

Πολιτική για την καταπολέμηση της δωροδοκίας

1. ΕΙΣΑΓΩΓΗ

1.1 Σκοπός

Αυτή η Πολιτική Καταπολέμησης της Δωροδοκίας της εταιρείας “ **MEGALAB ΡΟΔΟΥ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΟ-ΚΕΝΤΡΟ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**” και το δ.τ. “**MEGALAB ΡΟΔΟΥ Α.Ε.**” καθορίζει τις αντίστοιχες αρχές, τους κανόνες και τον τρόπο με βάση τον οποίο πρέπει να εφαρμόζονται. Η Πολιτική, απαγορεύει τη δωροδοκία και τη δωροληψία, απαιτεί τη συμμόρφωση όλων των εμπλεκομένων με οποιονδήποτε τρόπο με τα συμφέροντα ή τις δραστηριότητες της Εταιρίας με τη νομοθεσία για την καταπολέμηση της δωροδοκίας, είναι κατάλληλη με τους σκοπούς της Εταιρίας, παρέχει το πλαίσιο για τον καθορισμό, την ανασκόπηση, και την επίτευξη των στόχων για την καταπολέμηση της δωροδοκίας, δεσμεύει την Εταιρία για την καθολική εφαρμογή ενός ολοκληρωμένου και συνεχώς βελτιούμενου συστήματος καταπολέμησης της δωροδοκίας.

Η Πολιτική, επίσης, ενθαρρύνει την αναφορά στην Εταιρία κρουσμάτων, ή πιθανών κρουσμάτων με βάση την καλή πίστη, την εχεμύθεια και την διασφάλιση της μη ύπαρξης αντιποίνων, ενώ παράλληλα επεξηγεί, τις συνέπειες της μη συμμόρφωσης με αυτήν την πολιτική.

Τέλος η παρούσα πολιτική ορίζει την αρμοδιότητα και την ανεξαρτησία της Διεύθυνσης Ποιότητας και Συμμόρφωσης της Εταιρίας ως υπεύθυνου του συστήματος διαχείρισης της δωροδοκίας.

1.2 Πεδίο εφαρμογής

Η παρούσα Πολιτική ισχύει για όλους τους μετόχους, τα Διευθυντικά Στελέχη, τους εργαζομένους τους εσωτερικούς και εξωτερικούς συνεργάτες, τους προμηθευτές καθώς και τους ελεγχόμενους από την Εταιρία οργανισμούς, ήτοι στους οργανισμούς στους οποίους άμεσα ή έμμεσα ελέγχει τη Διοίκηση τους (π.χ θυγατρικές εταιρείες Ομίλου).

Κατ’ εξαίρεση, με την επιφύλαξη συγκεκριμένων ισχυόντων πλαισίων ειδικής εφαρμογής, που σχετίζονται με το εμπορικό και επιστημονικό αντικείμενο της εκάστοτε θυγατρικής εταιρείας ενδέχεται να πραγματοποιηθούν πιθανές αναγκαίες προσαρμογές στην Πολιτική.

Η Πολιτική για την καταπολέμηση της δωροδοκίας έχει σχεδιαστεί με τέτοιο τρόπο ώστε να εξετάζει ένα ευρύ φάσμα επιχειρησιακών εργασιών της Εταιρίας στις οποίες ενδέχεται να προκύψουν ζητήματα δωροδοκίας. Άλλες πτυχές της επιχειρηματικής ηθικής και της διαφθοράς όπως η ανταλλαγή εμπιστευτικών πληροφοριών εντός και εκτός της Εταιρίας, ρυθμίζονται ξεχωριστά.

Η Πολιτική αυτή τίθεται σε ισχύ από την 1η Ιανουαρίου 2022 και πρέπει να εφαρμοστεί από όλα τα εμπλεκόμενα και ενδιαφερόμενα μέρη της Εταιρίας.

1.3 Ορισμοί

Δωροδοκία είναι η προσφορά, υπόσχεση, αποδοχή ή προσέλκυση αδικαιολόγητου ωφελήματος οποιασδήποτε αξίας (οικονομικής ή μη οικονομικής), άμεσης ή έμμεσης και ανεξαρτήτως επικράτειας, κατά παράβαση του εφαρμοστέου δικαίου, ως κίνητρο ή ανταμοιβή για πρόσωπο που ενεργεί ή παραλείπει να ενεργήσει σε σχέση με την άσκηση ή τα μετρήσιμα αποτελέσματα αναφορικά με τα καθήκοντα του. Η δωροδοκία περιλαμβάνει και την δωροληψία.

Δώρα είναι, οφέλη οποιουδήποτε είδους που δίνονται σε κάποιον κατά τους κανόνες της εθιμοτυπίας ή για λόγους αβρότητας και ευγένειας, εκτίμησης ή φιλίας χωρίς την προσδοκία λήψης ανταλλάγματος. Περιλαμβάνουν «εθιμοτυπικά δώρα», τα οποία είναι μικρά δώρα που δίνονται σε πολιτιστικά αναγνωρισμένες περιπτώσεις (π.χ. γάμους, κηδείες) ή σε ειδικές ώρες του έτους (π.χ. Χριστούγεννα, Πρωτοχρονιά) η στο πλαίσιο της προσφοράς λόγω θεσμικής τους ιδιότητας του λήπτη κατά τους κανόνες της εθιμοτυπίας ή για λόγους αβρότητας και ευγένειας.

Η **φιλοξενία** περιλαμβάνει γενικά εισιτήρια(επιγραμματικά: αεροπορικά, μέσων μαζικής μεταφοράς) αναψυκτικά, καύσιμα, γεύματα και καταλύματα.

Η **ψυχαγωγία** περιλαμβάνει γενικά την παρουσία σε παραστάσεις, συναυλίες και αθλητικές εκδηλώσεις.

Δημόσιος Λειτουργός είναι το πρόσωπο που κατέχει νομοθετικό, διοικητικό ή δικαστικό αξίωμα είτε με διορισμό, εκλογή ή διαδοχή ή οποιοδήποτε πρόσωπο ασκεί δημόσια λειτουργία, συμπεριλαμβανομένων των δημόσιων Αρχών ή δημόσιων οργανισμών ή οποιοσδήποτε υπάλληλος ή αντιπρόσωπος δημοσίου, εγχώριου ή διεθνούς οργανισμού ή υποψήφιος για δημόσιο αξίωμα (ΕΛΟΤ ISO 37001:2017). Ο όρος «δημόσιος λειτουργός» έχει ερμηνευθεί εκτενώς από τις ρυθμιστικές αρχές και περιλαμβάνει τα παρακάτω:

- Οποιοσδήποτε εκλεγμένος ή διορισμένος αξιωματικός ή υπάλληλος κυβερνητικής ή κυβερνητικής υπηρεσίας, κρατικής υπηρεσίας ή εταιρείας που ανήκει ή εν μέρει ανήκει σε κυβέρνηση
- Οποιοσδήποτε εκλεγμένος ή διορισμένος αξιωματικός ή υπάλληλος δημόσιων διεθνών οργανισμών, όπως τα Ηνωμένα Έθνη
- Κάθε πρόσωπο που ενεργεί υπό την επίσημη ιδιότητα για ή για λογαριασμό κυβέρνησης ή κυβερνητικής υπηρεσίας, κρατικής υπηρεσίας ή δημόσιου διεθνούς οργανισμού
- Πολιτικοί και υποψήφιοι για πολιτικό αξίωμα

- Κάθε άλλο πρόσωπο που θεωρείται δημόσιος υπάλληλος σύμφωνα με τους ισχύοντες νόμους, κανονισμούς
- Φορείς, που ασκούν νομοθετική ή εκτελεστική λειτουργία, τα μέλη ή οι υπάλληλοι αυτών, είτε δρουν ατομικά ή συλλογικά (**Θεσμικοί Φορείς**).

Εκπρόσωπος συμφερόντων: το φυσικό ή νομικό πρόσωπο, το οποίο ασκεί δραστηριότητα επιρροής με αμοιβή, μέσω της επικοινωνίας του με τους θεσμικούς φορείς, για λογαριασμό και προς όφελος του πελάτη του. Από τον ορισμό εξαιρούνται πρόσωπα που συνδέονται με τον πελάτη με σχέση εργασίας ή έμμισθη εντολή.

Επικοινωνία: οποιαδήποτε προφορική, γραπτή ή ηλεκτρονική επαφή ενός εκπροσώπου συμφερόντων κατόπιν δικής του πρωτοβουλίας με τους θεσμικούς φορείς που έχει ως στόχο την άσκηση επιρροής.

Πολιτικές συνεισφορές είναι νομισματικές ή μη χρηματικές (π.χ. πόροι, διευκολύνσεις) συνεισφορές για την υποστήριξη πολιτικών κομμάτων, πολιτικών ή πολιτικών πρωτοβουλιών.

Δραστηριότητα Επιρροής «Lobbying» : Είναι κάθε είδους άμεση επικοινωνία ενός εκπροσώπου συμφερόντων με θεσμικούς φορείς, η οποία αποσκοπεί να επηρεάσει τη διαδικασία λήψης απόφασης, και ιδίως, ως προς στο περιεχόμενο νόμου, προεδρικού διατάγματος, υπουργικής απόφασης, άλλης κανονιστικής διοικητικής πράξης ή εγκυκλίου και η οποία διεξάγεται με αμοιβή, στο πλαίσιο εκπροσώπησης των συμφερόντων του πελάτη, ανεξάρτητα από το αν η διαδικασία βρίσκεται σε εξέλιξη, ή έπεται της επικοινωνίας, και ανεξάρτητα από το αποτέλεσμα της επικοινωνίας.

Στον παραπάνω ορισμό δεν εμπίπτει η επικοινωνία που λαμβάνει χώρα στο πλαίσιο:

- πρόσκλησης από θεσμικούς φορείς της για παροχή ενημέρωσης κατά τη διαδικασία λήψης απόφασης,
- νομικής ή άλλου είδους επαγγελματικής εκπροσώπησης που αποσκοπεί στην άσκηση δικαιωμάτων, όπως ιδίως τα δικαιώματα πληροφόρησης, ακρόασης και προσφυγής σε κάθε διαδικασία,
- συλλογικών διαπραγματεύσεων με μέλη συνδικαλιστικών οργανώσεων, όπως προβλέπονται από την εργατική νομοθεσία, εφόσον δρουν υπό την ιδιότητα αυτή,
- συζήτησης με μέλη διπλωματικής αποστολής ή προξενικής αρχής, ή με εκπροσώπους κρατών μελών της Ευρωπαϊκής Ένωσης, ή τρίτων χωρών, ή με εκπροσώπους της Ευρωπαϊκής Ένωσης, ή άλλων ευρωπαϊκών και διεθνών οργανισμών, εφόσον δρουν υπό την επίσημη ιδιότητά τους.

Πληρωμές διευκόλυνσης είναι πληρωμές σε δημόσιους υπαλλήλους για την επιτάχυνση της άσκησης καθηκόντων μη διακριτικής ευχέρειας. Αυτές οι πληρωμές προορίζονται να

επηρεάσουν μόνο το χρονοδιάγραμμα των ενεργειών των δημοσίων υπαλλήλων (π.χ. πληρωμές για την επιτάχυνση της έκδοσης βίζας ή την εκκαθάριση εμπορευμάτων μέσω τελωνείων), αλλά όχι το αποτέλεσμα τους.

Τρίτο μέρος είναι οποιοδήποτε φυσικό πρόσωπο ή νομικό πρόσωπο με το οποίο αλληλοεπιδρά η Εταιρία και θέτει, λόγω της φύσης της επιχείρησής τους, ένα συγκεκριμένο επίπεδο κινδύνου δωροδοκίας. Οι θυγατρικές και οι συνδεδεμένες με την Εταιρία Εταιρίες δεν θεωρούνται τρίτα μέρη σε αυτήν την πολιτική.

Δέουσα Επιμέλεια είναι η διεργασία περαιτέρω αξιολόγησης της φύσης και της έκτασης του κινδύνου δωροδοκίας και για παροχή βοήθειας στην Εταιρία ώστε να λαμβάνει αποφάσεις σε σχέση με συγκεκριμένες συναλλαγές, έργα, δραστηριότητες, συνεργάτες και προσωπικό.

Νέα Επιχειρηματική Δραστηριότητα σημαίνει κάθε συναλλαγή που περιλαμβάνει εξαγορά ή απόκτηση όλου ή μέρους τρίτου μέρους ή Εταιρίας ή τη συγχώνευση της Εταιρίας με άλλη εταιρεία ή Εταιρία.

Κοινοπραξία σημαίνει κάθε τύπο κοινής συμφωνίας ή συμφωνίας μεταξύ της Εταιρίας και ενός ή περισσότερων τρίτων μερών για την ιδιοκτησία και τη λειτουργία μιας Εταιρίας ως ξεχωριστής Εταιρίας προς αμοιβαίο όφελος της Εταιρίας και του τρίτου μέρους ή των μερών. Οι όροι **βιβλία** και **αρχεία** περιλαμβάνουν λογαριασμούς, τιμολόγια, αλληλογραφία, έγγραφα, CD, κασέτες, μνημόνια συνεργασίας και συμφωνητικά καθώς και οποιοδήποτε άλλο έγγραφο ή μεταγραφωμένες πληροφορίες οποιουδήποτε τύπου.

Σύγκρουση Συμφερόντων: Η κατάσταση κατά την οποία τα προσωπικά, οικονομικά ή άλλα συμφέροντα προσώπου υποκειμένου στην παρούσα Πολιτική ή και στην Πολιτική Σύγκρουσης Συμφερόντων της Εταιρείας δύνανται να επηρεάσουν ή να φαίνεται ότι επηρεάζουν την αμερόληπτη και αντικειμενική εκτέλεση των καθηκόντων του προσώπου αυτού προς την Εταιρεία ή τον Όμιλο.

2. ΒΑΣΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ ΚΑΙ ΚΑΝΟΝΕΣ

2.1 Βασικοί κανόνες

Οι συνεργάτες δεν πρέπει να δωροδοκούν και δεν πρέπει να χρησιμοποιούν μεσάζοντες, όπως πράκτορες, συμβούλους, διανομείς ή άλλους επιχειρηματικούς εταίρους για να διαπράξουν πράξεις δωροδοκίας (παθητικής και ενεργητικής).

Η Εταιρία δεν κάνει καμία διάκριση μεταξύ δημοσίων υπαλλήλων και ιδιωτών όσον αφορά τη δωροδοκία: η δωροδοκία δεν είναι ανεκτή, ανεξάρτητα από το καθεστώς του αποδέκτη ή του προσφέροντα.

Ο εμπλεκόμενος εκ μέρους η για λογαριασμό ή εξ' ονόματος της Εταιρίας θα πρέπει να εξετάζει προτού προσφέρει, δώσει ή υποσχεθεί οτιδήποτε ανεξαρτήτως οικονομικής ή ηθικής αξίας σε οποιοδήποτε άτομο εάν αυτό που θα κάνει μπορεί να θεωρηθεί ως

παράνομη ενέργεια δωροδοκίας ή να προκαλέσει υπόνοια δωροδοκίας. Εάν ναι, απαγορεύεται να προχωρά σε αυτή την ενέργεια. Σε κάθε περίπτωση σε οποιαδήποτε αμφιβολία, πριν συνεχίσει θα συμβουλευτείται άμεσα τον νομικό σύμβουλο ή και τον υπεύθυνο της Διεύθυνσης Ποιότητας και Συμμόρφωσης της Εταιρίας.

Η δωροδοκία μπορεί να έχει ποικίλες μορφές - προσφέροντας ή δίνοντας χρήματα, ωφελήματα ή οτιδήποτε άλλο αξίας. Στην πραγματικότητα, ακόμη και ενδεχόμενες κοινώς αποδεκτές ως ενδεδειγμένες επιχειρηματικές πρακτικές ή κοινωνικές δραστηριότητες, όπως η παροχή δώρων και φιλοξενίας, μπορούν να συνιστούν δωροδοκία σε ορισμένες περιπτώσεις και κάτω από συγκεκριμένες προϋποθέσεις.

Οι περιπτώσεις κατά τις οποίες η Διοίκηση, οι εργαζόμενοι ή οποιοσδήποτε λειτουργεί κατά οιαδήποτε ιδιότητα εκ μέρους της Εταιρίας και λαμβάνει, συμφωνεί να λάβει, να ζητήσει ή να αποδεχτεί ένα όφελος (οικονομικό ή οτιδήποτε άλλο αξίας) ρυθμίζονται μέσα από διαδικασίες του συστήματος αντιμετώπισης δωροδοκίας.

2.2 Δώρα, φιλοξενία και ψυχαγωγία

Η παροχή δώρων, φιλοξενίας και ψυχαγωγία θα διέπεται από μετριοφροσύνη αναλογικότητα και δεν θα γίνεται κατά τακτά χρονικά διαστήματα για οποιονδήποτε παραλήπτη.

Σε καμία περίπτωση η προσφορά των παραπάνω (δώρων, φιλοξενίας η ψυχαγωγίας κλπ.) δεν θα αποτελεί εκ μέρους της Εταιρίας υπόσχεση ή παροχή ή προσφορά με την πρόθεση να ωθήσει τον παραλήπτη να κάνει κάτι που την ευνοεί, να ανταμείψει τέτοια συμπεριφορά ή να μην κάνει κάτι που τη βλάπτει. Η Εταιρία δεν δίνει μετρητά ή δώρα που είναι ισοδύναμα με μετρητά (π.χ. κουπόνια αγορών).

Επίσης δεν παρέχεται ψυχαγωγία σε οποιονδήποτε συμμετέχει σε επιχειρηματικές συναντήσεις, συνέδρια της Εταιρίας, εκτός εάν η ψυχαγωγία αποτελεί κατάλληλο και αιτιολογημένο μέρος αυτής της εκδήλωσης και σε καμία περίπτωση δεν καλύπτονται μη αιτιολογημένα έξοδα παράπλευρων ταξιδιών και καθόλου έξοδα εκτεταμένων ταξιδιών.

Η παραπάνω παράγραφος ισχύει και για τους συνοδούς των συμμετεχόντων ή των προσκεκλημένων σε Εταιρικές συναντήσεις, συνέδρια ή παρόμοιες εκδηλώσεις της Εταιρίας. Σε περιπτώσεις όπου ένας προσκεκλημένος δεν μπορεί να ταξιδέψει μόνος του (π.χ. ασθενείς ή ανήλικοι), τα έξοδα ταξιδιού για συνοδό άτομο (π.χ. φροντιστής) μπορούν να πληρωθούν με την προϋπόθεση ότι το σκεπτικό αυτής της υποστήριξης είναι βάσιμο, νόμιμο, τεκμηριωμένο και λαμβάνει υπόψη τις ισχύουσες απαιτήσεις προστασίας δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα.

Αναλυτικότερα, απαγορεύεται στους εργαζόμενους του Ομίλου να δίνουν, να υπόσχονται ή να προσφέρουν οτιδήποτε αξίας σε οποιοδήποτε πρόσωπο με σκοπό να επηρεάσουν οποιαδήποτε πράξη ή απόφαση του προσώπου ή/και του φορέα που αυτό εκπροσωπεί,

προκειμένου να διασφαλιστεί ένα αθέμιτο πλεονέκτημα ή να αποκτήσει ή να διατηρήσει άλλως τις επιχειρηματικές δραστηριότητες για τις Εταιρείες του Ομίλου.

Επιπλέον, οι εργαζόμενοι του Ομίλου απαγορεύεται να διενεργούν, να ζητούν ή να αποδέχονται πληρωμές, προσφορές ή ο,τιδήποτε αξίας. Εξαιρέσεις από τη γενική απαγόρευση αποτελούν τα μικρά δώρα, τα διαφημιστικά είδη της εταιρείας ή δείγματα εκτίμησης ή ευγνωμοσύνης, τα οποία είναι συχνά ένας κατάλληλος τρόπος στον επιχειρηματικό κλάδο για να επιδείξουμε σεβασμό ο ένας προς τον άλλον.

Τα χαρακτηριστικά γνωρίσματα κατάλληλης προσφοράς και λήψης δώρου είναι η συμβολική αξία του δώρου, αυτό να προσφέρεται ανοιχτά και με διαφάνεια, να καταχωρείται σωστά στα βιβλία και τα αρχεία της Εταιρείας και να αντανακλά μόνο την εκτίμηση ή την ευγνωμοσύνη και να είναι επιτρεπτό σύμφωνα με την τοπική νομοθεσία. Απαγορεύονται τα αλληπάλληλα δώρα προς το ίδιο πρόσωπο. Για οποιαδήποτε δαπάνη σχετική με δώρα τηρείται η εκάστοτε ισχύουσα διαδικασία έγκρισης εξόδων που ακολουθεί η κάθε εταιρεία του Ομίλου.

Τα έξοδα ταξιδιού επιτρέπονται, υπό την προϋπόθεση ότι τα εν λόγω έξοδα αποτελούν συνήθεις δαπάνες τις οποίες θα απαιτούσε ένας εργαζόμενος της Εταιρείας υπό τις ίδιες συνθήκες και οι οποίες καταχωρούνται ορθά στα βιβλία της Εταιρείας.

Η χορήγηση εύλογων εξόδων ταξιδιού και διαμονής και καλή τη πίστει, ειδικά προς Κυβερνητικό ή Αλλοδαπό Δημόσιο Αξιωματούχο, επιτρέπεται όταν εγκρίνονται κατάλληλα, καταγράφονται δεόντως στα βιβλία της Εταιρείας και υπό τις συνθήκες στις οποίες τα έξοδα σχετίζονται άμεσα με την προβολή, την επίδειξη ή την επεξήγηση των προϊόντων ή των υπηρεσιών της Εταιρείας ή σχετίζονται με την εκτέλεση ή τη διεκπεραίωση από την Εταιρεία μιας σύμβασης με μία κυβέρνηση ή έναν οργανισμό **και υπάρχει ρητή θετική νομοθετική πρόβλεψη.**

Ως εκ τούτου, τα έξοδα ταξιδιού προς δημοσίου υπαλλήλους **επιτρέπονται μόνο αν το ταξίδι αποσκοπεί σε σκοπούς εκπαίδευσης ή επιθεώρησης εγκαταστάσεων ή για οποιονδήποτε άλλο σκοπό που σχετίζεται με τις επιχειρηματικές δραστηριότητες και την ομαλή λειτουργία τους και τη συνέχισή τους.** Απαγορεύονται τα ακόλουθα είδη δαπανών:

- Δαπάνες για μέλη της οικογένειας που συνοδεύουν το εν λόγω πρόσωπο
- Δαπάνες για επιπλέον ημέρες ταξιδιού σε τουριστικούς προορισμούς ή επισκέψεις σε οικογένεια ή φίλους.
- Έξοδα ψυχαγωγίας και ταξιδιού, όπως εύλογες δαπάνες για γεύματα και ταξίδια επιτρέπονται εφόσον έχει τηρηθεί η εκάστοτε ισχύουσα διαδικασία έγκρισης εξόδων που ακολουθεί η κάθε εταιρεία του Ομίλου.

Πριν από οποιαδήποτε κίνηση που περιλαμβάνει την παροχή επιχειρηματικού δώρου, φιλοξενίας ή ψυχαγωγίας σε οποιονδήποτε, αξιολογείται ο αντίκτυπος που θα έχει στη Εταιρική φήμη (κίνδυνος Φήμης).

2.3 Κανόνες που αφορούν τους δημόσιους λειτουργούς

Η Εταιρία δεν κάνει καμία διάκριση σε θέματα παροχής ή λήψης οποιουδήποτε οικονομικού ή μη ωφελήματος είτε πρόκειται περί υπαλλήλων στους οποίους έχει ανατεθεί έστω και προσωρινά, η άσκηση υπηρεσίας δημόσιας, δημοτικής ή κοινοτικής είτε πρόκειται περί άλλου νομικού προσώπου δημοσίου δικαίου είτε ιδιωτικών λειτουργών.

Οποιαδήποτε σχέση ή επαφή με δημόσιους λειτουργούς όπως αυτοί ορίζονται σύμφωνα με το Νόμο συμμορφώνεται αυστηρά με την Ελληνική Νομοθεσία (βλ. Ν. 4829/2021) καθώς και επιπρόσθετους κανόνες ή κανονισμούς στους οποίους οι ίδιοι υπόκεινται και έχει θέσει η υπηρεσία ή ο εργοδότης τους. Οποιοδήποτε όφελος επιτρέπεται από το Νόμο και τις παραπάνω διαδικασίες και αφορά δημόσιο λειτουργό ή υπηρεσία θα υπόκειται στις αρχές της εκ των προτέρων (ex ante) διαφάνειας βάσει της εγκριτικής διαδικασίας, αλλά και εκ των υστέρων (ex post) στο πλαίσιο της λογοδοσίας και της τεκμηρίωσης της σύλληψης πράξης, (όπως, για παράδειγμα, καταχώριση στο **Μητρώο Διαφάνειας**, ηλεκτρονικής βάσης δεδομένων, η οποία συστήνεται για την καταχώριση πληροφοριών σχετικών με την άσκηση δραστηριοτήτων επιρροής.)

2.4 Πολιτικές συνεισφορές

Η Εταιρία έχει ως αρχή να μην κάνει πολιτικές συνεισφορές. Ωστόσο, δεδομένου ότι τα ζητήματα δημόσιας πολιτικής επηρεάζουν την Εταιρία, τους υπαλλήλους της και τις κοινότητες στις οποίες δραστηριοποιείται, σε ορισμένες περιπτώσεις μπορεί να είναι σκόπιμο να χρησιμοποιηθούν οι πόροι της για να συμβάλουν όπως για παράδειγμα σε θέματα πολιτικής προστασίας. Οι πολιτικές συνεισφορές δεν γίνονται ποτέ με την προσδοκία οποιασδήποτε άμεσης ή άμεσης επιστροφής για την Εταιρία, ή με σκοπό την επιρροή των εμπλεκόμενων να μην λάβουν μέρος σε εκλογές ή ψηφοφορίες (για παράδειγμα, ενδεικτικά και όχι περιοριστικά περιπτώσεις εκλογών κοινοβουλευτικού, περιφερειακού, δημοτικού χαρακτήρα) ή να ψηφίσουν προς όφελος της Εταιρίας και των συμφερόντων των φορέων της. Συνεισφορές οι οποίες θα μπορούσαν να ενταχθούν σε αυτή την κατηγορία θα πρέπει να πληρούν αθροιστικά τις ακόλουθες προϋποθέσεις στο σύνολο τους:

- Συμμορφώνονται με τους ισχύοντες νόμους, κανονισμούς και Κώδικες Επαγγελματικής Δεοντολογίας.
- Αναφέρονται σε ξεχωριστή θέση του ετήσιου προϋπολογισμού της Εταιρίας, αρμοδίως εγκεκριμένη κατά τη συνήθη διαδικασία κατάρτισης προϋπολογισμού

- Εγκρίνονται εκ των προτέρων από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας, μετά από θετική Εισήγηση της Διεύθυνσης Ποιότητας και Συμμόρφωσης.

2.5 Δραστηριότητα Επιρροής (Lobbying)

Η Εταιρία δεν είναι εκπρόσωπος συμφερόντων και δεν διενεργεί κανενός είδους άμεση επικοινωνία υπό αυτή τη ιδιότητα με θεσμικούς φορείς, η οποία αποσκοπεί να επηρεάσει τη διαδικασία λήψης απόφασης, και ιδίως, ως προς στο περιεχόμενο νόμου, προεδρικού διατάγματος, υπουργικής απόφασης, άλλης κανονιστικής διοικητικής πράξης ή εγκυκλίου και η οποία διεξάγεται με αμοιβή, στο πλαίσιο εκπροσώπησης των συμφερόντων των πελατών της ανεξάρτητα από το αν η διαδικασία βρίσκεται σε εξέλιξη, ή έπεται της επικοινωνίας, και ανεξάρτητα από το αποτέλεσμα της επικοινωνίας με τις εξαιρέσεις που αναφέρονται παρακάτω:

- πρόσκλησης της από θεσμικούς φορείς της για παροχή ενημέρωσης κατά τη διαδικασία λήψης απόφασης,
- νομικής ή άλλου είδους επαγγελματικής εκπροσώπησης που αποσκοπεί στην άσκηση δικαιωμάτων, όπως ιδίως τα δικαιώματα πληροφόρησης, ακρόασης και προσφυγής σε κάθε διαδικασία,
- συμμετοχής σε συλλογικές διαπραγματεύσεις με μέλη συνδικαλιστικών οργανώσεων, όπως προβλέπονται από την εργατική νομοθεσία, εφόσον δρουν υπό την ιδιότητα αυτή,
- συζήτησης με μέλη διπλωματικής αποστολής ή προξενικής αρχής, ή με εκπροσώπους κρατών μελών της Ευρωπαϊκής Ένωσης, ή τρίτων χωρών, ή με εκπροσώπους της Ευρωπαϊκής Ένωσης, ή άλλων ευρωπαϊκών και διεθνών οργανισμών, εφόσον δρουν υπό την επίσημη ιδιότητά τους.

Η επικοινωνία αυτή σε καμία περίπτωση δεν χρησιμοποιείται με τρόπο που να την καθιστά ύποπτη διαφθοράς ή παρανομίας ή για να επηρεάζει με μη επιτρεπτό τρόπο οποιαδήποτε απόφαση. Η Νομοθεσία καθώς και οι ανάλογοι σχετιζόμενοι φορείς (π.χ. Κρατικές, Κυβερνητικές Δημόσιες Σχέσεις) θα παρέχουν την σχετική καθοδήγηση για τον ορθό τρόπο άσκησης πίεσης βάσει των αξιών της διαφάνειας, της τιμιότητας και της ακεραιότητας.

2.6 Πληρωμές διευκόλυνσης

Η Εταιρία απαγορεύει τις πληρωμές διευκόλυνσης όπως για παράδειγμα με σκοπό να αποφύγει μη αναγκαίες γραφειοκρατικές καθυστερήσεις στην παροχή υπηρεσιών ή είσπραξη απαιτήσεων, ανεξάρτητα από το εάν εθνική ή η τοπική νομοθεσία τις επιτρέπει στις χώρες που παρέχει την υπηρεσία. Η ίδια απαγόρευση ισχύει και για τη λήψη οποιουδήποτε

ωφελήματος ανεξαρτήτως οικονομικής αξίας από υπαλλήλους της Εταιρίας για διεκπεραίωση εργασιών εξ' ονόματός της.

2.7 Τρίτα μέρη

Η Εταιρία θα εμπλέκει τρίτα μέρη μόνο εάν πληρούνται όλες οι ακόλουθες προϋποθέσεις αθροιστικά:

- Υπάρχει εύλογη και νόμιμη ανάγκη για τις υπηρεσίες ή τα αγαθά που παρέχουν
- Οι υπηρεσίες και τα αγαθά τιμολογούνται όχι περισσότερο από την αγοραία αξία
- Το τρίτα μέρη έχουν θεωρηθεί κατάλληλα από άποψη καταπολέμησης της δωροδοκίας μετά από αξιολόγηση που έγινε σε μια διαδικασία ελέγχου δέουσας επιμέλειας (Due Diligence)
- Υπάρχει γραπτή σύμβαση ή άλλο έγγραφο με παρόμοιο νομικό αποτέλεσμα (π.χ. Εντολή αγοράς)

Η αποδοχή των υπηρεσιών τους ή των αγαθών πρέπει να τεκμηριώνεται και να συμμορφώνεται με τις απαιτήσεις που ορίζονται στην Ενότητα 2.8 της παρούσας Πολιτικής. Η εμπλοκή τρίτων μερών δεν θα χρησιμοποιείται ποτέ για τη δημιουργία κινήτρου, ή για την ανταμοιβή ή για την εξασφάλιση τυχόν ακατάλληλου επιχειρηματικού πλεονεκτήματος για την Εταιρία.

2.8 Νέες επιχειρήσεις και κοινοπραξίες

Πριν από τη σύναψη συμφωνίας νέας επιχειρηματικής δραστηριότητας ή τη συμμετοχή σε κοινοπραξία, θα έχει ολοκληρωθεί η αξιολόγηση δέουσας επιμέλειας κατά της δωροδοκίας. Επιπλέον, θα αναπτυχθεί και θα εφαρμοστεί ένα σχέδιο αποκατάστασης για την αντιμετώπιση σημαντικών ζητημάτων που εντοπίστηκαν.

2.9. Φιλανθρωπικές δωρεές

Απαγορεύεται η παροχή φιλανθρωπικής δωρεάς με σκοπό την αθέμιτη επιρροή Κυβερνητικού Αξιωματούχου, Δημόσιου Αξιωματούχου ή οποιουδήποτε άλλου προσώπου, με αντάλλαγμα οποιαδήποτε αθέμιτη εύνοια ή όφελος για τις Εταιρείες του Ομίλου.

Δωρεές απευθείας σε μια κρατική υπηρεσία, σε ιδρύματα, σε φορείς ή σε τοπικές κοινωνίες ενδέχεται να επιτρέπεται να γίνονται ως μέρος μιας φιλανθρωπικής με γνώμονα την ουσιαστική ανθρώπινη αλληλέγγυα συμπεριφορά. Γενικά, οι φιλανθρωπικές δωρεές επιτρέπονται όταν εντάσσονται στις πρακτικές των Εταιρειών του Ομίλου περί δωρεών και καταχωρούνται δεόντως στα βιβλία τους και εκκρίνονται με σχετική απόφαση από το Δ.Σ της εταιρείας. Οι δωρεές μπορεί να περιλαμβάνουν τη χορήγηση χρημάτων ή δωρεάν προϊόντων

ή δωρεάν υπηρεσιών. Οι δωρεές πρέπει να πραγματοποιούνται στα πλαίσια των νομοθετικών προβλέψεων.

Όλες οι προτεινόμενες δωρεές αξιολογούνται και θα πρέπει να υποστηρίζονται από το αρμόδιο τμήμα, με βάση τη σημασία τους, καθώς και τη σαφήνεια και την εγκυρότητα του υποστηρικτικού υλικού και της τεκμηρίωσης της πρότασης. Το αρμόδιο τμήμα θα πρέπει να αξιολογήσει την πρόταση και να διεξαγάγει τη δέουσα επιμέλεια στους δικαιούχους οργανισμούς / πρόσωπα προκειμένου να διασφαλιστεί ότι οι προτεινόμενες δωρεές προσφέρονται ως μέρος της φιλανθρωπικής προσπάθειας του Ομίλου και ότι δεν μπορούν να χρησιμοποιηθούν ως μέσο για τον αθέμιτο επηρεασμό αποφάσεων ή ενεργειών με σκοπό να ωφεληθεί οποιαδήποτε από τις Εταιρείες του Ομίλου.

Όλες οι προτεινόμενες δωρεές αξιολογούνται και θα πρέπει να υποστηρίζονται από το αρμόδιο τμήμα και να υποβάλλονται για έγκριση βάσει των Δικαιοδοσιών Εγκρίσεων της κάθε Εταιρείας του Ομίλου.

Το αρμόδιο τμήμα τηρεί μητρώο για τις δωρεές που προσφέρει ο Όμιλος, ενώ τα δελτία πληρωμών και οι αποδείξεις πληρωμών τηρούνται από το Οικονομικό Τμήμα της αντίστοιχης εταιρείας του Ομίλου.

Οι ανωτέρω γενικοί κανόνες και οι κύριοι έλεγχοι θα πρέπει να τηρούνται – πρωτίστως - σύμφωνα με τη Νομοθεσία και τις Πολιτικές του Ομίλου.

2.10 Επιλογή Προσωπικού

Όλες οι Εταιρείες του Ομίλου δεν θα πρέπει να προσλαμβάνουν Κυβερνητικούς Αξιωματούχους, δεδομένου ότι η πρόσληψη τέτοιων προσώπων θα συνεπαγόταν την παροχή διασφάλισης χρημάτων απευθείας σε έναν Κυβερνητικό Αξιωματούχο.

Επιπλέον, όλες οι Εταιρείες του Ομίλου θα πρέπει να είναι προσεκτικές και να ακολουθούν τις Διαδικασίες Πρόσληψης Ανθρώπινου Δυναμικού των Εταιρειών του Ομίλου όσον αφορά την πρόσληψη μελών της οικογένειας και στενών φίλων των Κυβερνητικών Αξιωματούχων, καθώς οι προσφορές εργασίας προς αυτά τα πρόσωπα ενδέχεται να εκληφθούν ως «Ο,τιδήποτε αξίας» παρεχόμενο σε Κυβερνητικούς Αξιωματούχους.

Η Διεύθυνση Ανθρώπινου Δυναμικού ακολουθεί σαφείς διαδικασίες που διέπουν τέτοιες σχέσεις με κυβερνητικούς αξιωματούχους, καθώς και για τα μέλη της οικογένειας και τους στενούς φίλους κυβερνητικών αξιωματούχων, συμπεριλαμβανομένων:

i. Ελέγχου αν έχει παρέλθει η περίοδος αναστολής κατά την πρόσληψη προσώπων από τον δημόσιο τομέα. ii. Εφαρμογής των ίδιων, ή όχι λιγότερο αυστηρών, πολιτικών και διαδικασιών πρόσληψης που θα ίσχυαν για ένα μη κυβερνητικό στέλεχος για μια τέτοια θέση. Πιο συγκεκριμένα, πραγματοποιείται συνέντευξη όπου εξετάζεται ότι ο υποψήφιος

ταιριάζει στις ανάγκες της θέσης και συμβαδίζει με την κουλτούρα και τις αξίες των Εταιρειών του Ομίλου.

iii. Διασφάλιση ότι η αποζημίωση των εν λόγω προσώπων είναι λογική και κατάλληλη για τη θέση και συνάδει με την παρόμοια θέση οποιουδήποτε άλλου προσώπου που προσελήφθη από την Εταιρεία.

iv. Ακολουθώντας την ίδια διαδικασία επανεξέτασης επιδόσεων που θα ακολουθείτο για ένα συγκρίσιμο μη κυβερνητικό στέλεχος μετά την πρόσληψη του πρώην Κυβερνητικού Αξιωματούχου.

Οι ανωτέρω γενικοί κανόνες και οι κύριοι έλεγχοι θα πρέπει να τηρούνται σύμφωνα με τις Διαδικασίες Πρόσληψης Ανθρώπινου Δυναμικού των Εταιρειών του Ομίλου.

2.11 Βιβλία και αρχεία / εσωτερικός έλεγχος

Η Εταιρία βάσει των νομοθετικών υποχρεώσεων της διατηρεί ένα επαρκές σύστημα βιβλίων και αρχείων τα οποία με ακρίβεια και εύλογο τρόπο τεκμηριώνουν την πηγή και τη χρήση των εσόδων και περιουσιακών στοιχείων της.

Απαγορεύονται αυστηρά η χρήση «εκτός ισολογισμού» λογαριασμών για όλες τις παραπάνω ενέργειες καθώς και οι ψευδείς ή παραπλανητικές καταχωρίσεις σε βιβλία και αρχεία της Εταιρίας. Όλες οι χρηματοοικονομικές συναλλαγές τεκμηριώνονται, ελέγχονται τακτικά και καταχωρίζονται σωστά στα βιβλία και τα αρχεία της Εταιρίας. Τηρούνται όλοι οι σχετικοί οικονομικοί έλεγχοι εντός της Εταιρίας και οι διαδικασίες έγκρισης που προβλέπονται καθώς και έλεγχοι από εξωτερικούς ανεξάρτητους ελεγκτές.

Η διατήρηση και το αρχείο των εγγραφών της Εταιρίας συνάδει με τα λογιστικά πρότυπα και τη φορολογική νομοθεσία καθώς και το υφιστάμενο νομικό πλαίσιο που διέπει τη λειτουργία της Εταιρίας καθώς και των σχετικών αρχών που την Εποπτεύουν (όπως για παράδειγμα, η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, η Εθνική Αρχή Διαφάνειας και η Ενιαία Αρχή Δημοσίων Συμβάσεων).

2.12 Σύγκρουση Συμφερόντων

Απαγορεύεται η απόκρυψη της ύπαρξης οποιασδήποτε σύγκρουσης συμφερόντων. Τα μέλη διοίκησης, οι εργαζόμενοι και τα στελέχη της Εταιρείας, οι οποίοι επηρεάζουν τις δραστηριότητές της, έχουν ευθύνη να αναφέρουν οποιαδήποτε πραγματική, φαινομενική ή δυνητική σύγκρουση συμφερόντων, σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία, όπως οικογενειακή, χρηματοοικονομική ή άλλη σύνδεση, άμεσα ή έμμεσα σχετιζόμενη με τις αρμοδιότητες και τα καθήκοντά τους. Αυτή η πρακτική συντείνει στον εντοπισμό περιστάσεων υπό τις οποίες οι ανωτέρω θα μπορούσαν να διευκολύνουν, ή να αποτύχουν να αποτρέψουν ή να αναφέρουν περιστατικά διαφθοράς.

3. ΥΛΟΠΟΙΗΣΗ

3.1 Εκπαίδευση

Όλοι οι εργαζόμενοι στην Εταιρία, ανεξαρτήτως σχέσης εργασίας, και οι συνεργάτες οφείλουν να εξοικειωθούν με αυτήν την Πολιτική, τις διαδικασίες τα έντυπα και τις οδηγίες που τη συμπληρώνουν. Ως εκ τούτου θα πρέπει να εκπαιδεύονται ανά τακτά χρονικά διαστήματα σύμφωνα με το εκπαιδευτικό πρόγραμμα που έχει καταρτίσει η Εταιρία με βάση τις απαιτήσεις συμμόρφωσης της στην αντιμετώπιση της διαφθοράς. Οι απαιτήσεις εκπαίδευσης για τρίτα μέρη καθορίζονται από την πολιτική τρίτων μερών κατά της δωροδοκίας της Εταιρίας.

Οι εξωτερικοί εργολάβοι και οι εξωτερικοί πάροχοι υπηρεσιών που δεν περιλαμβάνονται στα τρίτα μέρη εκπαιδεύονται σύμφωνα με την ανάλογη οδηγία.

3.2 Αναφορά πιθανών εσφαλμένων συμπεριφορών / μη επιβολή - αντιποίνων

Οποιοσδήποτε Συνεργάτης μαθαίνει για πιθανή παραβίαση των εφαρμοστέων νόμων ή της παρούσας Πολιτικής, θα πρέπει να το αναφέρει αμέσως σύμφωνα με την ανάλογη ενότητα του Κώδικα Συμπεριφοράς της Εταιρίας με τίτλο «Πώς να αναφέρετε πιθανό παράπτωμα». Συνεργάτες που, βάσει καλής πίστης, αναφέρουν πιθανό παράπτωμα ή που παρέχουν πληροφορίες ή βοηθούν με άλλον τρόπο σε οποιαδήποτε έρευνα ή διερεύνηση πιθανού παραπτώματος θα προστατεύονται από αντίποινα.

3.3 Παραβίαση αυτής της Πολιτικής

Η Εταιρία δείχνει μηδενική ανοχή στην μη τήρηση αυτής της Πολιτικής. Παραβιάσεις αυτής της Πολιτικής μπορεί να οδηγήσουν σε πειθαρχικές και άλλες ενέργειες μέχρι και τον τερματισμό της απασχόλησης του εργαζομένου καθώς και την καταγγελία της σύμβασης με συνεργάτη.

3.4 Εξαιρέσεις

Δεν υφίστανται εξαιρέσεις στη συμμόρφωση με τους ισχύοντες νόμους, τους κανονισμούς και τους οποιουδήποτε κώδικες δεοντολογίας που διέπουν τις σχέσεις της Εταιρίας.

Ο Επικεφαλής Υπεύθυνος Διεύθυνσης Ποιότητας και Συμμόρφωσης μαζί με τον Νομικό Σύμβουλο και τον Διευθύνοντα Σύμβουλο αποφασίζουν για θέματα που σχετίζονται με την καταπολέμηση της δωροδοκίας και δεν καλύπτονται από την παρούσα Πολιτική.

3.5 Ευθύνες και εφαρμογή

Είναι ευθύνη κάθε προϊσταμένου της Εταιρείας να εφαρμόζει αυτήν την Πολιτική εντός του πεδίου της λειτουργικής ευθύνης του. Είναι επίσης σημαντική η παραδειγματική τήρηση της Πολιτικής από τον ίδιο και η παροχή καθοδήγησης στους συνεργάτες αναφέρουν σε αυτόν. Όλοι οι προϊστάμενοι θα πρέπει να επιδιώκουν τη δημιουργία κινήτρων προς τους υφισταμένους αλλά και να αξιολογούν την απόδοση τους στα πλαίσια της αντιμετώπισης περιπτώσεων δωροδοκίας

Όλοι οι υπάλληλοι και οι συνεργάτες είναι υπεύθυνοι για την τήρηση των αρχών και των κανόνων που ορίζονται στην παρούσα Πολιτική.

Αναλυτικότερα:

- i. το Δ.Σ εκάστης Εταιρείας του Ομίλου εγκρίνει την Πολιτική. Οποιαδήποτε τροποποίηση εγκρίνεται από το Δ.Σ εκάστης Εταιρείας του Ομίλου και αναλύεται ως προς τη σκοπιμότητα της.
- ii. Η Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης και η Διεύθυνση Ποιότητας και Συμμόρφωσης της μητρικής εταιρείας του Ομίλου είναι οι κάτοχοι της Πολιτικής και έχουν από κοινού τη συνολική ευθύνη για την ενημέρωση και την παρακολούθηση της Πολιτικής. Οι διευθύνσεις αυτές έχουν επίσης την ευθύνη να διαχειρίζονται οποιαδήποτε αναφορά ή ανησυχία για περιστατικά δωροδοκίας και διαφθοράς. Τα δύο αυτά τμήματα είναι επιφορτισμένα με τη συνεχή εκπαίδευση του προσωπικού σε θέματα που αφορούν την παρούσα πολιτική. Τα τμήματα αυτά από κοινού ενημερώνουν το Δ.Σ εκάστης Εταιρείας του Ομίλου για τις απαραίτητες αλλαγές στην Πολιτική.
- iii. Το σύνολο των εργαζομένων του ομίλου έχουν ευθύνη διασφάλισης της συμμόρφωσης με την Πολιτική και την πρόληψη, τον εντοπισμό και την αναφορά δωροδοκίας και άλλων μορφών διαφθοράς.
- iv. Ο εσωτερικός έλεγχος αποτελεί μέρος του προγράμματος κατά της δωροδοκίας, καθώς σκοπός του είναι η εξέταση των κινδύνων, η αξιολόγηση της αποτελεσματικότητας των ελέγχων, η συμβολή στη βελτίωση και ο εντοπισμός περιστατικών δωροδοκίας και διαφθοράς.
- v. Το Τμήμα Ανθρώπινου Δυναμικού αξιολογεί την ενδεχόμενη σύγκρουση με την παρούσα πολιτική κατά την επιλογή του προσωπικού.

Γέρακας, 21/9/2026