



**ΕΛΙΝΟΙΛ
ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΩΝ Α.Ε.**

**ΠΟΛΙΤΙΚΗ
ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΗΣ
ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ**

Δεκέμβριος 2022



«Κενή Σελίδα»

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

Παρακολούθηση Αρχείου	4
1. Εισαγωγή.....	5
2. Αποστολή και Αντικείμενο Εργασιών	5
3. Οργανική Θέση και Στελέχωση	6
4. Αρμοδιότητες- Καθήκοντα	7
5. Πρόγραμμα Κανονιστικής Συμμόρφωσης	9
5.1 Αυτοαξιολόγηση Κινδύνου Κανονιστικής Συμμόρφωσης	9
5.2 Εκτίμηση Κινδύνων και Διενέργεια Ελέγχων	9
5.3 Ανάπτυξη Προγράμματος. Αξιολόγηση και Παρακολούθηση Ελέγχων	10
6. Περιοδικές Εκθέσεις.....	10
7. Συμμόρφωση και Γνωστοποίηση	11
8. Ισχύς και Αναθεώρηση.....	11

Παρακολούθηση Αρχείου

Αριθμός Έκδοσης	Ημερομηνία Έκδοσης	Τελευταία Τροποποίηση	Σημεία που μεταβλήθηκαν
01	Δεκέμβριος 2022	-	Αρχική Έκδοση

1. Εισαγωγή

Η λειτουργία της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης ρυθμίζεται από τον Ν. 4706/2020, ο οποίος καθόρισε τις βασικές γενικές αρχές και κριτήρια, τα οποία θα πρέπει να πληρούνται από κάθε εταιρία δημοσίου συμφέροντος, προκειμένου να διασφαλίζεται ότι διαθέτουν αποτελεσματική οργανωτική δομή και επαρκές Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ), που θα περιλαμβάνει τις λειτουργίες Εσωτερικού Ελέγχου, Διαχείρισης Κινδύνων και Κανονιστικής Συμμόρφωσης.

Η «ΕΛΙΝΟΙΛ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΩΝ Α.Ε.» (εφεξής η «Εταιρία») έχει αναθέσει τα καθήκοντα της Κανονιστικής Συμμόρφωσης σε εξουσιοδοτημένο υπάλληλο/δικηγόρο. Ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης υποβάλλει αναφορές τουλάχιστον ετησίως στο Διοικητικό Συμβούλιο.

Είναι διοικητικά ανεξάρτητος και διασφαλίζεται η αποτροπή σύγκρουσης συμφερόντων κατά την άσκηση των αρμοδιοτήτων του και έχει τη δυνατότητα απρόσκοπτης πρόσβασης σε όλα τα στοιχεία και πληροφορίες που είναι απαραίτητα για την εκπλήρωση της αποστολής του.

Η Πολιτική αυτή καθορίζει τις γενικές αρχές για την υιοθέτηση ασφαλών πρακτικών συμμόρφωσης από την Εταιρία, καταδεικνύει τη δέσμευσή της να λειτουργεί με βάση υψηλά κανονιστικά πρότυπα και με υψηλό επίπεδο επαγγελματισμού προς αποφυγήν η/και εντοπισμό και περιορισμό του κανονιστικού κινδύνου, ήτοι «του κινδύνου επιβολής νομικών ή κανονιστικών κυρώσεων, σημαντικής χρηματοοικονομικής ζημίας ή απώλειας φήμης που μπορεί να υποστεί μία Εταιρία ως αποτέλεσμα της αδυναμίας της να συμμορφωθεί στις απαιτήσεις του κανονιστικού πλαισίου».

2. Αποστολή και Αντικείμενο Εργασιών

Η Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης σκοπό έχει να συνδράμει το Διοικητικό Συμβούλιο στην πλήρη και διαρκή συμμόρφωση της εταιρίας προς το εκάστοτε ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο και τους εσωτερικούς Κανονισμούς και Πολιτικές που διέπουν τη λειτουργία της, παρέχοντας ανά πάσα στιγμή αναφορές για τον βαθμό επίτευξης αυτού του σκοπού.

Το Δ.Σ. έχει και την ευθύνη για την ύπαρξη κατάλληλης πολιτικής για την κανονιστική συμμόρφωση και την επαρκή παρακολούθηση και θεραπεία των παρατυπιών που προκύπτουν από την μη συμμόρφωση με το ισχύον κανονιστικό πλαίσιο.

Αντικείμενο των Εργασιών του Υπεύθυνου Κανονιστικής Συμμόρφωσης είναι η αντιμετώπιση του κινδύνου Κανονιστικής Συμμόρφωσης στις ακόλουθες περιοχές:

1. Ποιότητα Προϊόντων και Ασφάλεια
2. Επιχειρηματική Δεοντολογία (Business Ethics-Code of conduct)
3. Μεταχείριση Πληροφοριών (συμπεριλαμβανομένου GDPR) (Information Handling)
4. Υγιεινή, Ασφάλεια και Φύλαξη/ (Health Safety & Security)
5. Επιχειρηματικές Σχέσεις (Business Relations)
6. Σύστημα διερεύνησης Αναφορών (Whistleblowing)

7. Ανάθεση σε τρίτα μέρη

8. Παράπονα πελατών

9. Αποφυγή σύγκρουσης συμφερόντων

10. Εποπτεία κανονιστικής συμμόρφωσης θυγατρικών

11. Επικοινωνία με τις ρυθμιστικές Αρχές

12. Συμμόρφωση με το ισχύον θεσμικό και εποπτικό πλαίσιο, ως ενδεικτικά αναφέρεται:

- Εταιρικής Διακυβέρνησης
- Χρηματοστηριακής Νομοθεσίας
- Νομοθεσίας ανταγωνισμού
- Νομοθεσίας εταιριών πετρελαιοειδών και λειτουργίας πτατηρίων καυσίμων
- Gdpr
- Νομοθεσίας για την προστασία του καταναλωτή
- Τελωνειακής νομοθεσίας
- Εργατικής και ασφαλιστική νομοθεσίας
- Φορολογικής νομοθεσίας
- Αγορανομικής νομοθεσίας
- Περιβαλλοντικής νομοθεσίας
- Νομοθεσίας αγοράς ΗΕ και ΦΑ
- Νομοθεσίας καταστολής νομιμοποίησης εσόδων από εγκληματικές δραστηριότητες και χρηματοδότησης της τρομοκρατίας

Επιπρόσθετα:

- Ενημερώνεται από τη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου σχετικά με τα πορίσματα τα οποία αφορούν σε θέματα Κανονιστικής Συμμόρφωσης.
- Συνεργάζεται με το Τμήμα Νομικής Υπηρεσίας για ανάλυση των υποχρεώσεων από αλλαγές στο ρυθμιστικό πλαίσιο και την ενσωμάτωση αυτών στις διαδικασίες της Εταιρίας.
- Συνεργάζεται με στελέχη των εγκαταστάσεων για διευκρινιστικές πληροφορίες σε θέματα της αρμοδιότητάς του.
- Επικοινωνεί με τις Εποπτικές Αρχές, την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, την Επιτροπή Ανταγωνισμού κλπ.
- Ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης λαμβάνει και επεξεργάζεται γραπτά αιτήματα παροχής πληροφοριών ακόμη και δέσμευσης λογαριασμών από τις Εποπτικές Αρχές. Στη συνέχεια ενημερώνει τις εμπλεκόμενες Διευθύνσεις, συγκεντρώνει τα απαιτούμενα στοιχεία εκτελώντας τις απαραίτητες ενέργειες για την ικανοποίηση όσων ορίζουν οι Εποπτικές Αρχές.

3. Οργανική Θέση και Στελέχωση

Ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης, που αναφέρεται στον Διευθύνοντα Σύμβουλο, απολαμβάνει διοικητικής ανεξαρτησίας και πρέπει να διασφαλίζεται η αποτροπή σύγκρουσης συμφερόντων κατά την άσκηση των αρμοδιοτήτων του.

Υπόκειται στον έλεγχο της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, ως προς την επάρκεια και αποτελεσματικότητα των διαδικασιών της κανονιστικής συμμόρφωσης.

Για την υλοποίηση των αρμοδιοτήτων του, ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης έχει ανεμπόδιστη πρόσβαση σε όλα τα έγγραφα και αρχεία της Εταιρίας που θεωρούνται απαραίτητα για την άσκηση των αρμοδιοτήτων του και δύναται να ζητάει από όλα τα μέλη της διοίκησης και του προσωπικού να προσκομίζουν σε εύλογο χρονικό διάστημα όσες πληροφορίες και επεξηγήσεις απαιτούνται.

Ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης διαθέτει επαρκείς γνώσεις των εταιρικών/ επενδυτικών δραστηριοτήτων ενώ η τοποθέτηση και η τυχόν αντικατάστασή του αποφασίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο, το οποίο και διατηρεί την ευχέρεια να ζητήσει την αντικατάσταση του προσώπου αυτού σε περίπτωση που κρίνει ότι δεν πληρούνται τα κριτήρια καταλληλότητας ή επάρκειας για την εκπλήρωση των αρμοδιοτήτων του.

Τα γνωρίσματα που πρέπει να διαθέτει κατ' ελάχιστον ο επικεφαλής είναι τα ακόλουθα:

- Πολύπλευρη επιστημονική κατάρτιση που εκτείνεται στο πεδίο των οικονομικών, νομικών, διεθνών θεμάτων και με δεξιότητες στον τομέα της τεχνολογίας, με επιθυμητή τη συμμετοχή σε επιστημονικές οργανώσεις.
- Καλή γνώση των λειτουργιών της Εταιρίας και των θεσμικών υποχρεώσεων αυτής που προκύπτει από πολυετή και ουσιαστική ενασχόλησή του με τις εταιρικές λειτουργίες και την προθυμία παρακολούθησης των εξελίξεων που έχει επιδείξει.
- Προσωπικότητα και υπηρεσιακή επάρκεια που εξασφαλίζουν ότι θα ηγηθεί της Μονάδας διασφαλίζοντας το κύρος, την αξιοπιστία της και την σοβαρή λήψη υπόψη των εισηγήσεών της από τη Διοίκηση και το Δ.Σ.

Το αρμόδιο στέλεχος και ο τυχόν αναπληρωτής του ορίζονται και αντικαθίστανται από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας

4. Αρμοδιότητες- Καθήκοντα

Έργο της Μονάδας αποτελεί η θέσπιση και εφαρμογή κατάλληλων διαδικασιών, σε υλοποίηση της σχετικής πολιτικής του Διοικητικού Συμβουλίου και η εκπόνηση σχετικού ετήσιου προγράμματος με στόχο να επιτυγχάνεται έγκαιρα η πλήρης και διαρκής συμμόρφωση της Εταιρίας προς το εκάστοτε ισχύον ρυθμιστικό πλαίσιο και τους εσωτερικούς κανονισμούς της και να υφίσταται ανά πάσα στιγμή πλήρης εικόνα για το βαθμό επίτευξης του στόχου αυτού. Στο πλαίσιο αυτό αποτιμά τον κίνδυνο και διενεργεί δειγματοληπτικούς ελέγχους για εξέταση των ελλείψεων και/ή των παραβάσεων.

Ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης της Εταιρίας έχει τις εξής αρμοδιότητες:

- Έχει ως έργο τη θέσπιση και εφαρμογή κατάλληλων διαδικασιών με στόχο να επιτυγχάνεται έγκαιρα η πλήρης και διαρκής συμμόρφωση της Εταιρίας προς το εκάστοτε ισχύον ρυθμιστικό πλαίσιο και τους εσωτερικούς κανονισμούς και να υφίσταται ανά πάσα στιγμή πλήρης εικόνα για το βαθμό επίτευξης του στόχου αυτού.
- Σε περίπτωση τροποποιήσεων του εκάστοτε ισχύοντος ρυθμιστικού πλαισίου, παρέχει σχετικές οδηγίες για την αντίστοιχη προσαρμογή των εσωτερικών διαδικασιών και του εσωτερικού κανονιστικού πλαισίου που εφαρμόζονται από τις υπηρεσιακές μονάδες της Εταιρίας. Διασφαλίζει τη διαρκή ενημέρωση των υπαλλήλων για τις εξελίξεις στο σχετικό με τις αρμοδιότητές τους ρυθμιστικό πλαίσιο, με τη θέσπιση κατάλληλων διαδικασιών.
- Διασφαλίζει, με κατάλληλες διαδικασίες, την τήρηση των προθεσμιών για την εκπλήρωση των υποχρεώσεων που προβλέπονται από το κατά τα ως άνω ρυθμιστικό πλαίσιο και παρέχει σχετική διαβεβαίωση προς το Δ.Σ.
- Διασφαλίζει ότι η Εταιρία συμμορφώνεται με το κανονιστικό πλαίσιο που σχετίζεται με την πρόληψη και καταστολή της νομιμοποίησης εσόδων από εγκληματικές δραστηριότητες και της χρηματοδότησης της τρομοκρατίας
- Ενημερώνει τη Διοίκηση της Εταιρίας για την εκπλήρωση των υποχρεώσεων συμμόρφωσης παρέχοντας οδηγίες, συμβουλές και προτάσεις στη Διοίκηση και τις Διευθύνσεις για την εφαρμογή του εκάστοτε ισχύοντος ρυθμιστικού πλαισίου
- Λαμβάνει αναφορές από υπαλλήλους της Εταιρίας για ασυνήθεις ή ύποπτες συναλλαγές και παρέχει καθοδήγηση σε αυτούς επί θεμάτων που σχετίζονται με την πρόληψη και καταστολή του ξεπλύματος χρήματος και της χρηματοδότησης της τρομοκρατίας
- Υποδεικνύει τις κατάλληλες διαδικασίες και τα πρότυπα αναφοράς των ύποπτων συναλλαγών προς τις αρμόδιες Αρχές
- Ενεργεί συμβουλευτικά προς τη Διοίκηση και το Διοικητικό Συμβούλιο αναφορικά με την υλοποίηση των απαιτούμενων αλλαγών που ορίζονται από τις νέες ρυθμίσεις / κανονισμούς
- Είναι σε διαρκή επικοινωνία με τις ρυθμιστικές αρχές παρέχοντάς τους ορθή και ακριβή εικόνα των νομικών κινδύνων και κινδύνων κανονιστικής συμμόρφωσης της Εταιρίας.
- Είναι υπεύθυνος για τον σχεδιασμό και τη θέσπιση οδηγιών και διαδικασιών για την κοινοποίηση των κανονιστικών απαιτήσεων στο αρμόδιο προσωπικό.
- Συμμορφώνεται με τις απαιτήσεις σχετικά με την τήρηση αρχείων και οφείλει να εξετάζει τις σχετικές πολιτικές σε ετήσια βάση, σε συνεργασία με τη Νομική Υπηρεσία και τις Επιχειρησιακές Μονάδες.
- Είναι υπεύθυνος για τη διασφάλιση της επαρκούς εκπαίδευσης όλων των εργαζομένων και της εξοικειώσής τους με θέματα κανονιστικής συμμόρφωσης και διενεργεί περιοδικά σχετικούς ελέγχους.

Ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης μπορεί να ζητήσει την βοήθεια εξωτερικού συμβούλου κατόπιν έγκρισης του Διοικητικού Συμβουλίου για να τον συνδράμει στην εκτέλεση των εργασιών του.

Ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης δεν μπορεί να θεωρηθεί υπεύθυνος για οτιδήποτε άλλο πέρα των συμβουλευτικών και ελεγκτικών του δραστηριοτήτων, οι οποίες εκτελούνται με προληπτικό και συμβουλευτικό τρόπο, προκειμένου να διασφαλίσουν ότι η εταιρία συμμορφώνεται με όλους τους εξωτερικούς και

εσωτερικούς κανόνες και κανονισμούς που ισχύουν καθώς και με τις απαιτήσεις του συστήματος κανονιστικής συμμόρφωσης. Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας φέρει την τελική ευθύνη για την κανονιστική συμμόρφωση της εταιρίας με τους εξωτερικούς και εσωτερικούς κανόνες, διατάξεις και κανονισμούς, η οποία και μεταβιβάζεται ιεραρχικά σε όλο το προσωπικό της.

5. Πρόγραμμα Κανονιστικής Συμμόρφωσης

Η πολιτική και οι διαδικασίες κανονιστικής συμμόρφωσης παρέχουν κατευθύνσεις για τις σχετικές δραστηριότητες, διασφαλίζοντας:

- την ανάπτυξη κατάλληλου προγράμματος κανονιστικής συμμορφώσεως, βάσει των κινδύνων που αντιμετωπίζει η Εταιρία, και
- την επαρκή παρακολούθηση των γεγονότων που προκύπτουν από την αδυναμία συμμόρφωσης με το ισχύον κανονιστικό πλαίσιο.

Η ορθή ανάπτυξη του προγράμματος κανονιστικής συμμόρφωσης αποτελεί τη βάση για την επιτυχή εφαρμογή των στρατηγικών κανονιστικής συμμόρφωσης, συμπεριλαμβανομένης της εξοικείωσης και της εκπαίδευσης του προσωπικού.

5.1 Αυτοαξιολόγηση Κινδύνου Κανονιστικής Συμμόρφωσης

Η Εταιρία προσδιορίζει τους κινδύνους κανονιστικής συμμόρφωσης, μέσω των αξιολογήσεων κινδύνων που διενεργούνται σε περιοδική βάση σε συνεργασία, όποτε απαιτείται, με τη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου και τη Μονάδα Διαχείρισης Κινδύνων στοχεύοντας στην έγκαιρη διαχείρισή τους.

Οι επικεφαλής των Επιχειρησιακών Μονάδων συμμετέχουν στη διαδικασία αξιολόγησης κινδύνων, δεδομένου ότι φέρουν την συνολική ευθύνη για την συμμόρφωση της Εταιρίας με τις σχετικές κανονιστικές απαιτήσεις.

Η Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης εφαρμόζει τις μεθοδολογίες αξιολόγησης κινδύνων της Εταιρίας μέσω προκαθορισμένης μεθόδου, σε συνεργασία με τη Μονάδα Διαχείρισης Κινδύνων.

Η αξιολόγηση των κινδύνων κανονιστικής συμμόρφωσης που σχετίζεται με νέες επιχειρηματικές δραστηριότητες, αποτελεί μέρος του σχεδιασμού και της διαδικασίας εφαρμογής τους, ήτοι της συνολικής αξιολόγησης που διενεργεί η Εταιρία για συγκεκριμένες συναλλαγές, προϊόντα ή επιχειρησιακές λειτουργίες.

5.2 Εκτίμηση Κινδύνων και Διενέργεια Ελέγχων

Αρχικά προσδιορίζονται οι κίνδυνοι για κάθε επιχειρηματική περιοχή και στη συνέχεια, δημιουργούνται ή βελτιώνονται τα αντίστοιχα σημεία ελέγχου έτσι ώστε να διασφαλίζεται η ορθή και έγκαιρη αντιμετώπιση των σημαντικότερων κινδύνων.

Η Διοίκηση της Εταιρίας αξιολογεί τους πιθανούς κινδύνους κανονιστικής συμμόρφωσης και κατανέμει τους ανθρώπινους και τεχνικούς πόρους για την αντιμετώπισή τους.

Η Εταιρία διαθέτει ένα εκτενές σύστημα εσωτερικού ελέγχου το οποίο συμβάλει στην ανάπτυξη περιβάλλοντος αποτελεσματικής διαχείρισης των κινδύνων κανονιστικής συμμόρφωσης, διασφαλίζοντας συνεχή βελτίωση.

Η διενέργεια επισκοπήσεων / ελέγχων έχει σκοπό:

- την αξιολόγηση της επάρκειας των υφιστάμενων σημείων ελέγχου, και
- το σχεδιασμό των απαραίτητων μηχανισμών ελέγχου ή τη βελτίωση των υφιστάμενων, προκειμένου να καταστεί δυνατός ο εντοπισμός παρόμοιων ευρημάτων στο μέλλον.
- Η Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης και η Μονάδα Εσωτερικού συνεργάζονται σε θέματα κοινού ενδιαφέροντος (π.χ. αποτελέσματα επισκοπήσεων κανονιστικής συμμορφώσεως και εσωτερικών ελέγχων).

5.3 Ανάπτυξη Προγράμματος, Αξιολόγηση και Παρακολούθηση Ελέγχων

Η διαχείριση των δραστηριοτήτων που αφορούν την κανονιστική συμμόρφωση, όπως και κάθε άλλη επιχειρησιακή δραστηριότητα, προϋποθέτει την ανάπτυξη και εφαρμογή ενός εκτενούς προγράμματος σημείων ελέγχου και πλάνου παρακολούθησης.

Το πρόγραμμα κανονιστικής συμμόρφωσης αποτελεί βασικό μέρος του ευρύτερου πλαισίου διαχείρισης κινδύνων, το οποίο μέσω των κατάλληλων ελεγκτικών μηχανισμών, προωθεί τις αρχές της Εταιρίας.

Το πρόγραμμα κανονιστικής συμμόρφωσης είναι προσαρμοσμένο στην οργανωτική και επιχειρησιακή δομή, την επιχειρησιακή στρατηγική, την αγορά, τις παρεχόμενες υπηρεσίες και το βαθμό εξειδίκευσης του προσωπικού της Εταιρίας.

Η Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης συνεργάζεται με τις αρμόδιες Διευθύνσεις (Νομικών Υπηρεσιών, Διαχείρισης Κινδύνων και Εσωτερικού Ελέγχου) για την αξιολόγηση και παρακολούθηση των αναφορών που συνάσσουν οι εσωτερικοί ελεγκτές, οι ορκωτοί ελεγκτές, οι εποπτικές αρχές κ.α.

Η αξιολόγηση και παρακολούθηση των αναφορών ελέγχου πραγματοποιείται σε τακτική βάση και αφορά στα ευρήματα κανονιστικής συμμόρφωσης, όπως προκύπτουν από τις εκθέσεις των εσωτερικών και εξωτερικών ελεγκτών, καθώς και των εποπτικών αρχών.

Κατά τη διάρκεια του έτους, η Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης αξιολογεί τα αποτελέσματα που προκύπτουν από το ετήσιο πρόγραμμα κανονιστικής συμμόρφωσης και αναπτύσσει το κατάλληλο πλάνο δράσης για την αντιμετώπιση των κινδύνων. Σε συνεργασία με τις λοιπές Διευθύνσεις και τους εργαζομένους που έχουν αρμοδιότητες που άπτονται των θεμάτων κανονιστικής συμμόρφωσης, προσδιορίζει τυχόν αποκλίσεις από το πρόγραμμα και αναπτύσσει τις κατάλληλες διορθωτικές ενέργειες.

Ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης έχει την ευθύνη του συντονισμού και της παρακολούθησης των διορθωτικών ενεργειών, υπό την εποπτεία της Επιτροπής Ελέγχου.

6. Περιοδικές Εκθέσεις

Στα πλαίσια αξιολόγησης του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου από ανεξάρτητους εξωτερικούς ελεγκτές θα συντάσσεται έκθεση με την οποία θα αξιολογείται η Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης ως προς την ανεξαρτησία της, τη δυνατότητα πρόσβασης σε όλες τις απαιτούμενες πηγές πληροφόρησης, την έγκαιρη και

έγκυρη επικοινωνία των ευρημάτων της και την αποτελεσματική ενσωμάτωση των αλλαγών που συντελούνται στο κανονιστικό πλαίσιο. Ειδική αναφορά θα γίνεται ως προς την επάρκεια των διαδικασιών σχετικά με την πρόληψη και καταστολή της νομιμοποίησης εσόδων από εγκληματικές δραστηριότητες και της χρηματοδότησης τρομοκρατίας.

Η παρακολούθηση και αξιολόγηση των πληροφοριακών συστημάτων είναι ιδιαίτερης σημασίας για την αξιολόγηση της ακρίβειας των αναφορών που υποβάλλονται στο Διοικητικό Συμβούλιο.

Η εν λόγω αξιολόγηση εστιάζει στα ακόλουθα:

- παρακολούθηση και αξιολόγηση των πληροφοριακών συστημάτων,
- εκτίμηση της πληρότητας των δεδομένων,
- παρακολούθηση των αναφορών των Μονάδων,
- εξακρίβωση της προέλευσης παρατυπιών και ύποπτων ενδείξεων («red flags») και διασφάλιση της προστασίας και ασφάλειας των προσωπικών και άλλων δεδομένων.

Οι εργαζόμενοι που είναι υπεύθυνοι για την εισαγωγή δεδομένων ή την έκδοση αναφορών έχουν την ευθύνη για την ποιότητα και την αριότητα των στοιχείων και των αρχείων που διαχειρίζονται, καθώς και για τη συμμόρφωση με τις σχετικές πολιτικές και διαδικασίες της Εταιρίας.

Η Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης είναι υπεύθυνη για τον έλεγχο των αναφορών όσον αφορά στο χρόνο υποβολής τους, αλλά και τη διασφάλιση της συνέπειας, σχετικότητας, ακρίβειας και πληρότητάς τους σύμφωνα με τη σχετική νομοθεσία.

7. Συμμόρφωση και Γνωστοποίηση

Η συμμόρφωση με την Πολιτική Κανονιστικής Συμμόρφωσης απαιτείται για να διατηρηθεί ένα υψηλό επίπεδο ποιότητας για όλες τις αρμοδιότητες κινδύνων, ευθύνες και δραστηριότητες που λαμβάνουν χώρα. Γι' αυτό το λόγο, όλο το προσωπικό που εμπλέκεται σε δραστηριότητες κινδύνων πρέπει να συμμορφώνεται με το περιεχόμενο της Πολιτικής.

Όλοι οι εργαζόμενοι οφείλουν να συμμορφώνονται με τις πολιτικές και τις διαδικασίες κανονιστικής συμμόρφωσης όταν ενεργούν εκ μέρους της Εταιρίας, καθώς και με όλους τους σχετικούς νόμους και διατάξεις. Η Πολιτική πρέπει να είναι διαθέσιμη μόνο μέσα στην Εταιρία. Οποιαδήποτε αντίγραφα δεν πρέπει να είναι διαθέσιμα σε άλλα άτομα έξω από την Εταιρία χωρίς τη συγκατάθεση της Εταιρίας.

Σε περίπτωση που εξωτερικός παράγοντας χρειάζεται πρόσβαση στην Πολιτική Κανονιστικής Συμμόρφωσης απαιτείται η σύμφωνη γνώμη του Διευθύνοντα Συμβούλου.

8. Ισχύς και Αναθεώρηση

Η παρούσα Πολιτική τέθηκε σε ισχύ ευθύς αμέσως μετά την έγκρισή της από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας στις 7/12/2022.

Ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης έχει την απόλυτη ευθύνη να εξασφαλίζει την ολοκλήρωση και την ακρίβεια της Πολιτικής σε όλες τις περιπτώσεις. Η Πολιτική αναθεωρείται σε ετήσια βάση ή πιο συχνά, εάν



ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΗΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ

κρίνεται απαραίτητο και διορθώνεται αντίστοιχα για να αντικατοπτρίζονται οι αλλαγές στο εσωτερικό και εξωτερικό περιβάλλον της Εταιρίας.

Οποιαδήποτε τροποποίηση εγκρίνεται επίσης από το Διοικητικό Συμβούλιο.