

ΣΩΚΡΑΤΗΣ Δ. ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ & ΥΙΟΣ Α.Ε.

YALCO

**ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΗΣ  
ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ**

Σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4706/2020 του Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και των σχετικών διατάξεων της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς

**ΠΕΡΙΟΧΟΜΕΝΑ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ  
ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΗΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ**

1.	ΣΚΟΠΟΣ .....	3
2.	ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ.....	3
3.	ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΗ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ .....	4

## **1. ΣΚΟΠΟΣ**

Σκοπός της Κανονιστικής Συμμόρφωσης είναι η εποπτεία και η συμμόρφωση των υπηρεσιών της εταιρείας, σύμφωνα με το ισχύον θεσμικό πλαίσιο, τους κανόνες που έχουν θεσπιστεί από τις Κανονιστικές Αρχές και τους κανονισμούς που έχουν υιοθετηθεί από τη Διοίκηση της εταιρείας.

## **2. ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΥΠΕΥΘΥΝΟΥ ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΗΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ**

Ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης διασφαλίζει τη συμμόρφωση της Εταιρείας με το ισχύον θεσμικό και εποπτικό πλαίσιο που διέπει τις επιχειρηματικές δραστηριότητες και τη λειτουργία της, προστατεύει την ακεραιότητα και τη φήμη της Εταιρείας μέσω της δημιουργίας και εφαρμογής ενός πλήρους προγράμματος συμμόρφωσης, που περιλαμβάνει μέτρα πρόληψης, καταστολής και απόκρισης αναφορικά με θέματα συμμόρφωσης.

Ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης έχει λειτουργική γραμμή αναφοράς προς το Διοικητικό Συμβούλιο (Επιτροπή Ελέγχου) ενώ διοικητικά αναφέρεται στον Διευθύνοντα Σύμβουλο, αναφορικά με την διαδικασία παρακολούθησης της συμμόρφωσης με το κανονιστικό και νομοθετικό πλαίσιο, καθώς και τους εσωτερικούς κανονισμούς που διέπουν τη λειτουργία της Εταιρείας.

Στο ανωτέρω πλαίσιο εντάσσονται και οι διατάξεις περί εταιρικής διακυβέρνησης του ν. 4706/2020.

Στις αρμοδιότητες του Υπεύθυνου Κανονιστικής Συμμόρφωσης περιλαμβάνονται μεταξύ άλλων, ενέργειες πρόληψης, καταστολής/ανίχνευσης και απόκρισης μεταξύ των οποίων είναι οι κάτωθι:

- Διαμόρφωση και καθιέρωση εταιρικής κουλτούρας κανονιστικής συμμόρφωσης.
- Προσδιορισμός ισχύοντος θεσμικού και εποπτικού πλαισίου και παρακολούθηση των μεταβολών του.
- Διασφάλιση της αποτελεσματικής εφαρμογής των πολιτικών και διαδικασιών συμμόρφωσης.
- Ανάλυση αποκλίσεων και ανάπτυξη σχεδίων δράσης σε σχέση με τις θεσμικές και εποπτικές απαιτήσεις.
- Εκτίμηση του κινδύνου κανονιστικής συμμόρφωσης.
- Υποβολή προτάσεων για τον σχεδιασμό και την υιοθέτηση δικλίδων ασφαλείας (controls) για τον περιορισμό του κινδύνου κανονιστικής συμμόρφωσης.
- Ανάπτυξη και υλοποίηση ετήσιου πλάνου κανονιστικής συμμόρφωσης και υποβολή προς έγκριση στο ΔΣ μέσω της Επιτροπής Ελέγχου.
- Διαρκής ενημέρωση και εκπαίδευση των εργαζομένων σε θέματα συμμόρφωσης.

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 και παρακολουθεί την εφαρμογή του ετήσιου σχεδίου δράσης.

### **3. ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΗ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ**

Ο υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης πρέπει να επαναξιολογεί περιοδικά τον ισχύοντα κανονισμό και να προτείνει προς το Διοικητικό Συμβούλιο τις απαιτούμενες αλλαγές.