

ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΕΛΕΓΧΟΥ Ο.Λ.Θ. Α.Ε.

ΘΕΜΑ: Ενημέρωση από την Επιτροπή Ελέγχου προς τους μετόχους για τα πεπραγμένα της Επιτροπής Ελέγχου κατά την εταιρική χρήση 2022 και υποβολή της ετήσιας έκθεσης πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου, κατ' άρθρο 44 παρ. 1θ του Ν. 4449/2017, όπως ισχύει.

A. ΣΥΣΤΑΣΗ ΚΑΙ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ.

Η ΟΛΘ ΑΕ. διαθέτει Επιτροπή Ελέγχου του άρθρου 44 του Ν. 4449/2017 (Α' 7) όπως τροποποιήθηκε από το άρθρο 74 του Νόμου 4706/2020 και ισχύει.

Η Τακτική Γενική Συνέλευση της 23^{ης} Ιουνίου 2021 αποφάσισε ότι η Επιτροπή Ελέγχου της εταιρείας θα συνιστά Επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου κατά την έννοια του άρθρου 44 παρ. 1α περ. α' Ν. 4449/2017, με θητεία έως 23.06.2023. Η Επιτροπή είναι τριμελής και αποτελείται από δύο ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη και από ένα μη εκτελεστικό μέλος.

Κατά το έτος 2022 η σύνθεση της Επιτροπής Ελέγχου της ΟΛΘ ΑΕ ήταν η ακόλουθη:

- Χαραλάμπης Καραμανέας, μη εκτελεστικό μέλος (μέλος)
- Παναγιώτης Μιχαλόπουλος, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος (Πρόεδρος)
- Αγγελική Σαμαρά, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος (μέλος)

Με την αριθμ. 7704/12.1.2023 Απόφασή του το Διοικητικό Συμβούλιο αποφάσισε την ανασύσταση της Επιτροπής Ελέγχου με θητεία έως τις 23.06.2023, λόγω απώλειας της ιδιότητας ενός μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου και της Επιτροπής Ελέγχου, ως εξής:

- 1) Παναγιώτης Μιχαλόπουλος, Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος
- 2) Αγγελική Σαμαρά, Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος και
- 3) Παναγιώτης Σταμπουλίδης, μη εκτελεστικό μέλος

B. Η ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΚΑΙ ΤΑ ΜΕΛΗ ΤΗΣ ΣΥΜΟΡΦΟΥΝΤΑΙ ΚΑΙ ΕΚΠΛΗΡΟΥΝ ΤΙΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΤΟΥ ΑΡ. 44 ΤΟΥ Ν. 4449/2017 (Α'7) ΟΠΩΣ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΘΗΚΕ ΚΑΙ ΙΣΧΥΕΙ.

Ειδικότερα:

- Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου, τόσο των προηγούμενων όσο και της υφιστάμενης σύνθεσης, είναι στην πλειοψηφία τους ανεξάρτητα από την ελεγχόμενη οντότητα σύμφωνα με το άρθρο 44 παρ. 1 δ) του Ν. 4449/2017 (Α' 7) όπως τροποποιήθηκε με το Άρθρο 74 του Ν.4706/2020 και ισχύει.
- Τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη τόσο των προηγούμενων όσο και της υφιστάμενης σύνθεσης της Επιτροπής Ελέγχου, πληρούσαν και πληρούν αντίστοιχα στο ακέραιο τις τασσόμενες εκ του ισχύοντος κανονιστικού πλαισίου και ειδικότερα του άρθρου 9 παρ. 1 και 2 του Ν. 4706/2020, προϋποθέσεις και κριτήρια ανεξαρτησίας, γεγονός το οποίο έχει πλήρως ελεγχθεί και διαπιστωθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο. Τα πρόσωπα που πληρούν τις προϋποθέσεις ανεξαρτησίας αποτελούν την πλειοψηφία της Επιτροπής.
- Ο Πρόεδρος ορίστηκε από τα μέλη και είναι ανεξάρτητος από την ελεγχόμενη οντότητα σύμφωνα με το άρθρο 44 παρ. 1 ε) του Ν. 4449/2017 (Α' 7) όπως τροποποιήθηκε με το Άρθρο του 74 Ν.4706/2020 και ισχύει.
- Στις περιπτώσεις απώλειας της ιδιότητας του μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου ορισμένων μελών της Επιτροπής, το Διοικητικό Συμβούλιο όρισε από τα μέλη του, νέο μέλος σε αντικατάσταση αυτού που εξέλιπε, σύμφωνα με το άρθρο 44 παρ. 1 στ) του Ν. 4449/2017 (Α' 7) όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 74 Ν. 4706/2020 και ισχύει.

- Τα μέλη τόσο των προηγούμενων συνθέσεων όσο και της υφιστάμενης σύνθεσης της Επιτροπής Ελέγχου πληρούσαν και πληρούν αντίστοιχα τα οριζόμενα εκ του νόμου, του Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και της Πολιτικής Καταλληλότητας της εταιρείας κριτήρια καταλληλότητας.
- Τα μέλη τόσο των προηγούμενων συνθέσεων όσο και της υφιστάμενης σύνθεσης της Επιτροπής Ελέγχου της ΟΛΘ ΑΕ διαθέτουν επαρκή γνώση του τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται εταιρεία, ενώ τα δύο ανεξάρτητα μέλη της Επιτροπής που διαθέτουν επαρκή γνώση και εμπειρία στην ελεγκτική ή λογιστική, παραστάθηκαν στις συνεδριάσεις της Επιτροπής που αφορούσαν στην έγκριση των οικονομικών καταστάσεων, σύμφωνα με το άρθρο 44 παρ. 1 ζ) του Ν. 4449/2017 (Α' 7) όπως τροποποιήθηκε με το Άρθρο 74 του Ν.4706/2020 και ισχύει.

-Η Επιτροπή Ελέγχου της ΟΛΘ ΑΕ, η οποία διαθέτει Κανονισμό Λειτουργίας, εγκεκριμένο από το Διοικητικό Συμβούλιο (απόφαση 7584/5.7.2021) αναρτημένο στην ιστοσελίδα της εταιρείας (https://www.thra.gr/files/general/ked/kanonismos_leit_ee_21_el.pdf), συνεδρίασε 17 φορές στην έδρα της εταιρείας ή μέσω τηλεδιάσκεψης, όπως προβλέπεται στον Κανονισμό Λειτουργίας της, ενώ κατά τη διάρκεια των συνεδριάσεων της τηρήθηκαν πρακτικά στα οποία περιγράφονται τα θέματα ημερησίας διάταξης, οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της Επιτροπής, σύμφωνα με το άρθρο 44 παρ. 1 η) του Ν. 4449/2017 (Α' 7) όπως τροποποιήθηκε με το Άρθρο 74 του Ν.4706/2020 και ισχύει.

-Η Επιτροπή Ελέγχου υποβάλλει την παρούσα ετήσια έκθεση πεπραγμένων προς την Τακτική Γενική Συνέλευση της ΟΛΘ ΑΕ σύμφωνα με το άρθρο 44 παρ. 1 θ) του Ν. 4449/2017 (Α' 7) όπως τροποποιήθηκε με το Άρθρο 74 του Ν.4706/2020 και ισχύει:

“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”.

Γ. ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ.

Η Επιτροπή Ελέγχου της ΟΛΘ ΑΕ εκπληρώνει με συνέπεια τις κατά τον νόμο υποχρεώσεις της και συγκεκριμένα τις υποχρεώσεις που περιλαμβάνονται στον Κανονισμό Λειτουργίας της και στο άρθρο 44 παρ. 3 του Ν. 4449/2017 (Α' 7) όπως τροποποιήθηκε με το Άρθρο 74 Ν.4706/2020 και ισχύει.

Μέσα στα πλαίσια αυτά κατά την χρήση του έτους 2022 η Επιτροπή Ελέγχου της ΟΛΘ ΑΕ, και πέραν της ευθύνης εκ της ιδιότητας των μελών του διοικητικού συμβουλίου κατά το άρθρο 44 παρ. 3 του Ν. 4449/2017 (Α' 7) όπως τροποποιήθηκε με το Άρθρο 74 του Ν.4706/2020 και ισχύει, τήρησε τις παραγράφους του ως άνω άρθρου του οικείου νόμου οι οποίες ορίζουν ότι η Επιτροπή Ελέγχου:

α) ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο της ελεγχόμενης οντότητας για το αποτέλεσμα του υποχρεωτικού ελέγχου και επεξηγεί πώς συνέβαλε ο υποχρεωτικός έλεγχος στην ακεραιότητα της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και ποιος ήταν ο ρόλος της επιτροπής ελέγχου στην εν λόγω διαδικασία.

β) παρακολουθεί τη διαδικασία χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και υποβάλλει συστάσεις ή προτάσεις για την εξασφάλιση της ακεραιότητάς της,

γ) παρακολουθεί την αποτελεσματικότητα των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου, διασφάλισης της ποιότητας και διαχείρισης κινδύνων της επιχείρησης και, κατά περίπτωση, του τμήματος εσωτερικού ελέγχου της, όσον αφορά τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση της ελεγχόμενης οντότητας, χωρίς να παραβιάζει την ανεξαρτησία της οντότητας αυτής,

δ) παρακολουθεί τον υποχρεωτικό έλεγχο των ετήσιων και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και ιδίως την απόδοσή τους, λαμβάνοντας υπόψη οποιαδήποτε πορίσματα και συμπεράσματα της αρμόδιας αρχής σύμφωνα με την παρ. 6 του άρθρου 26 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014,

ε) επισκοπεί και παρακολουθεί την ανεξαρτησία των ορκωτών ελεγκτών λογιστών ή των ελεγκτικών εταιρειών σύμφωνα με τα άρθρα 21, 22, 23, 26 και 27, καθώς και το άρθρο 6 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ.

537/2014 και ιδίως την καταλληλότητα της παροχής μη ελεγκτικών υπηρεσιών στην ελεγχόμενη οντότητα σύμφωνα με το άρθρο 5 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014, στ) είναι υπεύθυνη για τη διαδικασία επιλογής ορκωτών ελεγκτών λογιστών ή ελεγκτικών εταιρειών και προτείνει τους ορκωτούς ελεγκτές λογιστές ή τις ελεγκτικές εταιρείες που θα διοριστούν σύμφωνα με το άρθρο 16 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014, εκτός εάν εφαρμόζεται η παρ. 8 του άρθρου 16 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014.

Σημειώνεται ότι υπήρξε σε πλάτος και βάθος συνεργασία με την ελεγκτική εταιρεία KPMG τόσο σε θεματικό περιεχόμενο όσο και σε διαδικασίες του εσωτερικού ελέγχου, όπως η επιλογή ελεγκτικής εταιρείας στη θυγατρική της ΟΛΘ ΑΕ στη Βουλγαρία με την επωνυμία "Sofia EAD".

Η Επιτροπή Ελέγχου, κατά την διάρκεια του έτους 2022 άσκησε τον κατά τον νόμο και τις αποφάσεις του Δ.Σ. και της Γενικής Συνέλευσης εποπτικό ελεγκτικό της ρόλο, σε όλο το φάσμα οργάνωσης της θεσμικής δομής της ΟΛΘ ΑΕ.

Ο έλεγχος αυτός υπήρξε πολύ-επίπεδος και σύμφωνα με τα διεθνή ελεγκτικά και λογιστικά πρότυπα, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην ελληνική νομοθεσία και διαδικαστικά κατά τις Ευρωπαϊκές οδηγίες 43/2006 ΕΕ, 537/2014 ΕΕ, 56/2014 ΕΕ και το άρθρο 44 παρ. 3 του Ν. 4449/2017 (Α' 7) όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 74 του Ν.4706/2020 και ισχύει.

Δεδομένου πως η ΟΛΘ ΑΕ αποτελεί **Οντότητα Δημοσίου Συμφέροντος**, η λειτουργία και οι δραστηριότητες της Επιτροπής Ελέγχου τελούν και υπό τον έλεγχο και της Επιτροπής Λογιστικής Τυποποίησης και Ελέγχων (ΕΛΤΕ).

Δ. ΛΕΠΤΟΜΕΡΕΙΣ ΚΑΤΑ ΤΟΝ ΝΟΜΟ ΔΡΑΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΝΤΟΣ ΤΟΥ 2022.

Οι λεπτομερείς ενέργειες της Επιτροπής Ελέγχου της ΟΛΘ ΑΕ για την συμμόρφωση στις ως άνω υποχρεώσεις του νόμου στην διάρκεια του 2022 συνίστανται:

Δ.1. ΣΕ ΣΧΕΣΗ ΜΕ ΤΟΝ ΥΠΟΧΡΕΩΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟ

Δ.1.1. Στη Συνεργασία με το διοικητικό ή εποπτικό όργανο.

Στη συνεργασία αυτή περιλαμβάνονται:

α) Οι συχνές συναντήσεις των μελών της Επιτροπής με την εκτελεστική διοίκηση, τον Πρόεδρο, τον Διευθύνοντα Σύμβουλο, και το Γενικό Οικονομικό Διευθυντή σε καθορισμένες συναντήσεις και στα εντός του χρονικού πλαισίου διενεργηθέντα διοικητικά συμβούλια. Σε αυτά παρουσιάστηκαν και ψηφίστηκαν με τη σύμφωνη γνώμη της Επιτροπής, οι ετήσιες και εξαμηνιαίες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και η επιλογή της ελεγκτικής εταιρείας για την ΟΛΘ ΑΕ και επίσης για τη θυγατρική της ΟΛΘ ΑΕ στη Βουλγαρία με την επωνυμία "Sofia EAD".

β) Η παρουσίαση στο ΔΣ συνολικά του σχεδιασμού και προγραμματισμού του Εξωτερικού και του Εσωτερικού Ελέγχου και κατά περίπτωση εξήγηση του ρόλου και της συμβολής της Επιτροπής Ελέγχου στην ελεγκτική διαδικασία, στην διασφάλιση της πληρότητας των υποχρεωτικών ελέγχων και στην ακεραιότητα της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης.

Επισημαίνεται το "διαρκές" και το "συνεχές" της ασκήσεως του εποπτικού ρόλου της Επιτροπής Ελέγχου με την υλοποίηση συνεργατικών διαβουλεύσεων με την εκτελεστική διοίκηση και το ΔΣ και με λεπτομερείς εισηγήσεις όχι απλά ενημερωτικού περιεχομένου αλλά και προτασιακού χαρακτήρα με αποδεδειγμένη αλληλογραφία ηλεκτρονική.

Η συνεργασία με το ΔΣ και την ανώτατη εκτελεστική διοίκηση υπήρξε διαρκής και συνεχής με τακτικές εισηγήσεις στα διοικητικά συμβούλια.

Δ.1.2. Στον έλεγχο της Ανεξαρτησίας της Ελεγκτικής Εταιρείας συμπεριλαμβανομένης της προηγούμενης έγκρισης των επιτρεπόμενων μη ελεγκτικών υπηρεσιών (permitted non-audit services).

Η Επιτροπή Ελέγχου έχει επισκοπήσει και παρακολουθήσει την ανεξαρτησία της ελεγκτικής εταιρείας σύμφωνα με τα άρθρα 21, 22, 23, 26 και 27, καθώς και το άρθρο 6 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014 και

ιδίως την καταλληλότητα της παροχής μη ελεγκτικών υπηρεσιών σύμφωνα με το άρθρο 5 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014. Επίσης, έχει παρακολουθήσει το ποσό των αμοιβών που καταβλήθηκαν στην ελεγκτική εταιρεία προκειμένου να διασφαλιστεί η μελλοντική συμμόρφωση με το 70% του ανώτατου ορίου των αμοιβών (cap) των επιτρεπόμενων μη ελεγκτικών υπηρεσιών (NAS). Για το σκοπό αυτό, σε επικοινωνία με τη Γενική Οικονομική Διεύθυνση της ΟΛΘ ΑΕ, παρακολούθησε, εξέτασε και ενέκρινε το είδος και το ύψος των επιτρεπόμενων μη ελεγκτικών υπηρεσιών, αλλά και τις συνολικές αμοιβές για τις υπηρεσίες αυτές, ώστε να περιορίζονται σε ποσοστό που δεν υπερβαίνει το 70% του μέσου όρου των αμοιβών που καταβλήθηκαν, κατά τα τρία (3) τελευταία διαδοχικά οικονομικά έτη για τον υποχρεωτικό έλεγχο. Στις συνεδριάσεις της, στις 4/3/2022, 23/3/2022, 13/4/2022, η Επιτροπή Ελέγχου ενέκρινε την παροχή από την KPMG των αιτούμενων από τη Γενική Οικονομική Διεύθυνση πρόσθετων ελεγκτικών εργασιών.

Δ.1.3. Στην εποπτεία της διαδικασίας εκλογής εξωτερικού ελεγκτή και στην ολοκλήρωσή της.

Η Επιτροπή Ελέγχου συζήτησε με τη Γενική Οικονομική Διεύθυνση τους όρους και τα χαρακτηριστικά της συνεργασίας της με τον εξωτερικό ελεγκτή, ήτοι την εταιρεία KPMG, προκειμένου, σε συνδυασμό με την ίδια εκ της συνεργασίας σχηματισθείσα γνώμη για την ποιότητα των ελεγκτικών εργασιών και διαδικασιών και την εξέταση της ανεξαρτησίας και τήρησης των προϋποθέσεων των διατάξεων του νόμου, να προχωρήσει στην αξιολόγηση του έργου της KPMG και να συντάξει την τελική πρόταση προς το ΔΣ και την ΓΣ, για τον ορισμό της KPMG ως ελεγκτικής εταιρείας για την ΟΛΘ ΑΕ και για την χρήση του 2023.

Δ.1.4. Στην εποπτεία του υποχρεωτικού ελέγχου.

Η Επιτροπή Ελέγχου ως θεσμικό Όργανο αλλά και τα μέλη της αρμοδίως, παρακολούθησαν την εκτέλεση του σχεδίου του υποχρεωτικού ελέγχου για τη διαχειριστική περίοδο του 2022. Αλλαγές δεν έχει προτείνει, καθώς ο έλεγχος ασκείται με βάση τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην ελληνική νομοθεσία και απαιτούν την εφαρμογή συγκεκριμένων προδιαγραφών ελέγχου.

Έχει διαβουλευτεί ωστόσο διεξοδικά τις απαιτούμενες συμπληρώσεις και εξειδικεύσεις, οι οποίες συνδιαμορφώνουν τις σχετικές Τελικές Εκθέσεις.

Για το σκοπό αυτό, έχει συναντηθεί τέσσερις φορές με τους ελεγκτές της KPMG (8/9/2022, 26/9/2022, 25.1.2023 & 5.4.2023), ενώ τακτική υπήρξε η δια αλληλογραφίας επικοινωνία και συνεργασία για θέματα τόσο της ΟΛΘ ΑΕ αλλά και σε σχέση με ζητήματα που αφορούν τη θυγατρική της ΟΛΘ ΑΕ στη Βουλγαρία με την επωνυμία "Sofia EAD". Τα θέματα και τα συμπεράσματα από τη σχετική αλληλογραφία συμπεριελήφθησαν στα συμπεράσματα και στις εισηγήσεις προς το ΔΣ και στα πρακτικά της Επιτροπής Ελέγχου.

Δ.1.5. Στην εποπτεία της διαδικασίας χρηματοοικονομικής πληροφόρησης.

Για την διασφάλιση της ακεραιότητας της διαδικασίας χρηματοοικονομικής πληροφόρησης της εταιρείας, σε στενή συνεργασία με το Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου, τον Γενικό Οικονομικό Διευθυντή και το Χρηματοοικονομικό Τμήμα της Γενικής Οικονομικής Διεύθυνσης, η Επιτροπή Ελέγχου επόπτευσε την διαδικασία χρηματοοικονομικής πληροφόρησης.

Αυτή πραγματοποιήθηκε με συναντήσεις και αποτυπώνεται στην σχετική αλληλογραφία.

Στην συνεργασία της με το Γενικό Οικονομικό Διευθυντή και τις θεσμοθετημένες συναντήσεις μαζί του στις αντίστοιχες συνεδριάσεις της, η Επιτροπή Ελέγχου έθεσε ερωτήματα σχετικά με την ερμηνεία των οικονομικών αποτελεσμάτων σε συγκεκριμένους τομείς στο εσωτερικό και εξωτερικό πλαίσιο της εταιρικής λειτουργίας, όπως οι αλλαγές στην ανώτατη εκτελεστική Διοίκηση, ο επανυπολογισμός της ωφέλιμης ζωής υποδομών και μηχανημάτων, η αναβάθμιση των εξοπλισμών φορτοεκφόρτωσης, η επίδραση της πανδημίας του Covid-19, η επίδραση των αποτελεσμάτων της θυγατρικής στη Σόφια, και η συγκριτική παρουσίαση των αποτελεσμάτων στις ενδιάμεσες και ετήσιες οικονομικές καταστάσεις.

Ειδικότερα η Επιτροπή Ελέγχου επόπτευσε την συνεργασία ανάμεσα στους εξωτερικούς ελεγκτές και στο Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου για θέματα που άπτονται της χρηματοοικονομικής λειτουργίας της εταιρείας και είναι δυνατόν να έχουν άμεση ή έμμεση επίδραση σε αυτά. Οι εκθέσεις εσωτερικού ελέγχου γνωστοποιήθηκαν στους εξωτερικούς ελεγκτές και σε αμφίδρομη ενέργεια τα όποια ευρήματα του υποχρεωτικού ελέγχου επικοινωνήθηκαν στον εσωτερικό έλεγχο για ενσωμάτωση στις ελεγκτικές δράσεις

και στο πλάνο ελέγχου του 2022 και στα follow-up για την παρακολούθηση των διορθωτικών ενεργειών επί των όποιων ευρημάτων.

Δ.2. ΣΕ ΣΧΕΣΗ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΟΠΤΕΙΑ ΤΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ.

Δ.2.1. Στην συστηματική εποπτεία των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου, διασφάλισης της ποιότητας και διαχείρισης κινδύνων.

Κατά το 2021 η Εταιρεία προέβη στον εκσυγχρονισμό του πλαισίου εταιρικής διακυβέρνησής της και την προσαρμογή στις κανονιστικές και νομικές απαιτήσεις. Στα πλαίσια αυτά, δημιουργήθηκε λειτουργικά Τμήμα Διαχείρισης Κινδύνων και Κανονιστικής Συμμόρφωσης, το οποίο αναφέρεται λειτουργικά σε ανεξάρτητο μέλος ΔΣ, που είναι και Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου.

Προκειμένου να διασφαλιστεί η αποτελεσματικότερη εποπτεία των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων, το ΔΣ της Εταιρείας με την αριθμ. 7689/17.11.2022 απόφασή του, αντικατέστησε το Τμήμα Διαχείρισης Κινδύνων και Κανονιστικής Συμμόρφωσης με τη θέση του Υπεύθυνου Κανονιστικής Συμμόρφωσης και Διαχείρισης Κινδύνων. Ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης και Διαχείρισης Κινδύνων της ΟΛΘ Α.Ε. αναφέρεται λειτουργικά στην Επιτροπή Ελέγχου και διοικητικά στον Εκτελεστικό Πρόεδρο του Δ.Σ.

Με την ως άνω απόφασή του το ΔΣ δημιούργησε επίσης Τμήμα Εταιρικής Διακυβέρνησης. Το Τμήμα αυτό μεριμνά για την θέσπιση κανόνων και διαδικασιών που υποστηρίζουν την αξιόπιστη, διαφανή και αποτελεσματική διοίκηση και λειτουργία της εταιρείας, καθώς και την ακεραιότητα των Πληροφοριακών και Τηλεπικοινωνιακών Συστημάτων.

Η Επιτροπή επισκόπησε και το Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου συνέβαλε σε συμβουλευτικό ρόλο στις αλλαγές αυτές. Επιπλέον:

α) Η Επιτροπή άσκησε συστηματική εποπτεία, παρακολουθώντας την εκτέλεση και τα αποτελέσματα εφαρμογής των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου, κανονιστικής συμμόρφωσης και διαχείρισης κινδύνων. Το 2022 χαρακτηρίζεται από τη στενή και παράλληλη τριμερή συνεργασία της Επιτροπής με το Τμήμα Διαχείρισης Κινδύνων και Κανονιστικής Συμμόρφωσης και το Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου. Στα πλαίσια αυτά, αντιμετώπισε θέματα διαδικασιών σύνταξης και εφαρμογής εταιρικών πολιτικών και κανονισμών.

β) Η Επιτροπή Ελέγχου έχει αξιολογήσει την λειτουργία του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου. Με τις επισημάνσεις της και ασκώντας τον εποπτικό της ρόλο, η Επιτροπή Ελέγχου συνέβαλε ουσιαστικά με τις προτάσεις της στην ενίσχυση και αποτελεσματική οργάνωση και λειτουργία του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου διαφυλάττοντας την ανεξαρτησία του.

Έχει παρακολουθήσει την εφαρμογή του γενικότερου προγραμματισμού των ελεγκτικών εργασιών και την υλοποίηση του πλάνου ελέγχων, ενημερώνοντας την εκτελεστική διοίκηση και το Διοικητικό Συμβούλιο για τα θέματα σχετικά με την τήρηση του προγράμματος και συμμόρφωση με τις χρονικές προθεσμίες.

Στα πλαίσια των παρεμβάσεων και των προτάσεων στο Διοικητικό Συμβούλιο, η Επιτροπή Ελέγχου προέβη καθ' όλη την διάρκεια του 2022, και με γνώμονα την αναβάθμιση της εταιρικής λειτουργίας, στην επισήμανση στις σχετικές εισηγήσεις της, της αναγκαιότητας λήψης των απαιτούμενων μέτρων από πλευράς της εκτελεστικής διοίκησης, τόσο για την σύνταξη νέων κανονισμών και πολιτικών και την τήρησή τους, όσο και για τη θέσπιση μιας διαδικασίας συνεχούς ανανέωσης και προσαρμογής των κανόνων και κανονισμών στις εκάστοτε νέες συνθήκες και σύμφωνα με το παρακολούθημα της κείμενης νομοθεσίας.

Δ.2.2. Στην ανάληψη πρωτοβουλιών και συγκεκριμένων δράσεων στο -αυστηρό- πλαίσιο τήρησης της κείμενης νομοθεσίας και των σχετικών εγκυκλίων.

Σε αυτές περιλαμβάνονται:

*** Η Αναβάθμιση του ρόλου του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου.**

Κατά το τελευταίο τετράμηνο του 2021 και το 2022, η Επιτροπή Ελέγχου πρότεινε στο Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου τη διενέργεια συγκεκριμένων θεματικών ελέγχων, βάσει κινδύνων που αναγνωρίστηκαν κατά τη διάρκεια της χρονιάς. Οι έλεγχοι αυτοί διενεργήθηκαν κατά προτεραιότητα έναντι εκείνων του Πλάνου Ελέγχου.

Επίσης, η Επιτροπή Ελέγχου συμφώνησε στην υποβληθείσα εκ μέρους του επικεφαλής του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου πρόταση, για τη συνεργασία με εξωτερικό σύμβουλο εξειδικευμένο σε ζητήματα ασφάλειας πληροφοριακών συστημάτων και τηλεπικοινωνιών, προκειμένου να διασφαλιστεί ο σε βάθος έλεγχος των περιοχών που περιλαμβάνονταν στο ψηφισθέν πλάνο ελέγχου. Κατά το 2022 η Επιτροπή έλαβε από το Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου τις εκθέσεις σχετικά με—ελέγχους των οποίων οι θεματικές αφορούσαν ζητήματα σχετικά με: την προστασία των δεδομένων και την ασφάλεια των πληροφοριών, την βελτίωση των εργασιών σε πλοία τύπου RoRo, τις συμβάσεις και τις πληρωμές των προμηθευτών, το έργο συντήρησης, τις συμβάσεις διευθυντικών στελεχών και τις διαδικασίες της θυγατρικής ThPA Sofia EAD για τα κόστη, τα έξοδα και τις τιμολογήσεις.

Επίσης στην Επιτροπή Ελέγχου υπεβλήθησαν από τον επικεφαλής του Εσωτερικού Ελέγχου, αναφορές για την:

- Υλοποίηση διορθωτικών ενεργειών Β εξάμηνο 2021, και
- Υλοποίηση διορθωτικών ενεργειών Α εξάμηνο 2022.

Επιπλέον, το αναβαθμισμένο Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου συμμετείχε με συμβουλευτικό ρόλο σε ομάδες εργασία, για την επικαιροποίηση της Ανάθεσης Αρμοδιοτήτων του ΔΣ της Εταιρείας, του Κανονισμού Εσωτερικής Οργάνωσης και Λειτουργίας της Εταιρείας, καθώς και την αναθεώρηση του Μητρώου Κινδύνων της Εταιρείας.

Τέλος, η Επιτροπή συζήτησε τη σύνταξη του Πλάνου Ελέγχου 2023 που διενεργήθηκε από τον επικεφαλής του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου, παρείχε τη γνώμη της, και το υπέβαλε στο Διοικητικό Συμβούλιο της 10/02/2023, όπου και ελήφθη η σχετική εγκριτική απόφαση.

Σημειώνεται επίσης πως η Επιτροπή Ελέγχου κατά την διάρκεια του 2022, συνεργάστηκε παρακολούθησε και ανέδειξε το περιεχόμενο των δράσεων και την λειτουργική σπουδαιότητα του τμήματος Κανονιστικής Συμμόρφωσης και Διαχείρισης Κινδύνων. Τα θετικά αποτελέσματα της εφαρμογής εκ μέρους της Επιτροπής Ελέγχου των αρχών της συνεργασίας και της συμμετοχικότητας στους τομείς και μεταξύ των εταιρικών μονάδων για θέματα εποπτείας της ΕΕ επισημάνθηκαν στις σχετικές αξιολογήσεις και υποβλήθηκαν στο ΔΣ.

Σε συναρμόνιση με τις απόψεις της Επιτροπής Ελέγχου, το ΔΣ της 17/11/2022, μετά από την εισήγηση του Εκτελεστικού Προέδρου και Διευθύνοντος Συμβούλου κ. Λιάγκου, αποφάσισε την ένταξη του τμήματος Κανονιστικής Συμμόρφωσης και Διαχείρισης Κινδύνων στο τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου και την αναφορά στην Επιτροπή Ελέγχου στα πλαίσια του νέου οργανογράμματος. Σε συνέχεια των αναφορών της υπεύθυνης του οικείου τμήματος στο ΔΣ, εξετάσαμε και υποβάλαμε πλέον ως Επιτροπή Ελέγχου στο Δ.Σ. το απολογιστικό υπόμνημα των δράσεων για το 2022 και το πλάνο για το 2023.

*** Η συνέπεια και συνέχεια στην λειτουργία της Επιτροπής Ελέγχου κατά την άσκηση των καθηκόντων της.**

Το ενδιαφέρον και η έμπρακτη συμβολή της Επιτροπής για όλα τα θέματα που διεκπεραιώνει το Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου διέπονται από συνέχεια και σχολαστικότητα.

Με την εμπειρία και τη διαρκή μέριμνα των μελών της, η Επιτροπή Ελέγχου παρακολουθεί τις εργασίες υλοποίησης του προγράμματος ελέγχου, συμβάλλοντας στην αύξηση της αποτελεσματικότητά τους. Με τις επιμέρους γνώσεις που διαθέτουν τα μέλη, αλλά και με την τεχνοκρατική τους προσέγγιση, ασκείται ουσιαστική και σε βάθος συμβουλευτική εποπτεία στον εντοπισμό επικίνδυνων περιοχών, αλλά και στην υλοποίηση του ελέγχων, με ιδιαίτερη προσοχή στην αυστηρή τήρηση της ανεξαρτησίας των ελεγκτών και του τμήματος, εντός των πλαισίων λειτουργικής αναφοράς που προβλέπει ο νόμος.

Θέματα τα οποία επίσης απασχόλησαν την Επιτροπή Ελέγχου και στα οποία δόθηκε έμφαση κατά την διάρκεια του 2022 είναι:

- η συνεργασία με το Τμήμα Κανονιστικής Συμμόρφωσης και Διαχείρισης Κινδύνων.
- τα ευρήματα των εκθέσεων τακτικών και έκτακτων ελέγχων, η αξιολόγησή τους, όπως επίσης και η ποιοτική και ποσοτική ανάλυσή τους σε συνδυασμό με την έκφραση γνώμης και την κατάθεση κρίσεων και βελτιωτικών προτάσεων για την αναβάθμιση της εταιρικής λειτουργίας, σύμφωνα με τις αρχές της εταιρικής διακυβέρνησης και την αιτούμενη οικοδόμηση εταιρικής κουλτούρα.
- τα “follow-up” για τον περιοδικό επανέλεγχο των διορθωτικών ενεργειών επί των ευρημάτων των πραγματοποιηθέντων ελέγχων και την απαίτηση της ανάπτυξης της συμμετοχής όλης της διοικητικής ιεραρχίας με συνέπεια στην επαναληπτικότητα και στη συνέχεια.
- η διαδικασία επικαιροποίησης του Μητρώου Κινδύνων και η επιστημονική σύνταξή του, ώστε να περιλαμβάνει προβλεπόμενους και μη κινδύνους στο εσωτερικό και εξωτερικό πλαίσιο λειτουργίας της Εταιρείας.
- η σημαντικότητα της συμβολής της συμμετοχικής διαδικασίας στη σύνταξη, στο περιεχόμενο και στην αμφίδρομη διαδικασία αξιολόγησης του υπό διαμόρφωση Μητρώου Κινδύνων και των συμμετεχόντων, καθώς αναπτύσσεται και επεκτείνεται η αξιολόγηση στο εσωτερικό πλαίσιο λειτουργίας της εταιρείας και στον ανθρώπινο δυναμικό.
- η περαιτέρω ανάπτυξη και εμπάθυση της συνεργασίας με την εκτελεστική διοίκηση.
- η νέα εταιρική πραγματικότητα, στην οποία με την συμβολή των μονάδων εσωτερικού ελέγχου, νομικών υπηρεσιών και κανονιστικής συμμόρφωσης και της Επιτροπής Ελέγχου δημιουργούνται πλέον οι κατάλληλες, αναγκαίες και επιθυμητές προϋποθέσεις διοικητικής επανοργάνωσης και ανασύστασης, μέσα στο νέο εσωτερικό πλαίσιο οικοδόμησης της εταιρικής λειτουργίας και εταιρικής κουλτούρας.
- η σύνδεση των ποιοτικών και ποσοτικών χαρακτηριστικών των δομικών συστατικών των ελέγχων. Ήτοι: ευρήματα, ποσοστό υλοποίησης σε σχέση με την μονάδα ή την διεύθυνση αλλά και σε σχέση με τον χρόνο έναρξης και ολοκλήρωσης ή μη των συμφωνημένων διορθωτικών ενεργειών, βαθμός επικινδυνότητας.
- τα ζητήματα της συνεργατικότητας, της συμμετοχής, της επικοινωνίας της διαφάνειας και της αυτοεξέλιξης, καθώς επίσης και της πειθαρχίας και του αλληλοσεβασμού στην διοικητική ιεραρχία και στην εταιρική λειτουργία στο εσωτερικό και εξωτερικό πλαίσιο αναφοράς, όπως αυτά αναδεικνύονται και κάθε φορά ανακύπτουν από την μελέτη των εκθέσεων ελέγχων, των ευρημάτων, των απαντήσεων των αρμοδίων και των αναγνωριζόμενων και υλοποιούμενων διορθωτικών ενεργειών.

*** Η συνεργασία, επικοινωνία και συμμετοχή στα πλαίσια της εταιρικής διακυβέρνησης και της καλλιέργειας της εταιρικής κουλτούρας.**

Η Επιτροπή κατά τις εργασίες της στην διάρκεια του 2022, στα πλαίσια της εταιρικής διακυβέρνησης προώθησε την συνεννόηση και αλληλοενημέρωση με τον Πρόεδρο και τον Δ/ντα Σύμβουλο, αλλά και με στελέχη της εταιρείας προκειμένου η Διοίκηση της Εταιρείας να συμμετέχει ουσιαστικά και να συμβάλλει στην υλοποίηση επί της ουσίας και στην ολοκλήρωση της σύνθετης ελεγκτικής διαδικασίας. Ιδιαίτερα επικοινωνήθηκε η σημασία της συνέχειας της ροής των ελέγχων και η ανάδειξη του εσωτερικού ελέγχου ως μιας ατομικής και θεσμικής συλλογικής διαδικασίας συνεχούς κυκλικής ροής.

Η Επιτροπή Ελέγχου επεσήμανε την ανάγκη υλοποίησης ενός εκπαιδευτικού σχεδιασμού για την ένταξη της έννοιας και της αξίας του συστήματος εσωτερικού ελέγχου στην εταιρική κουλτούρα σε ατομικό αλλά και σε συλλογικό διοικητικό και λειτουργικό επίπεδο. Του συστήματος εσωτερικού ελέγχου συνδεδεμένου με την διάσταση του χρόνου και των διορθωτικών ενεργειών με την έννοια του καθήκοντος και των υποχρεώσεων που προκύπτουν από την ένταξη κάθε εργαζομένου στην πυραμίδα της διοικητικής ιεραρχίας.

Η Επιτροπή Ελέγχου εφαρμόζει τις αρχές της επαναληπτικότητας, της διαβάθμισης των προτεραιοτήτων, της συνέχειας και της συμμετοχικότητας. Στη βάση αυτών εστίασε τόσο στην ψηφιοποίηση των διαδικασιών σε όλα τα λειτουργικά επίπεδα με κατακόρυφη και οριζόντια διασύνδεση δίνοντας κατά

προτεραιότητα έμφαση και στην ασφάλεια των πληροφοριακών συστημάτων προτείνοντας τη θέσπιση διαδικασίας παρακολούθησης της ασφάλειας, εσωτερικής και εξωτερικής, σε περιοδική βάση, η οποία θα διενεργείται από μονάδα άλλη από τη Δ/ση Πληροφορικής.

Για το σκοπό αυτό η Επιτροπή Ελέγχου πραγματοποίησε τακτικές τηλεφωνικές και ηλεκτρονικές επικοινωνίες, αλλά και συναντήσεις, δίδοντας έμφαση στο σεβασμό της λειτουργίας του Εσωτερικού Ελεγκτή, της ανεξαρτησίας του, καθώς και στην απαρέγκλιτη εφαρμογή από πλευράς του των διαδικασιών που απαιτούνται, ώστε να τηρείται η ιεραρχία στη λειτουργία της εταιρείας και η διαφάνεια της χρηματοπιστωτικής πληροφόρησης.

Επίσης τακτική και εποικοδομητική υπήρξε η συνεργασία της Επιτροπής με το Τμήμα Νομικών Υπηρεσιών, για θέματα της αρμοδιότητάς της.

Σε συνεδριάσεις της Επιτροπής στην διάρκεια του 2022 εκλήθησαν και συμμετείχαν ανώτατα στελέχη της Εταιρείας, καθώς και διευθυντές και επικεφαλής τμημάτων, ανάλογα με τα προς συζήτηση θέματα.

Συγκεκριμένα, στα πλαίσια της συνεχούς παρακολούθησης της Υγιεινής και Ασφάλειας και εφαρμογής των κανόνων και των κανονισμών, η Επιτροπή συνεργάστηκε με τον Διευθυντή Τεχνικών Έργων για την παρακολούθηση της Πυρασφάλειας και της Στατικής Επάρκειας των κτιρίων του λιμένα, κάνοντας παρατηρήσεις για την ανάγκη επανελέγχων και επικαιροποιήσεων και υποβάλλοντας συγκεκριμένες προτάσεις.

*** Η αξιοποίηση των νέων τεχνολογιών και η ψηφιοποίηση των διαδικασιών του συστήματος εσωτερικού ελέγχου.**

Η Επιτροπή από την αρχή της λειτουργίας της και καθ' όλη την διάρκεια του 2022 έχει επισημάνει και επιμεινεί στην ανάγκη και σπουδαιότητα αναβάθμισης των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου μέσω της ψηφιοποίησης και της καθετοποιημένης και οριζόντιας διασύνδεσης των διαδικασιών εσωτερικού ελέγχου, καθώς και της εφαρμογής αυτοματοποιημένων συστημάτων ελέγχου.

Στο πλαίσιο αυτό η Επιτροπή Ελέγχου παρακολουθεί και στηρίζει τη χρήση πληροφοριακού συστήματος ελέγχου στην επαληθευτική διαδικασία για την αντικειμενοποίηση των Μητρώων Κινδύνων και την άσκηση των "follow up" δράσεων, με αναγνώριση της ευθύνης υλοποίησης.

Δ.2.3. Ανεξάρτητη αξιολόγηση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου της ΟΛΘ ΑΕ

Στο πλαίσιο των υποχρεώσεων της Επιτροπής Ελέγχου, σύμφωνα με τις διατάξεις του Νόμου 4706/2020, των σχετικών αποφάσεων που εκδόθηκαν από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς (1/891/30.9.2020 και 2/917/17.6.2021), κάθε άλλη σχετική νομοθεσία ή οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και της ανακοίνωσης 40/2022 της Επιτροπής Λογιστικής Τυποποίησης και Ελέγχων που καθορίζει το ελεγκτικό πλαίσιο διενέργειας της αξιολόγησης της επάρκειας και αποτελεσματικότητας του ΣΕΕ καθώς και της "Πολιτικής και Διαδικασίας περιοδικής αξιολόγησης του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου" της Εταιρείας, η Επιτροπή προέβη σε όλες τις απαραίτητες ενέργειες σε συνεργασία με τη Διεύθυνση Προμηθειών της ΟΛΘ ΑΕ για την επιλογή Αξιολογητή. Συγκεκριμένα, αξιολόγησε τις προσφορές ως προς τα Κριτήρια Επιλογής Αξιολογητή, σύμφωνα με την ως άνω Πολιτική της ΟΛΘ ΑΕ και κατέθεσε στο Διοικητικό Συμβούλιο της 17/11/2022 αιτιολογημένη πρόταση επιλογής αναδόχου για τη σχετική διαδικασία.

Η αξιολόγηση αφορούσε την περίοδο 01/07/ 2021 έως 31/12/2022 και διενεργήθηκε από την Grant Thornton.

Κατά τη διάρκεια της εξωτερικής αξιολόγησης, η Επιτροπή επόπτευσε τη διαδικασία διενέργειας της προκειμένου να διασφαλίσει ότι ο αξιολογητής είχε έγκαιρη πρόσβαση σε όλες τις πληροφορίες και τα έγγραφα που απαιτούνται για την διενέργεια μιας πλήρους και εμπειριστατωμένης αξιολόγησης. Η εποπτεία αυτή επιτελέστηκε είτε μέσω τηλεφωνικών επικοινωνιών είτε μέσω συνεδρίασης της Επιτροπής.

Με το πέρας της αξιολόγησης η Επιτροπή παρέλαβε από τον αξιολογητή την Έκθεση αποτελεσμάτων αξιολόγησης, η οποία συμπεριλαμβάνει τόσο σύνοψη των παρατηρήσεων του όσο και ανάλυση αυτών, το

χρόνο σύνταξης αυτής, την ημερομηνία αναφοράς της αξιολόγησης και την περίοδο που καλύπτει η Έκθεση αξιολόγησης και την υπέβαλε στο ΔΣ (28/3/2023).

Η Εταιρεία υπέβαλε (30/3/2023) στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, τη σύνοψη της Έκθεσης.

Η ετήσια Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης περιλαμβάνει σχετική αναφορά για τα αποτελέσματα της Έκθεσης Αξιολόγησης.

E. ΑΠΟΔΕΔΕΙΓΜΕΝΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΚΑΙ ΔΡΑΣΗ.

Η ως άνω δράση της Επιτροπής Ελέγχου πέραν της καταγεγραμμένης αλληλογραφίας, αποτυπώνεται με τον πιο επίσημο τρόπο στις κατατεθειμένες πολυσέλιδες αναλυτικές εισηγήσεις ως θέματα στις οικείες συνεδριάσεις των Διοικητικών Συμβουλίων και στις σχετικές αποφάσεις καθώς και στα Πρακτικά των Συνεδριάσεων της. Αναλυτικότερα:

E.1. ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΙΣ ΠΟΥ ΣΥΓΚΛΗΘΗΚΑΝ ΚΑΙ ΥΛΟΠΟΙΗΘΗΚΑΝ ΣΤΗΝ ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΤΟΥ 2022

Στην διάρκεια του 2022 συγκλήθηκαν 17 εν συνόλω συνεδριάσεις της Επιτροπής, το βασικό περιεχόμενο των οποίων αφορά :

- Το πλάνο ελέγχου του ορκωτού ελεγκτή λογιστή, η πρόοδος του ελέγχου, η ολοκλήρωση του ελέγχου και η έκθεση του επί των οικονομικών καταστάσεων καθώς και η συμπληρωματική έκθεση ελέγχου του άρθρου 11 του Κανονισμού (ΕΕ) 537/2014.
- Εκθέσεις Ελέγχου του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου.
- Αναφορές Δραστηριότητας του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου.
- Ζητήματα του τμήματος Κανονιστικής Συμμόρφωσης σχετικά και με την επικαιροποίηση του Μητρώου Κινδύνων.
- Διενέργεια συγκεκριμένων θεματικών ελέγχων, βάσει κινδύνων που αναγνωρίστηκαν κατά τη διάρκεια της χρονιάς.
- Εισηγήσεις της Επιτροπής Ελέγχου προς το Δ.Σ.
- Διευκρίνιση θεμάτων της Ετήσιας & Εξαμηνιαίας Οικονομικής Έκθεσης για το έτος 2021.
- Έγκριση για την παροχή πρόσθετων ελεγκτικών υπηρεσιών από την ελεγκτική εταιρεία KPMG.
- Επιλογή Αξιολογητή του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου της ΟΛΘ ΑΕ.

Συγκεκριμένα στην διάρκεια του 2022 συγκλήθηκαν οι ακόλουθες 17 εν συνόλω συνεδριάσεις της Επιτροπής:

1. ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 64/18.1.2022, 2. ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 65/9.2.2022, 3. ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 66/24.2.2022, 4. ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 67/4.3.2022, 5. ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 68/9.3.2022, 6. ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 69/23.3.2022, 7. ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 70/24.3.2022, 8. ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 71/28.3.2022, 9. ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 72/13.4.2022, 10. ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 73/10.5.2022, 11. ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 74/25.5.2022, 12. ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 75/22.6.2022, 13. ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 76/8.9.2022, 14. ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 77/26.9.2022, 15. ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 78/12.10.2022, 16. ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 79/24.10.2022, 17. 80/15.11.2022.

E.2. ΕΙΣΗΓΗΣΕΙΣ ΠΡΟΣ ΕΝΗΜΕΡΩΣΗ ΚΑΙ ΛΗΨΗ ΑΠΟΦΑΣΕΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΟΛΘ Α.Ε.

Η Επιτροπή ενημέρωσε, σε τακτά χρονικά διαστήματα αλλά και εκτάκτως όποτε απαιτήθηκε, το ΔΣ. της Εταιρείας με αναλυτικές πολυσέλιδες εισηγήσεις στις παρακάτω συνεδριάσεις:

1. Στις 20/1/2022
2. Στις 28/3/2022
3. Στις 30/5/2022
4. Στις 27/6/2022
5. Στις 28/9/2022
6. Στις 17/11/2022

Παράλληλα ο Επικεφαλής του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου, σε γνώση και υπό την εποπτεία της Επιτροπής Ελέγχου, έκανε παρουσιάσεις στο Δ.Σ. σχετικά με τις δραστηριότητες του εσωτερικού ελέγχου και τις Εκθέσεις Ελέγχου.

Ε.3. ΑΠΟΔΕΔΕΙΓΜΕΝΗ ΑΛΛΗΛΟΓΡΑΦΙΑ ΚΑΙ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΕΝΕΣ ΣΥΝΑΝΤΗΣΕΙΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΗ ΔΙΟΙΚΗΣΗ, ΤΟΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟ ΚΑΙ ΤΟΥΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥΣ ΕΛΕΓΚΤΕΣ.

Οι ηλεκτρονικές προσκλήσεις, η ηλεκτρονική αλληλογραφία και οι τηλεφωνικές επικοινωνίες μέσω γραμματειακής υποστήριξης και οι δια ζώσης συναντήσεις αποτελούν το υλικό μέσω των οποίων τεκμαίρονται οι συναντήσεις με την εκτελεστική διοίκηση όπως επίσης και για όλες τις δράσεις και τις ενέργειες της Επιτροπής Ελέγχου.

ΣΤ. ΒΙΩΣΙΜΗ ΑΝΑΠΤΥΞΗ 2022

Σύμφωνα με τη διαδικασία της Ανάλυσης των Ενδιαφερόμενων Μερών, οι ομάδες που αναγνωρίστηκαν είναι: Εργαζόμενοι, Μέτοχοι και Επενδυτές, Πελάτες, Ναυτιλιακοί και Φορείς εκμετάλλευσης τερματικών σταθμών, Λιμενική Κοινότητα, Μέσα Μαζικής Ενημέρωσης, Προμηθευτές, Εργολάβοι και Στρατηγικοί Συνεργάτες, Επιβάτες, Χρηματοπιστωτικά Ιδρύματα και Πιστωτικές Αρχές, Ρυθμιστικοί φορείς, Υπουργεία και Λιμενικές αρχές, Ενώσεις του Ναυτιλιακού Κλάδου, ΜΚΟ και Κοινωνία των Πολιτών, Ερευνητικά Ιδρύματα και Επιστημονική Κοινότητα, Λιμάνια και Τερματικοί Σταθμοί.

Η Στρατηγική Βιώσιμης Ανάπτυξης της ΟΛΘ Α.Ε. έχει αναπτυχθεί με βάσεις τις κατευθυντήριες αρχές της βιώσιμης ανάπτυξης και των ESG (Environment, Social, Governance) κριτηρίων. Ανταποκρινόμενη στις ανάγκες του σήμερα, η ΟΛΘ Α.Ε., ανέπτυξε το 2022 τη Στρατηγική Βιώσιμης Ανάπτυξης της, ενσωματώνοντας τα κριτήρια ESG, προκειμένου να καλύψει όλο το φάσμα των μη χρηματοοικονομικών στοιχείων και δεικτών μέτρησης που καθορίζουν τις δραστηριότητες της εταιρείας, εσωτερικά και εξωτερικά. Παράλληλα, οι επιδόσεις αυτών των δεικτών, κοινοποιούνται σε όλους τους μετόχους και στις ομάδες ενδιαφερόμενων μερών της ΟΛΘ Α.Ε., με απόλυτη δέσμευση προς την υλοποίηση τους.

Η Στρατηγική στοχεύει, στο να δημιουργήσει μακροχρόνια αξία στα ενδιαφερόμενα μέρη, να αντιμετωπίσει τις παρούσες προκλήσεις κλιματικής αλλαγής και να προωθήσει μια ολιστική προσέγγιση των σχετικών πυλώνων στρατηγικής που έχουν διαμορφωθεί.

Μέσα από τη Στρατηγική, η ΟΛΘ ΑΕ στοχεύει να έχει μια ισχυρή πρόταση διαχείρισης των ESG κριτηρίων, που θα μπορεί να δημιουργήσει αξία και να αντιμετωπίσει τις επιπτώσεις και τα αποτελέσματα των επιμέρους στοιχείων των ESG κριτηρίων. Μέσω της εφαρμογής της, διασφαλίζεται ότι οι επιχειρηματικές δραστηριότητες της εταιρείας δημιουργούν οικονομική, περιβαλλοντική και κοινωνική αξία σε όλες της φάσεις των ναυτιλιακών και λοιπών δραστηριοτήτων.

Για την επιτυχή υλοποίηση των στόχων βιώσιμης ανάπτυξης, έχει δημιουργηθεί ένα νέο πλαίσιο βασισμένο στα κριτήρια ESG και στους 4 πυλώνες. Σε αυτούς τους πυλώνες, εμπíπτουν συγκεκριμένοι στόχοι, δείκτες επίδοσης, (KPIs) και πρωτοβουλίες που θα βοηθήσουν στην εφαρμογή και μέτρηση της απόδοσης μας.

Πυλώνες Βιώσιμης Ανάπτυξης

- Environment, Climate and Energy/Περιβάλλον, Κλίμα και Ενέργεια
- Social Engagement/Κοινωνική Συμμετοχή και Δέσμευση
- Business Ethics and Value Creation /Επιχειρηματική Ηθική και Δημιουργία Αξίας
- Smart and Digital Port/Έξυπνο και Ψηφιακό Λιμάνι

Επιπρόσθετα, η ΟΛΘ Α.Ε. έθεσε τα θεμέλια της Διακυβέρνησης Βιώσιμης Ανάπτυξης, μέσα από την σύσταση και στελέχωση με εξειδικευμένο προσωπικό ειδικού Τμήματος Βιώσιμης Ανάπτυξης και Περιβαλλοντικής Στρατηγικής αλλά και δυο εσωτερικών οργάνων διακυβέρνησης για τη Βιώσιμη Ανάπτυξη. Τα δυο όργανα η Επιτροπή Βιωσιμότητας και η Ομάδα Βιώσιμης Ανάπτυξης θα επιβλέπουν την εφαρμογή της στρατηγικής βιώσιμης ανάπτυξης και την προτεραιοποίηση των στόχων της Εταιρείας. Στόχος των δυο οργάνων είναι η εγκαθίδρυση της κουλτούρας καλής εταιρικής διακυβέρνησης σε θέματα ESG & βιώσιμης ανάπτυξης και η διαφάνεια στα αντίστοιχα καίρια ζητήματα. Η βιώσιμη ανάπτυξη ενσωματώνεται σταθερά με αυτό τον τρόπο έτσι ώστε τα θέματα ESG να εποπτεύονται και να ανασκοπούνται σε τακτικά χρονικά διαστήματα για τον επιτυχή σχεδιασμό των δράσεων και στόχων της Εταιρείας.

Προς εναρμόνιση του ρόλου και της λειτουργίας της Εταιρείας με την Ατζέντα 2030, οι στόχοι που έχουν τεθεί στο πλαίσιο της χάραξης της Στρατηγικής Βιώσιμης Ανάπτυξης, έχουν ευθυγραμμιστεί με τους αντίστοιχους Στόχους Βιώσιμης Ανάπτυξης (ΣΒΑ) με τις ακόλουθες δράσεις υλοποίησης. Συμπληρωματικά, οι ΣΒΑ έχουν συνδεθεί κατά τη διαδικασία της ανάλυσης ουσιαστικότητας και με τα επικυρωμένα ουσιαστικά θέματα της ΟΛΘ.

✓ Υγεία και Ασφάλεια των Εργαζομένων

Η ΟΛΘ ΑΕ διαχειρίζεται και διερευνά το σύνολο των εργατικών ατυχημάτων, παρ' ολίγον ατυχημάτων καθώς και υλικών ζημιών, με σκοπό τη λήψη προληπτικών μέτρων και με στόχο την ελαχιστοποίηση ή/και το μηδενισμό των εργατικών ατυχημάτων.

Το 2022, η ΟΛΘ ΑΕ, πιστοποιήθηκε από την TÜV AUSTRIA κατά το ενοποιημένο σύστημα ISO 9001, 14001, 45001.

Η ΟΛΘ ΑΕ προμηθεύτηκε ένα πυροσβεστικό όχημα που το διέθεσε για χρήση στον Πυροσβεστικό σταθμό Λιμένα, με αποτέλεσμα ο τελευταίος πλέον διαθέτει και πυροσβεστικό όχημα και πυροσβεστικό πλοiάριο. Επίσης, η Εταιρεία προμηθεύτηκε μία αναρροφητική σκούπα βαρέως τύπου για την καλύτερη διαχείριση του προβλήματος της σκόνης που προέρχεται από τη διακίνηση των στερεών χύμα φορτίων.

Κατά το 2022 πραγματοποιήθηκαν πλήθος εκπαιδεύσεων για θέματα όπως:

- Πυρασφάλεια
- Ασφαλής εργασία σε ύψος
- Ζώνες ασφαλείας και ανακόπτες πτώσεις
- Διαχείριση επικινδύνων εμπορευμάτων και αποβλήτων

Οι συνολικές ώρες εκπαίδευσης ήταν περίπου 3.850

Τέλος, υλοποιήθηκαν δύο ασκήσεις έκτακτης ανάγκης:

- Η πρώτη αφορούσε εκκένωση κτιρίου σε περίπτωση σεισμού και
- Η δεύτερη αφορούσε κατάσβεση πυρκαγιάς σε αποθήκη, με ταυτόχρονη διάσωση εγκλωβισμένου.

✓ Εκπαίδευση εργαζομένων

Η ΟΛΘ Α.Ε. αναγνωρίζει την αξία των εργαζομένων της, την ικανότητά της να συνεχίσει να δημιουργεί αξία μέσω των δραστηριοτήτων της, γι' αυτό και επενδύει συνεχώς στην εκπαίδευσή τους. Η Εταιρεία δεσμεύεται να διασφαλίσει τον επαγγελματισμό και τη συνεχή ανάπτυξη των επαγγελματικών δεξιοτήτων των ανθρώπων της. Συγκεκριμένα, επενδύει σε εκπαιδεύσεις που στοχεύουν στην ενίσχυση της απόδοσης των

εργαζομένων, στην αναβάθμιση των τεχνικών τους δεξιοτήτων και στη βελτίωση της ικανότητάς τους να ανταποκρίνονται σε καταστάσεις έκτακτης ανάγκης.

Οι εκπαιδευτικές ανάγκες της εταιρείας προσδιορίζονται ετησίως και σχεδιάζονται εξειδικευμένες εκπαιδεύσεις, εντός της εταιρείας ή με πιστοποιημένους εκπαιδευτές και φορείς. Πραγματοποιούνται επίσης εσωτερικές εκπαιδεύσεις σε θέματα υγείας, ασφάλειας και περιβάλλοντος. Οι εξειδικευμένες εκπαιδεύσεις είναι σύμφωνες με τις ανάγκες και επικεντρώνονται στους ρόλους και τις αρμοδιότητες των εργαζομένων. Το 2022 υλοποιήθηκε μια σειρά εκπαιδευτικών προγραμμάτων, εσωτερικών και εξωτερικών, προκειμένου η ΟΛΘ Α.Ε. να ενισχύσει τόσο τις προσωπικές όσο και τις επαγγελματικές δεξιότητες των εργαζομένων, διατηρώντας κουλτούρα δικαιοσύνης και ποικιλομορφίας σε όλα τα επίπεδα του Οργανισμού και προωθώντας ίσες ευκαιρίες σεβόμενοι τα ανθρώπινα δικαιώματα. Οι ώρες επιμόρφωσης των εργαζομένων για το 2022 ανήλθαν σε 5.225 στο σύνολο.

Για το 2022 η Εταιρεία είχε 756 συμμετοχές εργαζομένων σε εκπαιδευτικά προγράμματα.

Μεταξύ άλλων πραγματοποιήθηκαν οι παρακάτω εκπαιδεύσεις

ΕΚΠΑΙΔΕΥΤΙΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ	ΣΥΜΜΕΤΕΧΟΝΤΕΣ
ISO 14001:2015-Επιθεωρητής/Επικεφαλής Επιθεωρητής Συστημάτων Περιβαλλοντικής Διαχείρισης	2
Ασφάλεια Λιμενικής Εγκατάστασης	458
Εκπαίδευση για τους κινδύνους Εργασίας σε ύψος, τα Μέσα Προστασίας έναντι πτώσης και ο τρόπος χρήσης αυτών	30
Εκπαίδευση Τεχνιτών σε Χειρισμούς αλλαγών τροχιάς και ζεύξη-απόζευξη οχημάτων	12
Ασφαλής διαχείριση και φόρτωση/εκφόρτωση επικίνδυνων εμπορευμάτων και αποβλήτων	61
Ασφαλής διαχείριση ανυψωτικών μέσων και διατάξεων	45

✓ **Μη διακρίσεις και Ενσωμάτωση**

Η ΟΛΘ Α.Ε. έχει θέσει σε εφαρμογή πολιτικές που εξασφαλίζουν την εξάλειψη των διακρίσεων στο χώρο εργασίας και την ενσωμάτωση ατόμων με διαφορετικές αφετηρίες. Το 2021 τέθηκε σε εφαρμογή η Πολιτική Προσλήψεων η οποία το 2022 επικαιροποιήθηκε, με σκοπό να διασφαλιστεί η επιλογή νέων εργαζομένων με βάση τις ικανότητες τους και την αξία που μπορούν να προσφέρουν στην Εταιρεία. Ακόμη, ενσωματώθηκε στη στρατηγική, η Πολιτική Ποικιλομορφίας, σύμφωνα με την οποία η Εταιρεία λειτουργεί κάτω από δίκαιες και νόμιμες διαδικασίες διαχείρισης ανθρωπίνου δυναμικού, χωρίς να γίνεται κάποια διάκριση λόγω ηλικίας, φυλής, γένους, χρώματος, εθνικότητας, θρησκείας, υγείας, σεξουαλικού προσανατολισμού ή πεποιθήσεων.

✓ **Απασχόληση**

Στρατηγική προτεραιότητα της ΟΛΘ Α.Ε. είναι να ξεδιπλώσει τη δύναμη των ανθρώπων της, καθώς διαμορφώνει συνεχώς ένα εργασιακό περιβάλλον όπου οι άνθρωποί της μπορούν να αισθάνονται ότι ανήκουν σε μια εταιρεία όπου μπορούν να εμπνέονται και να αναπτύσσονται με ίσες ευκαιρίες. Η ΟΛΘ Α.Ε. αναγνωρίζει ότι οι επιχειρησιακές της δραστηριότητες απαιτούν σημαντικό αριθμό ανθρωπίνου δυναμικού για να αντιμετωπίσει αποτελεσματικά τις προκλήσεις των καθημερινών δραστηριοτήτων και να ανταποκριθεί με επαγγελματισμό σε ολόκληρη την αλυσίδα αξίας της.

Η Εταιρεία ενισχύει διαρκώς την εργασία συμβάλλοντας στην οικονομική ανάπτυξη, για να διατηρήσει την επιχειρηματική της συνέχεια και να δημιουργήσει θέσεις εργασίας με στόχο την ευημερία της κοινωνίας. Ως εκ τούτου, διαθέτει μια σειρά από πολιτικές και διαδικασίες προσλήψεων, που διασφαλίζουν τις ίσες ευκαιρίες, βοηθώντας στην ανάπτυξη των δεξιοτήτων τους και διασφαλίζοντας τη βελτίωση των λειτουργιών μας.

✓ Έμμεσες οικονομικές επιπτώσεις

Κατά το 2022, η ΟΛΘ Α.Ε. συνέχισε την υλοποίηση των υποχρεώσεων που έχει αναλάβει έναντι του Ελληνικού Δημοσίου στο πλαίσιο των Υποχρεωτικών Επενδύσεων της Σύμβασης Παραχώρησης, προχωρώντας συγκεκριμένα στις εξής επενδύσεις:

- Οριστική παραλαβή και έναρξη λειτουργίας των δύο νέων ειδικά σχεδιασμένων γερανογεφυρών (STS cranes) στο Σ.ΕΜΠΟ, συνολικής αξίας € 15,7 εκατ.
- Με την τροποποίηση της Σύμβασης Παραχώρησης, η αγορά πέντε οχημάτων στοιβασίας κοντέινερ η οποία ολοκληρώθηκε το 2019, συμπεριλαμβάνεται στις Υποχρεωτικές Επενδύσεις.

Πέραν της υλοποίησης των Υποχρεωτικών Επενδύσεων, η ΟΛΘ Α.Ε. προχώρησε και σε σειρά άλλων επενδύσεων, οι οποίες συνέβαλαν στη βελτίωση και αναβάθμιση τόσο των υποδομών όσο και του εξοπλισμού της και συγκεκριμένα:

- Αναβάθμιση του κρηπιδώματος 26 με προσθήκη νέων προσκρουστήρων και συντήρηση δεστρών
- Αναβάθμιση του Υποσταθμού 6Α στο Σ.ΕΜΠΟ
- Προπληρωμή της νέας παροχής ηλεκτρικού ρεύματος για την επέκταση της 6^{ης} Προβλήτας
- Εγκατάσταση συστημάτων πυρόσβεσης & πυρανίχνευσης Αποθηκών
- Αγορά νέων μηχανήματων φορτοεκφόρτωσης στο Σ.ΕΜΠΟ (empty container handlers, terminal tractors)
- Αναβάθμιση γερανών φορτοεκφόρτωσης & αγορά νέων μηχανήματων Συμβατικού Φορτίου
- Δημιουργία νέου σταθμού υποδοχής Ro-Pax
- Υλοποίηση του νέου ΤΟΣ (terminal operating system) στο Σ.ΕΜΠΟ
- Αγορά εξοπλισμού IT (Servers, desktops, pc's, tablets, UPS etc) και Software.

Η ΟΛΘ Α.Ε. είναι αφοσιωμένη στην υιοθέτηση και εφαρμογή καινοτόμων και βιώσιμων στρατηγικών, σύμφωνα με τις παγκόσμιες τάσεις της λιμενικής βιομηχανίας και του κλάδου της εφοδιαστικής, στα πλαίσια φιλικών προς το περιβάλλον πρακτικών, ακολουθώντας αυστηρά πρότυπα ασφάλειας στις διελεύσεις και στους χώρους εργασίας. Συγκεκριμένα, εντός του 2022 υλοποιήθηκαν τα κάτωθι:

- Συνέχιση της υλοποίησης της σύμβασης συστημάτων Access Control & ISPS
 - Μελέτες Core and Non-core (κυρίων και μη κυρίων) λιμενικών δραστηριοτήτων
 - Μελέτη εγκατάστασης φωτοβολταϊκών εντός λιμένος, μελέτη ενεργειακού αποτυπώματος κτιρίων, μελέτη ενεργειακής αναβάθμισης τεσσάρων κτιρίων
 - Επέκταση της εγκατάστασης συστημάτων φωτισμού Led σε διαφορά σημεία εντός λιμένος.
- Το σύνολο των κεφαλαιακών δαπανών εντός του έτους 2022 ανέρχεται στο ποσό των € 17,5 εκατ.

✓ Υποστήριξη Τοπικών Κοινωνιών

Η λειτουργία και ανάπτυξη του λιμένος είναι άμεσα συνδεδεμένη με την οικονομική, κοινωνική καθώς και πολιτιστική ανάπτυξη της Θεσσαλονίκης. Προτεραιότητα της Εταιρείας είναι να οικοδομήσει, σε συνεργασία με τους τοπικούς φορείς και τις τοπικές αρχές, ένα βιώσιμο λιμάνι που θα έχει θετικό αντίκτυπο μέσα από τη λειτουργία του και τις αλληλεπιδράσεις που απορρέουν.

Σε αυτό το πλαίσιο, πραγματοποιήθηκαν το 2022 δύο συνεδριάσεις του Συμβουλίου Χρηστών Λιμένος Θεσσαλονίκης με τη συμμετοχή της Εκτελεστικής Διοίκησης της Εταιρείας, όπου συζητήθηκε η πρόοδος των αναπτυξιακών έργων υποδομής, η αναβάθμιση του εξοπλισμού και των παρεχόμενων υπηρεσιών, καθώς και οι προοπτικές τουριστικής ανάπτυξης.

Η κρουαζιέρα διαδραματίζει καθοριστικό ρόλο στην ανάπτυξη της τουριστικής βιομηχανίας της Θεσσαλονίκης και της ευρύτερης περιοχής. Εντός του 2022 αφίχθησαν 61 κρουαζιερόπλοια στο λιμάνι της Θεσσαλονίκης, έναντι 17 το 2021, γεγονός που είχε θετικό κοινωνικοοικονομικό αντίκτυπο στην τοπική κοινωνία και την ευρύτερη περιοχή, καθώς πέραν από τη βελτίωση της αναγνωρισιμότητας της πόλης ως τουριστικού προορισμού, πλήθος επαγγελματιών ωφελήθηκε από την αύξηση της τουριστικής κίνησης.

Φέτος το κορυφαίο συνέδριο κρουαζιέρας και yachting της Ελλάδας "Posidonia Sea Tourism Forum" (PSTF) θα πραγματοποιηθεί στη Θεσσαλονίκη στις 25-26 Απριλίου 2023. Συνεπώς, η Θεσσαλονίκη προσελκύοντας υψηλόβαθμα στελέχη του κλάδου για τις δύο αυτές ημέρες αναμένεται να αποτελέσει την παγκόσμια πρωτεύουσα Κρουαζιέρας.

Αναγνωρίζοντας το σημαντικό έργο που επιτελεί η Ελληνική Αστυνομία, η ΟΛΘ Α.Ε. το 2022 προχώρησε σε μια σημαντική δωρεά 18 νέων πλήρως εξοπλισμένων μοτοσυκλετών, που ενισχύουν άμεσα τη Διεύθυνση Άμεσης Δράσης Θεσσαλονίκης, ενδυναμώνοντας το αίσθημα ασφάλειας των κατοίκων της πόλης. Με την πρωτοβουλία αυτή, η ΟΛΘ Α.Ε. εκφράζει έμπρακτα τις ευχαριστίες και την συμπαράστασή της προς τους ανθρώπους της πρώτης γραμμής που υπηρετούν αδιάκοπα το κοινωνικό σύνολο με επαγγελματισμό και αυταπάρηση.

✓ Διαχείριση Αποβλήτων, Εκπομπές, Ποιότητα Θαλάσσιων Υδάτων

Η προστασία του περιβάλλοντος αποτελεί βασικό στοιχείο της Στρατηγικής Βιώσιμης Ανάπτυξης της ΟΛΘ Α.Ε. Η εταιρεία έχει πιστοποιηθεί σύμφωνα με το διεθνές πρότυπο ISO 14001:2014 για το σύστημα περιβαλλοντικής διαχείρισης που εφαρμόζει και διαθέτει Περιβαλλοντική Πολιτική την οποία έχει κοινοποιήσει σε όλα τα ενδιαφερόμενα μέρη.

Είναι μέλος του δικτύου EcoPorts και συμμετέχει ως πάροχος κινήτρων (incentive provider) στο δίκτυο Green Award. Εντός του 2022 σύμφωνα με εγκεκριμένα Σχέδια Διαχείρισης Αποβλήτων, η ΟΛΘ ΑΕ διαχειρίστηκε το σύνολο των αποβλήτων που παράγονται στην Λιμενική εγκατάσταση αλλά και τα απόβλητα που παράγονται από τα πλοία μέσω δικτύου αδειοδοτημένων εξειδικευμένων εξωτερικών συνεργατών και κατέθεσε την σχετική έκθεση στο Ηλεκτρονικό Μητρώο Αποβλήτων (Η.Μ.Α) του Υπουργείου Περιβάλλοντος και Ενέργειας. Επιπλέον, εντός του 2022, η ΟΛΘ ΑΕ ανέθεσε σε εξωτερικό Σύμβουλο την υλοποίηση Συστήματος Ενεργειακής Διαχείρισης σύμφωνα με το Διεθνές πρότυπο ISO5001:2018 και αναμένεται να πιστοποιηθεί εντός του 2023.

Επιπλέον η ΟΛΘ ΑΕ ανανέωσε για τέσσερα (4) επιπλέον έτη τους περιβαλλοντικούς όρους για την λειτουργία του Λιμένα σύμφωνα με την ΑΠ ΥΠΕΝ/ΔΙΠΑ/75644/5126 διαπιστωτική πράξη εφαρμογής της παρ. 8 του άρθρου 1 του Ν. 4014/2011, όπως ισχύει, για τις ΑΕΠΟ του Οργανισμού Λιμένα Θεσσαλονίκης Α.Ε. Τέλος η εταιρεία εφαρμόζει πρόγραμμα παρακολούθησης περιβαλλοντικών παραμέτρων (θαλάσσια ύδατα, ποιότητα της ατμόσφαιρας, περιβαλλοντικός θόρυβος) διεξάγοντας καθημερινές μετρήσεις και υλοποιώντας σχετικές δράσεις, ενώ διαθέτει σχέδια και εξοπλισμό αντιμετώπισης ρύπανσης της θάλασσας από πετρέλαιο και επικίνδυνες χημικές ουσίες.

Το Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου και Κανονιστικής Συμμόρφωσης της ΟΛΘ Α.Ε. περιλαμβάνει και επικαιροποιεί δικλείδες ασφαλείας ενσωματωμένους στους πυλώνες της στρατηγικής για τη Βιώσιμη Ανάπτυξη, προκειμένου η ανάπτυξη της Εταιρείας βραχυπρόθεσμα, μεσοπρόθεσμα και μακροπρόθεσμα να διασφαλίζει την ευημερία όλων των ενδιαφερόμενων μερών.

Η Επιτροπή Ελέγχου μέσω του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου σε κάθε ελεγκτικό πεδίο, καθ' όλη την διάρκεια του 2022 όπως και το 2021, εστίασε στην σύνδεση των ελεγκτικών διαδικασιών, των αποτελεσμάτων και των διορθωτικών ενεργειών, με τους κύριους άξονες της πολιτικής της εταιρείας, που αποτελούν τα θεμέλια της Βιώσιμης Ανάπτυξης.

Με εκτίμηση

Τα Μέλη της Επιτροπής Ελέγχου