
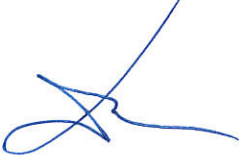


ΕΙΔΟΣ ΕΓΓΡΑΦΟΥ: ΠΟΛΙΤΙΚΗ/ POLICY		
ΚΩΔΙΚΟΣ ΕΓΓΡΑΦΟΥ: COCS-P01		
ΤΙΤΛΟΣ ΕΓΓΡΑΦΟΥ: ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΗΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ ΚΑΙ ΕΛΕΓΧΟΥ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ ΚΑΙ ΔΩΡΟΔΟΚΙΑΣ		
ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΕΚΔΟΣΗΣ: 01/03/2022	ΙΣΧΥΣ: ΕΝΕΡΓΟ	ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΗ: 3 Σελίδα 1 από 7

ΕΛΕΓΧΟΜΕΝΟ ΕΓΓΡΑΦΟ		
ΕΛΕΓΧΟΜΕΝΟ		ΑΡΙΘ. ΑΝΤΙΓΡΑΦΟΥ
ΜΗ ΕΛΕΓΧΟΜΕΝΟ	<input type="checkbox"/>	
ΓΙΑ ΕΝΗΜΕΡΩΣΗ ΜΟΝΟ	<input type="checkbox"/>	

 ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΕΦΚΡΙΣΗΣ: ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	 ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΕΚΔΟΣΗΣ: ΥΠ. ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΗΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

**ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε.**
**ΚΩΔΙΚΟΣ ΕΓΓΡΑΦΟΥ:  
COC5-P01**
**ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΗΣ  
ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ ΚΑΙ ΕΛΕΓΧΟΥ  
ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ ΚΑΙ ΔΩΡΟΔΟΚΙΑΣ**
*Σελίδα 2 από 7*

<b>ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΗ</b>	<b>ΗΜ/ΝΙΑ ΕΚΔΟΣΗΣ</b>	<b>ΑΡ. ΠΑΡΑΓΡΑΦΟΥ</b>	<b>ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΑΛΛΑΓΗΣ</b>
0	02/05/2019		Αρχική Έκδοση
1	04/03/2020		Προσθήκη παρατηρήσεων από Φορέα Πιστοποίησης
2	01/07/2021		Προσθήκες για θέματα σύγκρουσης συμφερόντων, ξέπλυμα μαύρου χρήματος
3	01/03/2022		Προσθήκη νέων πολιτικών

<b>ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε.</b>		
<b>ΚΩΔΙΚΟΣ ΕΓΓΡΑΦΟΥ: COCS-P01</b>	<b>ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΗΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ ΚΑΙ ΕΛΕΓΧΟΥ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ ΚΑΙ ΔΩΡΟΔΟΚΙΑΣ</b>	Σελίδα 3 από 7

## **1. ΣΚΟΠΟΣ ΚΑΙ ΠΕΔΙΟ ΕΦΑΡΜΟΓΗΣ**

### **1.1 ΣΚΟΠΟΣ**

Η παρούσα Πολιτική έχει ως σκοπό να καθορίσει τους βασικούς άξονες που θα πρέπει να ακολουθεί όλο το προσωπικό της Εταιρείας για θέματα κανονιστικής συμμόρφωσης, διαφθοράς και δωροδοκίας.

### **1.2 ΠΕΔΙΟ ΕΦΑΡΜΟΓΗΣ**

Όλη η Εταιρεία

## **2. ΕΜΠΛΕΚΟΜΕΝΟΙ – ΕΥΘΥΝΕΣ**

Όλοι οι εργαζόμενοι

## **3. ΟΡΙΣΜΟΙ - ΣΥΝΤΟΜΟΓΡΑΦΙΕΣ**

Δεν υπάρχουν ορισμοί

## **4. ΠΑΡΑΠΟΜΠΕΣ**

Δεν υπάρχουν παραπομπές

## **5. ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ**

### **Στόχοι**

Η κανονιστική συμμόρφωση και ο έλεγχος της διαφθοράς και δωροδοκίας αποτελούν βασικές αρχές των εθελούσιων δεσμεύσεων της Εταιρείας και της ορθής διακυβέρνησης. Οι στόχοι της Εταιρείας για την αποδοτική και αποτελεσματική διαχείριση των θεμάτων κανονιστικής συμμόρφωσης και ελέγχου της διαφθοράς και της δωροδοκίας είναι οι εξής:

1. Η αυστηρή τήρηση όλων των απαιτήσεων που απορρέουν από το κανονιστικό πλαίσιο της Εταιρείας, όπως αυτό καθορίζεται από το Σύστημα Διαχείρισης. Το κανονιστικό πλαίσιο περιλαμβάνει, αλλά δεν περιορίζεται, σε:
  - νόμους και κανονισμούς
  - άδειες, πιστοποιητικά και άλλες μορφές εξουσιοδοτήσεων
  - εντολές, κανόνες και οδηγίες που εκδίδονται από δημόσιους οργανισμούς και ρυθμιστικές αρχές

- απαιτήσεις της βιομηχανίας και υποχρεωτικά πρότυπα
  - αποφάσεις δικαστηρίων και σε αντίστοιχες νομολογίες
  - οργανωτικές απαιτήσεις που απορρέουν από τα συστήματα διαχείρισης της Εταιρείας συμπεριλαμβανομένων πολιτικών, διαδικασιών, οδηγιών εργασίας
  - υποχρεώσεις που απορρέουν από συμβατικές συμφωνίες με τρίτους όπως πελάτες, προμηθευτές, συνεργάτες.
2. Αυστηρή τήρηση του νομοθετικού πλαισίου που διέπει τα θέματα διαφθοράς και δωροδοκίας στις δραστηριότητες της Εταιρείας.
3. Αυστηρή τήρηση του νομοθετικού πλαισίου που διέπει τα θέματα νομιμοποίησης εσόδων από εγκληματικές δραστηριότητες και τη χρηματοδότηση της τρομοκρατίας.
4. Η ευαισθητοποίηση του προσωπικού σε θέματα κανονιστικής συμμόρφωσης, διαφθοράς και δωροδοκίας αλλά και του Κώδικα Ηθικής και Δεοντολογίας με σκοπό τη δημιουργία μιας ισχυρής κουλτούρας συμμόρφωσης εντός της Εταιρείας και τη συμμόρφωση με τις πολιτικές, τις διαδικασίες του Συστήματος Διαχείρισης.
5. Ο εντοπισμός και η διαχείριση κινδύνων κανονιστικής συμμόρφωσης και διαφθοράς - δωροδοκίας.
- Αυτό περιλαμβάνει τον προσδιορισμό και την αξιολόγηση των κινδύνων που σχετίζονται με το κανονιστικό πλαίσιο και τη διαφθορά και δωροδοκία με σκοπό τη λήψη των κατάλληλων μέτρων για τον περιορισμό τους.
6. Η επικοινωνία των υποχρεώσεων συμμόρφωσης, συμπεριλαμβανομένων των κινδύνων, των διαδικασιών διαχείρισης, των μη συμμορφώσεων καθώς και των ενεργειών βελτίωσης και των αποτελεσμάτων των ελέγχων/επιθεωρήσεων σε όλα τα εμπλεκόμενα μέρη.
7. Η δημιουργία κατάλληλου μηχανισμού ελέγχων και μέτρων πρόληψης για τον εντοπισμό και την αποτροπή θεμάτων όπως δωροδοκία, διαφθορά, νομιμοποίηση εσόδων από εγκληματικές δραστηριότητες και χρηματοδότησης δωροδοκίας, σύγκρουση συμφερόντων, εν γένει θεμάτων κανονιστικής συμμόρφωσης. Οι μηχανισμοί και τα μέτρα πρόληψης περιλαμβάνουν τα εξής:
- Σαφή καθορισμό των αρχών που διέπουν την Εταιρεία για αυτά τα θέματα μέσω του Κώδικα Ηθικής και Δεοντολογίας και των εφαρμοζόμενων Πολιτικών.

- Σαφή καθορισμό υπευθυνοτήτων και αρμοδιοτήτων μέσω του Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας.
- Διαφορετικά επίπεδα έγκρισης σαφώς καθορισμένα στον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας και στις αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου.
- Εφαρμογή της αρχής four-eye principle και διπλών υπογραφών στις διαδικασίες της Εταιρείας.
- Συνεχή εκπαίδευση και ευαισθητοποίηση του προσωπικού.
- Ενέργειες δέουσας επιμέλειας κατά την επιλογή συνεργατών, προμηθευτών, προσωπικού, πελατών.
- Προγραμματισμένοι και έκτακτοι έλεγχοι από τη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου της Εταιρείας.
- Προγραμματισμένες και έκτακτες εσωτερικές επιθεωρήσεις από την Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης.

Οι παραπάνω μηχανισμοί και μέτρα έχουν τα παρακάτω χαρακτηριστικά:

- έχουν αναπτυχθεί σύμφωνα με τους αναγνωρισμένους κινδύνους στις δραστηριότητες της Εταιρείας
- είναι οικονομικά αποδοτικοί και κατάλληλοι
- τεκμηριώνονται και επανεξετάζονται περιοδικά ως προς την αποτελεσματικότητά τους.

### **Δεσμεύσεις Συμμόρφωσης**

Για την επίτευξη των παραπάνω στόχων η Εταιρεία δεσμεύεται στα κάτωθι:

#### **1. Συνεχής εκπαίδευση και ευαισθητοποίηση του προσωπικού.**

Η Εταιρεία καταρτίζει προγράμματα εκπαίδευσης του προσωπικού και καθορίζει μηχανισμούς ευαισθητοποίησης καθώς αναμένει από όλους τους εργαζομένους να κατανοούν και να εκπληρώνουν τις υποχρεώσεις συμμόρφωσης τους και να εκτελούν με ορθό και αποτελεσματικό τρόπο τις εργασίες τους.

Η Εταιρεία ενθαρρύνει το προσωπικό να ζητά διευκρινίσεις ή να αναφέρει θέματα στον Υπεύθυνο Κανονιστικής Συμμόρφωσης σχετικά με:

- Διαφθορά και δωροδοκία
- Σύγκρουση συμφερόντων
- Νομιμοποίησης εσόδων από εγκληματικές δραστηριότητες και τη χρηματοδότηση της τρομοκρατίας
- Εν γένει θεμάτων κανονιστικής συμμόρφωσης
- Αξίες και δεσμεύσεις Κώδικα Ηθικής και Δεοντολογίας

Το προσωπικό δύναται να μην εκτελέσει την εργασία του σε περίπτωση που διαπιστωθεί τεκμηριωμένα και αντικειμενικά ότι δεν έχουν ληφθεί τα απαραίτητα μέτρα κατά της διαφθοράς και δωροδοκίας στο τομέα εργασίας του ή υπάρχουν υπόνοιες για αποκλίσεις από τις εφαρμοζόμενες πολιτικές και διαδικασίες.

## 2. Αναφορά και Διαχείριση Παραπόνων και Καταγγελιών

Η Εταιρεία ενθαρρύνει ενεργά την αναφορά παραπόνων και καταγγελιών που σχετίζονται με θέματα συμμόρφωσης, παραβάσεων, περιστατικών διαφθοράς και δωροδοκίας μέσω συγκεκριμένου μηχανισμού που διασφαλίζει την ανωνυμία και την προστασία του καταγγέλλοντος.

## 3. Ανεξαρτησία Υπευθύνου Κανονιστικής Συμμόρφωσης και Επιτροπής

Η Εταιρεία έχει ορίσει Υπεύθυνο Κανονιστικής Συμμόρφωσης και αντίστοιχη Επιτροπή η οποία απευθύνεται απευθείας στο Διοικητικό Συμβούλιο με σκοπό την πλήρη ανεξαρτησία από τα υπόλοιπα όργανα Διοίκησης.

## 4. Εφαρμογή διαδικασιών για τη διαχείριση θεμάτων σύγκρουσης συμφερόντων

Η Εταιρεία εφαρμόζει συγκεκριμένες διαδικασίες ώστε να εντοπίζει, να αξιολογεί και να διαχειρίζεται θέματα σύγκρουσης συμφερόντων που μπορεί προκύπτουν από συναλλαγές με πελάτες, προμηθευτές, συνεργάτες, ανταγωνιστές και δημόσιες αρχές. Οι διαδικασίες αφορούν όλο το προσωπικό καθώς και τα υποψήφια και υφιστάμενα μέλη του Δ.Σ.

## 5. Συνεχή βελτίωση αποτελεσματικότητας Συστήματος Διαχείρισης

Η Εταιρεία καθορίζει μηχανισμούς ελέγχου, μέτρα πρόληψης και δείκτες παρακολούθησης με σκοπό τη διαρκή βελτίωση της αποτελεσματικότητας του Συστήματος Διαχείρισης.

Οι μηχανισμοί ελέγχου και τα μέτρα πρόληψης έχουν ως σκοπό να εντοπίζουν, να αξιολογούν, να διαχειρίζονται θέματα σχετικά με:

- Δωροδοκία
- Διαφθορά
- Νομιμοποίηση εσόδων από εγκληματικές δραστηριότητες και τη χρηματοδότηση της τρομοκρατίας
- Σύγκρουσης συμφερόντων
- Εν γένει αποκλίσεις από Θέματα Κανονιστικής Συμμόρφωσης
- Αξίες και δεσμεύσεις Κώδικα Ηθικής και Δεοντολογίας

<b>ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε.</b>		
<b>ΚΩΔΙΚΟΣ ΕΓΓΡΑΦΟΥ: COCS-P01</b>	<b>ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΗΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ ΚΑΙ ΕΛΕΓΧΟΥ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ ΚΑΙ ΔΩΡΟΔΟΚΙΑΣ</b>	Σελίδα 7 από 7

Η παρακολούθηση του Συστήματος Διαχείρισης γίνεται από τον Υπεύθυνο Κανονιστικής Συμμόρφωσης ο οποίος αναφέρεται απευθείας στο Διοικητικό Συμβούλιο.

Επιπρόσθετα, η Εταιρεία δεσμεύεται για τη συνεχή βελτίωση των εφαρμοζόμενων διαδικασιών και πολιτικών με σκοπό να καλύπτουν τους στόχους και τις δεσμεύσεις της σε θέματα Κανονιστικής Συμμόρφωσης, Διαφθοράς και Δωροδοκίας.

#### 6. Μηχανισμός αξιολόγησης περιστατικών μη εφαρμογής υποχρεώσεων

Η Εταιρεία διαθέτει ανεξάρτητο μηχανισμό για την αξιολόγηση περιστατικών όπου παραβιάζονται οι υποχρεώσεις συμμόρφωσης εν γνώσει, σκόπιμα ή από αμέλεια. Στον μηχανισμό καθορίζονται και οι επιπτώσεις σε περίπτωση που αποδειχτεί η παραβίαση.

#### 7. Σχετικές Πολιτικές

Η Εταιρεία καταρτίζει, εφαρμόζει και κοινοποιεί σε όλα τα εμπλεκόμενα εσωτερικά και εξωτερικά μέρη Κώδικες και Πολιτικές οι οποίοι εξειδικεύουν τα θέματα κανονιστικής συμμόρφωσης, διαφθοράς και δωροδοκίας:

- Κώδικας Ηθικής και Δεοντολογίας
- Πολιτική αντιμετώπισης μη υγιούς ανταγωνισμού
- Πολιτική ταξιδιών και εξόδων φιλοξενίας
- Πολιτική δώρων
- Πολιτική χορηγιών και δωρεών
- Πολιτική Σύγκρουσης Συμφερόντων
- Πολιτική Καταπολέμησης της βίας και της παρενόχλησης
- Πολιτική Αναφορών

Αντίστοιχα στα εξωτερικά μέρη κοινοποιεί τον Κώδικα Ηθικής και Δεοντολογίας.

#### 6. ΤΗΡΗΣΗ ΑΡΧΕΙΩΝ

Όπως περιγράφονται στο Σύστημα Διαχείρισης.