



КОНСОЛИДИРАНА НЕФИНАНСОВА ДЕКЛАРАЦИЯ

на

ГРУПАТА

2022 г.



БУЛГАРТРАНСГАЗ

Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година

СЪДЪРЖАНИЕ

<u>1. КРАТКО ОПИСАНИЕ НА БИЗНЕС МОДЕЛА НА „БУЛГАРТРАНСГАЗ“ ЕАД И НЕГОВОТО ДЪЩЕРНО ДРУЖЕСТВО „ГАЗОВ ХЪБ БАЛКАН“ ЕАД</u>	3
1.1. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ГРУПАТА	3
1.2. ОРГАНИ НА УПРАВЛЕНИЕ	3
1.3. СХЕМА НА ОРГАНИЗАЦИОННАТА СТРУКТУРА	4
1.4. ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ	6
1.5. ЛИЦЕНЗИИ И ПРАВНА РАМКА	7
1.6. СВЪРЗАНИ ЛИЦА	7
1.7. МИСИЯ И ВИЗИЯ	8
1.8. СТРАТЕГИЧЕСКИ И ОПЕРАТИВНИ ЦЕЛИ	9
1.9. КАДРОВО ОБЕЗПЕЧАВАНЕ – ЧИСЛЕНОСТ НА ПЕРСОНАЛА ПО РЕГИОНАЛНИ ЗВЕНА, ОБРАЗОВАНИЕ, ВЪЗРАСТОВ СЪСТАВ	10
<u>2. СОЦИАЛНИ ПОЛИТИКИ – ОПИСАНИЕ, ЦЕЛИ, РИСКОВЕ, ЗАДАЧИ, ОСНОВНИ ПОКАЗАТЕЛИ</u>	14
2.1. ОСНОВНИ СТРАТЕГИЧЕСКИ ПРИОРИТЕТИ ЗА РАЗВИТИЕ НА ЧОВЕШКИТЕ РЕСУРСИ В ГРУПАТА	14
2.3. ИНТЕГРИРАНА СИСТЕМА ЗА УПРАВЛЕНИЕ	18
<u>3. ЕКОЛОГИЧНИ ПОЛИТИКИ – ОПИСАНИЕ, ЦЕЛИ, РИСКОВЕ, ЗАДАЧИ, ОСНОВНИ ПОКАЗАТЕЛИ</u>	20
<u>4. ПОТЕНЦИАЛНИ ЕКОЛОГИЧНО УСТОЙЧИВИ ДЕЙНОСТИ СЪГЛАСНО РЕГЛАМЕНТ (ЕС) 2020/852 НА ЕВРОПЕЙСКИЯ ПАРЛАМЕНТ И НА СЪВЕТА И СТЕПЕН НА СЪОТВЕТСТВИЕ, С ИЗИСКВАНИЯТА ЗА ЕКОЛОГИЧНА УСТОЙЧИВОСТ</u>	21
<u>5. АНТИКОРУПЦИОННА ПОЛИТИКА</u>	28
<u>6. УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКА</u>	30

Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година

Настоящата нефинансова декларация представя информация относно бизнес модела на дружествата в Групата, както и описание на политиките, които то следва по отношение на екологичните и социалните въпроси, както и целите, рисковете, задачите и показателите за резултатите от дейностите, свързани с тези въпроси.

Тя е изготвена в съответствие с изискванията на чл. 48 от Закона за счетоводство (приложение към Годишен консолидиран доклад за дейността за годината, приключваща на 31 декември 2022 г.).

1. КРАТКО ОПИСАНИЕ НА БИЗНЕС МОДЕЛА НА ГРУПАТА

1.1. Обща информация за Групата

„Булгартрансгаз“ ЕАД и неговото дъщерно предприятие „Газов хъб Балкан“ ЕАД („Групата“) извършват дейности свързани с транспортиране и осигуряване на електронна среда за търговия с природен газ.

Компанията-майка „Булгартрансгаз“ ЕАД е дружество със седалище в Република България. Дружеството е вписано в Търговския регистър при Агенция по вписванията с ЕИК 175203478. Адресът на управление на Дружеството е България, София, район Люлин - 2, бул. „Панчо Владигеров“ № 66.

„Булгартрансгаз“ ЕАД е държавно контролирано предприятие, учредено на 15.01.2007 г. за неопределен срок от време посредством преобразуване на Дружеството „Булгаргаз“ ЕАД. Единоличен собственик на капитала е „Български Енергиен Холдинг“ ЕАД.

Компанията-майка притежава 100% от акциите на „Газов Хъб Балкан“ ЕАД, което е учредено през 2019 г.

Дъщерното дружество „Газов хъб Балкан“ ЕАД е еднолично акционерно дружество и българско юридическо лице със седалище в Република България. Дружеството е вписано в Търговски регистър и регистър на ЮЛНЦ към Агенцията по вписванията с ЕИК 205478458 на 18 януари 2019 г. Адресът на управление на Дружеството е България, гр. София, 1756, р-н Студентски, ж.к. „Дървеница“, бул. „Св. Климент Охридски“, до блок 19, Бизнес сграда „Кинтекс“.

1.2. Органи на управление

Единоличен собственик на Групата е „Български Енергиен Холдинг“ ЕАД.

Органи на управление на Компанията-майка „Булгартрансгаз“ ЕАД

Във връзка със сертифицирането на „Булгартрансгаз“ ЕАД като независим преносен оператор, с решение на Съвета на директорите на „Български енергиен холдинг“ ЕАД („БЕХ“ ЕАД) от 25.01.2013 г., „Булгартрансгаз“ ЕАД преминава от едностепенна в двустепенна система на управление. Органи на управлението на Дружеството са:

- Единоличен собственик на капитала;
- Надзорен съвет;
- Управителен съвет.

Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година

„Булгартрансгаз“ ЕАД се управлява и представлява от Изпълнителен директор, който осъществява оперативното ръководство на Дружеството и организира дейността му.

Членове на Надзорния съвет на „Булгартрансгаз“ ЕАД към 31.12.2022 г.:

- Кирил Георгиев Георгиев;
- Снежана Бобева Йовкова - Маркова;
- Делян Иванов Койнов;
- Стефан Миленов Илиев;
- Николай Иванов Стефанов;
- Александър Христов Каназирски;
- Благовест Георгиев Донов.

Кирил Георгиев е Председател, а Снежана Бобева Йовкова - Маркова е Заместник - председател на Надзорния съвет на Дружеството.

Считано от 07.04.2023 г. Александър Христов Каназирски е заличен като член на Надзорния съвет в Търговския регистър и регистъра на ЮЛНЦ. На негово място е вписан нов член на Надзорния съвет – Боян Валериев Балев.

Състав на Управителния съвет на „Булгартрансгаз“ ЕАД към 31.12.2022 г.:

- Дарина Христова Колева;
- Делян Валентинов Димитров;
- Владимир Асенов Малинов.

Дарина Колева е Председател на Управителния съвет на Дружеството, а Владимир Малинов е Изпълнителен директор на „Булгартрансгаз“ ЕАД.

Считано от 09.01.2023 г. Делян Валентинов Димитров е заличен като член на Управителния съвет в Търговския регистър и регистъра на ЮЛНЦ, а от 28.02.2023 г. е вписан нов член на Управителния съвет - Кирил Димчов Равначки.

Възнаграждения на ключов ръководен персонал

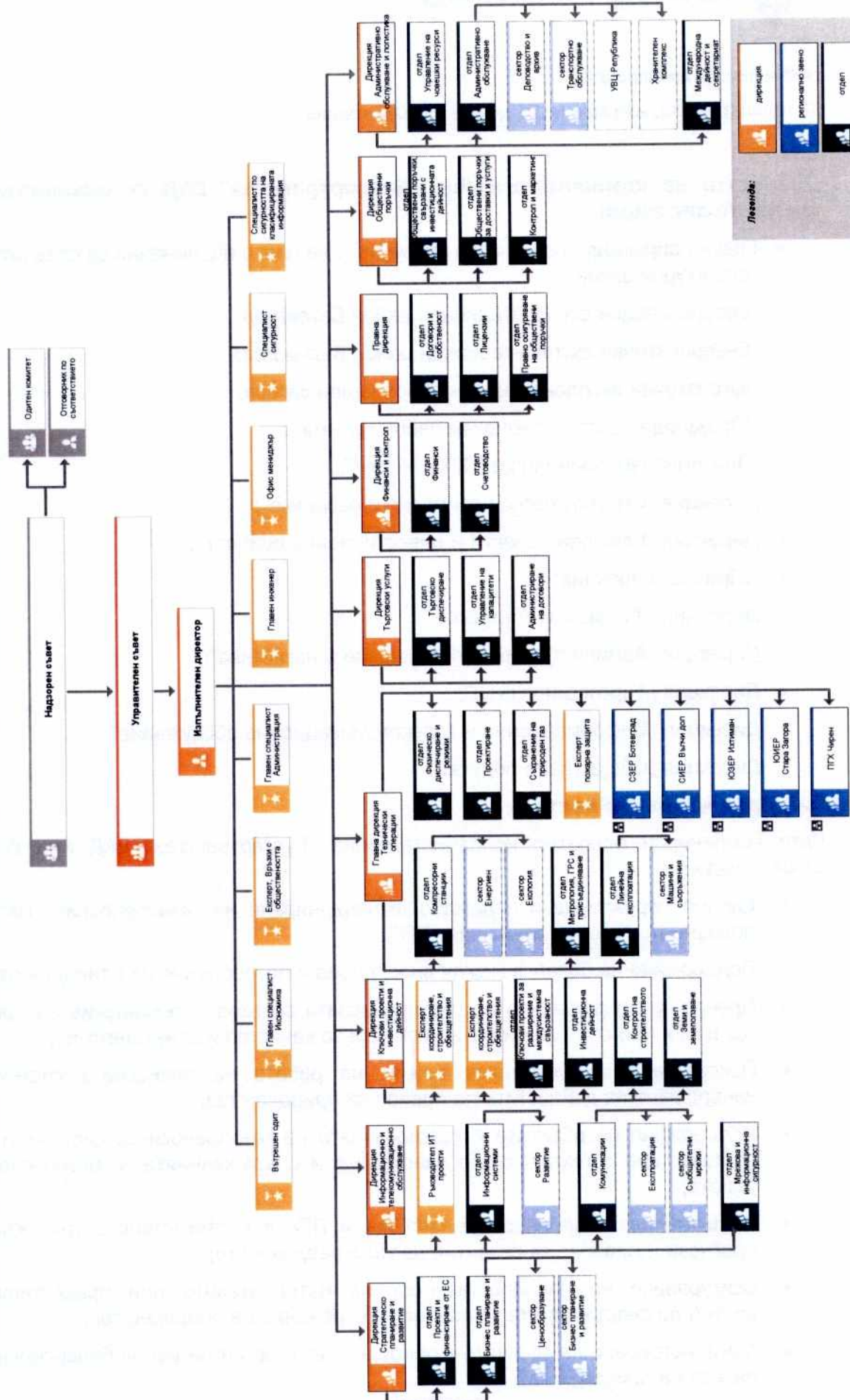
Дружеството има отношение на свързано лице с директори и служители с контролни функции. Общата сума на начислените възнаграждения през 2022 г., включени в разходите за персонал, е както следва:

- Изплатени възнаграждения на Изпълнителния директор и на членовете на Управителния и Надзорния съвет – 886 хил. лв.
- Осигурителни вноски върху възнагражденията на Изпълнителния директор и на членовете на Управителния и Надзорния съвет – 93 хил. лв.

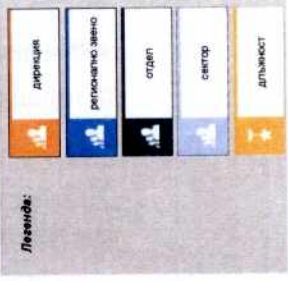
1.3. Схема на организационната структура на компанията-майка „Булгартрансгаз“ ЕАД

Схема на управленската и организационна структура на "Булгартрансгаз" ЕАД

Последна актуализация: 1.11.2021



Легенда:



Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година

Дейността на компанията-майка „Булгартрансгаз“ ЕАД се осъществява от следните дирекции:

- Главна дирекция „Технически операции“, на чието подчинение са следните структурни звена:
 - Северозападен експлоатационен район Ботевград;
 - Североизточен експлоатационен район Вълчи дол;
 - Югоизточен експлоатационен район Стара Загора;
 - Югозападен експлоатационен район Ихтиман;
 - Подземно газохранилище (ПГХ) „Чирен“.
- Дирекция „Стратегическо планиране и развитие“;
- Дирекция „Ключови проекти и инвестиционна дейност“;
- „Правна“ дирекция;
- Дирекция „Финанси и контрол“;
- Дирекция „Административно обслужване и логистика“;
- Дирекция „Търговски услуги“;
- Дирекция „Информационно и телекомуникационно обслужване“;
- Дирекция „Обществени поръчки“

1.4. Предмет на дейност

Като комбиниран оператор компанията-майка „Булгартрансгаз“ ЕАД има следните отговорности:

- Единно управление и надеждно функциониране на газопреносната система и подземното газово хранилище (ПГХ);
- Поддържане на баланса между внос, добив и потребление на природен газ;
- Пренос на природен газ по газопреносната система и съхранение на природен газ в ПГХ при спазване на изискванията за качество и отчитането му;
- Осигуряване на оптимален режим на работа на преносната система при извършване на дейностите по пренос на природен газ;
- Поддържане на обектите и съоръженията на газопреносната система и ПГХ в съответствие с техническите изисквания и с изискванията за безопасност при работа;
- Развитие на газопреносната система и ПГХ в съответствие с дългосрочните прогнози и планове за развитие на газоснабдяването;
- Осигуряване на равнопоставеност на потребителите при предоставяне на достъп до съоръженията за пренос и съхранение на природен газ;
- Администриране на сделките с природен газ и организация на балансирането на пазара на природен газ.

Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година

Освен лицензионните дейности, „Булгартрансгаз“ ЕАД извършва: врязване под налягане; стопел операции; проектиране на газови инсталации и съоръжения; отдаване под наем на свободни от технологични нужди тъмни оптични влакна от магистрални кабели за ползване от телекомуникационни оператори, притежаващи разрешения от Комисията за регулиране на съобщенията по Закона за електронните съобщения; изпълнение на строително-монтажни работи по част „Технологична“ на газови инсталации и съоръжения на базата на регистрацията и членство на „Булгартрансгаз“ ЕАД в Камарата на строителите.

Дъщерното дружество „Газов Хъб Балкан“ ЕАД работи в сътрудничество с Централноевропейски газов хъб (ЦЕГХ) по разработването, създаването, внедряването и функционирането на платформата за търговия, в следствие на подписан през месец декември 2019 г. Меморандум за разбирателство за сътрудничество при разработването на организиран пазар на природен газ в България. Двете компании си сътрудничат чрез обмен на ноу-хау, информация и най-добри практики по отношение изграждането и функционирането на ликвидна търговска среда с цел развитие и подобряване на условията на пазара на природен газ в България и региона.

Дейността на „Газов Хъб Балкан“ ЕАД е изцяло изградена в контекста на европейските цели за изграждане на взаимосвързан и единен общоевропейски газов пазар и в подкрепа на плановете за развитие на газовата инфраструктура в цяла Европа. Концепцията за създаване и развитие на газоразпределителен център на територията на Република България, както и създаването на борса за търговия на газ, е активно подкрепяна от Министерски съвет на Република България и Европейската комисия и е строго съобразена с нуждите, идентифицирани от Групата на високо равнище за газова свързаност на Централна и Югоизточна Европа (CESEC).

Основният предмет на дейност на „Газов Хъб Балкан“ ЕАД включва изграждане и опериране на електронна платформа, на която са създадени условия за сключване на двустранни сделки и борсов пазар с физически и нефизически продукти – природен газ, енергийни продукти, енергийни носители, енергийни, зелени и бели сертификати, въглеродни емисии и други, свързани с енергопотреблението продукти.

1.5. Лицензии и правна рамка

Преносът, по националната газопреносна мрежа и газопреносната мрежа за транзитен пренос и съхранението на природен газ се осъществяват от „Булгартрансгаз“ ЕАД в съответствие с лицензиите, издадени от Държавната комисията за енергийно и водно регулиране (ДКЕВР):

- Лицензии за пренос на природен газ на територията на Република България (Лицензии №Л-214-06/29.11.2006 г. и №Л-214-09/29.11.2006 г.);
- Лицензия за съхранение на природен газ на територията на Република България (Лицензия №Л-214-10/29.11.2006 г.).

1.6. Свързани лица

Свързаните лица на Групата включват принципал, в лицето на Министерството на енергетиката, едноличния собственик, съвместно-контролирани предприятия, ключов управленски персонал и предприятия под общ контрол.

Предприятие-майка и крайно контролиращо лице за Групата е „Български Енергиен

Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година

Холдинг“ ЕАД (БЕХ).

Сделките със свързани лица на Групата са представени, както следва:

- Получен заем от „БЕХ“ ЕАД;
- Предоставяне на услуги по достъп и пренос, съхранение и балансиране на природен газ на „Булгаргаз“ ЕАД;
- Споразумение за членство на „Булгаргаз“ ЕАД на платформата за търговия на „Газов хъб Балкан“ ЕАД
- Плащания за закупен природен газ от „Булгаргаз“ ЕАД;
- Пренос на електрическа енергия от „ЕСО“ ЕАД;
- Покупка на ел. енергия от „НЕК“ ЕАД;
- Споразумение за членство на „Ай Си Джи Би“ АД на платформата за търговия на „Газов хъб Балкан“ ЕАД;
- Предоставяне на услуги по достъп, пренос и балансиране на природен газ на „Ай Си Джи Би“ АД;
- Договор за уреждане на отношенията по ползване от „Булгартел“ ЕАД на ресурси от спомагателната мрежа на „Булгартрансгаз“ ЕАД и използване от „Булгартрансгаз“ ЕАД на съоръжения на „Булгартел“ ЕАД от неговата обществена електронна съобщителна мрежа;
- Договор за наем на недвижим имот сключен между „Газов хъб Балкан“ ЕАД и „Булгартел“;
- Предоставяне на електронни съобщителни услуги от „Булгартел“ АД на „Газов хъб Балкан“ ЕАД и абонамент за файлов сървър за обем от информация и криптиране;
- Предоставяне на услуги от УВЦ „Република“

Транзакциите със свързани лица не са извършвани при специални условия. Получените гаранции са свързани с условията по търговските договори, приложими и за несвързани лица.

1.7. Мисия и визия на Групата

- **Мисия на „Булгартрансгаз“ ЕАД** - е да осигурява преноса и съхранението на природен газ прозрачно и отговорно, следвайки интересите на държавата и обществото, да гарантира условия за сигурност и устойчиво развитие на пазара на природен газ в страната и региона, да подпомага активно процеса на либерализация на пазара в духа на общеевропейската енергийна политика.

Мисията на националния комбиниран газов оператор произтича както от вътрешното енергийно законодателство, така и от европейските норми.

- **Мисия на Дъщерното дружество „Газов Хъб Балкан“ ЕАД** - да се изгради и оперира борса за търговия с природен газ. Електронната платформа със сегмент и за двустранна търговия, предлага съвременни физически и финансови продукти, в т.ч. продукти за смяна на собствеността на борсов принцип на виртуална търговска точка (VTP) и на някои от физическите точки на мрежите. Компанията осигурява на участниците на пазара платформа за търговия (ПТ) с природен газ с всички необходими функционалности. Тя е изградена, съгласно изискванията на чл. 10 от Регламент (ЕС) № 312/2014 за установяване на Мрежов кодекс за балансиране на газопреносните мрежи, както и на

Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година

приложимото национално и европейско законодателство и подзаконовите нормативни актове.

Визия

- **Визия на „Булгартрансгаз“ ЕАД** – е свързана с позиционирането на Дружеството като модерен газопреносен оператор и оператор на газохранилище, опериращ инфраструктура от регионално значение за страните от Балканския полуостров, активно работещ за поддържане и развитие на надеждна газова инфраструктура на територията на Р. България и играещ ключова роля в постигането на целите за изграждане на единен общоевропейски свободен и конкурентен газов пазар.

Екологосъобразното развитие на всички проекти и дейности в Дружеството са съществена и неделима част от визията на компанията. Социалната и икономическа стабилност на регионите, в които „Булгартрансгаз“ ЕАД оперира, както и тези на вътрешно фирмено ниво, също са ключов аспект допълващ цялостната визия на Дружеството.

- **Визия на Дъщерното дружество „Газов Хъб Балкан“ ЕАД** – е изцяло изградена в контекста на европейските цели за изграждане на взаимосвързан и единен общоевропейски газов пазар и в подкрепа на плановете за развитие на газовата инфраструктура в цяла Европа. Търговската платформа „Газов хъб Балкан“ ЕАД цели успешно да се превърне в първия ликвиден търговски газов хъб в региона на Югоизточна Европа. Визията на „Газов хъб Балкан“ ЕАД е пряко свързана и съобразена с българското и европейско енергийно законодателство и съответните регламентиращи норми и директиви. Концепцията за създаване и развитие на газоразпределителен център на територията на Република България, както и създаването на борса за търговия на газ, е строго съобразена с нуждите, идентифицирани от Групата на високо равнище за газова свързаност на Централна и Югоизточна Европа (CESEC).

„Газов хъб Балкан“ ЕАД става реалност благодарение на стратегически благоприятното географско разположение на България, както и на добре развитата съществуваща инфраструктура за пренос и съхранение на природен газ. Визията на „Газов хъб Балкан“ ЕАД е мотивирана и от настоящите проекти за изграждане на междусистемни връзки с Гърция и Сърбия, модернизация и разширение на съществуващата инфраструктура, предвиденото разширение на ПГХ „Чирен“, както и предстоящото изграждане на нови газопреносни инфраструктури, в т.ч. Турски поток, Балкански поток, TANAP, TAP, East Med и др., намиращи се в непосредствена близост до България.

Визията на търговската платформа „Газов хъб Балкан“ ЕАД е пряко свързана с изпълнението на поставените от компанията стратегически и оперативни цели.

1.8. Стратегически и оперативни цели

Стратегически цели на Групата

- Развитие, модернизация и разширение на газовата инфраструктура за пренос и съхранение и осигуряване на оперативна ефективност и гъвкавост на системата;

Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година

- Осигуряване сигурността и надеждността на газопреносната система и ПГХ „Чирен“;
- Осигуряване на необходимите условия за установяване на конкурентен, ефективен, либерализиран и интегриран газов пазар, в съответствие с изискванията на Европейското законодателство.

За реализацията на стратегическите цели Групата поставя акцент върху осигуряването на надеждни маршрути за доставка, чрез свързаност с газопреносните мрежи на съседните страни и повишаване на капацитета за пренос в точките на междусистемно свързване, което създава условия за диверсификация и гарантиране сигурността на доставките и за либерализацията на националния газов пазар, както и за неговото интегриране в общия европейски газов пазар.

Също така се поставя приоритет и върху осигуряването на по-нататъшна взаимосвързаност и устойчиво регионално сътрудничество между пазарите в Югоизточна Европа, което създава условия за гарантиране сигурността на доставките, задълбочаване на либерализацията и повишаване ликвидността на националните газови пазари.

Оперативни цели на Групата

- Надеждно и ефективно функциониране на газопреносната система в условията на либерализиран газов пазар;
- Осигуряване на алтернативни маршрути и нови входни точки за доставка на природен газ от различни източници до потребителите в страната и развитие на ликвидна регионална борса за търговия с природен газ;
- Изграждане на нови газопроводни отклонения за газифициране на нови региони;
- Оптимизация на дейностите, бизнес процесите, процедурите и правилата за осигуряване на леснодостъпни и качествени услуги за клиентите на Групата;
- Предоставянето на услуги за пренос и съхранение на природен газ, съответстващи на нуждите на пазара;
- Утвърждаване на устойчива политика на регионално и общоевропейско сътрудничество.

Групата гарантира готовността си да адаптира бизнес развитието си според специфичните нужди на потребителите и динамиката на пазара. Основна цел на компанията е постепенното разширяване на набора на продукти и подпомагането на търговията с природен газ, превръщайки я в леснодостъпна и атрактивна дейност за всички участници.

1.9. Кадрово обезпечаване – численост на персонала по регионални звена, образование, възрастов състав

Ръководството на Групата отделя специално внимание на политиката в областта на човешките ресурси в посока създаване на условия за висока мотивация и перспективи за развитие на персонала. Непрекъснатото усъвършенстване и подобряване условията на труд, осигуряване на перспективи за развитие на персонала и висок жизнен

Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година

стандарт, са основни направления в трудово-социалната политика на ръководството и намират израз в действащия Колективен трудов договор.

Към края на четвърто тримесечие на 2022 г. персоналят в Дружеството наброява 988 човека, като от тях 985 са в компанията-майка „Булгартрансгаз“ ЕАД и 3-ма са в дъщерното дружество „Газов хъб Балкан“ ЕАД.

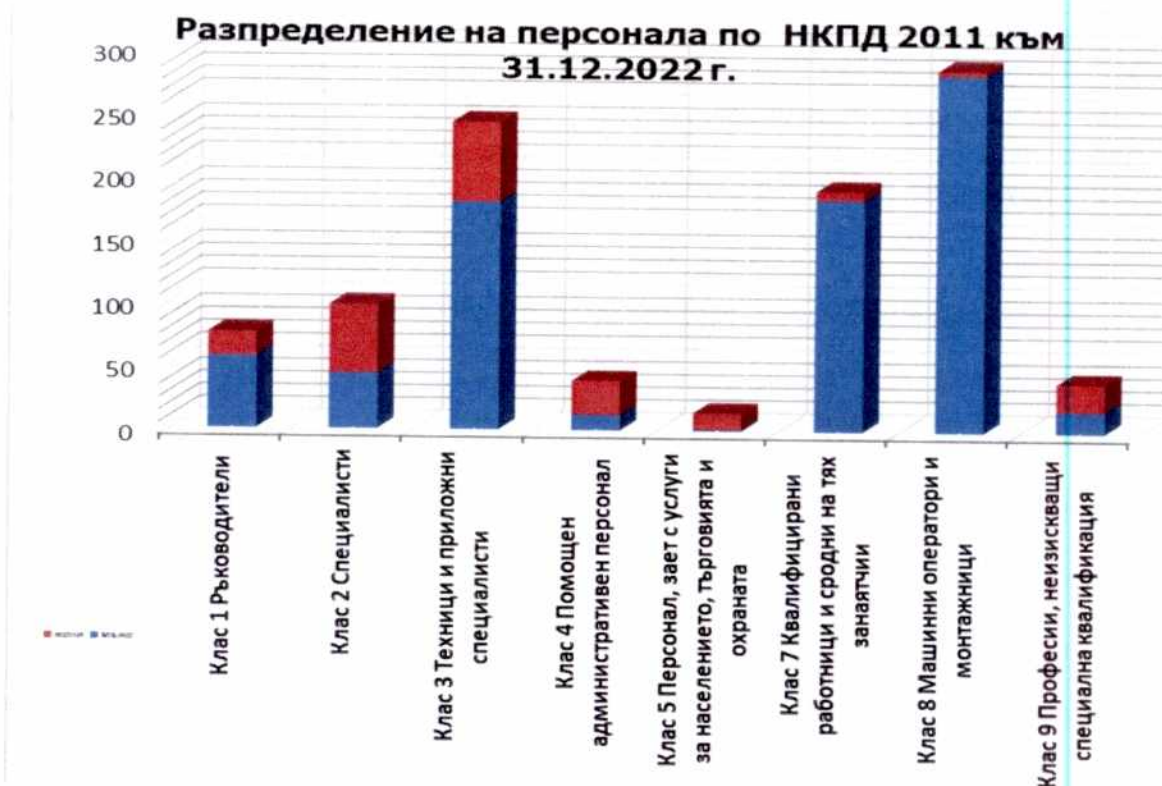


Разпределението на персонала, съгласно НКПД – 2011:

Разпределение на персонала, съгласно НКПД – 2011	Брой
Клас 1 Ръководители	77
Клас 2 Специалисти	100
Клас 3 Техници и приложни специалисти	242
Клас 4 Помощен административен персонал	39
Клас 5 Персонал, зает с у слуги за населението, търговията и охраната	14
Клас 7 Квалифицирани работници и сродни на тях занаятчии	189
Клас 8 Машинни оператори и монтажници	285
Клас 9 Професии, неизискващи специална квалификация	39

Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година



Малкият брой жени в сравнение с този на мъжете в Групата е резултат от свързани с пола стереотипи за „мъжки“ и „женски“ специалности. Отчетена е необходимостта от насърчаване на жените да навлизат в сектори, които традиционно се считат за "мъжки". На жените в Групата се предоставят същите възможности за реализация, с каквито разполагат мъжете, като същевременно се отчитат специфичните им нужди, породени както от характера на сектора, в който работят, така и от необходимостта от баланс между професионално развитие и личен живот. Създадени са възможности за развитие на индивидуалните способности на жените в рамките на предприятието, с оглед на тяхната ефикасна подготовка за изпълнението на ръководни функции на всички равнища, посредством специфични и продължаващи обучения.

Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година



Запазва се тенденцията на най-висок относителен дял на персонала със средно специално и средно образование. Това е така, защото изискването за образование на персонала, обслужващ газопреносната система в Групата /компресорните станции и газоразпределителните станции/ е средно специално или средно. Относителният дял на персонала с висше образование за отчетния период представлява 54 % от общата численост. Неговата мотивация и ангажираност за постигане на целите на Групата оказва положително влияние в процеса на вземане на решения.



От графиката се вижда, че работниците и служителите над 50 години заемат сравнително висок относителен дял, поради нарастване на периода на трудовата активност на хората и влошаване на възрастовата структура на работната сила. Във възрастовата структура на работещите в Групата отражение намират редица фактори като демографските процеси и тенденцията на общо намаление на населението на страната.

Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година

Демографските промени в структурата на работната сила поставят на преден план въпроса за управлението на поколенческите различия. Усилията са насочени към ефективно оползотворяване на знанията, уменията, компетенциите, опита и индивидуалните различия на представителите на различните поколения за постигането на бизнес целите на Групата.

2. СОЦИАЛНИ ПОЛИТИКИ – ОПИСАНИЕ, ЦЕЛИ, РИСКОВЕ, ЗАДАЧИ, ОСНОВНИ ПОКАЗАТЕЛИ

2.1. Основни стратегически приоритети за развитие на човешките ресурси в Групата

Обучение и развитие на човешкия потенциал

Един от основните приоритети в работата на Групата е професионалното развитие на работещите в Групата и привличането на квалифицирани специалисти. Основната цел е развитието на общия потенциал от знания и умения на Групата в областта на инженерните аспекти на развитието на инфраструктура за пренос и съхранението на природен газ, свързаните с това други инженерни области, информационните технологии, националната и общностна регулаторна база в областта на газовия бизнес, анализа и планирането на бизнес развитието.

„Управление на човешките ресурси“ е процедура от интегрираната система за управление на компанията-майка „Булгартрансгаз“ ЕАД, която регламентира реда и отговорностите при управлението на човешките ресурси за осигуряване на компетентен и обучен персонал.

Дейностите по управление на човешките ресурси, обхванати от тази процедура, включват:

- планиране на необходимостта от персонал;
- определяне и документиране на необходимата компетентност на персонала;
- подбор и назначаване на персонал;
- първоначални, текущи и извънпланови обучения за поддържане и повишаване на компетентността на персонала и преквалификация;
- оценяване ефикасността на обученията.

Изискванията относно компетентността на персонала се определят на база на приложимите законови изисквания за конкретната дейност и се съдържат в утвърдени длъжностни характеристики.

Планирането на текущите обучения се извършва в края на всяка предходна година. Ръководителите планират необходимите за дейността на съответната организационна единица обучения, като залагат тематични направления, разходи и брой участници.

Заявките, попълнени от ръководителите, се обобщават от Главен специалист обучение и развитие, отдел „Управление на човешки ресурси“, дирекция „Административно обслужване и логистика“ в ОД-ВТ-025 Програма за квалификация и преквалификация на персонала, която се представя за утвърждаване от Изпълнителния директор на компанията-майка.

Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година

За оценяване ефикасността на провежданите обучения, непосредствено след обучението, служителят, преминал обучение, попълва ОД-ВТ-014 Оценка за проведено обучение.

Всички попълнени форми се събират от Главен специалист обучение и развитие, отдел „Управление на човешки ресурси“.

Три месеца след обучението, Главен специалист обучение и развитие, отдел „Управление на човешки ресурси“ изпраща до прекия ръководител на служителя или служителите, преминали обучението, Анкетна карта за последваща оценка на ефекта от проведено обучение. Прекият ръководител оценява ефикасността на обучението във връзка с резултатите от работата на служителя/ служителите като попълва анкетната карта и я изпраща на Главен специалист обучение и развитие, отдел „Управление на човешките ресурси“.

Оценките на ефикасността на провежданите обучения са входни данни за прегледа от ръководството на интегрираната система за управление.

Развитие на системата за управление на мотивацията на служителите

За тази цел Групата разчита на по-нататъшното развитие на системите за вътрешна комуникация, за вътрешно кариерно развитие и управление на талантите.

Основна цел на мотивирането на персонала в Групата е да се постигне максимално възможната синергия между интересите и целите на Групата, и интересите и целите на отделните работници и служители.

Социалната политика на Групата е изцяло насочена към мотивация на служителите, като осигурява здравословни и безопасни условия на труд, заплащане на разноски за храна, медицинско обслужване, транспорт, почивка, допълнително пенсионно осигуряване и др.

Социалната политика на компанията-майка „Булгартрансгаз“ ЕАД включва:

- **Столово хранене и разноски за храна:**

„Булгартрансгаз“ ЕАД осигурява столово хранене на работниците и служителите, където това е възможно.

Дружеството подпомага служителите чрез заплащане на разноски за храна.

- **Транспорт на работниците и служителите**

Дружеството осигурява ведомствен транспорт до работното място за работниците и служителите или в рамките на определените в КТД лимити заплаща стойността на най-евтиния обществен транспорт.

- **Насърчаване на работещите в компанията-майка „Булгартрансгаз“ ЕАД родители**

- Еднократна помощ за новородено или осиновено дете на работещ;
- Възстановяване разходите за такси за детски ясли и градини;
- Изплащане на средства за хранене на децата от предучилищни групи, както и на учащи деца;

Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година

- Еднократна годишна финансова помощ за началото на учебната година на работещите родители, имащи ученици и студенти редовно обучение.

- **Грижа за здравословното състояние на работещите:**

При лечение в болнично заведение три и повече дни, както и при оперативно лечение, Дружеството поема 100 % от разходите за лечение, извън платеното от здравната каса, за престой в болнично заведение, лечение, лекарства, оперативно лечение (операция);

При медицинско предписание за следоперативно и/или след болнично лечение, „Булгартрансгаз“ ЕАД заплаща 100 % от разходите направени за собствена сметка;

При доказано заболяване на работниците и служителите, „Булгартрансгаз“ ЕАД поема 50% от разходите, но не повече от 400 (четирисотин) лв. за балнеолечение или санаториум по медицинско предписание, за срок до 20 (двадесет) дни годишно.

„Булгартрансгаз“ ЕАД възстановява разходите на служителите за закупуване на коригиращи очила на всеки две години.

- **Осигуряване на отпих и пълноценна почивка на работниците и служителите**

„Булгартрансгаз“ ЕАД еднократно в годината подпомага с определени в КТД суми организиране на пълноценната почивка на работниците и служителите.

- **Други**

- В случай на кражба, грабеж, пожар, наводнение и други извънредни произшествия със служители на Дружеството и тяхното лично и семейно имущество, по решение на УС, на пострадалите може да бъде оказана еднократна финансова помощ след представяне на съответните документи;

- В случай на смърт на работещ в „Булгартрансгаз“ ЕАД, на близките на починалия се изплаща еднократна финансова помощ;

- Награди се дават на работещите „Булгартрансгаз“ ЕАД с най-малко една година трудов стаж, навършили годишнини – 30, 40, 50 и 60 години, както и при пенсиониране;

- „Булгартрансгаз“ ЕАД изплаща еднократни суми, определени в КТД за подпомагане при посрещането на Великденските и Коледните празници;

- „Булгартрансгаз“ ЕАД подпомага и посрещането на професионалния празник Ден на Енергетика и Ден на Химика чрез еднократна финансова помощ в рамките на договореното в КТД.

2.2. Корпоративна култура

Един от факторите за успех по пътя към осъществяването на мисията, визията, стратегическите и оперативните цели на Групата е изграждането на корпоративна култура, в основата на която стоят определени принципи и ценности. С приетият Етичен кодекс, се установяват нормите на поведение в Групата.

Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година

Професионалната етика изисква от всеки работник и служител в Групата следното:

- Да се ръководи във всички свои служебни действия от мисията, визията, целите, споделените принципи и ценности на Групата;
- Служителите на Групата се стремят да избягват всякакви ситуации, порождащи конфликт на интереси, а при възникването на такива, полагат необходимите усилия за преустановяването им, като уведомяват прекия си ръководител;
- Служителите на Групата не могат да използват служебното си положение за осъществяване на свои лични интереси, или интереси на семейството си. Своевременно уведомяват прекия си ръководител, ако изпълнението на служебна задача може да доведе до конфликт между служебните задължения и личните им интереси;
- Не фаворизират по никакъв начин и не създават търговски предимства за една или повече компании за сметка на други, в това число и компаниите, част от вертикално интегрираното предприятие;
- При взаимодействията си с партньори, доставчици, представители на органите на държавната власт или други институции, служителите на Групата не могат да приемат или предлагат подаръци, освен ако те не са рекламни материали, както и не могат да приемат или предлагат пари, услуги или други облаги;
- Служителите на Групата не допускат да бъдат поставяни във финансова зависимост или в друга обвързаност от външни лица или организации;
- Да спазват установената йерархия на вътрешноорганизационните отношения, при стриктно съблюдаване вътрешните правила, нарежданията на прекия си ръководител и на ръководството на Групата, и да не пречат на останалите служители в тяхната работа;
- Да не изпълняват противозаконни нареждания, нито такива, чието изпълнение би могло да доведе до закононарушения;
- При установяване на нередности и/или закононарушения, в който и да е аспект на дейността на Групата, незабавно да информират прекия си ръководител;
- Да се придържа към учтив тон на разговор и лексика, да не използва обидни изрази и епитети или агресивни пози и жестове. Недопустимо е носенето на оръжие, както и употребата на физическо насилие на работното място;
- Да уважава и зачита правата и личното достойнство на хората, с които комуникира;
- Да не дискриминират колегите си или външни лица на основа на пол, раса, възраст, религия, имотно състояние, здравен статус, политически убеждения или националност;
- Да не допускат злоупотреба със служебното си положение, изразяваща се в оказване на натиск или тормоз под каквато и да е форма спрямо подчинените в организационната йерархия служители;
- Да се придържат към конструктивен и насочен към сътрудничество начин на общуване и поведение;

Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година

- Да полагат максимални усилия при изпълнение както на преките си дължостни задължения, така и при изпълнение на задачи от екипно, извънредно или проектно естество. При изпълнение на задачи, изискващи групово или екипно изпълнение и при искане на съдействие за изпълнението на задачи, извън обхвата на преките работни задължения, да спазват принципите на екипност, активно участие, степенуване по приоритет на задачите, разпределяне на задачите съобразно компетентността и заетостта на служителите, информиране на всички заинтересовани страни, в това число и прекия ръководител;
- Да не допускат поведение, което би могло да се изтълкува като накърняване на добрите нрави;
- Да се въздържа от коментари относно лични и професионални качества на колеги, извън необходимото за изпълнение на задълженията му.

2.3. Интегрирана система за управление на „Булгартрансгаз“ ЕАД

В компанията-майка „Булгартрансгаз“ ЕАД функционира интегрирана система за управление, която включва:

- **Система за управление на здравето и безопасността при работа в съответствие с изискванията на стандарта ISO 45001:2018, сертифицирана от независима акредитирана организация**

Целите и задачите, които ръководството си поставя, във връзка с поддържането на системата за управление на здравето и безопасността при работа са да осигури:

- всички необходими ресурси, действия и правила (вътрешни и нормативни) на работа за намаляване на рисковете и предотвратяване на инциденти, както на собствения персонал, така и на всички външни изпълнители и посетители, за които Дружеството носи отговорност;
- безопасни работни места, чрез превенция, оценяване на рисковете и прилагане на подходящи мерки за намаляване и управление на професионалните рискове;
- непрекъснат контрол за стриктно прилагане на нормативните изисквания, вътрешните правила и инструкции, свързани със здравето и безопасността при работа, чрез вътрешни проверки и одити. Допълнително в „Булгартрансгаз“ ЕАД се извършват и проверки от оторизирани контролни органи, а всяка година се провежда външен одит на СУЗБР от независима одитираща организация;
- подходящо обучение на персонала, за да се повиши културата и личната отговорност за безопасна работа на всеки служител;
- активен обмен на информация със персонала с изискванията за безопасна работа, както и диалог с персонала, с цел разрешаване на различни проблеми и несъответствия, които са възникнали по време на работа;
- непрекъснато подобряване на системата за управление на здравето и безопасността при работа.

Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година

➤ **Система за управление по отношение на околната среда в съответствие с изискванията на стандарта ISO 14001:2015, сертифицирана от независима акредитирана организация**

Целите и задачите, с които се ангажира ръководството, във връзка с поддържането на системата за управление по отношение на околната среда отразяват убеждението, че всеки инцидент и негативно въздействие върху околната среда могат да бъдат избегнати посредством:

- осигуряване на съответствие с нормативните изисквания на екологичното законодателство и други задължения за спазване;
 - въвеждане в експлоатация на най-добрите налични техники;
 - изготвяне и реализиране на стратегии, програми и проекти за намаляване и предотвратяване на замърсяването на околната среда;
 - осъществяване на политика за намаляване на риска от големи аварии и ограничаване на последствията от тях;
 - мониторинг на основните екологични параметри със значимо въздействие върху околната среда;
 - ефективно управление на отпадъците, генерирани от производствената дейност;
 - активен обмен на информация с контролните органи и всички заинтересовани страни;
 - повишаване квалификацията на служителите по отношение въпросите на опазването на околната среда;
 - непрекъснато подобряване на системата за управление по отношение на околната среда.
- **Система за управление на сигурността на информацията в съответствие с изискванията на стандарта ISO/IEC 27001, сертифицирана от независима акредитирана организация**

Целите и задачите, с които се ангажира ръководството, във връзка с поддържането на системата за управление на сигурността на информацията, са да осигури:

- непрекъснатост на сигурността на информацията;
- необходимите действия за минимизиране на рисковете, причиняващи загуби или вреди на „Булгартрансгаз“ ЕАД, клиенти, партньори и други заинтересовани страни;
- мерки за минимизиране на степента на загуби или вреди, причинени от пробиви в сигурността на информацията;
- информираност на служителите на „Булгартрансгаз“ ЕАД относно техните задължения и отговорности по отношение сигурността на информацията;

Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година

- съответствие на дейността на „Булгартрансгаз“ ЕАД с приложимите нормативни и договорни изисквания, свързани със сигурността на информацията.
- **Система за управление на качеството в съответствие с изискванията на стандарта ISO 9001:2015**, частично внедрена към момента.
- **Система за управление на сигурността и целостта на газопреносната мрежа (линейна част) в съответствие с изискванията на стандарта EN 16348:2013**, частично внедрена към момента.

3. ЕКОЛОГИЧНИ ПОЛИТИКИ – ОПИСАНИЕ, ЦЕЛИ, РИСКОВЕ, ЗАДАЧИ, ОСНОВНИ ПОКАЗАТЕЛИ

Групата развива висока култура към опазването на околната среда, във всички дейности и на всички нива в структурата ѝ. Основното правило в тази насока е, че чрез осигуряване на екологосъобразно поведение, съответстващо на нормативните изисквания, всеки инцидент или негативно въздействие върху околната среда да бъдат предотвратени, както и да се развива газопреносната система в посока създаване на необходимите условия за „декарбонизация“ на индустрията и битата. За изпълнение на поетите ангажименти по опазване на околната среда се извършват следните дейности свързани с политиката по околна среда на Групата:

1. Осигуряване на необходимите действия за поддържане на системата за управление на околната среда в съответствие с нормативните изисквания на екологичното законодателство и всички други задължения за спазване. От 2016 г. в Дружеството има разработена, внедрена и сертифицирана система за управление на околната среда (СУОС), отговаряща изцяло на изискванията на стандарт ISO 14001:2015 „Системи за управление по отношение на околната среда. През 2022 г. „Булгартрансгаз“ ЕАД премина успешно ресертификационен одит по изискванията на стандарта във връзка със функционирането на СУОС, който беше извършен от „ТЮФ НОРД България“ ЕООД.
2. В Групата се прилагат най-добрите налични техники в инсталациите с действащи комплексни разрешителни - компресорните станции Лозенец, Странджа, Расово и Нова Провадия с инсталирани нискоемисионни газотурбинни компресорни агрегати, както и в инсталациите на „Ихтиман“ и „Петрич“ с отменени комплексни разрешителни. В ПГХ Чирен, където също има действащо комплексно разрешително предстои да бъде инсталирано нискоемисионно газотурбинно оборудване.
3. Изготвят се планове и проекти за намаляване и предотвратяване на замърсяването на околната среда. В годишната програма за инвестиции и поддръжка на компанията-майка „Булгартрансгаз“ ЕАД са заложили мероприятия, за които са предвидени необходимите средства за изпълнение на дейности по привеждане в съответствие на експлоатационните райони с нормативните изисквания по околна среда.
4. Осъществява се политиката за предотвратяване и контрол на риска от големи аварии и ограничаване на последствията от тях чрез система за управление на



Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година

мерките за безопасност. През 2022 г. беше актуализиран и одобрен от компетентните органи актуализиран Доклад за безопасност на ПГХ „Чирен“ за експлоатация на предприятие с висок рисков потенциал, необходим за разширението и модернизацията на надземната част на газохранилището. За всички площадкови и линейни части на газопреносната система на компанията-майка са разработени организационни и технически мерки за предотвратяване и контрол на аварии и аварийен план. Създадена е и се поддържа необходимата организация за изпълнение на мерките/плана, както и за актуализирането им при необходимост.

5. Създадена е и се прилага организация за поддържане на квалификацията на служителите по отношение на проблемите по опазване на околната среда, съгласно разработена и съществуваща програма за обучение на персонала.
6. Мониторинг на основни екологични параметри, имащи значимо въздействие върху околната среда – съгласно определени планове за мониторинг в това число мониторинг на емисии изпускани в атмосферния въздух, мониторинг на води, шум, почви и др. Извършване на оценка на съответствието с приложимите нормативни изисквания.
7. Ефективно управление на отпадъците генерирани от производствената дейност, съгласно нормативните изисквания. Изготвяне на Планове за управление на строителните отпадъци при извършване на инвестиционни дейности на Групата свързани със строителство.
8. Поддържане на постоянна връзка с контролните органи и всички заинтересовани страни при решаване на проблеми, касаещи опазването на околната среда по отношение на приложимото екологично законодателство.
9. Постоянно подобряване на системата за управление по околна среда за повишаване на резултатността спрямо опазването на околната среда.

В Групата периодично се преглежда за адекватност Политиката по околна среда и се осигуряват необходимите ресурси за осъществяването на обявената политика и целите по опазване на околната среда. С убеждението, че хората са най-ценният актив, се очаква, че всеки служител, съобразно своите отговорности и компетентност, допринася за изпълнението на политиката и целите по опазване на околната среда.

4. ПОТЕНЦИАЛНИ ЕКОЛОГИЧНО УСТОЙЧИВИ ДЕЙНОСТИ СЪГЛАСНО РЕГЛАМЕНТ (ЕС) 2020/852 НА ЕВРОПЕЙСКИЯ ПАРЛАМЕНТ И НА СЪВЕТА И СТЕПЕН НА СЪОТВЕТВИЕ, С ИЗИСКВАНИЯТА ЗА ЕКОЛОГИЧНА УСТОЙЧИВОСТ

(част 1.2.2.1(a) на Приложение I на делегирания Регламент за определяне на съдържанието и представянето на информацията, която трябва да бъде оповестявана от предприятията, обхванати от член 19а или 29а от Директива 2013/34/ЕС, по отношение на екологично устойчивите икономически дейности)

Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година

„Булгартрансгаз“ ЕАД е комбиниран газов оператор, притежаващ лицензи за пренос и съхранение на природен газ на територията на Република България, съгласно чл. 39 от Закона за енергетиката (ЗЕ). Дружеството развива газопреносната система на страната, поддържа обектите и съоръженията на газопреносната мрежа в съответствие с техническите изисквания и правилата за безопасност при работа, в съответствие с изискванията за опазване на околната среда.

Имайки предвид предмета на дейност на Дружеството и класификацията ѝ по НКИД - **Н 49.50**, извършваните от Дружеството дейности могат да допринасят за смекчаване изменението на климата съгласно чл.9а на Регламент (ЕС) 2020/852 и попадат в обхвата на чл.10.1ж на Регламента – *„създаване на енергийната инфраструктура, необходима за постигане на декарбонизацията на енергийните системи“*.

В съответствие с горното дейността следва да се провери за наличие на съществен принос за смекчаване на изменението на климата и за нанасяне на значителни вреди върху постигането на друга екологична цел съгласно изискванията на Приложение №1 на делегиран Регламент (ЕС) 2021/2139 на Комисията.

Приложимите за дейността на Дружеството технически критерии за проверка са определени в т.4.14 - *“Преносни и разпределителни мрежи за газове от възобновяеми и нисковъглеродни източници”* на Приложение №1 на делегирания Регламент, както следва:

Описание на дейността

Преобразуване, промяна на предназначението (преустройство) или модернизиране на газопроводни мрежи за газове от възобновяеми и нисковъглеродни източници.

Изграждане или експлоатация на преносни и разпределителни газопроводи за транспортиране на водород или други газове от нисковъглеродни източници.

Икономическите дейности от тази категория може да се отнесат към няколко кода по NACE — статистическата класификация на икономическите дейности, установена с Регламент (ЕО) № 1893/2006, а именно кодове D35.22, F42.21 и H49.50.

Съществен принос за смекчаване изменението на климата чрез:

1. Извършване на поне една от следните дейности:

а) изграждане или експлоатация на нови преносни и разпределителни мрежи за водород или други газове от нисковъглеродни източници;

б) преобразуване/промяна на предназначението (преустройство) на съществуващи мрежи за природен газ към мрежи, предназначени на 100 % за водород;

в) модернизиране на газопреносни и газоразпределителни мрежи, което спомага за включването на водород и други газове от нисковъглеродни източници в мрежата, в т.ч. всяка дейност по газопреносна или газоразпределителна мрежа, спомагаща за увеличаването на сместа на водорода или другите газове от нисковъглеродни източници в газопроводната система;

2. Дейността включва откриване и отстраняване на течове по съществуващи газопроводи и други елементи от мрежата с цел намаляване на изтичането на метан.

Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година

До каква степен дейността допринася за смекчаване изменението на климата е оценено по-долу чрез съответните ключови показатели за резултати (КПР). По отношение на действащата газопреносна мрежа с оператор „Булгартрансгаз“ ЕАД са потенциално приложими дейности 1.б), 1.в) и 2, описани по-горе.

Ненанасяне на значителни вреди, чрез:

Адаптиране към изменението на климата	Дейността на „Булгартрансгаз“ ЕАД отговаря на критериите, установени в Допълнение А на Приложение №1 на делегирания Регламент.
Устойчиво използване и опазване на водните и морските ресурси	Дейността на „Булгартрансгаз“ ЕАД отговаря на критериите, установени в Допълнение Б на Приложение №1 на делегирания Регламент.
Предотвратяване и контрол на замърсяването	Вентилаторите, компресорите, помпите и другото използвано от „Булгартрансгаз“ ЕАД оборудване, обхванато от Директива 2009/125/ЕО на Европейския парламент и на Съвета, отговарят в съответните случаи на изискванията за най-високия клас за енергийно етикетиране и на регламентите за изпълнение съгласно посочената директива и представляват най-добрата налична технология.
Опазване и възстановяване на биологичното разнообразие и екосистемите	Дейността на „Булгартрансгаз“ ЕАД отговаря на критериите, установени в Допълнение Г на Приложение №1 на делегирания Регламент.

Във връзка с гореизброените дейности за смекчаване изменението на климата, към 31.12.2022 г. „Булгартрансгаз“ ЕАД отчита следните дейности:

По т.1в – Инициран е процес по анализ на съоръжения от газопреносната система относно пригодността им за пренос на природен газ – водородни смеси в различни съотношения, както и определяне на елементи с необходимост от модернизирани или подмяна за осигуряване на интегритета на системата.

С решение номер F294465 в Централизираната автоматизирана информационна система „Електронни обществени поръчки“ и № БТГ-РД-07-78 от 06.12.2022 г. на възложителя е открита обществена поръчка на публично състезание по Закона за обществените поръчки с наименование „Извършване на анализ на пригодността на участъци от газопреносната мрежа на „Булгартрансгаз“ ЕАД за пренос на смеси от природен газ и водород“, с реф. № 220-103 на възложителя. Дейностите предстоят да бъдат възложени през 2023 г.

Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година

Също така през 2022 г. бе открита процедура по Закона за обществените поръчки (ЗОП) за възлагане на обществена поръчка: „Доставка на необходимите материали и оборудване, изграждане и въвеждане в експлоатация на обект: „Разширение на капацитетите на ПГХ „Чирен“ – надземна част и бе избран изпълнител за подмяна на газотурбинните компресорни агрегати (ГТКА) в ПГХ „Чирен“ с нови нискоемисионни газотурбинни компресорни агрегати, като общата стойност на проекта възлиза на 298 млн. лв., а стойността конкретно на нискоемисионните агрегати (ГТКА) е в размер на около 92 млн. лева.

По т. 2 „Дейността включва откриване и отстраняване на течове по съществуващи газопроводи и други елементи от мрежата с цел намаляване на изтичането на метан“ - при извършвани планово-профилактични дейности на съоръженията от газопреносната мрежа, както и при обходи на линейна част са извършвани проверки за откриване на пропуски на природен газ с използването на специализирано преносимо оборудване. Дейността се извършва текущо от специалисти ЛЕС от регионалните звена на „Булгартрансгаз“ ЕАД.

Мониторинг се провежда и с помощта на стационарно разположени установки на площадките на компресорни станции, които са доставени и монтирани през предходен отчетен период.

По т.1а и частично по т.1б „Булгартрансгаз“ ЕАД има разработени проектни идеи за водородопригодна инфраструктура за пренос на природен газ, водород и други ниско въглеродни горива и техните смеси в различни съотношения.

I. Проекти с подадени формуляри за PCI статус

1. Водородопреносна инфраструктура в България / H₂ transmission system in Bulgaria –

Проектът представлява инфраструктура за пренос на чист водород между региона на София българо-гръцката граница край Кулата (съвместна инициатива с DESFA S.A.), позволяваща бъдещо разширение към Румъния и източномаришкия регион.

Проектът представлява изграждане на нова водородна преносна инфраструктура на територията на България, подходяща за пренос на до 100% водород. Предвидената инфраструктура включва тръбопровод с DN 1000 с дължина около 250 км, заедно с 2 компресорни станции – в района на Петрич и Дупница-Бобов дол. Целта на проекта е да се осигурят условия за пренос на водород от/до Гърция и въглищния район Бобов дол и София област в България. Впоследствие е възможно и по-нататъшно развитие (разширяване) на инфраструктурата на територията на България в северна посока към Румъния и в източна посока към Маришкия въглищен басейн. Проектът е в синергия с подобен такъв, разработван от страна на гръцкия газопреносен оператор.

2. Смарт надграждане на съществуващата българска газопреносна мрежа и свързаните с мрежата активи за ефективно интегриране на нисковъглеродни и възобновяеми газове / Smartening up the existing BG gas transmission network and the network related assets for the efficient integration of low-carbon and renewable gases (кратко наименование SmartSwitch project)

Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година

Проектът предвижда преобразуването на съществуващата газопреносна мрежа, в интелигентна такава, което ще позволи транспортирането на повече възобновяеми газове, включително "зелен" водород. Проектът се отнася до надграждане на съществуващата газопреносна инфраструктура с необходимите съоръжения, инсталации и решения, с цел да се създадат възможности да се интегрират и транспортират смеси с възобновяеми газове, включително зелен водород до 10%. Проектът предвижда да стартира с провеждането на предварителна оценка на съвместимостта на мрежата, за да се формулират конкретни технически параметри за модификации в т.ч. и интелигентни технологии и системи, свързани с контрола на системата. Последваща стъпка е същинската работа по надграждане и модернизация на системата за мониторинг и контрол и всички необходими инсталации и съоръжения по протежение на цялата тръбопроводна газопреносна система.

II. Проектни предложения за включване в новата глава „REPOWEREU“ на националния план за възстановяване и устойчивост на Р. България

1. Изграждане на "готова за бъдещето" газова инфраструктура за повишаване на техническия капацитет за пренос на газ в посока от България към Румъния

Проектът предвижда изграждане на 63 км лупинг (Рупча-Ветрино) "готов за бъдещето", с диаметър DN1200, реверсиране на компресорна станция КС „Кардам“ (без необходимост от нови компресори) и разширение на капацитета на системата ѝ за управление. Чрез новата инфраструктура "готова за бъдещето" ще осигури и добавен капацитет от България към Румъния.

2. Изграждане на "готова за бъдещето" газова инфраструктура за повишаване на техническия капацитет за пренос на газ в посока от Гърция към България в IP Kulata/Sidirokastro и от България към Северна Македония в IP Kyustendil/Zidilovo

Проектът предвижда изграждане на лупинг (Кулата-Кресна) "готов за бъдещето" с дължина около 47 км и с диаметър DN700, както и изграждане на нов, "готов за бъдещето" газопровод от Пиперево до Перник с дължина около 50 км и диаметър DN500. Чрез новата инфраструктура "готова за бъдещето" ще осигури и добавен капацитет от Гърция към България и обратно, както и добавен капацитет от България към Северна Македония.

3. Изграждане на "готова за бъдещето" газова инфраструктура, осигуряваща нова връзка на ПГХ „Чирен“ с газопреносната система на „Булгартрансгаз“ ЕАД

Проектът предвижда изграждането на нов, "готов за бъдещето" газопровод, свързващ ПГХ „Чирен“ със съществуващата газопреносна система на „Булгартрансгаз“ ЕАД в района на с. Бутан, с дължина около 41,5 км и диаметър DN700. Проектът ще допринесе за оптимизиране на експлоатационните разходи, по-голяма гъвкавост, сигурност, надеждност и маневреност по отношение на пътищата за търговия и процесите на добив и нагнетяване, както и за по-пълното интегриране на подземното хранилище в цялостната газопреносна система в България и в региона.

Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година

4. Модернизирани и дигитализация на системата за мониторинг на газопреносната система, чрез изграждане на нова „готова за бъдещето“ система SCADA

Проектът представлява внедряване и изграждане на нова система SCADA за четирите експлоатационни района, подземното газово хранилище ПГХ „Чирен“, както и Централно диспечерско управление София на „Булгартрансгаз“ ЕАД. Той включва закупуване на лицензи, внедряване, подмяна на устройства, полева работа, сървърна инфраструктура, интеграция, обучение и т.н.

III. Проектно предложение, свързано с проектиране, изграждане и въвеждане в експлоатация на инфраструктура за пренос на водород и нисковъглеродни газообразни горива за захранване на електроцентрали и други потребители във въглищни региони в Р. България. Проектът цели да се създаде възможност за постепенното преустановяване използването на въглища и поетапна замяна на горивната база в източно-маришкия регион чрез използването на алтернативни екологосъобразни енергоносители като водорода. Това ще доведе до намаляване и в последствие елиминиране на емисиите на парникови газове, включително от производството на електроенергия от твърдо гориво в тези региони. Чрез създаването на инфраструктура, подходяща за пренос водород, реализацията на проекта ще създаде условия за широкомащабно реформиране на енергийния сектор в страната, изразяващо се в постепенна декарбонизация на енергетиката и икономиката.

Проектът включва комплекс от дейности за осигуряване на нова довеждаща газопроводна инфраструктура, а именно проектиране, изграждане и въвеждане в експлоатация на инфраструктура с дължина около 125 км, подходяща за пренос на водород и нисковъглеродни газообразни горива, за захранване на „ТЕЦ Марица Изток – 2“, „Контур Глобал Марица Изток 3“, „Ей и Ес - ЗС Марица Изток 1“ и други потребители в източномаришкия въглищен басейн.

Възможно е изграждане на друга нова инфраструктура за пренос на водород в случай, че има наличен изразен интерес за използването ѝ.

Ненанасяне на значителни вреди

(част 1.2.2.1(б) на Приложение I на делегирания Регламент за определяне на съдържанието и представянето на информацията, която трябва да бъде оповестявана от предприятията)

Съгласно т. 4.14 “Преносни и разпределителни мрежи за газове от възобновяеми и нисковъглеродни източници” на Приложение №1 на делегирания Регламент (ЕС) 2021/2139 на Комисията дейността следва да отговаря на критериите, установени в Допълнения А, Б и Г на Приложение №1 на делегирания Регламент.

Допълнително вентилаторите, компресорите, помпите и другото използвано оборудване, обхванато от Директива 2009/125/ЕО на Европейския парламент и на Съвета следва да отговарят в съответните случаи на изискванията за най- високия клас за енергийно етикетиране и на регламентите за изпълнение съгласно посочената директива и да представляват най-добрата налична технология.

Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година

Относно Допълнение А (класификация на свързаните с климата опасности):

Както настоящата дейност на Дружеството (вкл. нейни изменения или разширения), така и нови дейности, описани в т.1 на т.4.14 на Приложение №1 на делегирания Регламент подлежат и са одобрени чрез процедури по Оценка на въздействието върху околната среда/екологична оценка по реда на Глава шеста на Закона за опазване на околната среда (ЗООС), комплексни разрешителни по реда на Глава седма, раздел втори на ЗООС и одобряване на Доклад за безопасност по реда на Глава седма, Раздел първи на ЗООС. В съответствие с изискванията на Закона за водите планирането и осъществяването на дейностите задължително съответства на действащия за всеки район за управление на водите (4 на брой за територията на Р. България) План за управление на речен басейн и План за управление на риска от наводнения.

Всеки от изброените по-горе инструменти на нормативната уредба по околна среда изисква адаптиране на дейностите към изменението на климата в обхвата, описан в Допълнение А и приложим към конкретната площадка/линеен обект, както по отношение на нормалната експлоатация, така и в условията на предотвратяване и контрол на авария.

Освен това за цялата дейност е разработен и се поддържа, изпълнява и актуализира Аварийен план в съответствие с изискванията на Закона за защита при бедствия. Изискванията на закона за оценяване на възможните причини за възникване на аварии гарантират вземане предвид измененията в климата и адаптирането на предотвратяването и контрола на аварията в дейността с тези изменения.

В изпълнение на горното настоящата дейност на Дружеството изпълнява напълно изискванията на Допълнение А.

Всяка нова дейност, вкл. тези, изброени в т.1 на т.4.14 на Приложение №1 на делегирания Регламент ще съответстват на Допълнение А, тъй като за да бъдат одобрени следва да изпълняват същата нормативна уредба и инструменти.

Относно Допълнение Б (устойчивото използване и опазването на водните и морските ресурси):

В съответствие с изискванията на Закона за водите планирането и осъществяването на дейностите задължително съответства на действащия за всеки район за управление на водите (4-и на брой за територията на Р. България) План за управление на речен басейн и План за управление на риска от наводнения.

Както е описано по-горе настоящата дейност на Дружеството (вкл. нейни изменения или разширения), така и нови дейности, описани в т.1 на т.4.14 на Приложение №1 на делегирания Регламент подлежат и се одобряват чрез процедури по Оценка на въздействието върху околната среда (Директива 2011/92/ЕС)/екологична оценка по реда на Глава шеста на Закона за опазване на околната среда (ЗООС), комплексни разрешителни по реда на Глава седма, раздел втори на ЗООС и одобряване на Доклад за безопасност по реда на Глава седма, Раздел първи на ЗООС. Всеки от изброените инструменти е съобразен и взема предвид изискванията на Директива 2000/60/ЕО за установяване на рамка за действията на Общността в областта на политиката за водите.

Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година

Относно Допълнение Г (опазването и възстановяването на биологичното разнообразие и екосистемите):

Както е описано по-горе настоящата дейност на Дружеството (вкл. нейни изменения или разширения), така и нови дейности, описани в т.1 на т.4.14 на Приложение №1 на делегирания Регламент подлежат и се одобряват чрез процедури по Оценка на въздействието върху околната среда (Директива 2011/92/ЕС)/екологична оценка (ЕО) по реда на Глава шеста на Закона за опазване на околната среда (ЗООС).

ЗООС и Законът за биологичното разнообразие разпореждат винаги процедурите по ОВОС и Екологична оценка да съвместяват и оценката за съвместимост, която се изисква съгласно чл.6 на Директивата за хабитатите (92/43/ЕЕС) по отношение на защитени зони в обхвата на Натура 2000. Съгласно ЗООС в ОВОС/ЕО се обхващат и въздействието върху обектите на световното културно и природно наследство от списъка на ЮНЕСКО, защитените територии и биологичното разнообразие. Възложителят на дейностите задължително планира и осъществява мерки за предотвратяване/смекчаване на въздействието.

Предотвратяване и контрол на замърсяването

Значителна част от посоченото оборудване е разположено и работи в инсталации, за които са издадени и се спазват комплексни разрешителни, издадени по реда на Глава седма, раздел втори на ЗООС – „Комплексни разрешителни“. В съответствие с изискванията на този раздел за оборудването, вкл. наличните и планирани компресори, вентилатори, помпи и т.н. компетентните органи са потвърдили прилагане на Най-добрите Налични Техники (НДНТ). Енергийната ефективност на оборудването е задължителен елемент на НДНТ. В този смисъл, чрез прилагането на Най-добрите Налични Техники е гарантирано използването на оборудване с най-високото приложимо ниво на енергийна ефективност.

5. АНТИКОРУПЦИОННА ПОЛИТИКА

В Групата са разработени вътрешни правила за регистриране и работа по сигналите за корупция и/или конфликт на интереси и за защита на лицата, подали такива сигнали.

Правилата са изготвени във връзка с т. 1.18. от Секторния антикорупционен план в енергетиката, утвърден със Заповед № Е-РД-16-536/30.10.2015 г. на Министъра на енергетиката и имат за цел осигуряване на защита на лицата, подали сигнали за корупция и/или конфликт на интереси, чрез предприемане на конкретните мерки за това.

Сигналите за корупция и/или конфликт на интереси могат да бъдат подадени по някой от следните начини:

1. Чрез нарочна пощенска кутия, поставена на партерния етаж в сградата на компанията-майка „Булгартрансгаз“ ЕАД - проверява се два пъти седмично от Специалист защита на критичната инфраструктура в негово отсъствие от заместващите ги служители.

Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година

2. Чрез електронна поща на следния електронен адрес: anticorruption@bulgartransgaz.bg - достъп до електронната поща имат Директор дирекция „Финанси и Контрол“ и Ръководител отдел „Управление на човешки ресурси“, а в тяхно отсъствие - заместващите ги служители;

3. Чрез деловодството на компанията-майка „Булгартрансгаз“ ЕАД – предават се незабавно на Директор дирекция „Финанси и Контрол“ и Ръководител отдел „Сигурност на критичната инфраструктура“, а в тяхно отсъствие - заместващите ги служители;

4. Чрез телефонен номер: **+359 (0) 2 939 63 00** – обажданията се пренасочват незабавно до Директор дирекция „Финанси и Контрол“ и Ръководител отдел „Управление на човешки ресурси“, а в тяхно отсъствие от заместващите ги служители.

Не подлежат на разглеждане:

- Сигнали, които са анонимни;
- Сигнали за нарушения, извършени преди повече от 2 години - в този случай към докладната записка се прилага и проект на писмо за уведомяване на подателя на сигнала;
- Сигнали, които не са от компетентността на Групата – следва да бъдат препратени на компетентния орган не по-късно от 7 дни от получаването им. В този случай към докладната записка се прилага и проект на писмо за препращането на сигнала и за уведомяване на неговия подател;
- Сигнали, посочените данни в които не се отнасят за корупция и/или конфликт на интереси – в този случай сигналът се връща в деловодството на компанията-майка „Булгартрансгаз“ ЕАД за регистриране по общия ред, а в ОД-ВТ-219 Регистър на получените сигнали за корупция и/или конфликт на интереси се вписва регистрационен индекс и дата от регистрацията в АКСТЪР ОФИС.

Архивиране и достъп до информация

Делата от проверките по сигналите се съхраняват от Дирекция „Финанси и контрол“ за срок от 5 години, след изтичането на който се предават за архивиране.

Достъп до делата от проверките се осъществява след разрешение от Директор дирекция „Финанси и Контрол“, като в този случай в ОД-ВТ-219 Регистър на получените сигнали за корупция и/или конфликт на интереси задължително се вписват датата и имената на лицата, на които е разрешен достъп.

Всеки получен в компанията-майка сигнал се завежда в **ОД-ВТ-219 Регистър на получените сигнали за корупция и/или конфликт на интереси**.

Регистърът се води на хартиен носител и се съхранява от отдел „Управление на човешки ресурси“.

Защита на лицата, подали сигнали за корупция и/или конфликт на интереси

Лицата, подали сигнали в компанията-майка „Булгартрансгаз“ ЕАД, включително и служители на „Булгартрансгаз“ ЕАД, не могат да бъдат преследвани, уволнявани и/или дискриминирани за това.

Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година

Действията по защита на лицата, подали такива сигнали, се предприемат от момента на подаване на сигнала от всеки служител на „Булгартрансгаз“ ЕАД, чиито служебни задължения, пряко или косвено му позволяват достъп до информацията, касаеща личните данни на подателя на сигнала, както и до изложените в сигнала обстоятелства.

При наличие на данни, че подалото сигнал лице се нуждае от защита, Изпълнителният директор на „Булгартрансгаз“ ЕАД, включително по предложение на назначената за проверка на сигнала комисия и/или Директор дирекция „Финанси и Контрол“, уведомява компетентните по осигуряване на защитата органи.

Защитата на лицата, подали сигнали, се осъществява чрез:

1. Извършване на контрол при постъпването, регистрирането, движението, разпределянето, разглеждането, препращането и произнасянето по тези сигнали от страна на Директор дирекция „Финанси и Контрол“ или съответно Председателя на назначената за проверка на сигнала комисия;
2. Неразкриване самоличността на лицето, подало съответния сигнал;
3. Неразгласяване на лични данни за лицето, подало сигнала, станали известни в хода на изпълнение на служебните задължения при реализирането на посочените дейности;
4. Неразкриване на обстоятелствата и твърденията, изложени в сигнала, в случай че не е необходимо при извършване на проверката;
5. Неразгласяване на лични данни и обстоятелства, посочени в сигнала, но касаещи други лица, различни от неговия подател;
6. Опазване на всички писмени документи, предоставени/изготвени при и/или по повод движението, разглеждането, препращането на сигнала, както и неразгласяване на съдържащата се в тях информация, констатации и предложения;
7. Предприемането на мерки за опазване достойнството на подалия сигнала, включително и мерки, насочени към предотвратяване на действия, чрез които му се оказва психически и/или физически тормоз, при наличие на данни за това.

Архивиране и достъп до информация

Делата от проверките по сигналите се съхраняват от Дирекция „Финанси и контрол“ за срок от 5 години, след изтичането на който се предават за архивиране.

Достъп до делата от проверките се осъществява след разрешение от Директор дирекция „Финанси и Контрол“, като в този случай в ОД-ВТ-219 Регистър на получените сигнали за корупция и/или конфликт на интереси задължително се вписват датата и имената на лицата, на които е разрешен достъп.

6. УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКА

Управлението на риска в Групата е процес на идентифициране, оценяване и мониторинг, а също така и процес по предприемането на съответните мерки, които да ограничат появата му.

Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година

В компанията-майка е създадена и функционира единна система за финансово управление и контрол, в основата на която е сбор от политики, правилници, вътрешни правила и инструкции, систематизирани в съответствие с управленската отговорност и взаимосвързаните елементи на финансовото управление и контрол, съгласно чл. 5 от Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор (контролна среда, управление на риска, контролни дейности, информация и комуникация, мониторинг).

През 2022 г. компанията-майка „Булгартрансгаз“ ЕАД прилага Стратегията си за управление на Риска с хоризонт 2021-2023 г., а за документиране процеса на управление на риска „Булгартрансгаз“ ЕАД има изготвен Риск-регистър, който се преглежда на всеки шест месеца. Ръководителите на всички нива са ангажирани в оценката на риска и попълването на Риск-регистъра. Съгласно Стратегията за управление на риска 2021-2023 г. ежемесечно се дискутират въпросите по отношение на вътрешния контрол и се взима ежедневно отношение от Изпълнителния директор и периодично на заседанията от Управителния съвет на „Булгартрансгаз“ ЕАД, както и от одитния комитет на Дружеството.

Целите на Стратегията за управление на риска на Групата са свързани с:

- изграждане на съзнание и разбиране за процеса по управление на риска на всички нива в Групата;
- изграждане на организационна култура по отношение на управлението на риска и на отговорност, свързана с управлението на риска на всички нива в Групата;
- обхващане на всички рискове и на тяхното добро управление в рамките на Групата.
- внедряване на управлението на риска като част от процеса по взимане на решения, което включва свързване на идентифицираните рискове и контролни дейности със стратегическите и оперативни цели на Групата, като част от процеса по годишно планиране;
- постигане на съответствие с изискванията на Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор за функционирането, адекватността, ефикасността и ефективността на системите за финансово управление и контрол (СФУК).

В компанията-майка са създадени подходящи условия за ефективно управление на рисковете и са обхванати всички дейности и процеси. Управлението на риска в Групата е структуриран, последователен и непрекъснат процес, интегриран в оперативната му дейност, с ясно разпределени отговорности, в които участват всички одитори и служители.

Рисковете за Групата са групирани в следните рискови области:

- **Външни рискове** – породени от природни бедствия и стихии, международни конфликти, терористични действия, промяна в регулаторната среда и нормативната уредба, политически промени, епидемии, пандемии и други;
- **Технологични/експлоатационни рискове** – породени от аварии, корозия, неизпълнение на условията по договорите от страна на изпълнителите и забава на доставките, некачествени или неотговарящи на изискванията материали;

Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година

- **Договорно-правни рискове** – породени от неправилно приложение на действащата нормативна рамка на национално и европейско ниво, ненавременно запознаване с измененията в националното и европейско законодателство, нарушаване на правилата за провеждане на обществени поръчки, неподходящо формулирани в договора изисквания и отговорности;
- **Информационни и технологични рискове** – породени от срив на комуникациите, забавяне и/ или грешки при внедряване на нови технологии, загуба на информация;
- **Административни рискове** – породени от подбора на персонала, пропуски в знанията и уменията на персонала, пропуски в разпределението и поемането на отговорност, незадоволителна професионална етика, текучество на персонал, трудови злоупотреби, рискове за здравето на персонала поради неподходящи условия на труд, изтичане на информация във връзка с обработването и свободното движение на лични данни за физическите лица
- **Финансови рискове** – породени от ниска събираемост на вземанията и невъзможност за осъществяване на текущи плащания, кредитни, валутни, финансови, лихвени рискове и рискове свързани с пропуски в управлението на активите.
- **Рискове в областта на защита на класифицираната информация** – породени от неоснователно или неправилно класифициране, разгласяване, злоупотреба, промяна, увреждане, предоставяне, унищожаване на класифицирана информация, както и всякакви други действия, водещи до нарушаване на защитата ѝ или до загубване на такава информация, както и всеки пропуск да се класифицира информация с поставяне на съответен гриф за сигурност или неправилното му определяне и всяко действие или бездействие, довело до узнаване от лице, което няма съответното разрешение за това.

Въвеждането и надзорът върху процеса по управление на риска в „Булгартрансгаз“ ЕАД е отговорност на Изпълнителния директор. Съгласно чл. 9 ал. 1 от Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор, Изпълнителният директор делегира отговорността по управлението на рисковете в отделните структурни звена на директорите на дирекции.

Отговорностите на директорите на дирекции включват:

- ефективно управление на персонала и поддържане нивото на компетентността му;
- идентифициране на значимите рискове на ниво управление;
- оценка на влиянието на тези рискове върху постигането на стратегическите и оперативни цели на Групата;
- оценка на вероятността на рисковете;
- въвеждане на адекватни контролни дейности (контроли) за управление на рисковете и осигуряване ефективното им прилагане;

Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година

- преглеждане на докладите за управление на риска в рамките на всяка дирекция/отдел и гарантиране, че всички значими рискове са управлявани по ефективен начин;
- обобщаване на информацията за съществените рискове, на база на които се изготвя цялостен рисков профил на съответната дирекция /отдел;
- докладване на резултатите от дирекцията на риска на Изпълнителния директор;
- предоставяне на информация и предложения за необходими действия по управление на риска и въвеждане на контролни дейности в случаите, в които съответните решения относно реакция спрямо риска са извън правомощията им;
- при покана присъствие на срещите при Изпълнителния директор и Управителния съвет на „Булгартрансгаз“ ЕАД, при обсъждане на въпроси по управление на риска.

Вътрешният одит подпомага процеса по управление на риска като:

- преглежда критичните контролни системи и процесите по управление на риска;
- извършва ефективен преглед на оценката на риска на организацията и вътрешните контроли;
- дава съвети за съставянето и подобряването на контролните системи и стратегиите за ограничаване на риска;
- въвежда риск-базиран подход за планиране и изпълнение на процеса по вътрешен одит;
- определя нивото на риск толерантност, когато не е дефинирана, на базата на опита и преценката на вътрешния одит и на консултациите с ръководството.

Процесът по управление на риска в Групата протича в четири последователни етапа:

1. Идентифициране на рисковете.
2. Анализ и оценка на идентифицираните рискове.
3. Приоритизиране на съществените рискове и групирането им.
4. Дефиниране на мерки срещу рисковете.

Контролните дейности, които се прилагат са СФУК, правилата, процедурите и действията, насочени към намаляване на рисковете за постигане на целите на организацията и допринасящи за изпълнение решенията на ръководителите.

На този етап в Групата са въведени следните ефективни контролни дейности и линии на защита:

- **Система на двойния подпис** – всяко финансово задължение и извършването на плащане се осъществява след полагане подписите на лицето, отговорно за счетоводните записвания и ръководителя на организацията. Тази система дава сигурност, че поемането на задължение/нареждането на плащане са извършени от оторизирани лица.
- **Правила за достъп до активи и информация** – съгласно съществуващите правила само оторизираните лица, разполагат с достъп до тях.

Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година

- **За разрешаване, оторизиране и одобрение**, съгласно които за осъществяването на два или повече ключови етапа от дадена операция, процес или дейност отговарят различни служители. За да се гарантира наличието на ефективни проверки и баланс, при извършване на операцията отговорностите трябва да се разделят по начин, който не позволява един служител едновременно да има отговорност по одобряване (разрешаване), изпълнение, осчетоводяване и контрол.
- **За осъществяване на предварителен контрол**, с които непосредствените ръководители трябва да извършват контрол върху точността на изпълнение на операциите в дадена структура, като част от рутинния оперативен контрол.
- **Обхващат процесите по подбор, назначаване, обучение и атестиране, повишаване/понижаване в длъжност и заплащане, преназначаване и прекратяване на правоотношенията със служителите.**
- **По документиране, архивиране и съхраняване на информацията.**
 - Изграждане на *одитна пътека*, която посочва какви процедури и операции (транзакции) съществуват и кои са отговорните лица, какви документи се създават и кой е отговорен за това, какви системи за управление и контрол върху потоците от данни съществуват, кои са лицата, отговорни за проверката на тези данни и какви са начините за представяне на резултатите.
 - *Процедурите по архивиране* следва да осигуряват хронологично и систематично подреждане на документи за минали събития, решения и действия, касаещи Дружеството.
 - *Процедурите по съхраняване на информацията* е необходимо да осигуряват както физическото запазване на носителя на информацията (хартиен и/или електронен носител), така и запазване на съдържанието без промяна, така че да дава вярна и точна представа за фактите, решенията и действията, отнасящи се до организацията и т.н.

Предприетите действия през 2022 г. са насочени към развитие и подобрене на прилаганите политики, правила, инструкции и процедури, елементи на системата за финансово управление и контрол.

Вътрешният одитор подпомага процеса по управление на риска, като извършва ефективен преглед и контрол на оценката на риска на организацията, и дава препоръки за ефективна и ефикасна оптимизация на контролните системи, и ограничаване на рисковете, както и за изпълнение на бизнес целите на „Булгартрансгаз“ ЕАД.

През 2022 г. са предприети действия за развитие и подобряване на цялостната система за финансовото управление и контрол, така и по отделните ѝ елементи. Основно предприетите действия са в областта на два от елементите на системата за финансово управление и контрол – управлението на риска и контролните дейности.

Също така с изпълнението на Стратегията за управление на риска в компанията-майка „Булгартрансгаз“ ЕАД през 2022 г. са постигнати целите за: утвърждаване на организационна култура и разбиране за необходимостта и ползата от управление на рисковете; изпълнение на законово изискване за въвеждане на процеса по управление

Нефинансова декларация

За годината, приключваща на 31 декември 2022 година

на риска, и прилагане на ефективен и работещ модел за минимизиране на рисковете, свързани с постигането на целите на компанията-майка и ефективно функциониране на системата за финансово управление и контрол.

В заключение ръководството на Групата е на мнение, че през 2022 г. управлението на риска в процесите и дейностите, за които отговаря е ефективно, ефикасно и носи действителна полза за изпълнението на бизнес целите на Групата.