

**ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΗΣ
ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ ΚΑΙ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΣ
ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΤΗΣ
ΜΟΝΑΔΑΣ ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΗΣ
ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ**

1. ΕΙΣΑΓΩΓΗ

Η παρούσα πολιτική και κανονισμός λειτουργίας της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης της εταιρείας «ΙΚΤΙΝΟΣ ΕΛΛΑΣ ΑΕ» (εφεξής «Εταιρεία») καταρτίστηκε σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4706/2020 περί εταιρικής διακυβέρνησης, της Απόφασης 1/891/30.9.2020 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που ακολουθεί η Εταιρεία.

Η Διοίκηση της Εταιρείας έχει καθιερώσει και εφαρμόζει Σύστημα Διαχείρισης Κανονιστικής Συμμόρφωσης, το οποίο αφορά στη συμμόρφωση όλων (εργαζομένων και Διοίκησης) με την ισχύουσα νομοθεσία, με τον Κώδικα Δεοντολογίας και με τις εσωτερικές πολιτικές, με σκοπό την αποφυγή κινδύνων και άλλων νομικών συνεπειών για την Εταιρεία και τους εργαζομένους.

Η αποτελεσματικότητα του Συστήματος βασίζεται στη δέσμευση και στην υποστήριξη Διοίκησης και εργαζομένων.

Στο παρόν έγγραφο ορίζονται:

- τα βασικά χαρακτηριστικά της λειτουργίας του Συστήματος Κανονιστικής Συμμόρφωσης,
- η σύνθεση, συγκρότηση και λειτουργία της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης,
- οι αρμοδιότητες και τα καθήκοντα της της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης,

2. ΕΦΑΡΜΟΓΗ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ (ΙΣΧΥΣ /ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ)

Το παρόν τίθεται σε ισχύ αμέσως μετά την έγκρισή του από το Διοικητικό Συμβούλιο και δεσμεύει όλα τα πρόσωπα όπως ορίζονται στην παράγραφο 3.

Το παρόν καθώς και τυχόν τροποποιήσεις αυτού, κοινοποιείται στα πρόσωπα που αναφέρονται στην παράγραφο 3 του παρόντος. Ύστερα από γραπτή εισήγηση / πρόταση της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας και εφόσον υπάρχει λόγος, το Διοικητικό Συμβούλιο αξιολογεί την καταλληλότητα και την αποτελεσματικότητα της πολιτικής και κανονισμού λειτουργίας και εγκρίνει τυχόν μεταβολές.

Η αναθεώρηση του πραγματοποιείται ετησίως και εκτάκτως, όποτε απαιτείται.

3. ΥΠΟΧΡΕΟΙ ΤΗΡΗΣΗΣ ΤΟΥ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ

Υπόχρεοι τήρησης του Κανονισμού Λειτουργίας της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης είναι ο Επικεφαλής και τα μέλη της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης καθώς και τα εκάστοτε μέλη της Επιτροπής Ελέγχου.

Ως προς την λειτουργία και εφαρμογή του Συστήματος Κανονιστικής Συμμόρφωσης της Εταιρείας όπως αυτό διαμορφώνεται μέσω των σχετικών πολιτικών και κανονισμών, δεσμεύει τη Διοίκηση και το σύνολο των εργαζομένων της Εταιρείας.

4. ΙΣΧΥΟΝ ΝΟΜΟΘΕΤΙΚΟ ΠΛΑΙΣΙΟ

Σύμφωνα με το άρθρο 13 του ν.4706/2020, η Εταιρεία έχει την υποχρέωση να υιοθετεί και εφαρμόζει σύστημα εταιρικής διακυβέρνησης το οποίο μεταξύ άλλων περιλαμβάνει επαρκές Σύστημα Κανονιστικής Συμμόρφωσης.

Κύρια αποστολή της κανονιστικής συμμόρφωσης είναι η θέσπιση και η εφαρμογή κατάλληλων και επικαιροποιημένων πολιτικών και διαδικασιών, με σκοπό να επιτυγχάνεται έγκαιρα η πλήρης και διαρκής συμμόρφωση της Εταιρείας προς το εκάστοτε ισχύον ρυθμιστικό πλαίσιο και να υφίσταται ανά πάσα στιγμή πλήρης εικόνα για τον βαθμό επίτευξης του σκοπού αυτού. Κατά τη θέσπιση των σχετικών πολιτικών και διαδικασιών, αξιολογούνται η πολυπλοκότητα και η φύση των δραστηριοτήτων της Εταιρείας, συμπεριλαμβανομένων της ανάπτυξης και της προώθησης των νέων προϊόντων και των επιχειρηματικών πρακτικών.

Επίσης σύμφωνα με το άρθρο 14 του ν.4706/2020, ο κανονισμός λειτουργίας οφείλει να περιλαμβάνει μεταξύ άλλων και την αναφορά των κύριων χαρακτηριστικών του Συστήματος εσωτερικού ελέγχου, ήτοι κατ' ελάχιστον τη λειτουργία της μονάδας εσωτερικού ελέγχου, διαχείρισης κινδύνων και κανονιστικής συμμόρφωσης.

Σημειώνουμε ότι σύμφωνα με την Απόφαση 1/891/30.9.2020 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, στο πλαίσιο αξιολόγησης του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου σύμφωνα με το άρθρο 14 του ν.4706/2020, απαιτείται μεταξύ άλλων η επισκόπηση από τον Αξιολογητή της διαδικασίας παρακολούθησης της συμμόρφωσης με το κανονιστικό και νομοθετικό πλαίσιο, καθώς και τους εσωτερικούς κανονισμούς που διέπουν τη λειτουργία της Εταιρείας.

Ειδικότερα, επισκοπείται:

- η Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης, εφόσον υφίσταται και σε αντίθετη περίπτωση, της υπηρεσίας ή του προσωπικού στο οποίο έχουν ανατεθεί οι εν λόγω αρμοδιότητες, ως προς την ανεξαρτησία της, τη δυνατότητα πρόσβασης σε όλες τις απαιτούμενες πηγές πληροφόρησης, την έγκαιρη και έγκυρη επικοινωνία των ευρημάτων της και την εκπαίδευση και ενημέρωσή της για την παρακολούθηση της αποτελεσματικής υιοθέτησης και απαρέγκλιτης εφαρμογής των αλλαγών που συντελούνται στο κανονιστικό πλαίσιο.
- η επάρκεια στελέχωσης με προσωπικό που διαθέτει επαρκείς γνώσεις και εμπειρία, για την διεκπεραίωση των εν λόγω αρμοδιοτήτων.
- η ύπαρξη εγκεκριμένου από την Επιτροπή Ελέγχου, ετήσιου σχεδίου δράσης και η παρακολούθηση εφαρμογής του

5. ΕΥΘΥΝΕΣ ΤΗΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΔΙΑΣΦΑΛΙΣΗ ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΗΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ

Βούληση του Διοικητικού Συμβουλίου (ΔΣ) της Εταιρείας είναι να διασφαλίζει ότι η Εταιρεία συμμορφώνεται με το ισχύον θεσμικό και κανονιστικό πλαίσιο, κώδικες συμπεριφοράς και πρότυπα καλής πρακτικής, κατά την άσκηση των δραστηριοτήτων της. Επιπροσθέτως να αναγνωρίζει, να αξιολογεί και να παρακολουθεί τους κινδύνους που πιθανώς θα αντιμετωπίσει η Εταιρεία από τη μη συμμόρφωσή της.

Ειδικότερα η Διοίκηση οφείλει τα ακόλουθα ως προς την κανονιστική συμμόρφωση:

- Να διασφαλίζει ότι συμμορφώνεται με το θεσμικό πλαίσιο που σχετίζεται με την πρόληψη και καταστολή της νομιμοποίησης εσόδων από εγκληματικές δραστηριότητες και τη χρηματοδότηση της τρομοκρατίας.
- Να διασφαλίζει ότι συμμορφώνεται με τις απαιτήσεις του υφιστάμενου ρυθμιστικού πλαισίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και του Χρηματιστηρίου.
- Να διασφαλίζει τη συμμόρφωση της Εταιρείας με τις διατάξεις που αφορούν στην προστασία των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα.
- Να διασφαλίζει την αποφυγή διαχείρισης περιπτώσεων σύγκρουσης συμφερόντων.
- Να παρέχει σχετικές οδηγίες για την αντίστοιχη προσαρμογή των κανονισμών και των εσωτερικών διαδικασιών που εφαρμόζονται από τις

υπηρεσιακές Μονάδες / Τμήματα της Εταιρείας, σε περίπτωση τροποποιήσεων του εκάστοτε ισχύοντος ρυθμιστικού πλαισίου.

- Να διασφαλίζει τη διαρκή ενημέρωση των υπαλλήλων για τις εξελίξεις, στο σχετικό με τις αρμοδιότητες τους ρυθμιστικό πλαίσιο, με τη θέσπιση κατάλληλων διαδικασιών και εκπαιδευτικών προγραμμάτων.
- Να διασφαλίζει, την τήρηση των προθεσμιών για την εκπλήρωση των υποχρεώσεων που προβλέπονται από το κατά τα ως άνω ρυθμιστικό πλαίσιο.
- Να ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο για κάθε διαπιστωθείσα σημαντική παράβαση του ρυθμιστικού πλαισίου ή τυχόν σημαντικές ελλείψεις.
- Να επικοινωνεί και να διατηρεί καλές σχέσεις με τις εποπτικές αρχές.

6. ΟΡΓΑΝΩΣΗ ΚΑΙ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΤΟΥ ΣΥΣΤΗΜΑΤΟΣ ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΗΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ

Η οργάνωση της λειτουργίας κανονιστικής συμμόρφωσης είναι κρίσιμης σημασίας ώστε να διασφαλιστεί ότι η συνεχής συμμόρφωση της Εταιρείας με το ισχύον κανονιστικό πλαίσιο.

6.1 Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης

Η Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης υποστηρίζει την Επιτροπή Ελέγχου του ΔΣ στη διαχείριση του κινδύνου κανονιστικής συμμόρφωσης. Εποπτεύει και συντονίζει τη συμμόρφωση της Εταιρείας με το ισχύον θεσμικό πλαίσιο, τους κανόνες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και λοιπών εποπτικών αρχών, καθώς και τους εσωτερικούς κανόνες που έχουν υιοθετηθεί.

Η Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης λειτουργεί ουσιαστικά ως μονάδα δεύτερης γραμμής υπεράσπισης των κανόνων και διαδικασιών για την έγκαιρη και διαρκή συμμόρφωση της Εταιρείας προς το εκάστοτε ισχύον ρυθμιστικό πλαίσιο και τους εσωτερικούς κανονισμούς λειτουργίας της.

Βασικές αρμοδιότητες της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης είναι οι ακόλουθες:

- Παρακολουθεί και ελέγχει σε διαρκή βάση τη συμμόρφωση της Εταιρείας με τις κανονιστικές και νομικές απαιτήσεις.

- Επισκοπεί τις διαδικασίες υποστήριξης του νομικού και κανονιστικού κινδύνου.
- Συμβουλεύει επί κανονιστικών θεμάτων.

Η Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης δεν μπορεί να θεωρηθεί υπεύθυνη για οτιδήποτε άλλο πέρα των συμβουλευτικών και ελεγκτικών της δραστηριοτήτων, οι οποίες εκτελούνται με προληπτικό και συμβουλευτικό τρόπο, προκειμένου να διασφαλίσει ότι η Εταιρεία συμμορφώνεται με όλους τους εξωτερικούς και εσωτερικούς κανόνες και κανονισμούς που ισχύουν καθώς και με τις απαιτήσεις του συστήματος κανονιστικής συμμόρφωσης. Το ΔΣ της Εταιρείας φέρει την τελική ευθύνη, για την κανονιστική συμμόρφωση της Εταιρείας με τους εξωτερικούς και τους εσωτερικούς κανόνες διατάξεις και κανονισμούς, η οποία και μεταβιβάζεται ιεραρχικά σε όλο το προσωπικό της.

6.2 Επικεφαλής Κανονιστικής Συμμόρφωσης

Ο Επικεφαλής Κανονιστικής Συμμόρφωσης, ορίζεται από το ΔΣ της Εταιρείας κατόπιν αξιολόγησης και πρότασης της Επιτροπής Ελέγχου. Είναι πλήρους και αποκλειστικής απασχόλησης υπάλληλος, προσωπικά και λειτουργικά ανεξάρτητος και αντικειμενικός κατά την άσκηση των καθηκόντων του.

Ο Επικεφαλής Κανονιστικής Συμμόρφωσης είναι ανεξάρτητος από τις υπόλοιπες επιχειρησιακές μονάδες της Εταιρείας και αναφέρεται διοικητικά στον Διευθύνοντα Σύμβουλο και λειτουργικά στην Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας. Η διοικητική αναφορά σχετίζεται με τη διευκόλυνση της καθημερινής λειτουργίας (πχ έγκριση αδειών, προϋπολογισμού κλπ).

Ο Επικεφαλής Κανονιστικής Συμμόρφωσης έχει πρόσβαση σε όλες τις σχετικές, με το αντικείμενο των εργασιών του πληροφορίες, και μπορεί να χρησιμοποιήσει όλους τους διαθέσιμους τρόπους επικοινωνίας εντός της Εταιρείας χωρίς περιορισμούς, προκειμένου να εκτελέσει τα καθήκοντά του.

Ο Επικεφαλής Κανονιστικής Συμμόρφωσης έχει επάρκεια γνώσεων, δεξιοτήτων και την εμπειρία που απαιτούνται για την εκτέλεση των καθηκόντων του. Εφόσον κριθεί απαραίτητο, κατόπιν έγκρισης της Επιτροπής Ελέγχου συμμετέχει σε προγράμματα εκπαίδευσης αναφορικά με τη συμμόρφωση με νόμους, κανονισμούς, πρότυπα κτλ.

Ο Επικεφαλής Κανονιστικής Συμμόρφωσης προετοιμάζει ετήσιο πρόγραμμα δράσης / ελέγχου στο οποίο καθορίζονται οι απαιτούμενοι πόροι που απαιτούνται για τη λειτουργία της μονάδας, περιοχές ελέγχου (πολιτικές, διαδικασίες κτλ), τυχόν

εκπαιδεύσεις, οι εκθέσεις ελέγχου και εκθέσεις προόδου της Εταιρείας ως προς τη συμμόρφωση με το κανονιστικό πλαίσιο και αντιμετώπισης τυχόν ευρημάτων, ο τρόπος επικοινωνίας με τους Υπεύθυνους Κανονιστικής Συμμόρφωσης Τμημάτων, οι συναντήσεις με την Επιτροπή Ελέγχου κτλ.

Βασικές αρμοδιότητες του Επικεφαλής Κανονιστικής Συμμόρφωσης είναι οι ακόλουθες:

- Παρακολουθεί, σε συνεχή βάση, το νομικό/κανονιστικό πλαίσιο και αξιολογεί την ευθυγράμμιση των πολιτικών και διαδικασιών της Εταιρείας με αυτό:
- Αναγνωρίζει θέματα σχετικά με τη κανονιστική συμμόρφωση και συμβουλεύει σχετικά με αυτά εφόσον του ζητηθεί.
- Συντάσσει και υποβάλλει εκθέσεις σχετικές με την κανονιστική συμμόρφωση στην Επιτροπή Ελέγχου σε τακτική βάση (τουλάχιστον 3 φορές το έτος) και στο ΔΣ και σε εποπτικούς φορείς εφόσον απαιτηθεί.
- Υποβάλλει εκθέσεις σε τακτική βάση και όπως κατά περίπτωση απαιτείται στο Διοικητικό Συμβούλιο
- Διαχειρίζεται τις πολιτικές, διαδικασίες και άλλα έγγραφα που σχετίζονται με θέματα κανονιστικής συμμόρφωσης.
- Συνεργάζεται με την Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου για την παρακολούθηση και αξιολόγηση της επάρκειας και της αποτελεσματικότητας του πλαισίου κανονιστικής συμμόρφωσης της Εταιρείας (πολιτικές, διαδικασίες, περιβάλλον ελέγχου) και τους κινδύνους που σχετίζονται με την κανονιστική συμμόρφωση.
- Εντοπίζει υφιστάμενα και δυνητικά θέματα κανονιστικής συμμόρφωσης καθώς και περιοχές που παρουσιάζουν κίνδυνο και συνιστά κατάλληλα σχέδια διορθωτικών ενεργειών για την επίλυση τους.
- Παρακολουθεί την υλοποίηση τυχόν εγκεκριμένων διορθωτικών ενεργειών σχετικά με θέματα κανονιστικής συμμόρφωσης.

Ο Επικεφαλής Κανονιστικής Συμμόρφωσης μπορεί να ζητήσει την βοήθεια εξωτερικού συμβούλου κατόπιν έγκρισης του Διευθύνοντος Συμβούλου για να τον συνδράμει στην εκτέλεση των εργασιών του.

Οι αρμοδιότητες του Επικεφαλής Κανονιστικής Συμμόρφωσης και Επικεφαλής Διαχείρισης Κινδύνων της Εταιρείας δύναται να ανατεθούν στο ίδιο πρόσωπο κατόπιν απόφασης της ΔΣ και σύμφωνης γνώμης της Επιτροπής Ελέγχου.

6.3 Επιτροπή Ελέγχου

Η Επιτροπή Ελέγχου έχει την ευθύνη της επίβλεψης της κανονιστικής συμμόρφωσης της Εταιρείας μέσω του Επικεφαλής Κανονιστικής Συμμόρφωσης. Συμβουλεύει και υποστηρίζει τον Επικεφαλής Κανονιστικής Συμμόρφωσης, προκειμένου να εκπληρώσει τις αρμοδιότητές του.

Η Επιτροπή Ελέγχου διασφαλίζει ότι η λειτουργία της κανονιστικής συμμόρφωσης είναι επαρκώς στελεχωμένη με προσωπικό που διαθέτει επαρκείς γνώσεις και εμπειρία για τη διεκπεραίωση των αρμοδιοτήτων και εισηγείται την εκπαίδευση του, σε συνεργασία με την Διεύθυνση Ανθρώπινου Δυναμικού όταν κριθεί σκόπιμο.

Η Επιτροπή Ελέγχου εξετάζει τους κινδύνους κανονιστικής συμμόρφωσης που ενέχουν οι δραστηριότητες της Εταιρείας, όπως έχουν αναγνωριστεί/καταγραφεί από τον Επικεφαλής Κανονιστικής Συμμόρφωσης

Η Επιτροπή Ελέγχου εγκρίνει το ετήσιο σχέδιο δράσης της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης και είναι υπεύθυνη για την παρακολούθηση εφαρμογής του και εξετάζει τις εκθέσεις του Επικεφαλής Κανονιστικής Συμμόρφωσης και τα ευρήματα και αξιολογεί την πληρότητα και επάρκεια τους. Επίσης επισκοπεί τις σχετικές εισηγήσεις αναφορικά με τον καθορισμό των κατάλληλων διορθωτικών ενεργειών

Μέσω του Επικεφαλής Κανονιστικής Συμμόρφωσης, αναφορικά με νομικά, φορολογικά και θέματα τήρησης κανονισμών, εξετάζει την επάρκεια του συστήματος ελέγχου, της συμμόρφωσης με τους νόμους και κανονισμούς που έχει σχεδιάσει και εφαρμόσει η Διοίκηση της Εταιρείας και ελέγχει τα αποτελέσματα οποιωνδήποτε διοικητικών ερευνών που έγιναν με σκοπό την εξακρίβωση απάτης, υπεξαίρεσης ή άλλης παράνομης δραστηριότητας.

Επίσης να λαμβάνει σε τακτά χρονικά διαστήματα ενημερώσεις από τη Διοίκηση σχετικά με τη συμμόρφωση με τους κανονισμούς και τη σχετική νομοθεσία και να προβαίνει σε συζητήσεις με τη Διοίκηση επί των θεμάτων αυτών με ιδιαίτερη έμφαση σε ζητήματα συμμόρφωσης αναφορικά με την προετοιμασία των οικονομικών καταστάσεων.

Η Επιτροπή Ελέγχου μέσω της λειτουργίας κανονιστικής συμμόρφωσης οφείλει να επιβεβαιώνει την ύπαρξη ενός επίσημου γραπτού Κώδικα Δεοντολογίας και να εκτιμά εάν υπάρχει η κατάλληλη νοοτροπία στις υψηλές βαθμίδες και εάν το ΔΣ δίνει έμφαση στη σπουδαιότητα του Κώδικα Δεοντολογίας καθώς και να ενημερώνεται περιοδικά από

τη Διοίκηση σχετικά με τη συμμόρφωση με θέματα δεοντολογίας και επαγγελματικής συμπεριφοράς.

Τέλος η Επιτροπή Ελέγχου οφείλει να προβαίνει σε επισκόπηση των ευρημάτων που προήλθαν από οποιουσδήποτε ελέγχους είτε μέσω της λειτουργίας κανονιστικής συμμόρφωσης είτε από τρίτες εποπτικές αρχές.

7. ΠΟΛΙΤΙΚΕΣ ΓΙΑ ΤΗ ΔΙΑΣΦΑΛΙΣΗ ΤΗΣ ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΗΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ

Στο πλαίσιο της εφαρμογής του συστήματος διαχείρισης κανονιστικής συμμόρφωσης, ισχύουν οι κάτωθι Πολιτικές και Κώδικες της Εταιρείας:

Κώδικας Δεοντολογίας

Ο Κώδικας Δεοντολογίας αποτελεί το πλαίσιο - οδηγό της συμπεριφοράς όλων των εργαζομένων. Ειδικότερα, ο Κώδικας επιβεβαιώνει την πάγια δέσμευσή μας για συμμόρφωση τόσο με την νομοθεσία και τους κανονισμούς που διέπουν τη λειτουργία της Εταιρείας, όσο και με τις απαιτήσεις που αφορούν στην ηθική συμπεριφορά.

Σύστημα διαχείρισης ποιότητας (ISO)

Το Σύστημα Διαχείρισης Ποιότητας ISO 9001:2018 & το σύστημα Διαχείρισης Υγιεινής & Ασφάλειας ISO 45001:2018 αφορά όλες τις διαδικασίες και Πολιτικές που εφαρμόζει η εταιρία, έτσι ώστε να παρέχει υπηρεσίες υψηλής ποιότητας, χρησιμοποιώντας αποτελεσματικούς τρόπους εκτέλεσης των υποχρεώσεων που αναλαμβάνει έναντι των πελατών της, καθώς επίσης και ένα ασφαλές περιβάλλον εργασίας, βάσει κανόνων και διαδικασιών.

Πολιτική περί Αποφυγής της Διαφθοράς και άλλων Συγκρούσεων Συμφερόντων

Η Πολιτική περί Αποφυγής της Διαφθοράς και Συγκρούσεων Συμφερόντων παρέχει το πλαίσιο για την αποφυγή της διαφθοράς και λοιπών συγκρούσεων συμφερόντων στις σχέσεις με τους πελάτες και τους επιχειρηματικούς συνεργάτες.

Δεσμευτικοί Κανόνες Προστασίας Προσωπικών Δεδομένων

Οι Κανόνες αυτοί περιέχουν τις βασικές προϋποθέσεις για την επεξεργασία προσωπικών δεδομένων τόσο των πελατών / προμηθευτών όσο και των εργαζομένων της Εταιρείας σύμφωνα με την ισχύουσα ελληνική και ευρωπαϊκή νομοθεσία και διασφαλίζουν το υψηλό επίπεδο προστασίας των προσωπικών δεδομένων.

Πολιτική περί Μη Κατάχρησης Προνομιακών Πληροφοριών

Η Πολιτική περί μη Κατάχρησης Προνομιακών Πληροφοριών περιγράφει τις ευθύνες και τις υποχρεώσεις των εργαζομένων αναφορικά με τις πληροφορίες που θεωρούνται προνομιακές.

Πολιτική για τις Εργασιακές Σχέσεις

Η παρούσα Πολιτική καθορίζει τα βασικά στοιχεία που διέπουν και χαρακτηρίζουν τις εργασιακές σχέσεις μέσα στην Εταιρεία. Περιγράφει τι πρεσβεύουμε σε σχέση με τους εργαζομένους.

Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης

Η παρούσα Πολιτική καθορίζει τη στρατηγική και το γενικό πλάνο δράσης Βιώσιμης Ανάπτυξης της ΙΚΤΙΝΟΣ και των συνδεδεμένων εταιρειών, λαμβάνοντας υπόψη τόσο τις υφιστάμενες κοινωνικές και οικονομικές συνθήκες όσο και τις πολιτισμικές προτεραιότητες και προκλήσεις.

Πολιτική Σύναψης Συναλλαγών με Συνδεδεμένα Μέρη

Η παρούσα Πολιτική περιγράφει τον τρόπο χειρισμού θεμάτων που άπτονται των συναλλαγών της Εταιρείας με Συνδεδεμένα Μέρη, βάσει της ισχύουσας νομοθεσίας και ο ν. 4548/2018

8. ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΣΥΣΤΗΜΑΤΟΣ ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΗΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ

Επικεφαλής Εσωτερικού Ελέγχου

Βασική προϋπόθεση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου της Εταιρείας αποτελεί η συμμόρφωση με το κανονιστικό και νομοθετικό πλαίσιο καθώς και τους εσωτερικούς κανονισμούς που διέπουν τη λειτουργία της Εταιρείας.

Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου αξιολογεί τις εκθέσεις και τα ευρήματα της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης και διενεργεί ανεξάρτητους περιοδικούς ελέγχους με σκοπό την αξιολόγηση της επάρκειας του Συστήματος Κανονιστικής Συμμόρφωσης.

Ειδικότερα η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου περιλαμβάνει στο ετήσιο πρόγραμμα ελέγχου της αξιολόγηση της έγκαιρης, πλήρους και διαρκούς συμμόρφωσης της Εταιρείας προς το εκάστοτε ισχύον ρυθμιστικό πλαίσιο και τους εσωτερικούς κανονισμούς στις διάφορες μονάδες και διοικητικά όργανα της Εταιρείας.

Κατόπιν διενέργειας των ελεγκτικών διαδικασιών, προετοιμάζεται έκθεση ελέγχου η οποία υποβάλλεται στην Επιτροπή Ελέγχου και τη Διοίκηση της Εταιρείας. Στην έκθεση περιλαμβάνονται παρατηρήσεις για τη δυνατότητα βελτιώσεως των πολιτικών και εσωτερικών διαδικασιών και για την πρόοδο ή τακτοποίηση των θεμάτων που εντοπίστηκαν κατά τη διάρκεια προηγούμενων ελέγχων.

Ανεξάρτητη αξιολόγηση στου Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου

Όπως προαναφέρθηκε, σύμφωνα με την Απόφαση 1/891/30.9.2020 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, απαιτείται μεταξύ άλλων η επισκόπηση από ανεξάρτητο Αξιολογητή σε τριετή βάση, της διαδικασίας παρακολούθησης της συμμόρφωσης με το κανονιστικό και νομοθετικό πλαίσιο, καθώς και τους εσωτερικούς κανονισμούς που διέπουν τη λειτουργία της Εταιρείας. Η αξιολόγηση αφορά τη λειτουργία και επάρκεια της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης, εφόσον υφίσταται και σε αντίθετη περίπτωση, της υπηρεσίας ή του προσωπικού στο οποίο έχουν ανατεθεί οι εν λόγω αρμοδιότητες, η επάρκεια των πολιτικών και διαδικασιών και ύπαρξης εγκεκριμένου από την Επιτροπή Ελέγχου, ετήσιου σχεδίου δράσης και η παρακολούθηση εφαρμογής του.