

Πολιτική Πρόληψης και αντιμετώπισης σύγκρουσης συμφερόντων

ΕΙΣΑΓΩΓΗ

Η πολιτική πρόληψης και αντιμετώπισης σύγκρουσης συμφερόντων της εταιρίας Ευρωσύμβουλοι ΑΕ αποτελεί μέρος του συστήματος εταιρικής διακυβέρνησης που εφαρμόζει η Εταιρεία. Αποτυπώνει την Πολιτική που έχει υιοθετηθεί προκειμένου να εκπληρώνει τις υποχρεώσεις της ως προς τη διατήρηση και την εφαρμογή επαρκών και αποτελεσματικών διαδικασιών και μηχανισμών ελέγχου σχετικά με την πρόληψη, τον εντοπισμό, τη διαχείριση και αντιμετώπιση υφιστάμενων και δυνητικών καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων.

Η πολιτική πρόληψης και αντιμετώπισης καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων έχει καταρτιστεί από την εταιρία Ευρωσύμβουλοι ΑΕ, με σκοπό την συμμόρφωση της εταιρίας στις διατάξεις της κείμενης νομοθεσίας¹.

Στόχος της Πολιτικής αυτής είναι να παρέχει βοήθεια και καθοδήγηση στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, στα διευθυντικά στελέχη και στους εργαζομένους της Εταιρείας για το πώς ορίζονται οι συγκρούσεις συμφερόντων, πώς μπορούν να αναγνωριστούν και ποιες διαδικασίες πρέπει να ακολουθηθούν όταν διαπιστώνεται η ύπαρξή τους, ώστε να προστατευθούν τα συμφέροντα των πελατών ή προμηθευτών και της ίδιας της Εταιρείας

ΥΠΟΧΡΕΑ ΣΕ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗ ΠΡΟΣΩΠΑ

Τα πρόσωπα, τα οποία οφείλουν να συμμορφώνονται στην παρούσα πολιτική είναι:

1. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και κάθε τρίτο πρόσωπο, στο οποίο έχουν ανατεθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο αρμοδιότητές του.
2. Τα μέλη των επιτροπών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ανεξάρτητων επιτροπών της εταιρείας.
3. Τα ανώτερα στελέχη που έχουν την εξουσία και την ευθύνη για το σχεδιασμό, τη διοίκηση και τον έλεγχο των δραστηριοτήτων της, άμεσα ή έμμεσα.
4. Τα πρόσωπα, τα οποία κατέχουν θέσης ευθύνης στο Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου της Εταιρείας και, ειδικότερα, στο Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου, Κανονιστικής Συμμόρφωσης και Διαχείρισης Κινδύνων.
5. Τα μέλη του στενού οικογενειακού περιβάλλοντος των παραπάνω προσώπων, δηλαδή τα μέλη της οικογένειας, τα οποία μπορεί να αναμένεται ότι επηρεάζουν ή επηρεάζονται από τα πρόσωπα αυτά στις σχέσεις τους με την Εταιρεία.
6. Οι συνδεδεμένες με τα παραπάνω πρόσωπα οντότητες, δηλαδή τα νομικά πρόσωπα:
 - των οποίων τα παραπάνω υπόχρεα σε συμμόρφωση πρόσωπα έχουν τον έλεγχο ή τον από κοινού έλεγχο,
 - στα οποία τα παραπάνω υπόχρεα σε συμμόρφωση πρόσωπα έχουν σημαντική επιρροή και
 - στα οποία (ή στις μητρικές των οποίων) τα παραπάνω υπόχρεα σε συμμόρφωση πρόσωπα κατέχουν καίριες διοικητικές θέσεις.-

ΟΡΙΣΜΟΙ

Ως σύγκρουση συμφερόντων νοείται η σύγκρουση μεταξύ των καθηκόντων ενός προσώπου και των ιδιωτικών του συμφερόντων, στο πλαίσιο της οποίας το «ιδιωτικό συμφέρον» του προσώπου θα μπορούσε να επηρεάσει με αθέμιτο τρόπο την άσκηση των υποχρεώσεων και

¹ Οι διατάξεις της παραγράφου 1 (β) του άρθρου 13 και της παραγράφου 3 (ζ) του άρθρου 14 του Νόμου 4706/2020 για την «Εταιρική διακυβέρνηση ανωνύμων εταιριών, σύγχρονη αγορά κεφαλαίου, ενσωμάτωση στην ελληνική νομοθεσία της Οδηγίας (ΕΕ) 2017/828 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και Συμβουλίου, μέτρα προς εφαρμογή του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131»

καθηκόντων του. Είναι δηλαδή οποιαδήποτε επαγγελματική, προσωπική, οικογενειακή, οικονομική ή πολιτική συνθήκη, η οποία επηρεάζει ή θα μπορούσε να επηρεάσει με αθέμιτο τρόπο την ικανότητα ενός προσώπου να εκτιμήσει μια κατάσταση ή να λάβει μια απόφαση ανεξάρτητα και αμερόληπτα, και η οποία έχει ως πιθανό αποτέλεσμα να τεθούν σε κίνδυνο τα συμφέροντα της Εταιρείας προς όφελος άλλου συμφέροντος.

Ως «ιδιωτικό συμφέρον» ορίζεται κάθε συμφέρον επαγγελματικό, προσωπικό, οικογενειακό, οικονομικό, πολιτικό ή κοινό συμφέρον με πελάτη ή προμηθευτή ή κάθε αθέμιτο πλεονέκτημα ικανό να θέσει σε κίνδυνο την αμερόληπτη και αντικειμενική ενάσκηση των καθηκόντων των μελών Δ.Σ., των στελεχών ή των εργαζομένων της Εταιρείας κατά τη θητεία τους σχετικά με τον χειρισμό συγκεκριμένων υποθέσεων.

Μια κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων διαχωρίζεται σε:

Πραγματική: Υφίσταται πραγματικά άμεση κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων πέραν πάσης αμφιβολίας.

Φαινομενική: Δίδεται η εντύπωση ότι υπάρχει κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων αλλά η βαθύτερη και ουσιαστικότερη ανάλυση των στοιχείων καταδεικνύει ότι τελικά δεν υπάρχει.

Δυνητική: Η κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων δεν είναι υφιστάμενη αλλά δύναται να ανακύψει στο μέλλον.

ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΓΚΡΟΥΣΗΣ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ

Ενδεικτικές περιπτώσεις, οι οποίες συνιστούν ή θα μπορούσαν να επιφέρουν κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων, αναφέρονται οι ακόλουθες:

1. Η επιδίωξη από τα υπόχρεα σε συμμόρφωση πρόσωπα ιδίων συμφερόντων που αντίκεινται στα συμφέροντα της Εταιρείας.
2. Η χρησιμοποίηση ή εκμετάλλευση από τα υπόχρεα σε συμμόρφωση πρόσωπα της ιδιότητας, της διοικητικής, διευθυντικής, διαχειριστικής ή εποπτικής θέσης τους στην Εταιρεία, καθώς και της εταιρικής περιουσίας ή υποδομής για ίδιο όφελος ή για όφελος τρίτου προσώπου.
3. Η λήψη από τα υπόχρεα σε συμμόρφωση πρόσωπα οποιασδήποτε αντιπαροχής, προμήθειας ή ωφέλειας κάθε είδους για τη σύναψη σύμβασης, την εκτέλεση έργου ή την παροχή υπηρεσιών από την Εταιρεία με ή προς οποιοδήποτε τρίτο πρόσωπο.
4. Η εκμετάλλευση από τα υπόχρεα σε συμμόρφωση πρόσωπα προνομιακών πληροφοριών της Εταιρείας για τη διενέργεια συναλλαγών και την αποκόμιση ίδιου οφέλους ή οφέλους από τρίτο πρόσωπο.
5. Η εκμετάλλευση από τα υπόχρεα σε συμμόρφωση πρόσωπα επιχειρηματικής ευκαιρίας που ανακύπτει κατά τη λειτουργία και τη δραστηριότητα της Εταιρείας για ίδιο όφελος ή για όφελος τρίτου προσώπου.
6. Η άσκηση από τα υπόχρεα σε συμμόρφωση πρόσωπα ανταγωνιστικών πράξεων ή δραστηριότητας έναντι της Εταιρείας.
7. Η βλάβη από τα υπόχρεα σε συμμόρφωση πρόσωπα της φήμης και της εικόνας της Εταιρείας.
8. Η απόκτηση από εργαζόμενο της Εταιρείας οικονομικών συμφερόντων ή συμμετοχής σε κέρδη επιχείρησης πελάτη ή προμηθευτή της Εταιρείας.
9. Μέλος της Διοίκησης της Εταιρείας έχει οικονομικό ή άλλο κίνητρο να ευνοήσει τα συμφέροντα συγκεκριμένου πελάτη ή προμηθευτή εις βάρος των συμφερόντων άλλου πελάτη ή προμηθευτή.
10. Μέλη της οικογένειας εργαζομένου της Εταιρείας εκμεταλλεύονται την εσωτερική προνομιακή πληροφόρηση που διαθέτει ο εργαζόμενος προκειμένου να διενεργήσουν συναλλαγές για τον εαυτό τους σε χρηματοπιστωτικά μέσα της Εταιρείας.

ΠΡΟΛΗΨΗ-ΕΝΤΟΠΙΣΜΟΣ ΚΑΙ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΣΥΓΚΡΟΥΣΗΣ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ

1 Οργανωτική δομή και διαχωρισμός λειτουργιών. Στην αποφυγή ή ορθή διαχείριση πιθανών συγκρούσεων συμφερόντων συμβάλλει η σαφής οργανωτική δομή της Εταιρείας που επιτρέπει τον αποτελεσματικό διαχωρισμό των λειτουργιών αυτής και την σαφή κατανομή των αρμοδιοτήτων μεταξύ του προσωπικού της.

2 Διαχείριση εμπιστευτικών πληροφοριών Η Εταιρεία διασφαλίζει ότι η δυνατότητα πρόσβασης σε εμπιστευτικές πληροφορίες δίδεται μόνο στα άτομα που βάσει των καθηκόντων τους είναι αναγκαίο να έχουν πρόσβαση σε αυτές.

3 Αμοιβές προσωπικού, δώρα και προσωπικές ωφέλειες Η Εταιρεία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει Πολιτική Αποδοχών η οποία διασφαλίζει ότι οι αμοιβές και ο τρόπος αξιολόγησης των καλυπτόμενων προσώπων δεν ενθαρρύνουν συμπεριφορές που ενδέχεται να οδηγήσουν σε καταστάσεις συγκρούσεων συμφερόντων ή στην ανάληψη υπερβολικών κινδύνων.

Δεν επιτρέπεται στα καλυπτόμενα πρόσωπα η αποδοχή δώρων, δωρεών σε μετρητά ή σε οποιαδήποτε άλλη μορφή, καθώς και κάθε ωφέλειας που σχετίζεται με την εκτέλεση των καθηκόντων τους. Επιτρέπεται μόνο η αποδοχή μη χρηματικών δώρων μικρής αξίας που δεν υπερβαίνει τα 200 ευρώ ανά ημερολογιακό έτος στα πλαίσια της συνήθους επιχειρηματικής πρακτικής με απόλυτη διαφάνεια. Δώρα των οποίων η αξία ενδέχεται να υπερβαίνει τα 200 ευρώ, κατά την κρίση του προσώπου που τα λαμβάνει, θα πρέπει να δηλώνονται εγγράφως εντός εύλογου χρόνου από τη λήψη τους στη Μ.Ε.Ε., η οποία τηρεί σχετικό μητρώο.

4. Εκπαίδευση και επικοινωνία. Η Εταιρεία παρέχει εκπαίδευση και πληροφόρηση σχετικά με τα ζητήματα σύγκρουσης συμφερόντων στα καλυπτόμενα πρόσωπα σύμφωνα με τις ισχύουσες πολιτικές της, με σκοπό όλα τα μέλη του Δ.Σ. και τα διευθυντικά στελέχη της να γνωρίζουν τις υποχρεώσεις, να κατανοούν τις ευθύνες της θέσης την οποία κατέχουν και να είναι σε θέση να αναγνωρίσουν και να αναφέρουν πιθανές περιπτώσεις σύγκρουσης συμφερόντων.

5. Γνωστοποίηση καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων. Όλα τα καλυπτόμενα πρόσωπα οφείλουν να γνωστοποιούν στην Εταιρεία κάθε πιθανή ή υφιστάμενη σύγκρουση συμφερόντων μέσω ειδικής δήλωσης (Παράρτημα), η οποία γνωστοποιείται στον Υπεύθυνο Κανονιστικής Συμμόρφωσης της Εταιρείας. Ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης οφείλει να τηρεί αρχείο με τις σχετικές δηλώσεις και να παρέχει σχετικές διευκρινίσεις/συμβουλές στα ανωτέρω πρόσωπα.

6. Παρακολούθηση καταστάσεων συγκρούσεων συμφερόντων – Τήρηση αρχείου. Με στόχο τον έγκαιρο εντοπισμό και την αποτελεσματική διαχείριση πιθανών και υφιστάμενων συγκρούσεων συμφερόντων, ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης τηρεί αρχείο καταγραφής όλων των περιπτώσεων όπου έχει ανακύψει ή ενδέχεται να ανακύψει σύγκρουση συμφερόντων, καθώς και των μέτρων που έχουν ληφθεί για την πρόληψη και τη διαχείριση αυτών. Ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης προβαίνει σε περιοδική βάση σε έλεγχο του ως άνω αρχείου ώστε να διασφαλίσει ότι η διαχείριση των ως άνω περιπτώσεων είναι σύμφωνη με την παρούσα Πολιτική και το ισχύον νομοθετικό πλαίσιο.

Εφαρμογή, Παρακολούθηση και αναθεώρηση της Πολιτικής

Η παρούσα Πολιτική εγκρίνεται και αναθεωρείται από το Δ.Σ. Στη διαμόρφωση, εφαρμογή και παρακολούθηση της Πολιτικής συμβάλλει ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης της Εταιρείας, ο οποίος είναι, επίσης, αρμόδιος για την τακτική αξιολόγηση της αποτελεσματικότητας της παρούσας με σκοπό να διαπιστώσει τυχόν ανάγκη αναθεώρησης αυτής.

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

Έντυπο Δήλωσης Σύγκρουσης Συμφερόντων (Conflict of Interest Disclosure Form – COI)

Όνομα:	
Τίτλος:	

Δηλώνω ότι έχω διαβάσει και έχω πλήρως κατανοήσει την Πολιτική Σύγκρουσης Συμφερόντων της εταιρίας και καθόσον γνωρίζω:

Ούτε εγώ, ούτε κάποιο συνδεδεμένο με εμένα πρόσωπο, έχω κάποιο συμφέρον που θα μπορούσε να έρθει σε σύγκρουση με τα καθήκοντα και τις αρμοδιότητές μου.

Εγώ, ή κάποιο συνδεδεμένο με εμένα πρόσωπο, έχω συμφέροντα που θα μπορούσαν να έρθουν σε σύγκρουση με τα καθήκοντα και τις αρμοδιότητές μου.

Αναλυτικά,:

.....
.....
.....
.....
.....
.....

Αναγνωρίζω επίσης ότι έχω την υποχρέωση να δηλώσω άμεσα οποιαδήποτε αλλαγή επέλθει σε οποιοδήποτε ζήτημα περιέχεται στην παρούσα δήλωση και να παράσχω περαιτέρω σχετικές πληροφορίες, εφόσον απαιτείται.

Υπογραφή:

Όνομα:

Ημερομηνία:

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΓΓΡΑΦΟΥ

Έκδοση	Ημερομηνία	Τίτλος
1.0	17/07/2023	Πολιτική πρόληψης και αντιμετώπισης σύγκρουσης συμφερόντων