



**Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου
της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία
ΤΕΧΝΙΚΗ ΟΛΥΜΠΙΑΚΗ Α.Ε.
για την χρήση που έληξε την 31.12.2020**

Άλιμος 22.06.2021

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

	Σελίδα
1. Εισαγωγή.....	3
2. Σύνθεση και αρμοδιότητες Επιτροπής Ελέγχου.....	3
3. Συνεδριάσεις Επιτροπής Ελέγχου.....	4
4. Βιώσιμη Ανάπτυξη.....	5

Άλιμος 22.06.2021

Από : Επιτροπή Ελέγχου

Προς : τους κ.κ. Μετόχους της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της 15.07.2021 της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία ΤΕΧΝΙΚΗ ΟΛΥΜΠΙΑΚΗ Α.Ε.

Θέμα: Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου για την χρήση που έληξε την 31.12.2020

1. Εισαγωγή

Αξιότιμοι κ.κ. Μέτοχοι,

Εκ μέρους της Επιτροπής Ελέγχου και υπό την ιδιότητα μου ως Προέδρου αυτής σας παρουσιάζω με την παρούσα έκθεση μία συνοπτική αλλά συνολική εικόνα των πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου για την χρήση που έληξε την 31.12.2020.

2. Σύνοψη και αρμοδιότητες Επιτροπής Ελέγχου

Η Επιτροπή Ελέγχου, αποτελεί επιτροπή της εταιρίας και, λειτουργεί σύμφωνα με το ακόλουθο νομικό πλαίσιο:

α) Ν.4449/2017 (Άρθρο 44),

β) Οδηγία 2006/34/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 17^{ης} Μαΐου 2006 σχετικά με τους υποχρεωτικούς ελέγχους των ετήσιων και των ενοποιημένων καταστάσεων, η οποία τροποποιεί τις Οδηγίες 78/660/ΕΟΚ και 83/349/ΕΟΚ του Συμβουλίου και καταργεί την Οδηγία 84/253/ΕΟΚ του Συμβουλίου, ως ισχύει,

γ) Κανονισμός (ΕΕ) Νο. 537/2014 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 16^{ης} Απριλίου 2014 σχετικά με ειδικές απαιτήσεις όσον αφορά τον υποχρεωτικό έλεγχο οντοτήτων δημοσίου συμφέροντος και την κατάργηση της απόφασης 2005/909/ΕΚ της Επιτροπής,

δ) Ν.3016/2002.

Η Επιτροπή Ελέγχου έχει μεικτή τριμελή σύνθεση και κατά την χρήση του 2020 αποτελούταν από δύο ανεξάρτητα και μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, τους κ.κ. Δημήτριο Βασιλόπουλο του Αλεξάνδρου και Σπυρίδων Μαγκλιβέρα του Ευαγγέλου και Πρόεδρο τον κ. Αντώνιο Πολυκανδριώτη του Νικολάου που έχει εκλεγεί απευθείας από την Γενική Συνέλευση και δεν είναι μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.

Η Επιτροπή Ελέγχου ελέγχει, εποπτεύει και διασφαλίζει ότι οι εσωτερικοί και εξωτερικοί έλεγχοι της Εταιρείας, εκτελούνται με τρόπο αποτελεσματικό, ανεξάρτητο και σύμφωνο με τις απαιτήσεις της νομοθεσίας και το καταστατικό της εταιρείας. Επιβλέπει και υποστηρίζει τον ετήσιο τακτικό έλεγχο, την εξαμηνιαία επισκόπηση, καθώς επίσης και την ελεγκτική εργασία που διεξάγεται από το τμήμα του εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας. Συγχρόνως διασφαλίζει τη συμμόρφωση της Διοίκησης με τις παρατηρήσεις τόσο των εξωτερικών όσο και των εσωτερικών ελεγκτών. Επίσης, παρακολουθεί τη διαδικασία της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και την αποτελεσματική λειτουργία του συστήματος

διαχείρισης κινδύνων. Τέλος, είναι αρμόδια για τη διαμόρφωση σύστασης προς το ΔΣ προκειμένου αυτό να διαμορφώσει πρόταση προς τη Γενική Συνέλευση για τον ορισμό του νόμιμου ελεγκτή.

Σύμφωνα με τα ανωτέρω οι κύριες αρμοδιότητες της Επιτροπής Ελέγχου είναι οι εξής:

- Η παρακολούθηση της διαδικασίας χρηματοοικονομικής πληροφόρησης.
- Η παρακολούθηση της αποτελεσματικής λειτουργίας του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου και του Συστήματος Διαχείρισης Κινδύνων.
- Η παρακολούθηση της ορθής λειτουργίας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου της ελεγχόμενης οντότητας.
- Η παρακολούθηση της πορείας του υποχρεωτικού ελέγχου των Ατομικών και Ενοποιημένων Οικονομικών Καταστάσεων.
- Η επισκόπηση και παρακολούθηση θεμάτων συναφών με την ύπαρξη και διατήρηση της αντικειμενικότητας και ανεξαρτησίας του νόμιμου ελεγκτή ή του ελεγκτικού γραφείου, ιδιαιτέρως όσον αφορά στην παροχή από αυτούς προς την Εταιρία και άλλων μη ελεγκτικών υπηρεσιών.
- Η επισκόπηση των Οικονομικών Καταστάσεων πριν την έγκρισή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο.
- Η συμμόρφωση της Εταιρίας με το νομικό και κανονιστικό πλαίσιο λειτουργίας.

3. Συνεδριάσεις Επιτροπής Ελέγχου

Στις κατωτέρω αναφερόμενες συνεδριάσεις της Επιτροπής Ελέγχου ήταν παρόντα όλα τα μέλη της είτε αυτοπροσώπως, είτε με τηλεφωνική συνδιάσκεψη και όλες οι αποφάσεις ελήφθησαν ομόφωνα. Για κάθε συνεδρίαση τηρείται πρακτικό, το οποίο υπογράφεται από όλα τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου. Πέραν των συνεδριάσεων, τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου βρίσκονται σε τακτική επαφή μεταξύ τους, με τον ορκωτό ελεγκτή της Εταιρείας, με τον εσωτερικό ελεγκτή της Εταιρείας και γενικότερα με τη Διοίκηση αυτής.

Κατά τη διάρκεια της χρήσης που έκλεισε η Επιτροπή Ελέγχου συμμορφούμενη πλήρως με τις διατάξεις της νομοθεσίας συνεδρίασε οκτώ (8) φορές και συζήτησε για όλα τα θέματα που εμπíπτουν στους τομείς των αρμοδιοτήτων της, Συνοπτικά τα θέματα αυτών είχαν ως εξής:

Συνεδρίαση της 08.01.2020: Ετήσιος Προγραμματισμός Εσωτερικού Ελέγχου 2020. Κατά τη συνεδρίαση αυτή η Επιτροπή Ελέγχου επισκόπησε και ενέκρινε το πλάνο του εσωτερικού ελέγχου για το έτος 2020. Εν συνεχεία, η Επιτροπή Ελέγχου προώθησε το εγκεκριμένο από αυτήν πλάνο του εσωτερικού ελέγχου για το έτος 2020 στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας προς ενημέρωσή της.

Συνεδρίαση της 16.01.2020: Έλεγχος και εισήγηση προς το Δ.Σ. της εταιρείας αναφορικά με την τριμηνιαία έκθεση του εσωτερικού ελεγκτή της για τη περίοδο από 01.10.2019 έως 31.12.2019. Κατά τη συνεδρίαση αυτή η Επιτροπή Ελέγχου εξέτασε τα ευρήματα του εσωτερικού ελέγχου κατά την ως άνω χρονική περίοδο, ενέκρινε τη σχετική έκθεση εσωτερικού ελέγχου και ενημέρωσε σχετικά το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας.

Συνεδρίαση της 20.01.2020: Κατά την συνεδρίαση αυτή η Επιτροπή Ελέγχου αποφάσισε την προέγκριση της παροχής ελεγκτικών και μη ελεγκτικών υπηρεσιών από την ελεγκτική εταιρεία Grant Thornton προς τη ΤΕΧΝΙΚΗ ΟΛΥΜΠΙΑΚΗ Α.Ε. και τις θυγατρικές της για τη περίοδο από 01.07.2019 έως 30.06.2020.

Συνεδρίαση της 13.04.2020: Έλεγχος και εισήγηση προς το Δ.Σ. της εταιρείας αναφορικά με την τριμηνιαία έκθεση του εσωτερικού ελεγκτή της για τη περίοδο από 01.01.2020 έως 31.03.2020. Κατά τη συνεδρίαση αυτή η Επιτροπή Ελέγχου εξέτασε τα ευρήματα του εσωτερικού ελέγχου κατά την ως άνω χρονική περίοδο, ενέκρινε τη σχετική έκθεση εσωτερικού ελέγχου και ενημέρωσε σχετικά το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας.

Συνεδρίαση της 15.07.2020: Έλεγχος και εισήγηση προς το Δ.Σ. της εταιρείας αναφορικά με την τριμηνιαία έκθεση του εσωτερικού ελεγκτή της για τη περίοδο από 01.04.2020 έως 30.06.2020. Κατά τη συνεδρίαση αυτή η Επιτροπή Ελέγχου εξέτασε τα ευρήματα του εσωτερικού ελέγχου κατά την ως άνω χρονική περίοδο, ενέκρινε τη σχετική έκθεση εσωτερικού ελέγχου και ενημέρωσε σχετικά το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας.

Συνεδρίαση της 29.07.2020: Κατά την συνεδρίαση αυτή η Επιτροπή Ελέγχου αποφάσισε την έγκριση της παροχής ελεγκτικής υπηρεσίας από την ελεγκτική εταιρεία Grant Thornton προς τη ΤΕΧΝΙΚΗ ΟΛΥΜΠΙΑΚΗ Α.Ε..

Συνεδρίαση της 16.10.2020: Έλεγχος και εισήγηση προς το Δ.Σ. της εταιρείας αναφορικά με την τριμηνιαία έκθεση του εσωτερικού ελεγκτή της για τη περίοδο από 01.07.2020 έως 30.09.2020. Κατά τη συνεδρίαση αυτή η Επιτροπή Ελέγχου εξέτασε τα ευρήματα του εσωτερικού ελέγχου κατά την ως άνω χρονική περίοδο, ενέκρινε τη σχετική έκθεση εσωτερικού ελέγχου και ενημέρωσε σχετικά το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας.

Συνεδρίαση της 19.10.2020: Κατά την συνεδρίαση αυτή η Επιτροπή Ελέγχου αποφάσισε την προέγκριση της παροχής μη ελεγκτικής υπηρεσίας από την ελεγκτική εταιρεία Grant Thornton προς τη ΤΕΧΝΙΚΗ ΟΛΥΜΠΙΑΚΗ Α.Ε..

4. Βιώσιμη Ανάπτυξη

Ως προς τα θέματα της πολιτικής βιώσιμης ανάπτυξης η Τεχνική Ολυμπιακή, συνεπής με τις αρχές της για την παροχή ποιοτικών προϊόντων και υπηρεσιών πάντα με σεβασμό προς τον άνθρωπο και το περιβάλλον, φροντίζει ώστε το προσωπικό όλων των εταιρειών του Ομίλου να απολαμβάνει τις δέουσες εργασιακές συνθήκες. Ενδεικτικά, η εταιρεία κάνει συστηματικές μετρήσεις στην ποιότητα του κλιματισμού (ψύξη- θέρμανση), στο επίπεδο θορύβου και στην καταλληλότητα φωτισμού στις εγκαταστάσεις της.

Ειδικότερα, η περιβαλλοντική πολιτική της επιχείρησης στον κατασκευαστικό τομέα, συνίσταται στην πλήρη τήρηση και εφαρμογή όλων των εγκεκριμένων περιβαλλοντικών όρων που έχουν καθοριστεί για κάθε έργο που αναλαμβάνει. Ο καθορισμός των εγκεκριμένων περιβαλλοντικών όρων γίνεται κατά κύριο λόγο από τους αρμόδιους φορείς του Δημοσίου, που ενεργούν ως Κύριοι των Έργων που κατασκευάζει η εταιρεία, χωρίς η εταιρεία να εμπλέκεται στη σχετική διαδικασία έγκρισης αυτών. Η εταιρεία όμως ως ο ανάδοχος του έργου είναι υποχρεωμένη να τους τηρεί και να τους εφαρμόζει. Επίσης, η εταιρεία, σε ότι αφορά τα συνοδά (κατά την περιβαλλοντική νομοθεσία) έργα των βασικών έργων που αναλαμβάνει, είναι η ίδια υπεύθυνη και για τον καθορισμό και την έγκριση των περιβαλλοντικών όρων που πρέπει να εφαρμοστούν. Σε αυτή τη διαδικασία, συνεργάζεται με ειδικούς συμβούλους – περιβαλλοντολόγους, οι

οποίοι προτείνουν τους συγκεκριμένους όρους και επιβλέπει η ίδια τη διαδικασία έγκρισης από τις αρμόδιες περιβαλλοντικές αρχές. Προφανώς, μετά τον καθορισμό τους, η εταιρεία παραμένει υπεύθυνη και για την τήρηση και εφαρμογή αυτών. Ενδεικτικά, η τήρηση των περιβαλλοντικών όρων και τα μέτρα που λαμβάνει και εφαρμόζει η εταιρεία, σύμφωνα και με την ελληνική νομοθεσία, αφορά τους κατωτέρω τομείς:

i. Οι εκσκαφές περιορίζονται στις απολύτως αναγκαίες και οποιαδήποτε φθορά βλάστησης περιορίζεται στην ελάχιστη δυνατή. Απαγορεύεται η απόληψη και μεταφορά άλλων αδρανών υλικών εκτός της περιοχής του έργου. Η φυτική γη συλλέγεται και φυλάσσεται προκειμένου να χρησιμοποιηθεί κατά τις εργασίες αποκατάστασης.

ii. Τα απαιτούμενα υλικά (επιχώσεις, αδρανή) λαμβάνονται είτε από ενεργά λατομεία της περιοχής ή από λατομεία - δανειοθαλάμους που ιδρύει η εταιρεία, λαμβάνοντας κάθε απαιτούμενη άδεια.

iii. Τα προϊόντα εκσκαφών αξιοποιούνται κατά προτεραιότητα για την κάλυψη των διαφόρων αναγκών του έργου, ελαχιστοποιώντας την αλλοίωση της υφιστάμενης μορφολογίας του εδάφους. Τυχόν πλεονάζοντα προϊόντα εκσκαφών και τα μη επικίνδυνα απόβλητα κατασκευών τυγχάνουν διαχείρισης σύμφωνα με τα αναφερόμενα στις σχετικές υπουργικές αποφάσεις.

iv. Εξασφαλίζεται η ομαλή ροή των όμβριων υδάτων και καθαρίζονται τα θιγόμενα από το έργο φρεάτια συλλογής όμβριων, για την αποφυγή πλημμυρών σε περίπτωση βροχοπτώσεων. Λαμβάνονται όλα τα απαραίτητα μέτρα ώστε να μην επιχώνονται ρέματα ή τάφροι, ειδικά σε χρονικές περιόδους που υπάρχει σοβαρή πιθανότητα εμφάνισης δυσμενών καιρικών φαινομένων.

v. Λαμβάνονται όλα τα αναγκαία μέτρα ώστε να περιορίζονται κατά το δυνατόν οι εκπομπές αιωρούμενων σωματιδίων, μέσω διαβροχής των χώρων εκσκαφής ανάλογα με τις επικρατούσες μετεωρολογικές συνθήκες, κάλυψης φορτηγών μεταφοράς των αδρανών υλικών και των προϊόντων εκσκαφής, κατάλληλη συντήρηση οχημάτων έργου, πλύσιμο ελαστικών αυτών για αποφυγή μεταφορά σκόνης και άλλων φερτών στις δημόσιες οδούς κλπ.

vi. Λαμβάνονται όλα τα μέτρα πυροπροστασίας για την περίπτωση πυρκαγιάς και την ελαχιστοποίηση του κινδύνου μετάδοσης της σε παρακείμενες περιοχές, ιδίως δασικής φύσης.

vii. Κάθε είδους απορρίμματα, άχρηστα υλικά κ.λπ. συλλέγονται, απομακρύνονται και διατίθενται σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις.

viii. Απαγορεύεται πλήρως η απόρριψη παλαιών / χρησιμοποιημένων ελαίων επί του εδάφους, η οποία γίνεται σε ειδικά διαμορφωμένες δεξαμενές. Σε κάθε περίπτωση για τη διαχείρισή τους εφαρμόζονται τα προβλεπόμενα από τα εκάστοτε προεδρικά διατάγματα.

ix. Μετά το πέρας των εργασιών κατασκευής του έργου, κάθε είδους εργοταξιακή εγκατάσταση απομακρύνεται και οι θιγόμενοι χώροι αποκαθίστανται με τον τρόπο που προβλέπεται στους συγκεκριμένους περιβαλλοντικούς όρους.

x. Εφαρμόζεται κατάλληλο πρόγραμμα μέτρησης των θορύβων, προκειμένου να εντοπίζονται οι περιπτώσεις που υπερβαίνουν τα ανώτερα όρια που έχουν τεθεί από τους περιβαλλοντικούς όρους και να λαμβάνονται τα κατάλληλα διορθωτικά μέτρα.

xi. Εφαρμόζεται κατάλληλο πρόγραμμα μέτρησης των εκπομπών αερίων ρύπων, προκειμένου να εντοπίζονται οι περιπτώσεις που υπερβαίνονται τα ανώτερα όρια που έχουν τεθεί από τους περιβαλλοντικούς όρους και να λαμβάνονται τα κατάλληλα διορθωτικά μέτρα.

Ακόμα και σε περιπτώσεις έργων που - λόγω μεγέθους ή μικρής επίπτωσης στο περιβάλλον - δεν διαθέτουν εγκεκριμένους περιβαλλοντικούς όρους, η εταιρεία εφαρμόζει το σύνολο σχεδόν των ανωτέρω πρακτικών προκειμένου να τηρεί τη βασική της δέσμευση για προστασία του φυσικού περιβάλλοντος σε κάθε είδους κατασκευαστική δραστηριότητα που αναλαμβάνει, ιδιωτική ή δημόσια.

Η Επιτροπή Ελέγχου, καθ' όλη τη διάρκεια της χρήσης, παρακολούθησε επίσης στενά και αξιολόγησε τις επιπτώσεις της πανδημίας COVID-19, στην ομαλή λειτουργία αλλά και τις επιδόσεις της Εταιρείας. Τέλος, θα πρέπει να αναφερθεί πως κατά την άσκηση του έργου της, η Επιτροπή Ελέγχου είχε πλήρη πρόσβαση σε όλες τις πληροφορίες που ήταν απαραίτητες για την αποτελεσματική άσκηση των καθηκόντων της.

Ο Πρόεδρος

Τα μέλη

Αντώνιος Πολυκανδριώτης

Σπυρίδων Μαγκλιβέρας

Δημήτριος Βασιλόπουλος