ενδιαφερόμενους.

4.2 Διαφάνεια Διαδικασιών

4.2.1 Οικονομική Διαφάνεια

Προβλέπονται οι όροι και οι διαδικασίες για τη διακριτή κατανομή του υπολογισμού (i) της Ρυθμιζόμενης Περιουσιακής Βάσης και των Αποσβέσεων Παγίων κάθε Βασικής Δραστηριότητας (σημείο ελέγχου 6.7), (ii) του λειτουργικού κόστους μη ρυθμιζόμενων υπηρεσιών (σημείο ελέγχου 6.8) και (iii) των ρυθμιζόμενων λειτουργικών δαπανών ΔΕΣΦΑ (σημείο ελέγχου 6.9).

Μετά από διενέργεια ελέγχου επί συγκεκριμένων τιμολογίων αναφορικά με τα προαναφερθέντα σημεία ελέγχου, διαπιστώθηκε ότι η Εταιρία έχει λάβει όλα τα αναγκαία μέτρα για την οικονομική διαφάνεια και διακριτή κατανομή τιμολογίων/υπηρεσιών.

4.2.2 Διαδικασίες που αφορούν σε αγορά αερίου από τον ΔΕΣΦΑ

Προβλέπονται οι όροι και οι διαδικασίες για τον ετήσιο Σχεδιασμό Εξισορρόπησης Φορτίου και εισήγηση για δέσμευση δυναμικότητας για σκοπούς Εξισορρόπησης Φορτίου (σημείο ελέγχου 7.1), για την προμήθεια Αερίου Εξισορρόπησης και καθορισμό ημερήσιας τιμής αερίου εξισορρόπησης και κόστους χρήσης του ΕΣΦΑ για σκοπούς εξισορρόπησης φορτίου (σημείο ελέγχου 7.2), για τη μελέτη Αντιστάθμισης Αερίου Λειτουργίας (σημείο ελέγχου 7.3), για την προμήθεια Αερίου Λειτουργίας και εισήγηση Μοναδιαίας Χρέωσης Αντιστάθμισης Αερίου Λειτουργίας (σημείο ελέγχου 7.4).

Μετά από διενέργεια ελέγχου διαπιστώθηκε χρονική διολίσθηση στη σύναψη των συμβάσεων προμήθειας αερίου εξισορρόπησης και αερίου λειτουργίας του ΕΣΦΑ για την περίοδο 01.01.2015-01.01.2016, η σύναψη των οποίων εκκρεμεί μέχρι και σήμερα. Οι λόγοι παρατίθενται κατωτέρω:

- Σύμφωνα με την 2^η Αναθεώρηση του Κώδικα Διαχείρισης, ο ΔΕΣΦΑ προχώρησε στον ετήσιο Σχεδιασμό Εξισορρόπησης Φορτίου, τον οποίο διαβίβασε εντός των προβλεπόμενων προθεσμιών στη ΡΑΕ για σχετική έγκριση (σημείο ελέγχου 7.1). Η έγκριση εδόθη στις 24.07.2014.
- Στις 25.07.2014 ο ΔΕΣΦΑ προχώρησε σε διαγωνιστική διαδικασία για τη σύναψη συμβάσεων προμήθειας αερίου εξισορρόπησης και αερίου λειτουργίας του ΕΣΦΑ, βάσει των προβλέψεων της Οδηγίας 2004/17/ΕΚ με ελάχιστη ημερομηνία υποβολής προσφορών πενήντα δύο (52) ημερών, ήτοι την 9^η.09.2014.
- Λόγω προϋπολογισμού, οι συμβάσεις διαβιβάστηκαν στις 29.12.2014 στο Ελεγκτικό Συνέδριο για διενέργεια προ συμβατικού ελέγχου, όπου και ενεκρίθησαν στις

20.01.2015 και 21.01.2015 για τη προμήθεια αερίου λειτουργίας και αερίου εξισορρόπησης, αντίστοιχα.

- Επιπροσθέτως, λόγω του προϋπολογισμού του διαγωνισμού προμήθειας αερίου εξισορρόπησης, ο οποίος υπερβαίνει τα 20 εκ. ευρώ, η Εταιρία διαβίβασε στις 20.01.2015 στη Βουλή των Ελλήνων τα σχετικά έγγραφα προς ενημέρωση, σύμφωνα με τις προβλέψεις της νομοθεσίας. Λόγω των προκηρύξεων εθνικών εκλογών στις 25.01.2015, και των μετενεργειών (διάλυση Βουλής, εκλογής Προέδρου Δημοκρατίας, επανασύσταση Βουλής) υφίσταται σημαντική χρονική καθυστέρηση στη σύναψη της σχετικής σύμβασης προμήθειας αερίου εξισορρόπησης.
- Εκκρεμεί η υπογραφή της σύμβασης του αερίου λειτουργίας.

Τονίζεται ότι, προκειμένου να διασφαλισθεί η ασφαλής και απρόσκοπτη λειτουργία του ΕΣΦΑ λόγω των προαναφερθέντων συμβάντων, έχει ενεργοποιηθεί η πρόβλεψη τρίμηνης παράτασης της συμβατικής διάρκειας των υφιστάμενων συμβάσεων προμήθειας αερίου εξισορρόπησης και αερίου λειτουργίας.

4.3 Εμπιστευτικότητα Εμπορικά Ευαίσθητων Πληροφοριών

4.3.1 Εκπαιδευτικές Δράσεις

Σύμφωνα με την παράγραφο 3.1 του Προγράμματος Συμμόρφωσης, προβλέπονται εκπαιδευτικές δράσεις για την ενημέρωση του ανθρώπινου δυναμικού της Εταιρίας σχετικά με τις ρυθμιστικές απαιτήσεις και το κανονιστικό πλαίσιο λειτουργίας του ΔΕΣΦΑ, διασφαλίζοντας της εμπιστευτικότητα των εμπορικά ευαίσθητων πληροφοριών.

Μετά από διενέργεια ελέγχου διαπιστώθηκε ότι η αρμόδια οργανωτική μονάδα της Εταιρίας διεξήγαγε εκπαιδευτικές δράσεις στα Κεντρικά Γραφεία Λ. Μεσογείων 357 – 359 από 24 έως 26 Φεβρουαρίου 2015 καθώς επίσης και στις περιφερειακές εγκαταστάσεις της, διολισθαίνοντας χρονικά από την προτεινόμενη ημερομηνία του Προγράμματος Συμμόρφωσης. Σημειώνεται ότι οι εκπαιδευτικές δράσεις διεξήχθησαν μέσω χρήσης συστημάτων εγγραφής και αναπαραγωγής εικόνων με ήχο (βιντεοσκόπηση) και ενώπιον του προσωπικού των συνεργαζόμενων εταιριών που παρέχουν στον ΔΕΣΦΑ υπηρεσίες.

4.3.2 Πληροφοριακά Συστήματα

Ο ΔΕΣΦΑ μεριμνά για την ασφάλεια των πληροφοριακών του συστημάτων, ώστε να διαφυλάσσεται η εμπιστευτικότητα, ακεραιότητα και διαθεσιμότητα των διαχειριζόμενων πληροφοριών, σύμφωνα με τη βέλτιστη διαθέσιμη τεχνολογία και μέσω διεθνών πρακτικών, βάσει των οποίων εξειδικευμένες συσκευές προστατεύουν τα πληροφοριακά συστήματα της Εταιρίας και εν γένει το ενδοδίκτυο (εταιρικό intranet) από τις απειλές του διαδικτύου.

Μετά από διενέργεια ελέγχου διαπιστώθηκε ότι η αρμόδια οργανωτική μονάδα εφαρμόζει εξελιγμένες μεθόδους εντοπισμού και αντιμετώπισης των ευπαθειών των πληροφοριακών συστημάτων, ώστε να εξασφαλίζεται η ουσιαστική προστασία και ασφάλεια αυτών. Για την καλύτερη δυνατή παρακολούθηση των ανωτέρω, ο Διαχειριστής διαθέτει εξειδικευμένη πλατφόρμα λογισμικού για το διαρκή έλεγχο και αξιολόγηση της ασφάλειας των πληροφοριακών του συστημάτων. Ωστόσο, κρίνεται αναγκαία η δημιουργία Πολιτικής Ασφάλειας Πληροφοριακών Συστημάτων. Εκ μέρους του Υπευθύνου Συμμόρφωσης προτάθηκε η δημιουργία αναφορών συμβάντων και κατάστασης της ασφάλειας των πληροφοριακών συστημάτων από εξωτερικούς οίκους αξιολόγησης, προκειμένου να δίνεται η δυνατότητα επαρκούς ενημέρωσης σε τακτική βάση του οποιουδήποτε ελεγκτή.

4.4 Ανεξαρτησία της Εταιρίας

4.4.1 Πιστοποίηση ΔΕΣΦΑ ως Ανεξάρτητου Διαχειριστή Μεταφοράς

Ο ΔΕΣΦΑ Α.Ε. πιστοποιήθηκε με την υπ' αριθμόν 523/2014/ (ΦΕΚ Β 2572/26.9.2014) απόφαση της ΡΑΕ ως ΑΔΜ φυσικού αερίου. Η πιστοποίηση αυτή καταλαμβάνει, τόσο τη σημερινή μετοχική σύνθεση (100% θυγατρική της ΔΕΠΑ), όσο και την προβλεπόμενη νέα μετοχική σύνθεση της εταιρείας (66% SOCAR - εθνική εταιρεία πετρελαίου και αερίου του Αζερμπαϊτζάν, 34% Ελληνικό Δημόσιο), υπό τις εξής παρατηρήσεις:

- Εντός τριών εργασίμων ημερών από την ημέρα ολοκλήρωσης της διαδικασίας αλλαγής του ιδιοκτησιακού του καθεστώτος ενημερώσει προς τούτο γραπτώς τη ΡΑΕ.
- Εντός έξι μηνών από την ολοκλήρωση της διαδικασίας αλλαγής του ιδιοκτησιακού καθεστώτος αυτής, διαμορφώσει κατόπιν σχετικής διαβούλευσης με τη ΡΑΕ και τους μετόχους της και εισηγηθεί στη ΡΑΕ προς έγκριση συγκεκριμένο σχέδιο σύμφωνα με το οποίο θα διασφαλίζεται η κάλυψη σε μόνιμη βάση με δικό της προσωπικό των θέσεων εργασίας που είναι απαραίτητες για την εκπλήρωση των υποχρεώσεων της εταιρείας ως Διαχειριστής του ΕΣΦΑ, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο Νόμο και την Οδηγία.
- Υποβάλει προς έγκριση στη ΡΑΕ όλες τις τεχνικές, εμπορικές και οικονομικές συμφωνίες με την εταιρεία TAP A.G. ή που αφορούν στον αγωγό μεταφοράς φυσικού αερίου TAP.

Υπό αυτές τις προϋποθέσεις, ο ΔΕΣΦΑ πιστοποιείται για την επάρκεια των πόρων του (υποδομές, ανθρώπινο δυναμικό και οικονομικά μέσα), για την άσκηση των καθηκόντων μεταφοράς φυσικού αερίου, καθώς και για την ανεξαρτησία του από την ΚΟΕ και συνδεδεμένων με αυτήν επιχειρήσεων κατά την άσκηση των καθηκόντων αυτών.

4.4.2 Ανεξαρτησία Οργάνων και Διευθυντικών Στελεχών

Η Εταιρία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο το οποίο σήμερα αποτελείται από οκτώ Μέλη, τα οποία διορίζονται και ανακαλούνται με απόφαση του Εποπτικού Συμβουλίου υπό την έγκριση της ΡΑΕ, σύμφωνα τις διατάξεις του Ν. 4001/2011, όπως ισχύει, κατά παρέκκλιση των διατάξεων Ν. 2190/1920. Ο Διευθύνων Σύμβουλος αποτελεί το ανώτατο εκτελεστικό όργανο της Εταιρίας. Περαιτέρω, σύμφωνα με τον Ν. 4001/2011, όπως ισχύει, κατά παρέκκλιση των διατάξεων Ν. 2190/1920, συγκροτείται Εποπτικό Συμβούλιο υπό την έγκριση της ΡΑΕ το οποίο αποτελείται σήμερα από επτά Μέλη, με αρμοδιότητες που περιγράφονται στο Καταστατικό της Εταιρίας, όπως ισχύει και στις σχετικές διατάξεις του Ν. 4001/2011, όπως ισχύει. Περαιτέρω, σύμφωνα με τις οικείες διατάξεις του Ν. 4001/2011, διορίζεται με απόφαση Εποπτικού Συμβουλίου υπό την έγκριση της ΡΑΕ, Υπεύθυνος Συμμόρφωσης, ο οποίος αποτελεί ανεξάρτητο θεσμικό όργανο αναφερόμενος στη ΡΑΕ. Σημειώνεται ότι τα Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, του Εποπτικού Συμβουλίου, καθώς και ο Υπεύθυνος Συμμόρφωσης της εταιρείας, έχουν οριστεί και πληρούν τα κριτήρια που θέτει ο Νόμος και το καταστατικό της.

4.4.2.1 Εποπτικό Συμβούλιο

Όπως ανεφέρθη ανωτέρω, η σύνθεση του Εποπτικού Συμβουλίου παραμένει επταμελής και δεν έχει τροποποιηθεί μέχρι σήμερα.

Μετά από διενέργεια ελέγχου διαπιστώθηκε ότι στο αρχείο της αρμόδιας οργανωτικής μονάδας της Εταιρίας υπάρχουν οι προβλεπόμενες εκ του νόμου (άρθρο 63Ε του Ν.

4001/2011) υπεύθυνες δηλώσεις τριών τουλάχιστον Μελών όπου δηλώνουν εγγράφως ότι δεν εμπίπτουν στους περιορισμούς του νόμου, διασφαλίζοντας την ανεξαρτησία των Μελών του Εποπτικού Συμβουλίου.

4.4.2.2 Διοικητικό Συμβούλιο

Όπως ανεφέρθη ανωτέρω, η σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου του ΔΕΣΦΑ παραμένει οκταμελής και δεν έχει τροποποιηθεί μέχρι σήμερα.

Μετά από διενέργεια ελέγχου διαπιστώθηκε ότι στο αρχείο της αρμόδιας οργανωτικής μονάδας της Εταιρίας υπάρχουν οι προβλεπόμενες εκ του νόμου (άρθρο 63Δ του Ν. 4001/2011) υπεύθυνες δηλώσεις όλων των Μελών όπου δηλώνουν εγγράφως ότι δεν εμπίπτουν στους περιορισμούς του νόμου, διασφαλίζοντας την ανεξαρτησία των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

4.4.2.3 Συνεδριάσεις Οργάνων Διοίκησης

Από τις 20 Μαΐου 2014 έως τις 28 Φεβρουαρίου 2015, τα όργανα Διοίκησης της Εταιρίας συμμετείχαν αριθμητικά στις παρακάτω Συνεδριάσεις:

- μία (1) Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρίας,
- πέντε (5) Εποπτικά Συμβούλια των Μελών της Εταιρίας,
- τριάντα δύο (32) Διοικητικά Συμβούλια των Μελών της Εταιρίας.

Σε όλες τις παραπάνω Συνεδριάσεις, ο Υπεύθυνος Συμμόρφωσης της Εταιρίας έλαβε Πρόσκληση σύμφωνα με τις προβλέψεις της νομοθεσίας και του Καταστατικού της Εταιρίας, ενώ εκ του συνόλου των τριάντα οκτώ (38) Συνεδριάσεων ο Υπεύθυνος Συμμόρφωσης παρέστη στις τριάντα τέσσερις (34).

4.4.2.4 Υπεύθυνος Συμμόρφωσης

Μετά την παραίτηση του Υπευθύνου Συμμόρφωσης του ΔΕΣΦΑ κ. Πασχάλη Τάρη την 06.05.2014 (αρ. πρωτ. ΔΕΣΦΑ ΑΠ.ΕΣ.06.05.2014) προέκυψε ανάγκη διορισμού νέου Υπευθύνου Συμμόρφωσης της εταιρείας. Με το από 20.05.2014 Πρακτικό του Εποπτικού Συμβουλίου ΔΕΣΦΑ Α.Ε. διορίστηκε, ως Υπεύθυνος Συμμόρφωσης της Εταιρίας, ο κ. Ελευθέριος Αμοιραλής, Διδάκτωρ Μηχανικός Παραγωγής & Διοίκησης. Ο διορισμός ενεκρίθη με την από 22.05.2014 απόφαση της ΡΑΕ.

Σημειώνεται ότι ο Υπεύθυνος Συμμόρφωσης έχει υποβάλλει στην αρμόδια οργανωτική μονάδα της Εταιρίας τις προβλεπόμενες εκ του νόμου (άρθρο 63Η του Ν. 4001/2011) υπεύθυνες δηλώσεις όπου δηλώνει εγγράφως ότι δεν εμπίπτει στους περιορισμούς του νόμου, διασφαλίζοντας την ανεξαρτησία του.

4.4.2.5 Διευθυντικά Στελέχη

Τα διευθυντικά στελέχη/πρόσωπα που ασκούν διοίκηση ή λαμβάνουν αποφάσεις καθημερινής διαχείρισης του ΕΣΦΑ και όσοι αναφέρονται απευθείας στα πρόσωπα αυτά για ζητήματα που αφορούν τη λειτουργία, συντήρηση ή την ανάπτυξη του ΕΣΦΑ και ανήκουν στον ΔΕΣΦΑ, οφείλουν να διασφαλίζουν την ανεξαρτησία τους κατά την εκτέλεση των καθηκόντων εκπροσώπησης και διαχείρισης. Βάσει της παραγράφου 1.3.3. του εγκεκριμένου Προγράμματος Συμμόρφωσης της Εταιρίας, τα προαναφερθέντα διευθυντικά στελέχη/πρόσωπα και όσα αναφέρονται απευθείας σε αυτά, είναι εκείνα που έχουν τον βαθμό Διευθυντή, δηλαδή σύμφωνα με το ισχύον Οργανόγραμμα της Εταιρίας βαθμό Διευθυντή Δραστηριότητας, Συντονιστή Διευθυντή και Διευθυντή.

Μετά από διενέργεια ελέγχου διαπιστώθηκε ότι στο αρχείο της αρμόδιας οργανωτικής μονάδας της Εταιρείας υπάρχουν οι προβλεπόμενες εκ του νόμου (άρθρο 63Δ του Ν. 4001/2011) υπεύθυνες δηλώσεις όλων των ανωτέρω όπου δηλώνουν εγγράφως ότι δεν εμπίπτουν στους περιορισμούς του νόμου, διασφαλίζοντας την ανεξαρτησία τους.

4.4.3 Οικονομική Ανεξαρτησία

Προβλέπονται οι όροι και οι διαδικασίες για την προετοιμασία και έγκριση του Επιχειρησιακού Σχεδίου της εταιρείας (σημείο ελέγχου 6.1), την προετοιμασία και έγκριση του Προγράμματος Δράσης και του Προϋπολογισμού (σημείο ελέγχου 6.2), την πρόσληψη ορκωτών ελεγκτών και ελεγκτών για την έκδοση της έκθεσης φορολογικής συμμόρφωσης (σημείο ελέγχου 6.3), την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, του ύψους του μερίσματος που διανέμεται στους Μετόχους, των αμοιβών των Μελών του Δ.Σ. και του Ε.Σ. και της έκθεσης διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας (σημείο ελέγχου 6.4), την έγκριση των δανείων που συνάπτει η εταιρεία (σημείο ελέγχου 6.5) και τις εισηγήσεις για αυξήσεις μετοχικού κεφαλαίου (σημείο ελέγχου 6.6).

Μετά από διενέργεια ελέγχου, ως προς το σημείο ελέγχου 6.1, διαπιστώθηκε ότι η Εταιρεία έχει αναβάλει την εκπόνηση του Επιχειρησιακού Σχεδίου 2015-2024 έως ότου προκύψουν σαφή στοιχεία για το ύψος των νέων τιμολογίων χρήσης ΕΣΦΑ.

Ως προς το σημείο ελέγχου 6.2 διαπιστώθηκε ότι με την υπ' αριθμ. 266/02/26.02.2015 Απόφαση του Δ.Σ. του ΔΕΣΦΑ ενεκρίθη το Πρόγραμμα Δράσης 2015, ενώ με την υπ' αριθμ. 260/03/21.01.2015 Απόφασή του ενεκρίθη ο Προϋπολογισμός 2015, διολισθαίνοντας χρονικά από τις προτεινόμενες ημερομηνίες του ισχύοντος Προγράμματος Συμμόρφωσης.

Ως προς το σημείο ελέγχου 6.4 διαπιστώθηκε ότι με την υπ' αριθμ. 261/03/29.01.2015 Απόφασή του Δ.Σ. του ΔΕΣΦΑ ενεκρίθησαν οι οικονομικές καταστάσεις της όγδοης εταιρικής χρήσης του 2014, ενώ με την υπ' αριθμ. 265/03/19.02.2015 Απόφαση του εγκρίθηκε η Έκθεση Διαχείρισης του Δ.Σ. για το 2014.

Ως προς το σημείο ελέγχου 6.3 διαπιστώθηκε ότι στο αρχείο της αρμόδιας οργανωτικής μονάδας υπάρχει γραπτή δήλωση των Ορκωτών Ελεγκτών ότι δεν έχουν αναλάβει αντίστοιχες υπηρεσίες στην ΚΟΕ ή τις Συνδεδεμένες με αυτήν εταιρίες, διασφαλίζοντας κατά αυτόν τον τρόπο εμπορικά ευαίσθητες πληροφορίες.

Ως προς το σημείο ελέγχου 6.5 διαπιστώθηκε ότι η Εταιρεία εφαρμόζει αυστηρά τις προβλεπόμενες εκ του νόμου και εκ του κανονιστικού εταιρικού πλαισίου διαδικασίες σύναψης δανειακών συμβάσεων για τη χρηματοδότηση των επενδύσεων και της απρόσκοπτης λειτουργίας της αποφεύγοντας ενδεχόμενη εμπλοκή με την ΚΟΕ (περίπτωση υπερδανεισμού κλπ). Ως εκ τούτου, για το οικονομικό έτος 2014 η Εταιρεία και συγκεκριμένα ο Συντελεστής Δανειακής Επιβάρυνσης δεν υπερέβη το 0.5, σύμφωνα με την υπ' αριθμ. 594/2012 Απόφαση της ΡΑΕ (ΦΕΚ Β' 2093 / 05.07.12) και τα προβλεπόμενα στο άρθρο 88 του Ν. 4001/2011, όπως ισχύει. Σημειώνεται επίσης ότι η εταιρεία ουδέποτε μέχρι σήμερα έχει χρειαστεί να καταφύγει σε αύξηση του μετοχικού της κεφαλαίου, το οποίο παραμένει ως είχε εξ αρχής, ήτοι στα 639.1 εκ. ευρώ.

Τέλος, μετά τη διενέργεια ελέγχου διαπιστώθηκε ότι με την υπ' αριθμ. 260/03/21.1.2015 απόφαση του Δ.Σ. του ΔΕΣΦΑ ενεκρίθη το Ετήσιο Πρόγραμμα Χρηματοδότησης για το έτος 2015 όπου, όπως προκύπτει, η Εταιρεία είναι σε θέση να χρηματοδοτήσει το επενδυτικό της πρόγραμμα χωρίς οικονομική υποστήριξη από τους Μετόχους της.

4.4.4 Λειτουργική Ανεξαρτησία

Η λειτουργική ανεξαρτησία αναφέρεται αφενός, στους ανθρώπινους τεχνικούς και πάσης φύσεως πόρους που είναι απαραίτητοι προκειμένου η εταιρεία να ασκεί αποτελεσματικά το έργο της και, αφετέρου, σε μια σειρά απαγορεύσεων χρήσης από ή/και παροχή υπηρεσιών προς την ΚΟΕ διασφαλίζοντας κατ' αυτόν τον τρόπο την εμπιστευτικότητα των εμπορικά ευαίσθητων και απόρρητων πληροφοριών.

Μετά από διενέργεια ελέγχου διαπιστώθηκε ότι η εταιρεία απασχολεί προσωπικό, το οποίο δεν συνδέεται με εργασιακή σχέση με τη ΚΟΕ ή με Συνδεδεμένη με αυτήν επιχείρηση. Ο ΔΕΣΦΑ λαμβάνει υπηρεσίες διοικητικής, οικονομικής και τεχνικής υποστήριξης από προσωπικό συνεργαζόμενων εταιριών συνάπτοντας συμβάσεις, οι οποίες εξασφαλίζουν την ανεξαρτησία του έναντι της ΚΟΕ βάσει σχετικής ρήτρας εμπιστευτικότητας.

Παράλληλα, διαπιστώθηκε ότι ο ΔΕΣΦΑ δεν μοιράζεται συστήματα πληροφορικής (hardware και software) με οποιοδήποτε τμήμα της ΚΟΕ ή με Συνδεδεμένη με αυτήν επιχείρηση και δεν συνεργάζεται με τους ίδιους συμβούλους ή εξωτερικούς εργολάβους για τα συστήματα πληροφορικής και ασφάλειας. Οι συμβάσεις που έχουν υπογραφεί με τους ανωτέρω εμπιρεύουν ρήτρα εμπιστευτικότητας και αποκλειστικότητας διασφαλίζοντας την εμπιστευτικότητα των εμπορικά ευαίσθητων και απόρρητων πληροφοριών.

Τέλος, διαπιστώθηκε ότι ο ΔΕΣΦΑ παρέχει μεν υπηρεσίες προς την ΚΟΕ και σε Συνδεδεμένες με αυτήν επιχειρήσεις (ΕΠΑ Αττικής, ΕΠΑ Θεσσαλίας και ΕΠΑ Θεσσαλονίκης), εντούτοις οι συγκεκριμένες υπηρεσίες διατίθενται σε όλους τους Χρήστες του συστήματος με τους ίδιους όρους και προϋποθέσεις, σύμφωνα με το άρθρο 63B παρ. 1. περ. γ. του νόμου 4001/2011, όπως ισχύει.

4.4.5 Ανεξαρτησία Εταιρικής Ταυτότητας

Σύμφωνα με τα οριζόμενα στον νόμο 4001/2011, ο ΔΕΣΦΑ λαμβάνει και εφαρμόζει κατάλληλα μέτρα που διασφαλίζουν την αποτύπωση της διακριτής εταιρικής ταυτότητας του, ώστε να αποφεύγεται η δημιουργία οποιασδήποτε σύγχυσης με την ΚΟΕ ή άλλη Συνδεδεμένη με αυτήν επιχείρηση (παρ. 2.1 του Προγράμματος Συμμόρφωσης). Στην ενίσχυση της διακριτής εταιρικής ταυτότητας συμβάλλει και η υποχρέωση στέγασης των Υπηρεσιών του σε διακριτά κτήρια από την ΚΟΕ (παρ. 2.2 του Προγράμματος Συμμόρφωσης). Σύμφωνα με την υπ' αριθμ. 232/02/10.04.2014 Απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου η Εταιρία διαθέτει εγκεκριμένη Πολιτική Εταιρικής Ταυτότητας. Περαιτέρω, αναμένεται Οδηγία εφαρμογής της ενδεδειγμένης πολιτικής.

Μετά από επιτόπια διενέργεια ελέγχου τον Σεπτέμβριο του 2014 διαπιστώθηκε ότι υπήρχαν πινακίδες αναγραφής στοιχείων με το λογότυπο ΔΕΠΑ κατά μήκος της ζώνης διέλευσης αγωγού. Μετά από τις επισημάνσεις του Υπευθύνου Συμμόρφωσης, η αρμόδια οργανωτική μονάδα της Εταιρίας προέβη στις απαραίτητες ενέργειες αποκαθίλωσης των ανωτέρω πινακίδων και αντικατάστασής τους με αντίστοιχες πινακίδες με λογότυπο ΔΕΣΦΑ.

Περαιτέρω, στο πλαίσιο επικαιροποίησης των εγγράφων της Εταιρείας με κανονιστικό πλαίσιο, μετά από τις επισημάνσεις του Υπευθύνου Συμμόρφωσης, η αρμόδια οργανωτική μονάδα έχει κινήσει διαδικασία ενσωμάτωσης και υιοθέτησης αυτών με λογότυπο ΔΕΣΦΑ (Συστήματα Οργάνωσης και Διοίκησης - ΣΟΔ, Εσωτερικός Κανονισμός Εργασίας). Η διαδικασία είναι σε εξέλιξη μέχρι σήμερα.

Σημειώνεται περιπτωσιολογία σύγχυσης αναφορικά με την εταιρική ταυτότητα της Εταιρίας, όπου κατά τη χρονική περίοδο Οκτωβρίου 2014 διαπιστώθηκε ότι στην επίσημη ιστοσελίδα

της ΚΟΕ αναρτήθηκε φωτογραφικό υλικό συνοδευόμενο με σχετικό ενημερωτικό υλικό για την προώθηση της διαφημιστικής της εκστρατεία που αφορούσε στις εγκαταστάσεις του ΔΕΣΦΑ στη Νήσο Ρεβουθούσα. Άμεσες υπήρξαν οι αντιδράσεις εκ μέρους της Εταιρίας με σχετική απαίτηση αποκατάστασης της σύγχυσης της εταιρικής ταυτότητας με την ΚΟΕ, γεγονός που υλοποιήθηκε τάχιστα.

Ολοκληρώνοντας τον έλεγχο, ως προς το σημείο 2.2 του Προγράμματος Συμμόρφωσης, ο Υπεύθυνος Συμμόρφωσης αιτήθηκε από την αρμόδια οργανωτική μονάδα τη δημιουργία αρχείου όπου θα εμφανίζονται όλα τα μισθωμένα εκ μέρους του ΔΕΣΦΑ κτίρια/εγκαταστάσεις για τους σκοπούς της λειτουργίας του σκοπού του. Η διαδικασία είναι σε εξέλιξη μέχρι σήμερα.

4.4.6 Εμπορικές Σχέσεις μεταξύ ΔΕΣΦΑ και ΔΕΠΑ

Οι εμπορικές σχέσεις μεταξύ ΔΕΣΦΑ και ΚΟΕ καθώς και των Συνδεδεμένων με αυτήν επιχειρήσεων υπόκεινται σε αυστηρούς κανόνες προκειμένου να εξασφαλιστεί η ανεξαρτησία του Διαχειριστή μεταφοράς φυσικού αερίου, σύμφωνα με το άρθρο 63B παρ. 1. περ. γ. του νόμου 4001/2011.

Στο πλαίσιο των Ρυθμιζόμενων Υπηρεσιών, ο ΔΕΣΦΑ έχει συνάψει σύμβαση κατόπιν διαγωνιστικής διαδικασίας με την ΚΟΕ για την Προμήθεια Αερίου Λειτουργίας και Εξισορρόπησης για την κάλυψη των αναγκών του ΕΣΜΦΑ για το έτος 2014, η οποία έχει λάβει τρίμηνη παράταση, σύμφωνα με τις συμβατικές προβλέψεις.

Στο πλαίσιο των Μη Ρυθμιζόμενων Υπηρεσιών, ο ΔΕΣΦΑ έχει συνάψει σχετικές συμβάσεις με την ΚΟΕ και Συνδεδεμένες με αυτήν επιχειρήσεις.

Μετά από διενέργεια ελέγχου διαπιστώθηκε ότι η παροχή των ανωτέρω υπηρεσιών παρέχεται υπό τους ίδιους όρους και προϋποθέσεις, χωρίς διακρίσεις, σε όλους τους Χρήστες του Συστήματος.

Κεφάλαιο II

5 Προτάσεις Υπεύθυνου Συμμόρφωσης που Υιοθετήθηκαν για την Ορθότερη Εφαρμογή του Προγράμματος Συμμόρφωσης

Η συγκεκριμένη ενότητα αφορά τα μέτρα βελτίωσης εφαρμογής του Προγράμματος Συμμόρφωσης που προτάθηκαν από τον Υπεύθυνο Συμμόρφωσης και υιοθετήθηκαν από την Εταιρία, για την πληρέστερη ενημέρωση του ανθρώπινου δυναμικού του ΔΕΣΦΑ σε θέματα συμμόρφωσης. Στόχος είναι να αναπτυχθεί και εφαρμοστεί μια διαδικασία ενεργειών, ευαισθητοποιώντας το αίσθημα εταιρικής κουλτούρας για θέματα συμμόρφωσης.

5.1 Οδηγός Συμμόρφωσης του ΔΕΣΦΑ

Ο Οδηγός Συμμόρφωσης με τίτλο «Οδηγός στην Ι.Δ.Ε.Α. του ΔΕΣΦΑ Α.Ε.» εκπονήθηκε από τον Υπεύθυνο Συμμόρφωσης του ΔΕΣΦΑ Α.Ε. στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων του και αφορά στις υποχρεώσεις του ΔΕΣΦΑ Α.Ε., ως Ανεξάρτητου Διαχειριστή Μεταφοράς, όπως αυτές καθορίζονται από την Ευρωπαϊκή Οδηγία 2009/73/ΕΚ, τον Κανονισμό (ΕΚ) αρ. 715/2009 και το νόμο 4001/2011 (ΦΕΚ Α' 179), όπως ισχύει. Το Εποπτικό Συμβούλιο και το Διοικητικό

Συμβούλιο του ΔΕΣΦΑ ενημερώθηκαν για τον παρόντα Οδηγό στην 12η Συνεδρίαση και 252η Συνεδρίαση, αντίστοιχα των Μελών των οργάνων.

Ο στόχος με το ακρωνύμιο ΙΔΕΑ είναι να παρουσιαστεί ένας Οδηγός Συμμόρφωσης της Εταιρίας που να καθορίζει τις αρχές τις οποίες οφείλουν να ακολουθούν τα όργανα διοίκησης και το ανθρώπινο δυναμικό της Εταιρίας κατά την σωστή διαχείριση και εκτέλεση των καθηκόντων τους, διασφαλίζοντας τη συμμόρφωση του ΔΕΣΦΑ με τις υποχρεώσεις του, ως ΑΔΜ.

Ο συγκεκριμένος Οδηγός, ως στόχο, έχει:

- την ενημέρωση των οργάνων διοίκησης και των εργαζομένων του ΔΕΣΦΑ για τον ειδικό ρόλο που καλούνται να εκπληρώσουν σε θέματα συμμόρφωσης,
- τη διασφάλιση των βασικών αρχών λειτουργίας σύμφωνα με το ακρωνύμιο **ΙΔΕΑ** (Ισότιμη μεταχείριση Χρηστών, Διαφάνεια διαδικασιών, Εμπιστευτικότητα εμπορικά ευαίσθητων πληροφοριών, Ανεξαρτησία του ΔΕΣΦΑ από την ΚΟΕ) που πρέπει να πληροί ο ΔΕΣΦΑ ως ΑΔΜ,
- τη διάδοση της συμπεριφοράς που ενθαρρύνει τη διαχείριση επιχειρησιακών θεμάτων και τη συμμόρφωση του ανθρώπινου δυναμικού του ΔΕΣΦΑ, σύμφωνα με τις προβλέψεις της ενωσιακής & ελληνικής νομοθεσίας,
- την πρόληψη, τον εντοπισμό και την αντιμετώπιση της δραστηριότητας που πιθανόν είναι αντίθετη με τους υφιστάμενους κανόνες,
- την ενίσχυση και περαιτέρω ανάπτυξη διαδικασιών επιχειρησιακής ηθικής και νομιμότητας, ώστε να αποτελούν μέρος της καθημερινότητας.

Ο συγκεκριμένος Οδηγός διανεμήθηκε στα Όργανα Διοίκησης και το ανθρώπινο δυναμικό της Εταιρίας τον Φεβρουάριο του 2015.

5.2 Αναδιάρθρωση Ιστοσελίδας του ΔΕΣΦΑ

Σύμφωνα με την Ενωσιακή και Ελληνική νομοθεσία και λαμβάνοντας υπόψη το αυστηρό ρυθμιστικό πλαίσιο που υπόκειται ο Διαχειριστής φυσικού αερίου, κρίθηκε σκόπιμο να δημιουργηθεί ξεχωριστή ενότητα στην επίσημη ιστοσελίδα της Εταιρίας με τίτλο «Συμμόρφωση» με στόχο την ενημέρωση όλου του ανθρώπινου δυναμικού του ΔΕΣΦΑ και τρίτων στο χώρο του φυσικού αερίου. Η συγκεκριμένη αναδιαρθρωμένη ενότητα έχει χαρακτήρα ενημερωτικό, βρίσκεται σε ισχύ από το τέλος του Ιουνίου του προηγούμενου έτους και περιλαμβάνει σημαντικά έγγραφα σε θέματα Συμμόρφωσης, όπως για παράδειγμα το Πρόγραμμα Συμμόρφωσης, Ευρωπαϊκές Οδηγίες, Ελληνικούς Νόμους και Κώδικες.

Σημειώνεται ότι βρίσκεται σε εξέλιξη η αναβάθμιση της επίσημης ιστοσελίδας του ΔΕΣΦΑ, δίνοντας έμφαση στην καλύτερη προβολή και διαχείριση της πληροφορίας καθώς και στην αυστηρή τήρηση των προδιαγραφών ασφάλειας των πληροφοριακών συστημάτων. Στο πλαίσιο αρμοδιοτήτων του Υπεύθυνου Συμμόρφωσης και σε συνεργασία με την Εταιρία, παρατέθηκαν οδηγίες και ιδέες για την καλύτερη δυνατή απεικόνιση του ρυθμιστικού πλαισίου.

5.3 Δίαυλος Επικοινωνίας

Προκειμένου να διασφαλιστεί η συμμόρφωση των οργάνων διοίκησης και του ανθρώπινου δυναμικού της Εταιρίας με την οικεία νομοθεσία που διέπει τη λειτουργία του ΔΕΣΦΑ, τους Κώδικες και τις εταιρικές Πολιτικές, δημιουργήθηκε δίαυλος επικοινωνίας μεταξύ Υπεύθυνου Συμμόρφωσης και ανθρώπινου δυναμικού της Εταιρίας, καθώς επίσης και

Χρηστών του συστήματος μεταφοράς φυσικού αερίου. Στόχος είναι να υποβάλλονται στον Υπεύθυνο Συμμόρφωσης περιστατικά μη συμμόρφωσης που συνδέονται με μη δεοντολογικές ή παράνομες δραστηριότητες (όπως π.χ. σύγκρουση συμφερόντων, διαρροή εμπορικά ευαίσθητων πληροφοριών, μη ισότιμη μεταχείριση των Χρηστών του Συστήματος, μη συμμόρφωση με το Πρόγραμμα Συμμόρφωσης/Πολιτικές της Εταιρίας) και παράλληλα να προστατεύεται η ανωνυμία του ατόμου που γνωστοποιεί τα ανωτέρω. Ο διάυλος επικοινωνίας βρίσκεται σε ισχύ από τον Ιούλιο του προηγούμενου έτους και επιτυγχάνεται με τέσσερις διαφορετικούς τρόπους:

- ηλεκτρονική φόρμα υποβολής γνωστοποίησης μέσω ιστοσελίδας (www.desfa.gr),
- ταχυδρομικά,
- ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (e-mail) της μορφής complianceofficer@desfa.gr,
- τηλεομοιοτυπία (fax).

Περαιτέρω, καθιερώθηκε η υποβολή (επώνυμα ή ανώνυμα) παραπόνων, καταγγελιών, προτάσεων βελτίωσης για θέματα που αφορούν το Πρόγραμμα Συμμόρφωσης μέσω ειδικών αναρτημένων κυτίων στο σύνολο των εγκαταστάσεων του ΔΕΣΦΑ, προκειμένου να διαθέτουν επιπλέον πρόσβαση οι εργαζόμενοι της Εταιρίας.

Τέλος, στο πλαίσιο έκδοσης του τριμηνιαίου ενημερωτικού εντύπου της Εταιρίας με ονομασία «Αγωγός Επικοινωνίας», δημιουργήθηκε ενότητα με τίτλο «Υπεύθυνος Συμμόρφωσης» έχοντας ως στόχο να ενημερώνει τα όργανα Διοίκησης και όλους τους εργαζομένους του ΔΕΣΦΑ Α.Ε. με οποιαδήποτε σχέση εργασίας καθώς και οποιοδήποτε εμπλεκόμενο πρόσωπο στην αγορά του φυσικού αερίου και τον Ανεξάρτητο Διαχειριστή, για θέματα συμμόρφωσης με τους ενωσιακούς κανόνες ανταγωνισμού. Στην συγκεκριμένη ενότητα παρουσιάζεται το έργο του Υπεύθυνου Συμμόρφωσης και ενημερωτικά άρθρα, σχετικά με τη πολιτική συμμόρφωσης και τις εν γένει δραστηριότητες του ΔΕΣΦΑ Α.Ε. Η συγκεκριμένη ενότητα ξεκίνησε στο Τεύχος ΙΟΥΛ-ΑΥΓ-ΣΕΠ 2014 και διατηρείται μέχρι σήμερα.

5.4 Νέος Τρόπος Εκπαιδευτικών Δράσεων

Σύμφωνα με το άρθρο 3.1 του Προγράμματος Συμμόρφωσης, ο ΔΕΣΦΑ Α.Ε. υποχρεούται να εφαρμόζει ετησίως κατάλληλες εκπαιδευτικές δράσεις για την ενημέρωση του προσωπικού του επί των απαιτήσεων που απορρέουν από το κανονιστικό πλαίσιο λειτουργίας του.

Δεδομένου ότι το 2013, ποσοστό 81.32% του ανθρώπινου δυναμικού του ΔΕΣΦΑ παρακολούθησε τις υποχρεωτικές εκπαιδευτικές δράσεις όπως αποτυπώθηκε στην Ετήσια Απολογιστική Έκθεση της αρμόδιας οργανωτικής μονάδας για το έτος 2013, και έχοντας ως στόχο για το έτος 2014 να συμμετάσχει στις ανωτέρω εκπαιδευτικές δράσεις το 100% του ανθρώπινου δυναμικού της Εταιρίας, προτάθηκε και υλοποιήθηκε προβολή βιντεοσκοπημένων εισηγήσεων τεσσάρων ενοτήτων (I. Οργάνωση της αγοράς φυσικού αερίου, II. Επιλογή μοντέλου ΙΤΟ και υποχρεώσεις ΙΤΟ, III. Αρμοδιότητες διαχειριστή και IV. Πρόγραμμα Συμμόρφωσης, Εμπορικά Ευαίσθητες Πληροφορίες). Η παρακολούθηση της εκπαιδευτικής δράσης για το έτος 2014 υλοποιήθηκε από εισηγητές με την απαιτούμενη εμπειρία εντός του Φεβρουαρίου του 2015.

Μετά το πέρας των εκπαιδευτικών δράσεων, διανεμήθηκε ερωτηματολόγιο κατανόησης των βασικών σημείων εκπαίδευσης αναφορικά με τις αρχές που διέπουν τη λειτουργία και συμμόρφωση του ΔΕΣΦΑ βάσει των ρυθμιστικών και νομοθετικών απαιτήσεων. Το εκπαιδευτικό υλικό διανεμήθηκε στο ανθρώπινο δυναμικό της Εταιρίας. Η συγκεκριμένη

εκπαίδευση είναι άμεσα διαθέσιμη από την αρμόδια οργανωτική μονάδα στο ανθρώπινο δυναμικό της Εταιρίας οποιαδήποτε χρονική περίοδο αιτηθεί.

6 Προτάσεις Υπευθύνου Συμμόρφωσης για την ορθότερη εφαρμογή του Προγράμματος Συμμόρφωσης

6.1 Αναθεώρηση Προγράμματος Συμμόρφωσης του ΔΕΣΦΑ

Λαμβάνοντας υπόψη:

- την αναθεωρημένη έκδοση του Κώδικα Διαχείρισης του Εθνικού Συστήματος Φυσικού Αερίου (ΦΕΚ Β' 3131/09.12.2013),
- το νέο Οργανόγραμμα της Εταιρείας, σύμφωνα με την υπ' αριθμ. 178/25.07.2014 Απόφαση Διοίκησης,
- τον με ημερομηνία έκδοσης Οκτώβριος 2014 Οδηγό Συμμόρφωσης της Εταιρίας,
- τους μοχλούς εφαρμογής του Προγράμματος Συμμόρφωσης από το ανθρώπινο δυναμικό της Εταιρίας,
- την ηλεκτρονική αλληλογραφία με θέμα «Αναθεώρηση του Προγράμματος Συμμόρφωσης του ΔΕΣΦΑ Α.Ε.», που έχει ανταλλαγή μεταξύ του Υπευθύνου Συμμόρφωσης και των Διευθυντών Δραστηριοτήτων, των Συντονιστών Διευθυντών και της Προϊσταμένης του Τμήματος Δημοσίων Σχέσεων και Εταιρικής Επικοινωνίας,

διαπιστώνεται ότι τυπικά αλλά κυρίως ουσιαστικά χρήζει αναθεώρησης το Πρόγραμμα Συμμόρφωσης της Εταιρίας. Ως εκ τούτου, έχει προταθεί μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου στη Διοίκηση της Εταιρίας να εκκινήσει τη διαδικασία αναθεώρησης του Προγράμματος Συμμόρφωσης, η οποία σήμερα βρίσκεται σε εξέλιξη.

6.2 Ενσωμάτωση του Κώδικα Δεοντολογίας στο Πρόγραμμα Συμμόρφωσης

Στις 27.2.2013 το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας ενέκρινε τον Κώδικα Δεοντολογίας ΔΕΣΦΑ Α.Ε. ως προς τις σχέσεις του με τους χρήστες και την Κάθετα Ολοκληρωμένη Εταιρία (ΚΟΕ). Ο συγκεκριμένος Κώδικας θέτει το πλαίσιο συμπεριφοράς όλων των εργαζομένων στην Εταιρία και ισχύει για όλα τα Μέλη του Εποπτικού Συμβουλίου, του Διοικητικού Συμβουλίου και των υποκειμένων διοικητικών οργάνων του ΔΕΣΦΑ Α.Ε., όλους τους εργαζομένους στον ΔΕΣΦΑ Α.Ε. σε σχέση εργασίας ορισμένου ή αόριστου χρόνου, καθώς επίσης και για τους Δικηγόρους του ΔΕΣΦΑ Α.Ε. με σχέση έμμισθης εντολής.

Ο συγκεκριμένος Κώδικας αποτελούσε εκ του νόμου υποχρέωση της Εταιρίας, σύμφωνα με τον Ν. 3428/2005 και τον Κανονισμό Αδειών Φυσικού Αερίου (ΥΑ Δ1/Α/5815, ΦΕΚ Β' 464 /19.04.2010), όπου ο ΔΕΣΦΑ έχει την αποκλειστική κυριότητα του ΕΣΦΑ και υποχρεούται να λάβει Άδεια Κυριότητας και Διαχείρισης του ΕΣΦΑ. Κατ' εφαρμογή των ανωτέρω διατάξεων σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν. 3428/2005, οι οποίες στη συνέχεια αντικαταστάθηκαν από τις διατάξεις του Ν. 4001/2011, χορηγήθηκε στον ΔΕΣΦΑ, μετά από αίτησή του, δυνάμει της ΥΑ Δ1/Α/6537/22.03.2011 (ΦΕΚ 18.04.2011) Άδεια Κυριότητας και Διαχείρισης του Εθνικού Συστήματος Φυσικού Αερίου. Στην ίδια Υπουργική Απόφαση προβλέπεται μεταξύ άλλων και η υποχρέωση για τον ΔΕΣΦΑ της τήρησης των όρων που καθορίζονται στο άρθρο 36 του Κανονισμού Αδειών, στους οποίους συμπεριλαμβάνεται και η συμμόρφωση προς τον Κώδικα Δεοντολογίας.

Στη συνέχεια εξεδόθη, κατά τα προαναφερθέντα, ο Ν. 4001/2011, όπως ισχύει, δυνάμει του οποίου ενσωματώθηκαν στην εθνική νομοθεσία οι διατάξεις της Οδηγίας 2009/73/ΕΚ και ανατέθηκε στον ΔΕΣΦΑ (δια νόμου πλέον) η διαχείριση του ΕΣΦΑ, ενώ ρητώς προβλέφθηκε

ότι η άσκηση της δραστηριότητας του ΔΕΣΦΑ διέπεται από τις ρυθμίσεις του νόμου τούτου. Περαιτέρω, προβλέφθηκε στην ίδια διάταξη, ότι κάθε παραπομπή ή αναφορά σε άλλη διάταξη (άδεια κυριότητας ή διαχείρισης του ΕΣΦΑ) νοείται ως παραπομπή στις οικείες διατάξεις του νόμου αυτού (άρθρο 67 παρ. 3, του Ν. 4001/2011).

Περαιτέρω, με την διάταξη της παραγράφου 5 του άρθρου 195 του ιδίου Ν. 4001/2011 προβλέπεται ότι «Από την έναρξη ισχύος του νόμου αυτού καταργείται κάθε άλλη γενική ή ειδική διάταξη που είναι αντίθετη με το περιεχόμενο των διατάξεων του νόμου αυτού ή αναφέρεται σε θέμα που ρυθμίζεται από αυτόν.»

Λαμβάνοντας υπόψη τα προαναφερθέντα, προτείνεται να ενσωματωθεί ο Κώδικας Δεοντολογίας στο Αναθεωρημένο Πρόγραμμα Συμμόρφωσης. Σημειώνεται ότι η Εταιρία, ως ανώνυμη Εταιρία, διατηρεί το δικαίωμα να εκπονήσει Κώδικα Δεοντολογίας βάσει των διατάξεων του νόμου 2190/1920, ο οποίος Κώδικας θα διέπεται από τις αρχές και τις αξίες που θα έχει θέσει η Διοίκηση της Εταιρίας για θέματα ηθικής και επαγγελματικής συμπεριφοράς καθώς επίσης και δεοντολογικά, λογιστικά, ελεγκτικά και άλλα ρυθμιστικά θέματα.

6.3 Οδηγία Πολιτικής Εταιρικής Ταυτότητας και Εταιρικής Επικοινωνίας

Σύμφωνα με το άρθρο 2.1 του Προγράμματος Συμμόρφωσης, ο ΔΕΣΦΑ λαμβάνει και εφαρμόζει κατάλληλα μέτρα και αναπτύσσει κατάλληλους μηχανισμούς παρακολούθησης που διασφαλίζουν την αποτύπωση της διακριτής εταιρικής ταυτότητας του σε κάθε μέσο προβολής και επικοινωνίας, ώστε να αποφεύγεται η δημιουργία οποιασδήποτε σύγχυσης με την ΚΟΕ ή άλλη Συνδεδεμένη με αυτήν επιχείρηση.

Για την καλύτερη αποτύπωση της διακριτής εταιρικής ταυτότητας προτάθηκε στις αρμόδιες οργανωτικές μονάδες της Εταιρίας, η εκπόνηση σχετικής Οδηγίας, όπου θα περιγράφονται αναλυτικά πρακτικές που το ανθρώπινο δυναμικό της Εταιρίας οφείλει να εφαρμόζει κατά την εκτέλεση των καθηκόντων του, ώστε να διασφαλίζεται η παρουσία της εταιρικής εικόνας του ΔΕΣΦΑ, ως μια διακριτή, αυτόνομη και λειτουργικά ανεξάρτητη εταιρεία. Παρατίθεται ενδεικτική περιπτώσιολογία.

- Εταιρική Ταυτότητα (Επωνυμία Εταιρίας, χρήση λογότυπου)
- Ενιαία Οπτική Αποτύπωση της Εταιρείας (ενδεικτικά: πινακίδες, μέσα αλληλογραφίας, φόρμες εργασίας, εταιρική υπογραφή σε e-mails, εταιρικές παρουσιάσεις)

Η συγκεκριμένη Οδηγία βρίσκεται σε διαδικασία εσωτερικής διαβούλευσης.

6.4 Οδηγία Πολιτικής Διαβάθμισης Πληροφοριών

Η αρχή της εμπιστευτικότητας αφορά στην υποχρέωση εχεμύθειας των εργαζομένων του ΔΕΣΦΑ ως προς τις εμπορικά ευαίσθητες πληροφορίες που περιέχονται σε γνώση τους, κατά την εκτέλεση των καθηκόντων τους και αποτρέπουν την μεροληπτική κοινοποίηση πληροφοριών που αφορούν στις δικές τους δραστηριότητες και ενδέχεται να παρέχουν εμπορικά πλεονεκτήματα.

Με σκοπό τη συμμόρφωση του ΔΕΣΦΑ ως προς την υποχρέωση εχεμύθειας του ανθρώπινου δυναμικού του σχετικά με τις εμπορικά ευαίσθητες πληροφορίες που διαχειρίζεται, προτείνεται στην Εταιρία να υιοθετήσει και εφαρμόσει σύστημα διαχείρισης και διαβάθμισης πληροφοριών. Ενδεικτικά και όχι περιοριστικά, προτείνεται η εξής διαβάθμιση:

- Άκρως Απόρρητο: για θέματα ύψιστης εθνικής σπουδαιότητας
- Απόρρητο: όταν πρέπει να λαμβάνουν γνώση μόνο τα απολύτως αναγκαία πρόσωπα
- Εμπιστευτικό: όταν οι πληροφορίες που περιέχει μπορούν να προκαλέσουν δυσλειτουργίες αν περιέλθουν σε γνώση αναρμοδίων.
- Αδιαβάθητο: όταν δεν έχει χαρακτηρησθεί με κάποιο από τους ως άνω βαθμούς ασφαλείας.

6.5 Ενσωμάτωση Κριτηρίων βάσει του Πρόγραμμα Συμμόρφωσης στην Ετήσια Διαδικασία Αξιολόγησης του Ανθρώπινου Δυναμικού

Η αρμόδια οργανωτική μονάδα της Εταιρείας διενεργεί ετησίως διαδικασία αξιολόγησης της απόδοσης του ανθρώπινου δυναμικού της, μέσω ηλεκτρονικού προγράμματος (λογισμικό). Το σύστημα αυτό έχει καθιερωθεί από το ΔΕΣΦΑ μετά από δύο χρόνια πιλοτικής εφαρμογής. Η συγκεκριμένη πλατφόρμα είναι σε πλήρη εφαρμογή από το 2012, περιλαμβάνοντας κριτήρια προσαρμοσμένα στις αρμοδιότητες του Διαχειριστή. Λαμβάνοντας υπόψη το συγκεκριμένο σύστημα, προτείνεται να ενσωματωθεί στο υπάρχον πλαίσιο αξιολόγησης της αποδοτικότητας (ικανοτήτων) του ανθρώπινου δυναμικού κριτήριο ως προς τη συμμόρφωση με τις πολιτικές και τις διαδικασίες, σύμφωνα με τις βασικές αρχές λειτουργίας της Εταιρίας, όπως προκύπτουν από το Πρόγραμμα Συμμόρφωσης και τη νομοθεσία.

Κεφάλαιο III

7 Συμπεράσματα

Δεδομένου ότι η εφαρμογή του μοντέλου ΙΤΟ εισήχθη στην ελληνική αγορά ενέργειας τα τελευταία χρόνια, μέσω της Οδηγίας 2009/73/ΕΚ και αποτυπώθηκε στην ελληνική έννομη τάξη με τον Ενεργειακό Νόμο 4001/2011, ο οποίος τέθηκε σε ισχύ στις 22 Αυγούστου 2011 (ΦΕΚ Α' 179), η εταιρία Διαχειριστής Εθνικού Συστήματος Φυσικού Αερίου Α.Ε. υιοθετώντας και εφαρμόζοντας τους κανόνες συμμόρφωσης αποκλείοντας μεροληπτική και αντι-ανταγωνιστική συμπεριφορά κατά την εκτέλεση της επιχειρηματικής της δραστηριότητας εξασφάλισε την πιστοποίησή της από τον πλέον αρμόδιο φορέα (ΡΑΕ) σε αντίστοιχα θέματα, ως Ανεξάρτητος Διαχειριστής Μεταφοράς Φυσικού Αερίου. Το γεγονός αυτό είναι σημαίνουσας σημασίας, διότι αποδεικνύει ότι ο ΔΕΣΦΑ διατηρεί την ανεξαρτησία του από την Κάθετα Ολοκληρωμένη Επιχείρηση και τις Συνδεδεμένες με αυτήν επιχειρήσεις και την επάρκεια των πόρων του (υποδομές, ανθρώπινο δυναμικό και οικονομικά μέσα) για την άσκηση της δραστηριότητάς του.

Επίσης, διαδραστικό ρόλο στην απόκτηση και διατήρηση της πιστοποίησης της Εταιρίας, ως ΑΔΜ, κατέχει ο Υπεύθυνος Συμμόρφωσης της Εταιρίας ως το αποκλειστικά ανεξάρτητο αρμόδιο εκ του νόμου όργανο να παρακολουθεί και ελέγχει την ορθή εφαρμογή του εγκεκριμένου Προγράμματος Συμμόρφωσης του ΔΕΣΦΑ.

Επιπροσθέτως, η Ρυθμιστική Αρχή Ενέργειας συμμετέχει ενεργά και εποπτεύει τις οικονομικές και εμπορικές συμφωνίες μεταξύ του Διαχειριστή και της ΚΟΕ, διασφαλίζοντας τη συμμόρφωση με τους Ευρωπαϊκούς κανόνες ανταγωνισμού.

Από τα προεκτεθέντα, διαπιστώνεται ότι προκύπτει ανάγκη δημιουργίας μεγαλύτερου ποσοστού εταιρικής κουλτούρας συμμόρφωσης με το κανονιστικό πλαίσιο, γεγονός που

οδηγεί στην άμεση αναθεώρηση του Προγράμματος Συμμόρφωσης και προσαρμογής του στα νέα δεδομένα, όπως παρατέθηκαν στην παρ. 6.1 της παρούσας. Αρωγός στην προσπάθεια αυτή αποτελεί ο Οδηγός Συμμόρφωσης όπου αποτυπώνονται οι βασικές αρχές λειτουργίας της Εταιρίας (ΙΔΕΑ).

Καταλήγοντας, τονίζεται η εξαιρετική συνεργασία του Υπευθύνου Συμμόρφωσης με όλες τις οργανωτικές μονάδες της Εταιρίας, στο πλαίσιο της άσκησης των καθηκόντων του, τα Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου & του Εποπτικού Συμβουλίου του ΔΕΣΦΑ, της Διοίκησης αυτού, αλλά κυρίως με τους εργαζόμενους της Εταιρίας όποτε προέκυψε αναγκαιότητα επαφής και συνεργασίας.

Αθήνα, 20.03.15

Ελευθέριος Αμοιραλής, Ph.D.

Υπεύθυνος Συμμόρφωσης ΔΕΣΦΑ Α.Ε.