

ΕΓΧΕΙΡΙΔΙΟ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΣΥΣΤΗΜΑΤΟΣ ΕΛΕΓΧΟΥ ΕΦΑΡΜΟΓΗΣ ΚΩΔΙΚΑ ΗΘΙΚΗΣ ΚΑΙ ΔΕΟΝΤΟΛΟΓΙΑΣ

Η Προσέγγιση της Εταιρείας με μία γρήγορη ματιά

ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ
ΟΜΙΛΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ

Περιεχόμενα

1.	ΣΚΟΠΟΣ ΚΑΙ ΠΕΔΙΟ ΕΦΑΡΜΟΓΗΣ.....	3
2.	ΣΤΟΧΟΙ ΚΑΙ ΔΕΣΜΕΥΣΕΙΣ.....	3
3.	ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗ ΤΟΥ ΚΩΔΙΚΑ ΗΘΙΚΗΣ ΚΑΙ ΔΕΟΝΤΟΛΟΓΙΑΣ ΚΑΙ ΣΥΣΤΗΜΑΤΟΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ.....	6
4.	ΔΟΜΗ ΣΥΣΤΗΜΑΤΟΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ.....	7
4.1.	Γενικά.....	7
4.2.	Απαιτήσεις που ικανοποιεί το Σύστημα Διαχείρισης.....	8
4.3.	Πολιτική Κανονιστικής Συμμόρφωσης και Ελέγχου Διαφθοράς και Δωροδοκίας.....	8
4.4.	Κώδικας Ηθικής και Δεοντολογίας.....	9
4.5.	Αναγνώριση αναγκών και απαιτήσεων ενδιαφερόμενων μερών.....	10
4.6.	Διαχείριση κινδύνων.....	11
4.7.	Πολιτικές και Διαδικασίες.....	12
4.8.	Εκπαίδευση και ευαισθητοποίηση προσωπικού.....	12
4.9.	Διαχείριση αναφορών.....	13
5.	ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗ ΕΦΑΡΜΟΓΗΣ ΣΥΣΤΗΜΑΤΟΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ.....	14

1. ΣΚΟΠΟΣ ΚΑΙ ΠΕΔΙΟ ΕΦΑΡΜΟΓΗΣ

Το Εγχειρίδιο Διαχείρισης Συστήματος Ελέγχου Εφαρμογής του Κώδικα Ηθικής και Δεοντολογίας της ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ έχει ως σκοπό να περιγράψει τη δομή, την οργάνωση, το πεδίο εφαρμογής του καθώς και τις βασικές Πολιτικές και Διαδικασίες που εφαρμόζει η Εταιρεία για την ορθή και αποτελεσματική εφαρμογή του Κώδικα Ηθικής και Δεοντολογίας και των απαιτήσεων των προτύπων ISO 37001:2025 και ISO 37301:2021.

2. ΣΤΟΧΟΙ ΚΑΙ ΔΕΣΜΕΥΣΕΙΣ

Η ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ έχει σκοπό την αποτελεσματική και αποδοτική εφαρμογή του Κώδικα Ηθικής και Δεοντολογίας και του εφαρμοζόμενου Συστήματος Διαχείρισης σε όλη την Εταιρεία και τις θυγατρικές της. Η Ανώτατη Διοίκηση της Εταιρείας δεσμεύεται για την εφαρμογή και παρακολούθηση των παρακάτω στόχων και δεσμεύσεων οι οποίες αφορούν όλο το προσωπικό της Εταιρείας.

Η ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ έχει ως στόχο

1. Να τηρεί το κανονιστικό πλαίσιο που διέπει τη λειτουργία της Εταιρείας όπως αυτό καθορίζεται από το Σύστημα Διαχείρισης.
2. Να αναπτύξει, να εγκαθιδρύσει και να βελτιώνει συνεχώς ισχυρή κουλτούρα συμμόρφωσης εντός της Εταιρείας που υποστηρίζει την αναγνώριση των υποχρεώσεων συμμόρφωσης και των αντίστοιχων κινδύνων.
3. Να παρέχει όλους τους πόρους για την κάλυψη των υποχρεώσεων συμμόρφωσης με το Σύστημα Διαχείρισης.
4. Να προσδιορίζει τους κινδύνους υφιστάμενους και δυνητικούς που επηρεάζουν την τήρηση των βασικών αρχών του Κώδικα Ηθικής και Δεοντολογίας, του Συστήματος Διαχείρισης και να λαμβάνει μέτρα για την αντιμετώπισή τους.
5. Να καθορίζει μηχανισμούς ελέγχου και δείκτες παρακολούθησης μέσω των οποίων να παρακολουθεί το επίπεδο εφαρμογής του Κώδικα Ηθικής και Δεοντολογίας και του Συστήματος Διαχείρισης.
6. Να βελτιώνει τις επιδόσεις της σε θέματα κανονιστικής συμμόρφωσης και καταπολέμησης δωροδοκίας και να βελτιώνει την αποτελεσματικότητα των εφαρμοζόμενων ελέγχων και διαδικασιών.
7. Να ευαισθητοποιεί το προσωπικό και τους συνεργάτες/ προμηθευτές σε θέματα κανονιστικής συμμόρφωσης, διαφθοράς και δωροδοκίας και εργασιακών σχέσεων με σκοπό την ενίσχυση των επιχειρησιακών αξιών και αρχών της Εταιρείας.

Για την εφαρμογή των παραπάνω στόχων η Διοίκηση και οι εργαζόμενοι της ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ δεσμεύονται στα κάτωθι:

1. Συνεχής εκπαίδευση και ευαισθητοποίηση του προσωπικού.

Η Εταιρεία καταρτίζει προγράμματα ενημέρωσης 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 σε σχέση με τις αρχές και τις αξίες του Κώδικα Ηθικής και Δεοντολογίας. Στα προγράμματα εκπαίδευσης και ευαισθητοποίησης περιλαμβάνονται κρίσιμοι προμηθευτές και συνεργάτες που επηρεάζουν τη λειτουργία της Εταιρείας.

2. Αναφορά και Διαχείριση Παραπόνων και Αναφορών.

Η Εταιρεία ενθαρρύνει ενεργά την αναφορά παραπόνων και αναφορών που σχετίζονται με θέματα συμμόρφωσης, παραβάσεων, περιστατικών διαφθοράς και δωροδοκίας, εργασιακών σχέσεων μέσω συγκεκριμένου ανεξάρτητου μηχανισμού που διασφαλίζει την ανωνυμία και την προστασία του αναφέροντος.

3. Συνεχή βελτίωση αποτελεσματικότητας Συστήματος Διαχείρισης.

Η Εταιρεία καθορίζει μηχανισμούς ελέγχου και θέτει δείκτες παρακολούθησης με σκοπό τη διαρκή βελτίωση της αποτελεσματικότητας του Συστήματος Διαχείρισης. Η παρακολούθηση του Συστήματος Διαχείρισης γίνεται από τον Υπεύθυνο Κανονιστικής Συμμόρφωσης ο οποίος αναφέρεται απευθείας στον Διευθύνοντα Σύμβουλο και το Διοικητικό Συμβούλιο.

4. Συμμόρφωση με Υποχρεώσεις.

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.

5. Ανάπτυξη πολιτικών.

Η Εταιρεία αναπτύσσει περαιτέρω εφαρμοστικές Πολιτικές και Διαδικασίες που υποστηρίζουν την εφαρμογή του Κώδικα Ηθικής και Δεοντολογίας λαμβάνοντας υπόψη και τις απαιτήσεις των εφαρμοζόμενων προτύπων.

6. Ανεξαρτησία Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης.

Η Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης και ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης αναφέρονται απευθείας στο Διοικητικό Συμβούλιο. Αντίστοιχα, συνεργάζεται με την Επιτροπή Κανονιστικής Συμμόρφωσης η οποία είναι και αυτή ανεξάρτητη, απευθύνεται απευθείας στο Διοικητικό Συμβούλιο και λειτουργεί βάσει εγκεκριμένου Κανονισμού Λειτουργίας.

7. Δημιουργία Κουλτούρας Συμμόρφωσης.

Η Εταιρεία λαμβάνει μέτρα για να διαμορφώσει, να ενισχύσει και να διατηρήσει μια σταθερή κουλτούρα συμμόρφωσης, ακεραιότητας και μηδενικής ανοχής στη διαφθορά και δωροδοκία, μέσω της πρόληψης, της ευαισθητοποίησης και της συνεχούς παρακολούθησης της αποτελεσματικότητας των δράσεων και τον ελέγχων που εφαρμόζει.

3. ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗ ΤΟΥ ΚΩΔΙΚΑ ΗΘΙΚΗΣ ΚΑΙ ΔΕΟΝΤΟΛΟΓΙΑΣ ΚΑΙ ΣΥΣΤΗΜΑΤΟΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

Η Εταιρεία έχει καθορίσει μία συγκεκριμένη οργανωτική δομή για να παρακολουθεί την εφαρμογή του Κώδικα Ηθικής και Δεοντολογίας και των σχετικών Πολιτικών και Διαδικασιών όπως περιγράφονται στο Σύστημα Διαχείρισης. Η οργανωτική δομή έχει καθοριστεί με τέτοιο τρόπο ώστε να εξασφαλίζεται η ανεξαρτησία της από τις λειτουργικές μονάδες της Εταιρείας και να διασφαλίζεται ο απευθείας διάυλος επικοινωνίας με το Διοικητικό Συμβούλιο.

Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης

Ο σκοπός της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης (εφεξής «ΜΚΣ») είναι η διασφάλιση της συμμόρφωσης της Εταιρείας με το ισχύον θεσμικό και εποπτικό πλαίσιο που διέπει τις επιχειρηματικές δραστηριότητες και τη λειτουργία της. Η ΜΚΣ προστατεύει την ακεραιότητα και τη φήμη της Εταιρείας μέσω της δημιουργίας και εφαρμογής ενός πλήρους προγράμματος συμμόρφωσης που περιλαμβάνει μέτρα πρόληψης, καταστολής και απόκρισης αναφορικά με θέματα συμμόρφωσης.

Η ΜΚΣ παρέχει υπηρεσίες καθοδήγησης και υποστήριξης στην Εταιρεία και στον Όμιλο καθώς και στους Υπεύθυνους Κανονιστικής Συμμόρφωσης κάθε επιμέρους εταιρείας του Ομίλου για τη διασφάλιση της επαρκούς και αποτελεσματικής συμμόρφωσής τους με το ισχύον θεσμικό και εποπτικό πλαίσιο και τις εσωτερικές Πολιτικές του Ομίλου.

Ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης, επικεφαλής της ΜΚΣ, συνεπικουρείται από τον Υπεύθυνο Υποστήριξης Κανονιστικής Συμμόρφωσης.

Η ΜΚΣ έχει λειτουργική γραμμή αναφοράς προς το Διοικητικό Συμβούλιο (εφεξής «ΔΣ»), ενώ διοικητικά αναφέρεται στον Διευθύνοντα Σύμβουλο.

Για την λειτουργία της Μονάδας έχει καθοριστεί συγκεκριμένος Κανονισμός Λειτουργίας.

Επιτροπή Κανονιστικής Συμμόρφωσης

Η Επιτροπή Κανονιστικής Συμμόρφωσης συστήνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο. Ο κύριος ρόλος της συνίσταται στην υποστήριξη του Διοικητικού Συμβουλίου αναφορικά με τη διασφάλιση της συμμόρφωσης με τις θεσμικές και εποπτικές απαιτήσεις σε επίπεδο Ομίλου.

Η Επιτροπή Κανονιστικής Συμμόρφωσης είναι σε άμεση συνεργασία με όλες τις Διευθύνσεις/Τμήματα της Εταιρείας, λαμβάνει γνώση και παρακολουθεί αποκλίσεις σε θέματα συμμόρφωσης.

Για την λειτουργία της Επιτροπής έχει καθοριστεί συγκεκριμένος Κανονισμός Λειτουργίας.

Στο Παράρτημα 1 αποτυπώνεται η συνολική οργανωτική δομή των οργάνων κανονιστικής συμμόρφωσης:

4. ΔΟΜΗ ΣΥΣΤΗΜΑΤΟΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

4.1. Γενικά

Το Σύστημα Διαχείρισης έχει την παρακάτω δομή:



Το πεδίο εφαρμογής του Συστήματος και το διάγραμμα αλληλεπίδρασης είναι διαθέσιμα στο Παράρτημα 2 & 3.

4.2. Απαιτήσεις που ικανοποιεί το Σύστημα Διαχείρισης

Το Σύστημα Διαχείρισης καλύπτει τις απαιτήσεις που προκύπτουν από:

1. Τον Κώδικα Ηθικής και Δεοντολογίας
2. Τις σχετικές Πολιτικές
3. Τα διεθνή πρότυπα όπως ISO 37001:2025, ISO 37301:2021
4. Τη διεθνή, ευρωπαϊκή και ελληνική νομοθεσία

4.3. Πολιτική Κανονιστικής Συμμόρφωσης και Ελέγχου Διαφθοράς και Δωροδοκίας

Η Εταιρεία διαθέτει Πολιτική Κανονιστικής Συμμόρφωσης και Ελέγχου Διαφθοράς και Δωροδοκίας εγκεκριμένη από το Διοικητικό Συμβούλιο η οποία καθορίζει τους βασικούς άξονες που θα πρέπει να ακολουθεί όλο το προσωπικό της Εταιρείας για θέματα Κανονιστικής Συμμόρφωσης, Διαφθοράς και Δωροδοκίας όπως:

- Αυστηρή τήρηση του κανονιστικού πλαισίου από όλο το προσωπικό της Εταιρείας.
- Ευαισθητοποίηση του προσωπικού σε θέματα κανονιστικής συμμόρφωσης, διαφθοράς και δωροδοκίας αλλά και του Κώδικα Ηθικής και Δεοντολογίας.
- Δημιουργία κουλτούρα συμμόρφωσης στο προσωπικό και τους συνεργάτες της Εταιρείας.
- Εντοπισμός και αξιολόγηση κινδύνων κανονιστικής συμμόρφωσης, διαφθοράς και δωροδοκίας.
- Δημιουργία κατάλληλου μηχανισμού ελέγχων και μέτρων πρόληψης για τον εντοπισμό και την αποτροπή θεμάτων όπως δωροδοκία, διαφθορά, νομιμοποίηση εσόδων από εγκληματικές δραστηριότητας και χρηματοδότησης δωροδοκίας, σύγκρουση συμφερόντων, εν γένει θεμάτων κανονιστικής συμμόρφωσης.
- Αναφορά και Διαχείριση Παραπόνων και Αναφορών.
- Ανεξαρτησία Υπευθύνου Κανονιστικής Συμμόρφωσης και Επιτροπής.
- Εφαρμογή διαδικασιών για τη διαχείριση θεμάτων σύγκρουσης συμφερόντων.

4.4. Κώδικας Ηθικής και Δεοντολογίας

Ο Κώδικας Ηθικής και Δεοντολογίας περιλαμβάνει τις αρχές, πεποιθήσεις, εταιρική κουλτούρα, επιχειρησιακή ηθική και κατά κύριο λόγο τις εθελούσιες ηθικές δεσμεύσεις που αποτελούν κρίσιμο πυλώνα για την λειτουργία της ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ. Ο Κώδικας αποτυπώνει ένα πλαίσιο λειτουργίας και συμπεριφορών το οποίο πρέπει να σέβονται όλοι οι εργαζόμενοι της Εταιρείας από τον εργαζόμενο χαμηλότερης βαθμίδας μέχρι την ανώτατη διοίκηση καθώς και οι υπεργολάβοι και συνεργάτες της Εταιρείας.

Οι Αξίες του Κώδικα αποτυπώνονται σε πέντε (5) βασικούς άξονες:

- Οργάνωση – Εταιρική Κουλτούρα
- Πελάτες/Συνεργάτες/Προμηθευτές
- Εργαζόμενοι
- Κοινωνία
- Περιβάλλον

Για κάθε άξονα αναλύονται οι βασικές αρχές που τηρεί και πρεσβεύει η ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ.

Οργάνωση – Εταιρική κουλτούρα

- Πρωτοπορία και επιδίωξη καινοτομίας
- Ακεραιότητα και διαφάνεια
- Επιχειρησιακή ηθική
- Ειλικρίνεια και αξιοπιστία
- Δημιουργία αξίας για τους μετόχους
- Συμμόρφωση με τη νομοθεσία
- Υιοθέτηση βέλτιστων διεθνών πρακτικών

Πελάτες/Συνεργάτες/ Προμηθευτές

- Δημιουργία αξίας για τους πελάτες, τους συνεργάτες και τους προμηθευτές μας
- Έμφαση στην ποιότητα, την ασφάλεια και την αξιοπιστία
- Εντιμότητα και διαφάνεια στις σχέσεις

Εργαζόμενοι	• Επένδυση στο ανθρώπινο κεφάλαιο • Φροντίδα για τις ανάγκες των εργαζομένων • Δημιουργία αξίας για τους εργαζομένους • Παροχή ίσων ευκαιριών για όλους με διαφάνεια και αξιοκρατία • Υγεία και ασφάλεια στο εργασιακό περιβάλλον • Καθορισμός πλαισίου ενθάρρυνσης συνεχιζόμενης κατάρτισης και εξέλιξης
Περιβάλλον	• Σεβασμός στο περιβάλλον και στη βιώσιμη ανάπτυξη • Ορθή διαχείριση ενεργειακών πόρων • Περιορισμός ενεργειακού αποτυπώματος
Κοινωνία	• Σεβασμός στην τοπική κοινωνία • Συμμετοχή στην πρόοδο της τοπικής κοινωνίας • Κοινωνική προσφορά

4.5. Αναγνώριση αναγκών και απαιτήσεων ενδιαφερόμενων μερών

Η Εταιρεία έχει καθορίσει συγκεκριμένο μηχανισμό για να αναγνωρίζει τα εσωτερικά και εξωτερικά ενδιαφερόμενα μέρη.

Για κάθε ένα ενδιαφερόμενο μέρος η Εταιρεία αναγνωρίζει τις ανάγκες και τις απαιτήσεις τις αξιολογεί και να τις ενσωματώνει στο Σύστημα Διαχείρισης. Η διαδικασία αυτή επαναλαμβάνεται και ανασκοπείται ανά τακτά χρονικά διαστήματα.

4.6. Διαχείριση κινδύνων

Η Εταιρεία εφαρμόζει συγκεκριμένη μεθοδολογία για την αναγνώριση, αξιολόγηση και αντιμετώπιση κινδύνων σχετικά με την κανονιστική συμμόρφωση, την διαφθορά και τη δωροδοκία σε όλες τις δραστηριότητες της Εταιρείας. Η αξιολόγηση του κάθε κινδύνου γίνεται με παραμέτρους πιθανότητας εμφάνισης και σοβαρότητας επιπτώσεων λαμβάνοντας υπόψη στοιχεία όπως:

- Δεδομένα προηγούμενων ετών
- Βαθμός δυσκολίας υλοποίησης
- Οικονομικές επιπτώσεις
- Επιπτώσεις στην φήμη και την εταιρική εικόνα
- Σχέσεις με Αρχές και Κανονιστικό Πλαίσιο
- Σχέσεις με πελάτες
- Σχέσεις με εργαζομένους

Η Εταιρεία καθορίζει προληπτικά μέτρα για την αντιμετώπιση των κινδύνων τα οποία αξιολογεί ως προς την αποτελεσματικότητά τους.

Η παραπάνω διαδικασία επαναλαμβάνεται περιοδικά με σκοπό να αναγνωρίζονται νέοι κίνδυνοι να επαναξιολογούνται υφιστάμενοι και λαμβάνονται επιπρόσθετα προληπτικά μέτρα όπου κρίνεται απαραίτητο.

4.7. Πολιτικές και Διαδικασίες

Η Εταιρεία έχει αναπτύξει ένα Σύστημα Διαχείρισης για την εφαρμογή του Κώδικα Ηθικής και Δεοντολογίας το οποίο περιλαμβάνει ένα σύνολο Πολιτικών και Διαδικασιών οι οποίες έρχονται να ενισχύσουν και να εξειδικεύσουν τις αρχές και τις αξίες του Κώδικα Ηθικής και Δεοντολογίας. Επιπρόσθετα, το Σύστημα Διαχείρισης καλύπτει και τις απαιτήσεις διεθνών προτύπων όπως ISO 37001:2025 και ISO 37301:2021.

Οι Πολιτικές που έχουν αναπτυχθεί είναι οι εξής:

- Πολιτική Κανονιστικής Συμμόρφωσης και ελέγχου Διαφθοράς και Δωροδοκίας
- Πολιτική Αντιμετώπισης Μη Υγιούς Ανταγωνισμού
- Πολιτική Ταξιδιών και Εξόδων Φιλοξενίας
- Πολιτική Δώρων
- Πολιτική Σύγκρουσης Συμφερόντων
- Πολιτική Καταπολέμησης της Βίας και της Παρενόχλησης στην Εργασία
- Πολιτική Αναφορών
- Πολιτική Κυρώσεων

Στο Παράρτημα 4 διατίθεται Πίνακας με τις εφαρμοζόμενες Διαδικασίες.

4.8. Εκπαίδευση και ευαισθητοποίηση προσωπικού

Η Εταιρεία αναγνωρίζει τη σημασία ευαισθητοποίησης και εκπαίδευσης του προσωπικού καθώς αποτελεί το πιο αποτελεσματικό εργαλείο για την ενσωμάτωση των αξιών και των αρχών της στην καθημερινή πρακτική του προσωπικού. Η διαδικασία της εκπαίδευσης και της ευαισθητοποίησης του προσωπικού πρέπει να είναι μία συνεχής διαδικασία η οποία θα πρέπει να καλύπτει κάθε φορά τις ανάγκες του προσωπικού της Εταιρείας ανάλογα με τη θέση εργασίας και τις αρμοδιότητες που εκτελεί.

Για το λόγο αυτό, καταρτίζεται σε ετήσια βάση εκπαιδευτικό πρόγραμμα που καλύπτει θέματα σχετικά με τον Κώδικα Ηθικής και Δεοντολογίας, τις εφαρμοζόμενες Πολιτικές το οποίο απευθύνεται στο προσωπικό όλων των βαθμίδων καθώς και σε προσωπικό των θυγατρικών Εταιρειών.

Οι εκπαιδεύσεις πραγματοποιούνται είτε μέσω πλατφόρμας e-learning είτε δια ζώσης στα κεντρικά κτήρια, τις θυγατρικές και τα έργα της Εταιρείας.

Επιπρόσθετα, η Εταιρεία λαμβάνοντας υπόψη την αξιολόγηση της αποτελεσματικότητας των εκπαιδεύσεων, καταρτίζει μαθήματα προσαρμοσμένα για ειδικά θέματα και συγκεκριμένες κατηγορίες εργαζομένων.

Ο Κώδικας Ηθικής και Δεοντολογίας και οι σχετικές Πολιτικές είναι διαθέσιμες σε ηλεκτρονική μορφή όπως επίσης και η διαθέσιμη νομοθεσία.

Παράλληλα με τις εκπαιδεύσεις, η Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης διοργανώνει δράσεις ευαισθητοποίησης με σκοπό να ενισχύσει την κουλτούρα συμμόρφωσης.

Εκπαιδεύσεις και δράσεις ευαισθητοποίησης υλοποιούνται επιπρόσθετα, σε κρίσιμους προμηθευτές/ συνεργάτες της Εταιρείας.

4.9. Διαχείριση αναφορών

Η Εταιρεία θεωρεί υποχρέωση όλων των εργαζομένων την αναφορά αποκλίσεων ή ανησυχιών για δυνητικές ή υφιστάμενες αποκλίσεις από τις αρχές του Κώδικα Ηθικής και Δεοντολογίας και του εφαρμοζόμενου Συστήματος Διαχείρισης.

Η Εταιρεία λαμβάνει όλα τα απαραίτητα μέτρα για να διαφυλάξει την ανωνυμία και την προστασία των προσωπικών δεδομένων κάθε εργαζόμενου που προβαίνει σε τέτοιου είδους αναφορές. Επίσης, προστατεύει τον εργαζόμενο από κάθε είδους αντίποινα όπως απειλές, εκφοβισμοί, αποκλεισμοί, εξευτελιστικές συμπεριφορές, κακόβουλα σχόλια και συμπεριφορές κλπ.

Κάθε εργαζόμενος μπορεί να αναφέρει ή να εκφράσει ανησυχία για θέματα σχετικά με την εφαρμογή του Κώδικα Ηθικής και Δεοντολογίας μέσω των παρακάτω διαύλων επικοινωνίας:

- Αποστολή ανώνυμης ή επώνυμης επιστολής προς τον Υπεύθυνο Παραλαβής και Παρακολούθησης Αναφορών (Υ.Π.Π.Α.) στην παρακάτω διεύθυνση: «ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. Λ. Μεσογείων 85, 115 26, Αθήνα» με την ένδειξη «Εμπιστευτικό»
- Αποστολή e-mail στην ηλεκτρονική διεύθυνση compliance@gekterna.com
- μέσω της πλατφόρμας ανωνυμοποιημένων αναφορών <https://gekterna.integrityline.com/frontpage>.
- Προφορικά έπειτα από συνάντηση με τον Υ.Π.Π.Α.

Ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης ορίζεται ως Υπεύθυνος για την Παραλαβή και Παρακολούθηση των Αναφορών (Υ.Π.Π.Α.).

5. ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗ ΕΦΑΡΜΟΓΗΣ ΣΥΣΤΗΜΑΤΟΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

Η Εταιρεία έχει καθορίσει συγκεκριμένους μηχανισμούς ελέγχων και μέτρων πρόληψης για να διασφαλίσει την αποτελεσματική εφαρμογή των αρχών και των αξιών του Κώδικα Ηθικής και Δεοντολογίας καθώς και του Συστήματος Διαχείρισης. Οι μηχανισμοί και τα μέτρα πρόληψης περιλαμβάνουν ενδεικτικά 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.
- 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.

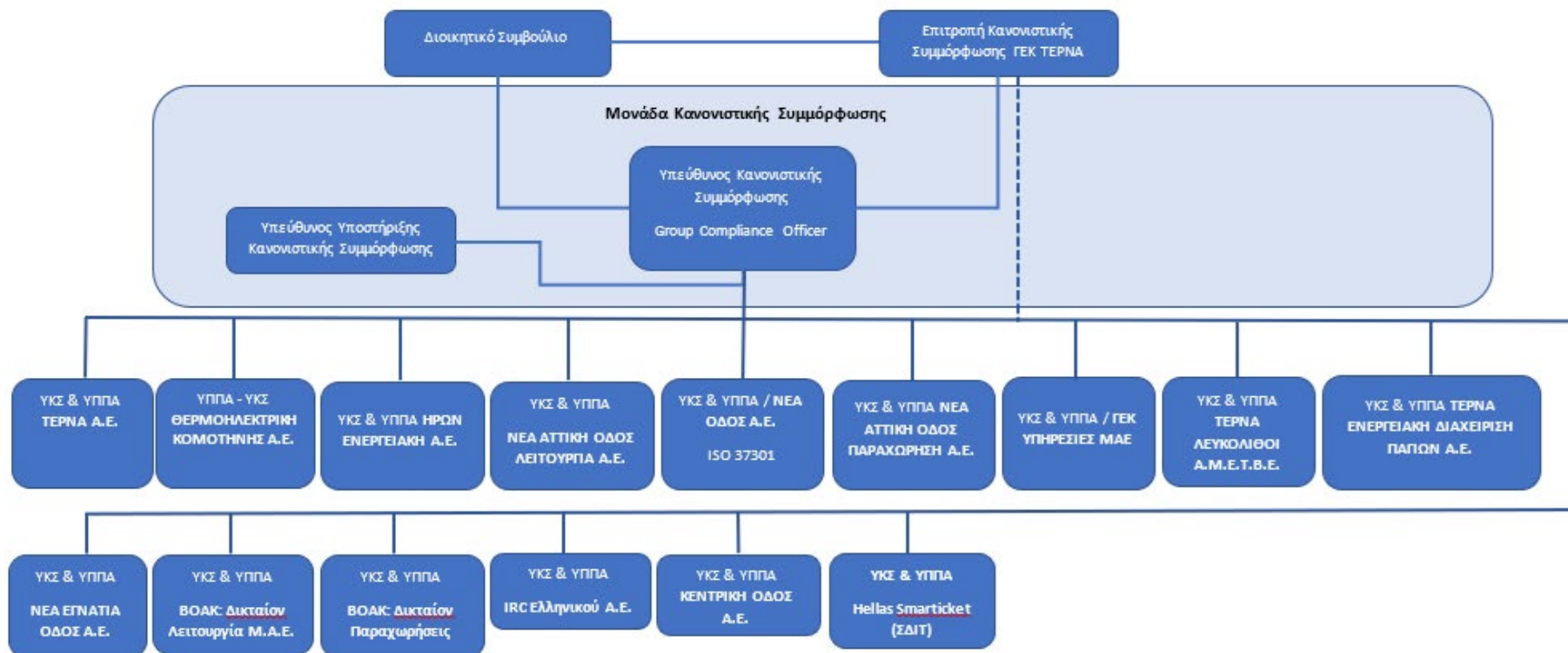
Οι παραπάνω μηχανισμοί και μέτρα έχουν τα παρακάτω χαρακτηριστικά:

- 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.

Επιπρόσθετα, η Εταιρεία έχει καθορίσει δείκτες παρακολούθησης για τα θέματα εφαρμογής του Κώδικα Ηθικής και Δεοντολογίας με σκοπό να μπορεί να επιβεβαιώσει και να λαμβάνει αξιόπιστες αποφάσεις σχετικά με την αποτελεσματικότητα του Συστήματος Διαχείρισης που εφαρμόζει.

Οι δείκτες παρακολουθούνται συστηματικά και επικαιροποιούνται σύμφωνα με τις διαδικασίες της Εταιρείας.

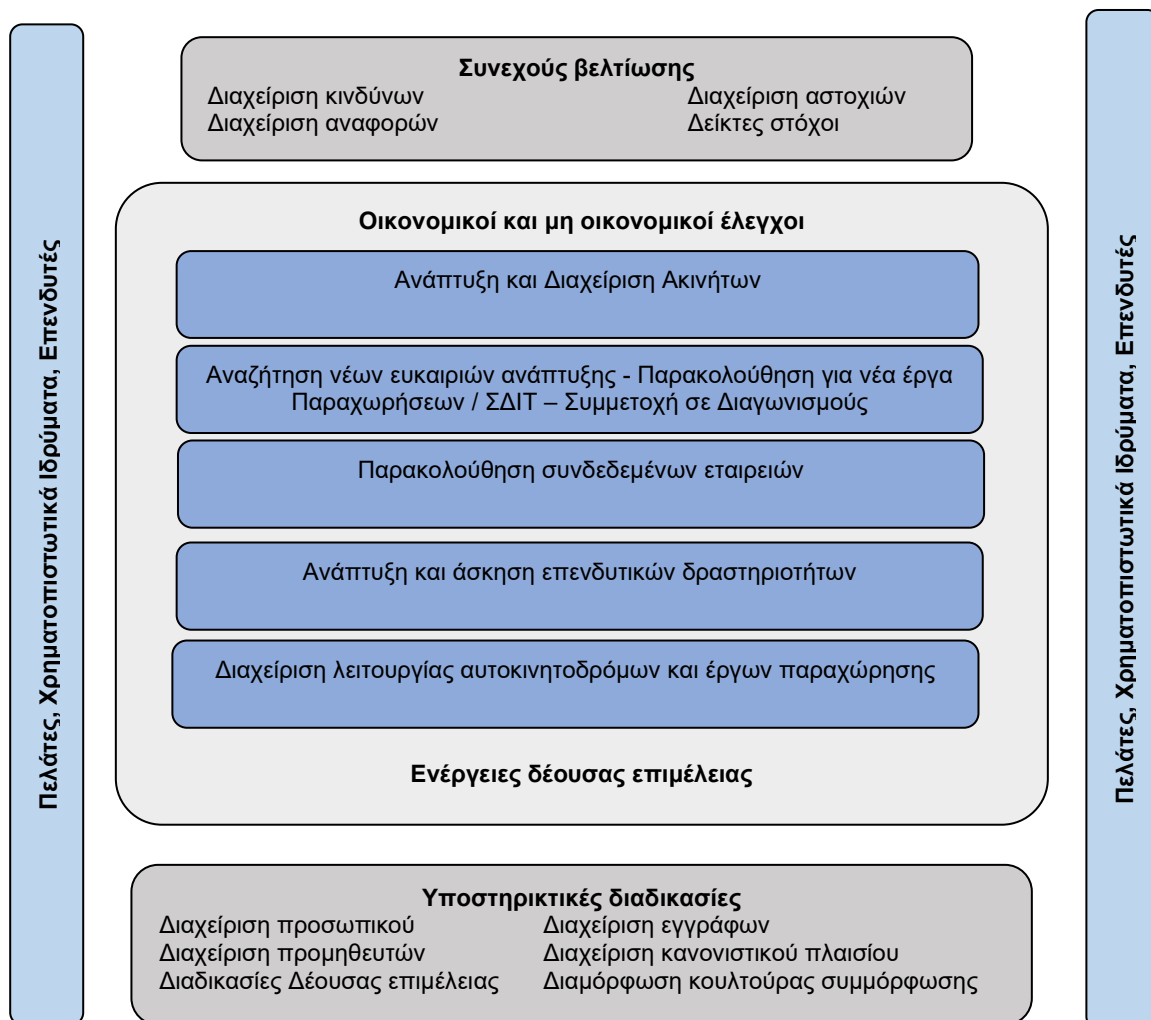
Παράρτημα 1 – Οργανωτική Δομή Κανονιστικής Συμμόρφωσης Εταιρείας



Παράρτημα 2 – Πεδίο εφαρμογής Συστήματος Διαχείρισης

- Ανάπτυξη, Εκτέλεση, Εκμετάλλευση, Συντήρηση, Λειτουργία και Διαχείριση Ακινήτων, Αυτοχρηματοδοτούμενων ή Συγχρηματοδοτούμενων Έργων, Ιδιωτικών ή Δημοσίων Έργων και Εγκαταστάσεων (Υποδομής, Ενεργειακών, Οικοδομικών) και Μεταλλευτικών και Λατομικών Δραστηριοτήτων
- Ανάπτυξη και Άσκηση Επενδυτικών Δραστηριοτήτων στην Ημεδαπή ή την Αλλοδαπή για τον Όμιλο

Παράρτημα 3 – Διάγραμμα αλληλεπίδρασης διεργασιών



Παράρτημα 4 – Πολιτικές και Διαδικασίες Συστήματος Διαχείρισης

Κωδικός	Τίτλος
COCS-P01	Πολιτική Κανονιστικής Συμμόρφωσης και Ελέγχου Διαφθοράς και Δωροδοκίας
COCS-P02	Πολιτική Αντιμετώπισης Μη Υγιούς Ανταγωνισμού
COCS-P03	Πολιτική Ταξιδιών και Εξόδων Φιλοξενίας
COCS-P04	Πολιτική Δώρων
COCS-P05	Πολιτική Κυρώσεων
COCS-P06	Πολιτική Σύγκρουσης Συμφερόντων
COCS-P07	Πολιτική Καταπολέμησης της Βίας και της Παρενόχλησης στην Εργασία
COCS-P08	Πολιτική Αναφορών
COCS-SOP 001	Ανάλυση Επιχειρησιακού Περιβάλλοντος
COCS-SOP 002	Διαχείριση Κινδύνων
COCS-SOP 003	Εσωτερικές Επιθεωρήσεις
COCS-SOP 004	Διαχείριση Αστοχιών-Διορθωτικές Ενέργειες
COCS-SOP 005	Έλεγχος Εγγράφων και Αρχείων
COCS-SOP 006	Εκπαίδευση Προσωπικού
COCS-SOP 007	Διαχείριση Αλλαγών
COCS-SOP 008	Ανασκόπηση της Διοίκησης
COCS-SOP 009	Παρακολούθηση Κανονιστικού Πλαισίου
COCS-SOP 010	Διαχείριση Αναφορών
COCS-SOP 011	Διαδικασία Δέουσας Επιμέλειας για Προμηθευτές και Συνεργάτες
COCS-SOP 012	Παρακολούθηση και έλεγχος Συστήματος
COCS-SOP 013	Διαδικασία Δέουσας Επιμέλειας για Project

Κωδικός	Τίτλος
COCS-SOP 014	Διαδικασία Δέουσας Επιμέλειας για Συναλλαγές
COCS-SOP 015	Διαδικασία Δέουσας Επιμέλειας για Προσωπικό
COCS-SOP 016	Διαμόρφωση Κουλτούρας Συμμόρφωσης
COCS-SOP 017	Πρόληψη Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες