

KORINTHIAN
FOODS

INFINITE QUALITY & TASTE

ΠΕΡΙΛΗΨΗ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ

ΙΣΤΟΡΙΚΟ ΕΚΔΟΣΗΣ /
ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΕΩΝ

ΕΚΔΟΣΗ ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΙΣΧΥΟΣ

1.0

29-04-2024



ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ	2
ΕΙΣΑΓΩΓΗ.....	3
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗ ΔΙΑΡΘΡΩΣΗ	4
ΟΡΓΑΝΟΓΡΑΜΜΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΚΑΙ ΓΡΑΜΜΕΣ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	5
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ	5
ΕΠΙΤΡΟΠΕΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ	6
ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΕΛΕΓΧΟΥ	7
ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΨΗΦΙΟΤΗΤΩΝ.....	7
ΟΡΓΑΝΩΤΙΚΗ ΔΙΑΡΘΡΩΣΗ	7
ΒΑΣΙΚΕΣ ΜΟΝΑΔΕΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ	8
ΣΥΣΤΗΜΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ	8
ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ.....	9
ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΗΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ.....	10
ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΙΝΔΥΝΩΝ	10
ΠΕΡΙΟΔΙΚΗ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΟΥ ΣΥΣΤΗΜΑΤΟΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ	11
ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ ΠΡΟΣΛΗΨΗΣ ΚΑΙ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΙΚΩΝ ΣΤΕΛΕΧΩΝ	11
ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΩΝ ΜΕΡΩΝ	11
ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗΣ ΣΤΕΛΕΧΩΝ	12
ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΚΑΤΑΜΗΛΟΤΗΤΑΣ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ.....	12
ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΚΑΤΑΠΟΛΕΜΗΣΗΣ ΤΗΣ ΔΩΡΟΔΟΚΙΑΣ ΚΑΙ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ.....	13
ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΣΦΑΛΕΙΑΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ, ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ ΚΑΙ ΔΕΔΟΜΕΝΩΝ	13



ΕΙΣΑΓΩΓΗ

Ο Κανονισμός Λειτουργίας Εσωτερικής Διακυβέρνησης (ο «Κανονισμός») της εταιρείας «KORINTHIAN FOODS A.E.» (εφεξής η «Εταιρεία»), συντάσσεται σύμφωνα με το ισχύον νομικό και νομοθετικό πλαίσιο για την Εταιρεία, τις διατάξεις του Καταστατικού και του Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, που εφαρμόζει η Εταιρεία.

Περιλαμβάνει καταγραφή των αρχών που εφαρμόζει η Εταιρεία, συμπεριλαμβανομένων αυτών που διέπουν το Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου, τηρουμένων των διατυπώσεων του Ν. 4706/2020, με σκοπό τη διασφάλιση της συμμόρφωσης των λειτουργιών της Εταιρείας με την εκάστοτε ισχύουσα νομοθεσία επί θεμάτων εταιρικής διακυβέρνησης εφαρμοζομένης στις ανώνυμες εταιρείες με μετοχές ή άλλες κινητές αξίες εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά στην Ελλάδα, και τις συναφείς κανονιστικές διατάξεις και λοιπά μέτρα των εποπτικών ή άλλων αρμοδίων αρχών. Ο Κανονισμός έχει συνταχθεί σε πλήρη συμμόρφωση με τις αρχές, τα συστήματα, τις πολιτικές και λοιπούς εσωτερικούς κανονισμούς και διαδικασίες που έχει υιοθετήσει η Εταιρεία για τις ανάγκες συμμόρφωσής της με τα ανωτέρω. Αποβλέπει στη διαμόρφωση και εφαρμογή ορθής εταιρικής διακυβέρνησης, περιλαμβανομένης της εδραίωσης σχέσεων επικοινωνίας και εμπιστοσύνης με τους μετόχους της, ενεργούς συμμετοχής τους στα διοικητικά δρώμενα της Εταιρείας, και διασφάλισης συνθηκών ισότιμης μεταχείρισης των μετόχων, για τις ανάγκες εύρυθμης και αποτελεσματικής λειτουργίας της Εταιρείας προς εξυπηρέτηση των στόχων της.

Ο Ε.Κ.Λ. βασίζεται στο ισχύον οργανόγραμμα της Εταιρείας, ανταποκρίνεται στο μέγεθος, στην οργανωτική και λειτουργική δομή και στις ανάγκες της και περιλαμβάνει δεσμευτικές ρυθμίσεις σχετικά με τις αρμοδιότητες και τις ευθύνες των μελών της Διοίκησης, των διευθυντικών στελεχών και των εργαζόμενων της.

Ο Ε.Κ.Λ. εφαρμόζεται στα Καλυπτόμενα Πρόσωπα (ως αυτά κατωτέρω ορίζονται).

Ο Κανονισμός:

- επιδιώκει τη ρύθμιση της οργάνωσης και λειτουργίας της Εταιρείας προκειμένου να διασφαλίσει επιχειρησιακή ακεραιότητα και διαφάνεια της επιχειρηματικής δραστηριότητας,
- δεν περιλαμβάνει εξαντλητική αναφορά στις αρχές και υποχρεώσεις που



- εφαρμόζει η Εταιρεία υπό το ισχύον νομικό και κανονιστικό πλαίσιο και
- είναι συμπληρωματικός προς τις διατάξεις του Καταστατικού και του Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης.

Περίληψη του εν θέματι Κανονισμού δημοσιεύεται στην ιστοσελίδα της Εταιρείας.

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗ ΔΙΑΡΘΡΩΣΗ

Η Εταιρεία διακρίνεται οργανωτικά σε διευθύνσεις, με σαφές και συγκεκριμένο αντικείμενο. Το αντικείμενο και οι βασικές αρμοδιότητες κάθε διεύθυνσης είναι δυνατόν να αναπροσαρμόζονται σύμφωνα με τις εκάστοτε ανάγκες της Εταιρείας. Ο καθορισμός των οργανικών θέσεων και αρμοδιοτήτων κάθε θέσης εντός των τμημάτων και των διευθύνσεων ρυθμίζεται με βάση τις εισηγήσεις των αρμοδίων Προϊσταμένων και Διευθυντών προς τη Διεύθυνση Ανθρώπινου Δυναμικού και την κοινή εισήγηση στον Διευθύνοντα Σύμβουλο της Εταιρείας. Οι αρμοδιότητες κάθε διεύθυνσης σε δεδομένη χρονική περίοδο και τα ειδικότερα καθήκοντα κάθε στελέχους ή εργαζομένου προσδιορίζονται σύμφωνα με τις ανάγκες της Εταιρείας. Οι εργαζόμενοι έχουν κατάλληλες και επαρκείς αρμοδιότητες για την εκπλήρωση των καθηκόντων της οργανικής θέσης, που τους έχει ανατεθεί.

Το ανώτατο όργανο λήψεως αποφάσεων της Εταιρείας είναι η Γενική Συνέλευση των Μετόχων, η οποία είναι αρμόδια να αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αφορά στην Εταιρεία, να ορίζει και να αξιολογεί τα διοικητικά της όργανα.

Η οργανωτική δομή της Εταιρείας περιλαμβάνει:

- Το Δ.Σ., το οποίο ασκεί τη διοίκηση της Εταιρείας, διορίζει, επιβλέπει και αξιολογεί τα Διευθυντικά Στελέχη υπό την καθοδήγηση της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων. Στο έργο του υποστηρίζεται από:
 - Την Επιτροπή Ελέγχου
 - Την Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων
 - Τη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου
 - Τη Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης
 - Τη Μονάδα Διαχείρισης Κινδύνων
 - Το Νομικό Σύμβουλο
 - Τον Εταιρικό Γραμματέα
 - Τη Μονάδα Εξυπηρέτησης Μετόχων και Εταιρικών Ανακοινώσεων



ΟΡΓΑΝΟΓΡΑΜΜΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΚΑΙ ΓΡΑΜΜΕΣ ΑΝΑΦΟΡΑΣ

Η οργάνωση της Εταιρείας (αποτυπωμένη στο παρακάτω οργανόγραμμα) είναι διαρθρωμένη σύμφωνα με τον βασικό προορισμό της.



ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο για τη διαχείριση των εργασιών της Εταιρείας και την εκπροσώπησή της έναντι τρίτων. Επιπλέον, έχει την τελική και συνολική ευθύνη για την Εταιρεία και καθορίζει και επιβλέπει και έχει την ευθύνη για την εφαρμογή των κατάλληλων μηχανισμών διακυβέρνησης εντός της Εταιρείας που διασφαλίζουν την αποτελεσματική και συνετή διοίκησή της. Μεταξύ άλλων, το Διοικητικό Συμβούλιο:

Το Δ.Σ. προβαίνει σε ετήσια αξιολόγηση του συστήματος εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας. Η αξιολόγηση θα περιλαμβάνει την εξέταση του εύρους δράσης και αποτελεσματικότητας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, την επάρκεια των εκθέσεων διαχείρισης κινδύνου και εσωτερικού ελέγχου προς την Επιτροπή Ελέγχου του Δ.Σ., καθώς επίσης και την ανταπόκριση που δείχνει εν γένει η



Διοίκηση σχετικά με εντοπισμένα στο παρελθόν σφάλματα, αστοχίες ή αδυναμίες στο Σύστημα εσωτερικού ελέγχου.

Το Δ.Σ. δύναται να συστήσει επιτροπές που να στηρίζουν την προετοιμασία των αποφάσεων του και να διασφαλίζουν την αποτελεσματική διαχείριση των ενδεχόμενων συγκρούσεων συμφερόντων κατά τη διαδικασία λήψης αποφάσεων.

Το Διοικητικό Συμβούλιο απαρτίζεται από πέντε (5) έως και εννέα (9) μέλη περιλαμβανομένων των Εκτελεστικών και των Μη Εκτελεστικών Μελών, σύμφωνα με τις διατάξεις της νομοθεσίας.

Σύμφωνα με το Καταστατικό της Εταιρείας, η θητεία των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι πενταετής. Δύναται να παρατείνεται μέχρι τη λήξη της προθεσμίας εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση και μέχρι τη λήψη της σχετικής απόφασης.

Σύμφωνα με τις αντίστοιχες διατάξεις του σχετικού νομικού και κανονιστικού πλαισίου και του Καταστατικού της Εταιρείας, τα συγκεκριμένα καθήκοντα και υποχρεώσεις, καθώς και οι αρχές και το πλαίσιο λειτουργίας του Διοικητικού Συμβουλίου, ορίζονται στον Κανονισμό Λειτουργίας του που αναρτάται στον ιστότοπο της Εταιρείας (<https://korinthianfoods.gr/ed-politikes>).

ΕΠΙΤΡΟΠΕΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συστήσει μόνιμες ή έκτακτες Επιτροπές για να συνδράμουν στην εκπλήρωση των καθηκόντων του, να διευκολύνουν τις δραστηριότητές του και να υποστηρίξουν αποτελεσματικά τη λήψη αποφάσεων. Οι Επιτροπές έχουν συμβουλευτικό ρόλο, αλλά δύνανται επίσης να αναλάβουν συγκεκριμένες αρμοδιότητες που καθορίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο. Κάθε Επιτροπή διαθέτει τον της Κανονισμό Λειτουργίας της, ο οποίος καθορίζει τη σύνθεση, τη θητεία, τη λειτουργία και τις αρμοδιότητές της.

Δύο (2) επιτροπές λειτουργούν σε επίπεδο Διοικητικού Συμβουλίου:

- Η Επιτροπή Ελέγχου
- Η Επιτροπή Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφίων.



ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΕΛΕΓΧΟΥ

Τα ειδικότερα καθήκοντα και οι αρμοδιότητες της Επιτροπής Ελέγχου καθορίζονται στον Κανονισμό Λειτουργίας της, ο οποίος είναι αναρτημένος στην ιστοσελίδα της Εταιρείας (<https://korinthianfoods.gr/wp-content/uploads/2024/05/02.ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ-II ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ-ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ-ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ-ΕΛΕΓΧΟΥ.pdf>)

ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΨΗΦΙΟΤΗΤΩΝ

Τα ειδικότερα καθήκοντα και οι αρμοδιότητες της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων καθορίζονται στον Κανονισμό Λειτουργίας της, ο οποίος είναι αναρτημένος στην ιστοσελίδα της Εταιρείας (<https://korinthianfoods.gr/wp-content/uploads/2024/05/03.ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ-III ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ-ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ-ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ-ΑΠΟΔΟΧΩΝ-ΚΑΙ-ΥΠΟΨΗΦΙΟΤΗΤΩΝ.pdf>).

ΟΡΓΑΝΩΤΙΚΗ ΔΙΑΡΘΡΩΣΗ

Η Οργανωτική διάρθρωση της Εταιρείας είναι σύμφωνη με τις ισχύουσες αρχές του κανονιστικού και νομοθετικού, αποτυπώνοντας ταυτόχρονα σταθερές οργανωτικές αρχές. Επιπλέον, επιτρέπει την ανάδειξη μίας κοινής επιχειρησιακής κουλτούρας και ανάπτυξης με την αποφυγή ταυτόχρονα της δημιουργίας επικαλυπτόμενων και ανταγωνιστικών αρμοδιοτήτων και ευθυγραμμίζεται με τις ανάγκες των κύριων επιχειρηματικών κλάδων στους οποίους δραστηριοποιείται η Εταιρεία.

Η οργάνωση της Εταιρείας αποτυπώνεται μέσω της οργανωτικής της διάρθρωσης και της διάρθρωσης των Μονάδων της, της κατανομής αρμοδιοτήτων, της εκχώρησης εξουσιών και του σαφούς ορισμού αρμοδιοτήτων.

Η οργανωτική διάρθρωση της Εταιρείας ορίζεται με σαφήνεια και αποτυπώνεται στο οργανόγραμμά της το οποίο περιέχει σαφή διοικητική ιεράρχηση.

Οι δραστηριότητες της Εταιρείας διαρθρώνονται σε Ενότητες Εργασιών στις οποίες συμμετέχουν μία ή περισσότερες Μονάδες. Ο σαφής



καθορισμός αρμοδιοτήτων και ορίων ευθύνης ανά Ενότητα Εργασιών και Μονάδα διασφαλίζει την αποτελεσματικότητα των εργασιών της Εταιρείας και την αποφυγή σύγκρουσης αρμοδιοτήτων και συμφερόντων.

ΒΑΣΙΚΕΣ ΜΟΝΑΔΕΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

- ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ
- ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ
- ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΑΝΘΡΩΠΙΝΟΥ ΔΥΝΑΜΙΚΟΥ
- ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΙΑΓΩΝΙΣΜΩΝ
- ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΠΡΟΜΗΘΕΙΩΝ
- ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΠΟΙΟΤΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ
- ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ
- ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΑΠΟΘΗΚΗΣ
- ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ
- ΝΟΜΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ
- ΜΟΝΑΔΑ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗΣ ΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΕΩΝ
- ΑΣΦΑΛΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ

ΣΥΣΤΗΜΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ

Το Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου, στο οποίο η Εταιρεία δίνει μεγάλη έμφαση, περιλαμβάνει το σύνολο των μηχανισμών και των διαδικασιών που σχετίζονται με όλες τις δραστηριότητες της Εταιρείας και στοχεύει στο να διασφαλίζει:

- Τη συνεπή υιοθέτηση της επιχειρησιακής στρατηγικής με αποτελεσματική χρήση των διαθέσιμων πόρων,
- Τον εντοπισμό και τη διαχείριση όλων των αναληφθέντων κινδύνων για την επίτευξη των επιχειρησιακών στόχων,
- Την πληρότητα και την αξιοπιστία των δεδομένων και των πληροφοριών που απαιτούνται για την ακριβή και έγκαιρη αποτύπωση της οικονομικής κατάστασης της Εταιρείας και την κατάρτιση αξιόπιστων οικονομικών καταστάσεων,
- Τη συμμόρφωση με το ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο, τους εσωτερικούς κανονισμούς, τον κώδικα δεοντολογίας,



- Την πρόληψη και αποφυγή λανθασμένων ενεργειών που ενδέχεται να θέσουν σε κίνδυνο τη φήμη και τα συμφέροντα της Εταιρείας, των Μετόχων και των συναλλασσομένων με αυτή,
- Την αποτελεσματική λειτουργία των συστημάτων πληροφορικής για τη στήριξη της επιχειρηματικής στρατηγικής και την ασφαλή κυκλοφορία, επεξεργασία και αποθήκευση σημαντικών επιχειρησιακών πληροφοριών.

ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ

Σκοπός της Λειτουργίας Εσωτερικού Ελέγχου είναι να παρέχει ανεξάρτητες και αντικειμενικές ελεγκτικές και συμβουλευτικές υπηρεσίες, σχεδιασμένες να ενισχύουν την αξία και να βελτιώνουν τις λειτουργίες της Εταιρείας. Αποστολή της Λειτουργίας Εσωτερικού Ελέγχου είναι η ενίσχυση και προστασία της οργανωτικής αξίας, διεξάγοντας ελέγχους βάσει κινδύνου, αξιολογώντας τις εσωτερικές ρυθμίσεις διακυβέρνησης, τις διαδικασίες και τους μηχανισμούς, προκειμένου να εξακριβώνουν την ορθότητα και αποτελεσματικότητά τους, την ορθή και συνεπή εφαρμογή τους και την παροχή αντικειμενικής διασφάλισης, συμβουλών και διορατικότητας. Η Λειτουργία Εσωτερικού Ελέγχου βοηθά την Εταιρεία να επιτύχει τους στόχους της, παρέχοντας συστηματική και αντικειμενική προσέγγιση, με σκοπό να εκτιμήσει και να βελτιώσει την αποτελεσματικότητα των διαδικασιών διακυβέρνησης, διαχείρισης κινδύνων και ελέγχου. Ο Εσωτερικός Έλεγχος συμμορφώνεται με εθνικά και διεθνή επαγγελματικά πρότυπα.

Ο Επικεφαλής Εσωτερικού Ελέγχου ορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο, κατόπιν πρότασης από την Επιτροπή Ελέγχου και λογοδοτεί στο Διοικητικό Συμβούλιο, μέσω της Επιτροπής Ελέγχου. Για αποκλειστικά διοικητικούς σκοπούς, ο Επικεφαλής Εσωτερικού Ελέγχου αναφέρεται στον Διευθύνοντα Σύμβουλο. Η απόδοση του Επικεφαλής Εσωτερικού Ελέγχου εξετάζεται και αξιολογείται από το Διοικητικό Συμβούλιο, μέσω της Επιτροπής Ελέγχου.



ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΗΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ

Η Λειτουργία Κανονιστικής Συμμόρφωσης έχει την ευθύνη παρακολούθησης της διαχείρισης του κινδύνου συμμόρφωσης της, ως προς τα καθήκοντα και τις αρμοδιότητες που περιλαμβάνονται στον Κανονισμό Λειτουργίας της.

Κίνδυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης είναι ο κίνδυνος που επηρεάζει το επιχειρηματικό μοντέλο, τη φήμη και την οικονομική κατάσταση της Εταιρείας, λόγω της αδυναμίας συμμόρφωσής της με τη νομοθεσία που ισχύει για την Εταιρεία, τις Πράξεις που εκδίδουν οι Αρχές, τον Κώδικα Δεοντολογίας καθώς και τις εσωτερικές διαδικασίες.

Η Λειτουργία Κανονιστικής Συμμόρφωσης είναι ανεξάρτητη και διαθέτει πρόσβαση σε όλα τα δεδομένα και πληροφορίες που είναι απαραίτητα για την εκτέλεση των καθηκόντων της.

ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΙΝΔΥΝΩΝ

Η Εταιρεία δεσμεύεται να επιτύχει ένα ισχυρό περιβάλλον ελέγχου και μία ισχυρή δυνατότητα διαχείρισης κινδύνων προκειμένου να επιτυγχάνει τους στόχους απόδοσης και να βελτιώνεται διαρκώς στον τομέα της διαχείρισης κινδύνων.

Η Λειτουργία Διαχείρισης Κινδύνων είναι ανεξάρτητη από εκτελεστικές δραστηριότητες και Μονάδες. Η Πολιτική της Διαχείρισης Κινδύνων εγκρίνεται από το Δ.Σ. και βασίζεται στις ακόλουθες αρχές:

- Αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της επιχειρησιακής στρατηγικής και της διαδικασίας λήψης αποφάσεων
- Διέπεται από ανάληψη υπευθυνότητας
- Είναι καταγεγραμμένη και έχει ως σκοπό να διασφαλίσει την απαιτούμενη λειτουργία των δραστηριοτήτων και συστημάτων που αφορούν τον εντοπισμό, αξιολόγηση, παρακολούθηση, αναφορά, έλεγχο/μετρίασμό των κινδύνων



ΠΕΡΙΟΔΙΚΗ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΟΥ ΣΥΣΤΗΜΑΤΟΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ

Η αξιολόγηση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου πραγματοποιείται κάθε τρία χρόνια και με τη λήψη της αξιολόγησης, καταρτίζεται Αναφορά όπου αναλύονται τα ευρήματα των Ελεγκτών καθώς και η ανάλυση και τα συμπεράσματά τους. Σχετική πολιτική έχει αναρτηθεί στον ιστότοπο της εταιρείας.

ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ ΠΡΟΣΛΗΨΗΣ ΚΑΙ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΙΚΩΝ ΣΤΕΛΕΧΩΝ

Αναγνωρίζοντας ότι το προσωπικό αποτελεί το σημαντικότερο στοιχείο, η Εταιρεία έχει θεσπίσει Διαδικασίες Πρόσληψης και Αξιολόγησης Διευθυντικών Στελεχών. Οι Διαδικασίες Πρόσληψης και Αξιολόγησης Διευθυντικών Στελεχών εμπεριέχονται στον Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας, συνιστούν αναπόσπαστο μέρος του και έχουν αναρτηθεί στον ιστότοπο της Εταιρείας (<https://korinthianfoods.gr/wp-content/uploads/2024/05/12.ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ-ΧΙΙ-ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ-ΠΡΟΣΛΗΨΗΣ-ΚΑΙ-ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ-ΔΙΕΥΘΥΝΤΙΚΩΝ-ΣΤΕΛΕΧΩΝ-1.pdf>).

ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΩΝ ΜΕΡΩΝ

Η Πολιτική Συναλλαγών Συνδεδεμένων Μερών σκοπό έχει να ορίσει τα συνδεδεμένα μέρη για την Εταιρεία, να περιγράψει το πλαίσιο λειτουργίας και να ορίσει τις αρχές που ακολουθούνται, να θεσπίσει τους κανόνες και τις διαδικασίες που οδηγούν στην μέγιστη διαφάνεια και την αποτελεσματική εποπτεία των συμβάσεων ή συναλλαγών της Εταιρείας με συνδεδεμένα μέρη, να θέσει τους κανόνες και τις διαδικασίες που αφορούν στον εντοπισμό, την αξιολόγηση, την έγκριση και δημοσιοποίηση των συναλλαγών με συνδεδεμένα μέρη σε εναρμόνιση με τη σχετική νομοθεσία καθώς και να παρέχει οδηγίες στην αναγνώριση και διαχείριση των συναλλαγών μεταξύ των συνδεδεμένων μερών της Εταιρείας. Η πολιτική εμπεριέχεται στον Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας, συνιστά αναπόσπαστο μέρος του και έχει αναρτηθεί στον ιστότοπο της Εταιρείας (<https://korinthianfoods.gr/wp-content/uploads/2024/05/14.ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ-XIV-ΠΟΛΙΤΙΚΗ-ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ-ΜΕ->



[ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΑ-ΜΕΡΗ-2.pdf](#)).

ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗΣ ΣΤΕΛΕΧΩΝ

Η Εταιρεία, αναγνωρίζει ότι η εκπαίδευση είναι ένας βασικός παράγοντας για τη συνεχή αποτελεσματικότητα του Διοικητικού Συμβουλίου. Η πολιτική εμπεριέχεται στον Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας, συνιστά αναπόσπαστο μέρος του και έχει αναρτηθεί στον ιστότοπο της Εταιρείας (<https://korinthianfoods.gr/wp-content/uploads/2024/05/15.ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ-XV-ΠΟΛΙΤΙΚΗ-ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗΣ-ΣΤΕΛΕΧΩΝ-2.pdf>).

ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΚΑΤΑΛΛΗΛΟΤΗΤΑΣ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Η Πολιτική Καταλληλότητας αποσκοπεί στη διασφάλιση της ποιοτικής στελέχωσης, αποτελεσματικής λειτουργίας και εκπλήρωσης του ρόλου του Διοικητικού Συμβουλίου με βάση τη γενικότερη στρατηγική και μεσομακροπρόθεσμες επιχειρηματικές επιδιώξεις της Εταιρείας με στόχο την προαγωγή του εταιρικού συμφέροντος. Η πολιτική εμπεριέχεται στον Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας, συνιστά αναπόσπαστο μέρος του και έχει αναρτηθεί στον ιστότοπο της Εταιρείας (<https://korinthianfoods.gr/wp-content/uploads/2024/05/16.ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ-XVI-ΠΟΛΙΤΙΚΗ-ΚΑΤΑΛΛΗΛΟΤΗΤΑΣ-ΜΕΛΩΝ-ΔΣ.pdf>).



ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΚΑΤΑΠΟΛΕΜΗΣΗΣ ΤΗΣ ΔΩΡΟΔΟΚΙΑΣ ΚΑΙ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ

Σκοπός αυτής της πολιτικής είναι να θεσπίσει ελέγχους για να διασφαλιστεί η συμμόρφωση με όλους τους ισχύοντες κανονισμούς κατά της δωροδοκίας και της διαφθοράς και ότι οι δραστηριότητες της Εταιρείας διεξάγονται με κοινωνικά υπεύθυνο τρόπο. Η πολιτική εμπεριέχεται στον Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας, συνιστά αναπόσπαστο μέρος του και έχει αναρτηθεί στον ιστότοπο της Εταιρείας (<https://korinthianfoods.gr/wp-content/uploads/2024/05/17.ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ-ΧVII-ΠΟΛΙΤΙΚΗ-ΚΑΤΑΠΟΛΕΜΗΣΗΣ-ΤΗΣ-ΔΩΡΟΔΟΚΙΑΣ.pdf>).

ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΣΦΑΛΕΙΑΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ, ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ ΚΑΙ ΔΕΔΟΜΕΝΩΝ

Η πολιτική ασφάλειας αποτελεί το πλαίσιο στο οποίο βασίζεται η προστασία των δεδομένων και της επικοινωνίας από τους κινδύνους που υπάρχουν κατά την χρήση των πληροφοριακών συστημάτων της Εταιρείας. Η πολιτική εμπεριέχεται στον Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας, συνιστά αναπόσπαστο μέρος του και έχει αναρτηθεί στον ιστότοπο της Εταιρείας (<https://korinthianfoods.gr/wp-content/uploads/2024/05/18.ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ-ΧVIII-ΠΟΛΙΤΙΚΗ-ΑΣΦΑΛΕΙΑΣ-ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ-ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ-ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ-ΚΑΙ-ΔΕΔΟΜΕΝΩΝ.pdf>).

