ΤΕΧΝΙΚΗ ΟΛΥΜΠΙΑΚΗ
ΟΜΙΛΟΣ ΕΤΑΙΡΙΩΝ

Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου
της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία
ΤΕΧΝΙΚΗ ΟΛΥΜΠΙΑΚΗ Α.Ε.
για το έτος 2023

Άλιμος
Ιούνιος 2024

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

Σελίδα

1. Εισαγωγή……3
2. Σύνθεση και αρμοδιότητες Επιτροπής Ελέγχου……3
3. Αξιολόγηση επάρκειας και αποτελεσματικότητας του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου….4
4. Συνεδριάσεις Επιτροπής Ελέγχου……..5
5. Βιώσιμη Ανάπτυξη……8

Άλιμος, Ιούνιος 2024

Από: Επιτροπή Ελέγχου
Προς: τους κ.κ. Μετόχους της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία ΤΕΧΝΙΚΗ ΟΛΥΜΠΙΑΚΗ Α.Ε.
Θέμα: Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου για το έτος 2023

1. Εισαγωγή

Αξιότιμοι κ.κ. Μέτοχοι,

Εκ μέρους της Επιτροπής Ελέγχου και υπό την ιδιότητα του Προέδρου αυτής, υποβάλλω την παρούσα έκθεση πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου για το έτος 2023, σύμφωνα με το άρθρο 44 παρ. 1 περ. θ΄ του ν. 4449/2017, όπως αυτό ισχύει σύμφωνα με το άρθρο 74 του ν. 4706/2020, και το οποίο επιτάσσει ότι «Η επιτροπή ελέγχου υποβάλλει ετήσια έκθεση πεπραγμένων προς την τακτική γενική συνέλευση της ελεγχόμενης οντότητας ή, στην περίπτωση οντοτήτων χωρίς μέτοχους, στο ισοδύναμο όργανο. Στην έκθεση αυτή περιλαμβάνεται η περιγραφή της πολιτικής βιώσιμης ανάπτυξης που ακολουθεί η ελεγχόμενη οντότητα». Σκοπός της παρούσας έκθεσης είναι να παρουσιάσει συνοπτικά το σύνολο του έργου της Επιτροπής Ελέγχου κατά τη διάρκεια του έτους 2023.

2. Σύνθεση και αρμοδιότητες Επιτροπής Ελέγχου

Η Επιτροπή Ελέγχου, αποτελεί επιτροπή της εταιρείας και λειτουργεί σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 44 του Ν.4449/2017 όπως αυτό ισχύει βάσει του Ν. 4706/2020 και έχει μεικτή τριμελή σύνθεση. Αποτελείται 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 της εταιρείας.

Η Επιτροπή Ελέγχου ελέγχει, εποπτεύει και διασφαλίζει ότι οι εσωτερικοί κι εξωτερικοί έλεγχοι της Εταιρείας, εκτελούνται με τρόπο αποτελεσματικό, ανεξάρτητο και σύμφωνο με τις απαιτήσεις της νομοθεσίας και το καταστατικό της εταιρείας. Παράλληλα δεσμεύεται από τον Κανονισμό Λειτουργίας Επιτροπής Ελέγχου όπως έχει εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας και βρίσκεται σε ισχύ. Ακόμη, η Επιτροπή Ελέγχου 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, ενώ συγχρόνως διασφαλίζει τη συμμόρφωση της Διοίκησης με τις παρατηρήσεις τόσο των εξωτερικών όσο και των εσωτερικών ελεγκτών.

Επιπλέον, η Επιτροπή Ελέγχου αξιολογεί την καταλληλότητα του συστήματος εσωτερικού ελέγχου, των πληροφοριακών συστημάτων και των συστημάτων ασφαλείας που διαθέτει η Εταιρεία, καθώς επίσης και τις εκθέσεις των εξωτερικών ελεγκτών αναφορικά με τη σύνταξη των οικονομικών καταστάσεων. Επίσης, παρακολουθεί τη διαδικασία της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και την αποτελεσματική λειτουργία του συστήματος διαχείρισης κινδύνων. Τέλος, είναι αρμόδια για τη διαμόρφωση σύστασης προς το Διοικητικό Συμβούλιο προκειμένου αυτό να διαμορφώσει πρόταση προς τη Γενική Συνέλευση για τον ορισμό του νόμιμου ελεγκτή.

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 Εταιρείας με το νομικό και κανονιστικό πλαίσιο λειτουργίας.

Οι αρμοδιότητες και η λειτουργία της Επιτροπής Ελέγχου αναλύονται περαιτέρω στον ισχύοντα Κανονισμό Λειτουργίας της, ο οποίος είναι διαθέσιμος στην εταιρική ιστοσελίδα στην υπερσύνδεση: https://techol.gr/uploads/files/enimerosi_ependiton/2021/to_kanonismos_epitropis_elegxou_20210720.pdf .

Πέραν των ανωτέρω, σημειώνεται ότι το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας έχοντας αναγνωρίσει ως προτεραιότητα τη συνεχή βελτίωση και εναρμόνιση των εσωτερικών δομών, πολιτικών και διαδικασιών με τις προβλέψεις του κανονιστικού πλαισίου, ανέθεσε την ευθύνη επίβλεψης και αξιολόγησης του συστήματος εταιρικής διακυβέρνησης στην Επιτροπή Ελέγχου, προκειμένου να κατευθύνει τις αναγκαίες πρωτοβουλίες και ενέργειες και να προβεί στην αξιολόγηση του συστήματος αυτού με σχετική αναφορά προς το Διοικητικό Συμβούλιο.

3. Αξιολόγηση επάρκειας και αποτελεσματικότητας του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου

Ως προς το Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) κατόπιν πρότασης της Επιτροπής Ελέγχου, η εταιρεία με απόφαση του Διοικητικού της Συμβουλίου, ανέθεσε στην εταιρεία AMID ΙΚΕ την αξιολόγηση της επάρκειας και αποτελεσματικότητας του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου με περίοδο αναφοράς το διάστημα 17/07/2021-31/12/2022 σύμφωνα με τον Ν.4706/2020 και την απόφαση 1/891/30.09.2020 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως αυτή ισχύει. Ως ανεξάρτητος αξιολογητής ορίστηκε ο κ. Βασίλειος Μονογυιός, πιστοποιημένος εσωτερικός ελεγκτής (CIA /IIA) / Global Account Number: 1372781. Το έργο διασφάλισης ξεκίνησε την 14/2/2022 και ολοκληρώθηκε την 27/3/2023 και διενεργήθηκε σύμφωνα με το εύρος και την προσέγγιση ελέγχου η οποία έχει ενσωματωθεί στην σχετική Πολιτική που περιλαμβάνεται στον Κανονισμό Λειτουργίας της εταιρείας και έχει εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο και δεν παρεκκλίνει από το πρόγραμμα ελέγχου της απόφασης της Επιτροπής Λογιστικής Τυποποίησης και Ελέγχων (ΕΛΤΕ) με αριθμό 040/2022 και το Διεθνές Πρότυπο Εργασιών Διασφάλισης 3000 «Έργα Διασφάλισης πέραν του Ελέγχου ή Επισκόπησης Ιστορικής Οικονομικής Πληροφόρησης».

Με βάση τη διενεργηθείσα εργασία του αξιολογητή σχετικά με την αξιολόγηση της επάρκειας και της αποτελεσματικότητας του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου της εταιρείας και των θυγατρικών της, αναφέρουμε ότι δεν εντοπίστηκαν ουσιώδεις αδυναμίες. Το αποτέλεσμα της αξιολόγησης του Ανεξάρτητου Αξιολογητή αναφέρεται στη Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης έτους 2023, που αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης έτους 2023 της εταιρείας.

4. 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 του έτους 2023, για την υλοποίηση του έργου της, η Επιτροπή Ελέγχου, συμμορφούμενη πλήρως με τις διατάξεις της νομοθεσίας, συνεδρίασε, πάντα σε πλήρη απαρτία, δεκαεπτά (17) φορές και συζήτησε για όλα τα θέματα που εμπίπτουν στους τομείς των αρμοδιοτήτων της.

Στον πίνακα που ακολουθεί αποτυπώνεται η συμμετοχή των μελών της Επιτροπής Ελέγχου στις συνεδριάσεις της κατά το έτος 2023.

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ ΜΕΛΟΥΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΩΝ ΚΑΤΆ ΤΟ ΕΤΟΣ 2023	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΩΝ ΠΟΥ ΤΟ ΜΕΛΟΣ ΣΥΜΜΕΤΕΙΧΕ ΕΙΤΕ ΑΥΤΟΠΡΟΣΩΠΩΣ, ΕΙΤΕ ΜΕ ΤΗΛΕΦΩΝΙΚΗ ΣΥΝΔΙΑΣΚΕΨΗ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ ΣΤΙΣ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΙΣ
Αντώνιος Πολυκανδριώτης, Πρόεδρος Επιτροπής Ελέγχου με απευθείας εκλογή από την Γενική Συνέλευση χωρίς να είναι μέλος του ΔΣ.	17	17/17	100%
Δημήτριος Βασιλόπουλος, Μέλος Επιτροπής Ελέγχου και Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος του ΔΣ	17	17/17	100%
Σπυρίδων Μαγκλιβέρας, Μέλος Επιτροπής Ελέγχου και Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος του ΔΣ.	17	17/17	100%

Συνοπτικά τα θέματα των συνεδριάσεων αυτών είχαν ως εξής:

Συνεδρίαση της 11.01.2023:

Κατά την συνεδρίαση αυτή, η Επιτροπή Ελέγχου αποφάσισε την έγκριση του προτεινόμενου από τον εσωτερικό ελεγκτή Προγράμματος Εσωτερικών Ελέγχων 2023 γνωστοποιώντας την απόφαση της αυτή και στο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας.

Συνεδρίαση της 12.01.2023:

Κατά την συνεδρίαση αυτή, η Επιτροπή Ελέγχου εξέτασε τα ευρήματα του εσωτερικού ελέγχου για τη περίοδο από 01.10.2022 έως 31.12.2022, ενέκρινε την από 11.01.2023 σχετική έκθεση εσωτερικού ελέγχου και εν συνεχεία εισηγήθηκε και ενημέρωσε το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας. Παράλληλα, κατά τη συνεδρίαση αυτή, η Επιτροπή Ελέγχου εξέτασε την από 11.01.2023 απολογιστική έκθεση του

Εσωτερικού Ελεγκτή για την περίοδο από 01.01.2022 έως 31.12.2022 όπου την έκρινε ικανοποιητική και εν συνεχεία ενημέρωσε σχετικά το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας.

Συνεδρίαση της 25.01.2023:

Κατά την συνεδρίαση αυτή, η Επιτροπή Ελέγχου αποφάσισε την έγκριση της παροχής μη ελεγκτικής υπηρεσίας από την ελεγκτική εταιρεία Grant Thornton προς τη ΤΕΧΝΙΚΗ ΟΛΥΜΠΙΑΚΗ Α.Ε. αναφορικά με την μετάφραση των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 2022 στην αγγλική γλώσσα.

Συνεδρίαση της 26.01.2023:

Κατά την συνεδρίαση αυτή, έγινε παρουσίαση και συζήτηση της ελεγκτικής προσέγγισης των τακτικών ελεγκτών της Grant Thornton προς την Επιτροπή Ελέγχου αναφορικά με τον έλεγχο των ενοποιημένων και εταιρικών οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 2022.

Συνεδρίαση της 30.03.2023:

Κατά την συνεδρίαση αυτή, η Επιτροπή Ελέγχου συζήτησε επί της σύνοψης της Έκθεσης Αξιολόγησης της Επάρκειας και Αποτελεσματικότητας του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου σύμφωνα με τις διατάξεις της περ. ι της παρ. 3 και της παρ. 4 του άρθρου 14 του ν. 4706/2020 και την απόφαση 1/891/30.9.2020 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και της αναλυτικής έκθεσης αποτελεσμάτων αξιολόγησης του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου, και εν συνεχεία ενημέρωσε το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας

Συνεδρίαση της 01.04.2023:

Κατά την συνεδρίαση αυτή, η Επιτροπή Ελέγχου αποφάσισε την έγκριση της παροχής ελεγκτικής υπηρεσίας από την ελεγκτική εταιρεία Grant Thornton προς τη θυγατρική εταιρεία ΠΟΡΤΟ ΚΑΡΡΑΣ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΕΣ ΑΝΑΠΤΥΞΕΙΣ Α.Ε. αναφορικά με την αξιολόγηση της προετοιμασίας του Φακέλου Τεκμηρίωσης των Ενδομιλικών Συναλλαγών για τη χρήση 2020.

Συνεδρίαση της 11.04.2023:

Κατά την συνεδρίαση αυτή, η Επιτροπή Ελέγχου εξέτασε τα ευρήματα του εσωτερικού ελέγχου για τη περίοδο από 01.01.2023 έως 31.03.2023 του Α΄ Τριμήνου 2023, ενέκρινε την από 07.04.2023 σχετική έκθεση εσωτερικού ελέγχου και εν συνεχεία εισηγήθηκε και ενημέρωσε το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας.

Συνεδρίαση της 11.04.2023:

Κατά την 2η συνεδρίαση της ιδίας ημέρας, έγινε παρουσίαση προς την Επιτροπή Ελέγχου των Οικονομικών Αποτελεσμάτων του Ομίλου της χρήσης 2022 και της Συμπληρωματικής Έκθεσης Ελέγχου της Grant Thornton.

Συνεδρίαση της 01.06.2023:

Κατά τη συνεδρίαση αυτή, η Επιτροπή Ελέγχου αποφάσισε να εισηγηθεί και να προτείνει προς το Διοικητικό Συμβούλιο την εκλογή ελεγκτικής εταιρείας για την ανάθεση του ελέγχου των εταιρικών και των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων ως και της έκδοσης φορολογικού πιστοποιητικού για την εταιρική χρήση 2023, αφού προηγουμένως επισκόπησε και αξιολόγησε τις σχετικές προσφορές που ελήφθησαν από εταιρείες που συμμετείχαν στη σχετική πρόσκληση ενδιαφέροντος.

Συνεδρίαση της 09.06.2023:

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. αναφορικά με την αξιολόγηση της προετοιμασίας του Φακέλου Τεκμηρίωσης των Ενδοομιλικών Συναλλαγών για τη χρήση 2022.

Συνεδρίαση της 09.06.2023:

Κατά την 2η συνεδρίαση της ιδίας ημέρας, η Επιτροπή Ελέγχου αποφάσισε την έγκριση της παροχής ελεγκτικής υπηρεσίας από την ελεγκτική εταιρεία Grant Thornton προς τη θυγατρική εταιρεία Τ.Ο. CONSTRUCTIONS Α.Ε. αναφορικά με την αξιολόγηση της προετοιμασίας του Φακέλου Τεκμηρίωσης των Ενδοομιλικών Συναλλαγών για τη χρήση 2022.

Συνεδρίαση της 16.06.2023:

Κατά την συνεδρίαση αυτή, η Επιτροπή Ελέγχου αποφάσισε την έγκριση παροχής ελεγκτικής υπηρεσίας από την ελεγκτική εταιρεία Grant Thornton προς την πρώην θυγατρική εταιρεία ΚΤΗΜΑ ΠΟΡΤΟ ΚΑΡΡΑΣ Α.Ε. αναφορικά με την αξιολόγηση της προετοιμασίας του Φακέλου Τεκμηρίωσης των Ενδοομιλικών Συναλλαγών για τις χρήσεις 2017, 2018 και 2019.

Συνεδρίαση της 10.07.2023:

Κατά την συνεδρίαση αυτή, η Επιτροπή Ελέγχου εξέτασε τα ευρήματα του εσωτερικού ελέγχου για τη περίοδο από 01.04.2023 έως 30.04.2023 του Β΄ Τριμήνου 2023, ενέκρινε την από 07.07.2023 σχετική έκθεση εσωτερικού ελέγχου και εν συνεχεία εισηγήθηκε και ενημέρωσε το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας.

Συνεδρίαση της 01.09.2023:

Κατά την συνεδρίαση αυτή, η Επιτροπή Ελέγχου αποφάσισε την έγκριση της παροχής ελεγκτικής υπηρεσίας από την ελεγκτική εταιρεία Grant Thornton προς τη θυγατρική εταιρεία Τ.Ο. CONSTRUCTIONS Α.Ε. επί των πινάκων για την αναθεώρηση του «ΕΡΓΟΛΗΠΤΙΚΟΥ ΠΤΥΧΙΟΥ» για την χρήση που έληξε την 31/12/2022.

Συνεδρίαση της 11.10.2023:

Κατά την συνεδρίαση αυτή, η Επιτροπή Ελέγχου εξέτασε τα ευρήματα του εσωτερικού ελέγχου για τη περίοδο από 01.07.2023 έως 30.09.2023 του Γ΄ Τριμήνου 2023, ενέκρινε την από 10.10.2023 σχετική έκθεση εσωτερικού ελέγχου και εν συνεχεία εισηγήθηκε και ενημέρωσε το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας.

Συνεδρίαση της 13.12.2023:

Κατά τη συνεδρίαση αυτή, η Επιτροπή Ελέγχου αποφάσισε να εισηγηθεί και να προτείνει προς το Διοικητικό Συμβούλιο την επιλογή εταιρείας για την ανάθεση της Έκθεσης Ανθρακικού Αποτυπώματος καθώς και την επιλογή εταιρείας για την Επαλήθευση της Έκθεσης Ανθρακικού Αποτυπώματος στο πλαίσιο εφαρμογής του Κλιματικού Νόμου Ν.4936/2022, αφού προηγουμένως επισκόπησε και αξιολόγησε τις σχετικές προσφορές που ελήφθησαν από εταιρείες που συμμετείχαν στη σχετική πρόσκληση ενδιαφέροντος

Συνεδρίαση της 29.12.2023:

Κατά τη συνεδρίαση αυτή, η Επιτροπή Ελέγχου αποφάσισε να εισηγηθεί και να προτείνει προς το Διοικητικό Συμβούλιο την επιλογή εταιρείας για την ανάθεση παροχής υπηρεσιών Διαχείρισης Κινδύνων (Risk Management) και υποστήριξης της μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης (Compliance), αφού προηγουμένως επισκόπησε και αξιολόγησε τις σχετικές προσφορές που ελήφθησαν από εταιρείες που συμμετείχαν στη σχετική πρόσκληση ενδιαφέροντος.

Όσον αφορά τα ευρήματα του εσωτερικού ελέγχου για την περίοδο από 01.10.2023 έως 31.12.2023, που αναφέρεται στο Δ΄ Τρίμηνο της χρήσης του 2022, η Επιτροπή Ελέγχου συνεδρίασε την **12.01.2024**. Στην συνεδρίαση αυτή, η Επιτροπή Ελέγχου εξέτασε την από 11.01.2024 σχετική έκθεση εσωτερικού ελέγχου όπου την έκρινε ικανοποιητική και εν συνεχεία εισηγήθηκε και ενημέρωσε σχετικά το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας. Παράλληλα, κατά τη συνεδρίαση αυτή, η Επιτροπή Ελέγχου εξέτασε την από 11.01.2024 απολογιστική έκθεση του Εσωτερικού Ελεγκτή για την περίοδο από 01.01.2023 έως 31.12.2023 όπου την έκρινε ικανοποιητική και εν συνεχεία ενημέρωσε σχετικά το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας

4. Βιώσιμη Ανάπτυξη

Ως προς τα θέματα της πολιτικής βιώσιμης ανάπτυξης, η εταιρεία δεν υποχρεούται από τα προβλεπόμενα από την ισχύουσα νομοθεσία να ακολουθεί πολιτική βιώσιμης ανάπτυξης κατά το άρθρο 151 Ν. 4548/2018, καθώς οι διατάξεις του τελευταίου αυτού άρθρου (μη χρηματοοικονομικές καταστάσεις), κατά την έννοια του Παραρτήματος Α του Ν. 4308/2014 αφορούν τις μεγάλες εταιρείες

Ωστόσο, το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας, με σκοπό την προσαρμογή με τις διατάξεις του ν.4706/2020, στις 17.07.2021 ενέκρινε την Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης.

Κατά την εταιρεία βιώσιμη ανάπτυξη σημαίνει:

- μέριμνα για την υγεία και την ασφάλεια των εργαζομένων,
- σεβασμός και η προστασία του περιβάλλοντος,

- ολοκληρωμένη κάλυψη των αναγκών των πελατών και
- αρμονική συνύπαρξη με τις τοπικές κοινωνίες στις οποίες δραστηριοποιείται.

Η Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης εφαρμόζεται σε όλα τα επίπεδα και τους τομείς δραστηριοποίησης της εταιρείας. Βασίζεται στην αυστηρή τήρηση της κείμενης νομοθεσίας και την πλήρη εφαρμογή των κανονισμών και πολιτικών που υιοθετεί η εταιρεία. Με τον τρόπο αυτό διασφαλίζεται:

- υγιές και ασφαλές εργασιακό περιβάλλον,
- προστασία ανθρώπινων δικαιωμάτων,
- μείωση περιβαλλοντικού αποτυπώματος,
- συνεργασία με κοινωνικούς εταίρους.

Αναγνωρίζοντας τη σημασία της ενσωμάτωσης των αρχών της βιώσιμης ανάπτυξης στη διαχείριση των κινδύνων και των ευκαιριών που εξετάζει η Διοίκηση της εταιρείας προκειμένου να υποστηρίζει την συνολική απόδοση της στρατηγικής της εταιρείας σε βάθος χρόνου, το Δ.Σ. ανέθεσε στην Υπηρεσία Κανονιστικής Συμμόρφωσης την ανάπτυξη πολιτικής βιώσιμης ανάπτυξης και την σύνδεση αυτής με το σύστημα καταγραφής και αξιολόγησης επιχειρηματικών κινδύνων σύμφωνα με τα προβλεπόμενα από τη νέα Ευρωπαϊκή Οδηγία για την υποχρεωτική δημοσιοποίηση σχετικών με την βιώσιμη ανάπτυξη πληροφοριών και για τις μικρότερες εταιρείες. Η Διοίκηση αποσκοπεί στην έγκαιρη προετοιμασία για την αντιμετώπιση των αναγκών, τόσο των μετόχων, όσο και των άλλων ενδιαφερομένων μερών σχετικά με την πολιτική για την βιώσιμη ανάπτυξη και ουσιώδη θέματα που σχετίζονται με αυτή, όπως η μείωση της αρνητικής επίδρασης στους παράγοντες που επηρεάζουν την κλιματική αλλαγή, τη μόλυνση του περιβάλλοντος και αντίστοιχα η αύξηση των επενδύσεων σε δράσεις που υποστηρίζουν την επίτευξη των στόχων βιώσιμης ανάπτυξης για το 2030, όπως αυτοί έχουν καθορισθεί σε διεθνές, ευρωπαϊκό και εθνικό επίπεδο.

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 έργα 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 εγκεκριμένους περιβαλλοντικούς όρους.

x. Εφαρμόζεται κατάλληλο πρόγραμμα μέτρησης των θορύβων, προκειμένου να εντοπίζονται οι περιπτώσεις που υπερβαίνονται 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.

Πέραν των ανωτέρω η εταιρεία με σκοπό την πλήρη ενεργειακή κάλυψη των αναγκών της και τον εξορθολογισμό του ενεργειακού της κόστους, προέβει στην τοποθέτηση φωτοβολταϊκών συστημάτων, ως υπέρμαχος των εφαρμογών των Ανανεώσιμων Πηγών Ενέργειας και επιβεβαίωσης της οικολογικής της συνείδησης με την μείωση του αποτυπώματος άνθρακα.

Τέλος, θα πρέπει να αναφερθεί πως κατά την άσκηση του έργου της η Επιτροπή Ελέγχου είχε πλήρη και απρόσκοπτη πρόσβαση σε όλες τις πληροφορίες που ήταν αναγκαίες και απαραίτητες για την αποτελεσματική άσκηση των καθηκόντων της.

Ο Πρόεδρος

Αντώνιος Πολυκανδριώτης

Τα μέλη

Σπυρίδων Μαγκλιβέρας

Δημήτριος Βασιλόπουλος