

Κανονισμός Λειτουργίας της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης

Ο παρών Κανονισμός περιλαμβάνει τα κάτωθι κεφάλαια:

- I. Εισαγωγή
- II. Σκοπός του Κανονισμού Λειτουργίας της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης
- III. Οργάνωση, στελέχωση, ανεξαρτησία και αντικειμενικότητα της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης
- IV. Περιοχές ευθύνης της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης
- V. Αρμοδιότητες της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης
- VI. Αναφορές της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης
- VII. Αξιολόγηση της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης

I. Εισαγωγή

Η Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης (εφεξής ΜΚΣ) αποτελεί μία ανεξάρτητη οργανωτική μονάδα εντός της εταιρείας FOURLIS AE (στο εξής η Εταιρεία) με σκοπό τη θέσπιση και εφαρμογή κατάλληλων και επικαιροποιημένων πολιτικών και διαδικασιών, ώστε να επιτυγχάνεται έγκαιρα η πλήρης και διαρκής συμμόρφωση της Εταιρείας προς το εκάστοτε ισχύον θεσμικό και εποπτικό πλαίσιο και να υφίσταται ανά πάσα στιγμή πλήρης εικόνα για το βαθμό επίτευξης του σκοπού αυτού. Για τη θέσπιση των σχετικών πολιτικών και διαδικασιών αξιολογείται η πολυπλοκότητα και η φύση των δραστηριοτήτων της Εταιρείας, συμπεριλαμβανομένων της ανάπτυξης και της προώθησης των νέων προϊόντων και των επιχειρηματικών πρακτικών.

II. Σκοπός του Κανονισμού Κανονιστικής Συμμόρφωσης

Ο παρών Κανονισμός Λειτουργίας (στο εξής ο Κανονισμός) της ΜΚΣ λειτουργεί συμπληρωματικά με τη νομοθεσία και ρυθμίζει τις σχέσεις της ΜΚΣ με όλα τα ενδιαφερόμενα μέρη (Διοικητικό Συμβούλιο, Επιτροπή Ελέγχου, Διευθύνοντα Σύμβουλο, Διοίκηση, εσωτερικούς ελεγκτές).

Η ΜΚΣ λειτουργεί σύμφωνα με το άρθρο 13 του ν.4706/2020, την απόφαση 1/891/30.09.2020, τον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που οικειοθελώς έχει υιοθετήσει η Εταιρεία και των διατάξεων του Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας. Ο παρών Κανονισμός περιγράφει τις αρμοδιότητες, τα καθήκοντα και τις υποχρεώσεις της ΜΚΣ ως προς το ανωτέρω πλαίσιο.

Υπόχρεοι τήρησης του Κανονισμού είναι τα εκάστοτε μέλη της ΜΚΣ και όλοι οι εμπλεκόμενοι (ενδεικτικά μέλη Διοικητικού Συμβουλίου, Επιτροπές Διοικητικού Συμβουλίου, Διευθύνων Σύμβουλος, Διοίκηση, Εταιρικός Γραμματέας, Διευθύνσεις της Εταιρείας, εσωτερικοί ελεγκτές) που οφείλουν να τηρούν τις διατάξεις του Κανονισμού στο μέτρο που τους αφορούν και στο βαθμό που εμπλέκονται στο έργο της ΜΚΣ.

Ο Κανονισμός Λειτουργίας της ΜΚΣ εγκρίνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο και τίθεται σε ισχύ μετά την έγκρισή του. Η αναθεώρηση του Κανονισμού Λειτουργίας της ΜΚΣ πραγματοποιείται εκτάκτως όποτε απαιτείται.

III. Οργάνωση, στελέχωση, ανεξαρτησία και αντικειμενικότητα της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης

Οι εργασίες της ΜΚΣ εκτελούνται από τον Υπεύθυνο Κανονιστικής Συμμόρφωσης και τα μέλη της ΜΚΣ του Ομίλου.

Η ΜΚΣ είναι ανεξάρτητη και έχει λειτουργική αναφορά στο Διοικητικό Συμβούλιο και διοικητική αναφορά στον Διευθύνοντα Σύμβουλο. Ο Υπεύθυνος Κανονιστικής

Συμμόρφωσης έχει τη δυνατότητα πρόσβασης σε όλες τις απαιτούμενες πηγές πληροφόρησης, έχει επαρκείς γνώσεις και εμπειρία και καταρτίζει το ετήσιο σχέδιο δράσης κανονιστικής συμμόρφωσης της Εταιρείας το οποίο εγκρίνεται από τον Διευθύνοντα Σύμβουλο.

Ο αριθμός των εργαζομένων της ΜΚΣ είναι ανάλογος με το μέγεθος της Εταιρείας, τον αριθμό των εργαζομένων της, τα γεωγραφικά σημεία όπου δραστηριοποιείται, του αριθμού των λειτουργικών και των επιτελικών μονάδων.

Οι εργαζόμενοι στην ΜΚΣ εκτελούν τα καθήκοντά τους σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας της Εταιρείας και εφαρμόζουν τις αρχές της ανεξαρτησίας, αντικειμενικότητας και εμπιστευτικότητας.

Η ΜΚΣ αποτελεί διακριτά την 2η γραμμή άμυνας της Εταιρείας και είναι ανεξάρτητη από τις υπόλοιπες οργανωτικές μονάδες της Εταιρείας.

IV. Περιοχές ευθύνης της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης

Η Εταιρεία έχει αναγνωρίσει τις παρακάτω περιοχές ευθύνης της ΜΚΣ:

1. Άνθρωποι και κοινωνία (People & Society)
2. Πλανήτης (Planet)
3. Ποιότητα Προϊόντων και Ασφάλεια (Product Quality & Safety)
4. Επιχειρηματική Δεοντολογία (συμπεριλαμβανομένων χορηγιών/ δωρεών) (Business Ethics)
5. Μεταχείριση Πληροφοριών (συμπεριλαμβανομένου GDPR) (Information Handling)
6. Υγιεινή, Ασφάλεια και Φύλαξη (Health Safety & Security)
7. Επιχειρηματικές Σχέσεις (Business Relations)
8. Συμμόρφωση με το ισχύον θεσμικό και εποπτικό πλαίσιο, ως ενδεικτικά αναφέρεται:
 - Εταιρικής Διακυβέρνησης
 - Συστήματος Αναφοράς Πληροφοριών (Whistleblowing)
 - Χρηματιστηριακής Νομοθεσίας

V. Αρμοδιότητες της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης

Η ΜΚΣ έχει τις κάτωθι κύριες αρμοδιότητες:

- Αναπτύσσει, διατηρεί και αναθεωρεί τις πολιτικές και διαδικασίες κανονιστικής συμμόρφωσης της Εταιρείας.
- Καταρτίζει και εκπονεί το ετήσιο σχέδιο δράσης κανονιστικής συμμόρφωσης της Εταιρείας.
- Παρακολουθεί την εφαρμογή του ετήσιου σχεδίου δράσης της Εταιρείας και εξασφαλίζει τους απαιτούμενους πόρους για αυτό το σκοπό.
- Ενημερώνει τον Διευθύνοντα Σύμβουλο για την εφαρμογή των διαδικασιών και των πολιτικών μέσω σχετικών αναφορών.

- Παραλαμβάνει και διαχειρίζεται εσωτερικές αναφορές στο πλαίσιο του συστήματος αναφοράς πληροφοριών (whistleblowing).
- Ενημερώνει και τηρεί το αρχείο σύγκρουσης συμφερόντων και συντάσσει σχετικές εκθέσεις.
- Διενεργεί ελέγχους σχετικούς με την κανονιστική συμμόρφωση.
- Υποβάλει προτάσεις και υλοποιεί ή εισηγείται την υλοποίηση διορθωτικών ή και προληπτικών ενεργειών με βάση τα ευρήματα των ελέγχων που διενεργεί.
- Διασφαλίζει τη διαρκή ενημέρωση των εργαζομένων για τις εξελίξεις στο σχετικό με τις αρμοδιότητές τους, θεσμικό και εποπτικό πλαίσιο, για το σχεδιασμό και την εφαρμογή κατάλληλων διαδικασιών, ενημερώσεων και εκπαιδευτικών προγραμμάτων σε συνεργασία με την Διεύθυνση Ανθρώπινου Δυναμικού Ομίλου.
- Λειτουργεί ως σύμβουλος θεμάτων κανονιστικής συμμόρφωσης και συμμετέχει με το ρόλο αυτό σε έργα ανάπτυξης και προώθησης νέων επιχειρηματικών δραστηριοτήτων και πρακτικών.
- Παρακολουθεί την εφαρμογή του Κανονισμού Λειτουργίας της μητρικής Εταιρείας και των σημαντικών θυγατρικών της
- Συνδράμει στη εφαρμογή της Πολιτική Καταλληλότητας των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου
- Εισηγείται την προσαρμογή της δομής και λειτουργίας της Εταιρείας σύμφωνα με την νομοθεσία της Εταιρικής Διακυβέρνησης και τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης του Ομίλου που οικειοθελώς έχει υιοθετήσει η εταιρεία. Συνεργάζεται με τα αρμόδια τμήματα για τον σχεδιασμό και τη διαμόρφωση σχετικών πολιτικών και διαδικασιών που συμπεριλαμβάνουν τη διαφάνεια, τη διαχείριση περιπτώσεων συγκρούσεως συμφερόντων, τη σύνταξη του Κώδικα Δεοντολογίας κ.λπ.
- Διενεργεί την καταγραφή-χαρτογράφηση και παρακολούθηση των κανονιστικών κινδύνων της Εταιρείας καθώς και των σημαντικών θυγατρικών της.
- Λαμβάνει γνώση των εσωτερικών και εξωτερικών ελέγχων αναφορικά με τα θέματα κανονιστικής συμμορφώσεως, γνωμοδοτεί σχετικά και υλοποιεί, εντός του εύρους αρμοδιοτήτων τους, τις απαραίτητες δράσεις, με τελικό σκοπό την υλοποίηση των εκάστοτε Προγραμμάτων Διορθωτικών Ενεργειών που προτείνονται από Ελεγκτές (εσωτερικούς&εξωτερικούς) στη Μονάδα Κανονιστικής Συμμορφώσεως
- Μεριμνά για τη συλλογή και διαρκή επικαιροποίηση της τεκμηρίωσης που αφορά το ισχύον θεσμικό και εποπτικό πλαίσιο, το οποίο διέπει τις εισηγμένες εταιρείες και τις σημαντικές θυγατρικές τους.
- Επιμελείται την προσαρμογή της Εταιρείας στο ισχύον θεσμικό και εποπτικό πλαίσιο, σε θέματα προστασίας δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα, συμπεριλαμβανομένων των ευαίσθητων προσωπικών δεδομένων.
- Διασφαλίζει, με κατάλληλες διαδικασίες, την τήρηση των προθεσμιών για την εκπλήρωση των υποχρεώσεων που προβλέπονται από το ισχύον θεσμικό και εποπτικό πλαίσιο παρέχει για το σκοπό αυτό σχετική έγγραφη διαβεβαίωση προς τον Διευθύνοντα Σύμβουλο μέσω των ετήσιων αναφορών της.
- Διαχειρίζεται περιπτώσεις καταγγελιών πελατών που αποστέλλονται από τις Εποπτικές Αρχές στη Μονάδα Κανονιστικής Συμμορφώσεως, μεριμνώντας για την εμπρόθεσμη και αποτελεσματική διευθέτησή τους.

- Ενημερώνει και τηρεί το αρχείο σύγκρουσης συμφερόντων και συντάσσει σχετικές εκθέσεις.

Η ΜΚΣ συνεργάζεται και συντονίζει τις εργασίες της με άλλες οργανωτικές μονάδες της Εταιρείας που αποτελούν την πρώτη και δεύτερη γραμμή άμυνας και έχουν παρόμοιους σκοπούς διασφάλισης (π.χ. Μονάδα Διαχείρισης Κινδύνων, DPO, Οικονομική Διεύθυνση Προγραμματισμού και Ελέγχου κλπ) με σκοπό την αποτελεσματική και αποδοτική κάλυψη όλων των περιοχών ελεγκτικού ενδιαφέροντος (λειτουργικών, χρηματοοικονομικών, συμμόρφωσης), χωρίς αλληλοεπικαλύψεις μεταξύ τους.

Σε περίπτωση που στις θυγατρικές λειτουργούν ξεχωριστές Μονάδες Κανονιστικής Συμμόρφωσης, η ΜΚΣ της μητρικής μεριμνά για την ομοιόμορφη ανάπτυξη και εφαρμογή του κανονιστικού πλαισίου στις εταιρείες του Ομίλου.

Ο Υπεύθυνος της ΜΚΣ παρέχει εγγράφως οποιαδήποτε πληροφορία ζητηθεί από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, συνεργάζεται με αυτήν και διευκολύνει με κάθε δυνατό τρόπο το έργο της παρακολούθησης, του ελέγχου και της εποπτείας από αυτήν.

VI. Αναφορές της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης

Οι υποχρεώσεις αναφορών της ΜΚΣ είναι οι παρακάτω:

Εσωτερικές αναφορές

- Τριμηνιαίες εκθέσεις ΜΚΣ προς τον Διευθύνοντα Σύμβουλο.
- Ετήσια απολογιστική έκθεση ΜΚΣ προς τον Διευθύνοντα Σύμβουλο.

Εξωτερικές αναφορές

Σε περίπτωση που απαιτηθούν.

VII. Αξιολόγηση της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης

Ετησίως υποβάλλεται προς τον Διευθύνοντα Σύμβουλο από τον Υπεύθυνο της ΜΚΣ, ο ετήσιος Απολογισμός του έργου της ΜΚΣ.

Κάθε τρία (3) έτη πραγματοποιείται εξωτερική ανεξάρτητη αξιολόγηση στο πλαίσιο υποχρεωτικής εξωτερικής αξιολόγησης του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου.