

Εσωτερικός Έλεγχος

Αποστολή του τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου είναι η διασφάλιση της εφαρμογής και τήρησης του Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας και του καταστατικού της Εταιρείας, της συμμόρφωσης με την ισχύουσα νομοθεσία και ο έλεγχος και αξιολόγηση της επάρκειας των διαδικασιών του συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου.

Κατά την άσκηση των καθηκόντων του ο Εσωτερικός Ελεγκτής δικαιούται να λάβει γνώση οποιουδήποτε βιβλίου, εγγράφου, αρχείου, τραπεζικού λογαριασμού και χαρτοφυλακίου της Εταιρείας και να έχει πρόσβαση σε οποιαδήποτε υπηρεσία της Εταιρείας. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου οφείλουν να συνεργάζονται και να παρέχουν πληροφορίες στον Εσωτερικό Ελεγκτή της Εταιρείας και γενικά να διευκολύνουν με κάθε τρόπο το έργο του. Η Διοίκηση της Εταιρείας οφείλει να παρέχει στον Εσωτερικό Ελεγκτή όλα τα απαραίτητα μέσα για τη διευκόλυνση του έργου του.

Το τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου αποτελεί μέρος του όλου συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου επιφορτισμένο να ασχολείται με τον έλεγχο των λειτουργικών και επιχειρηματικών κινδύνων, την πρόληψη, την βελτίωση των λειτουργιών και της απόδοσης και την ορθή Εταιρική Διακυβέρνηση.

Το τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου έχει τις ακόλουθες αρμοδιότητες:

- Παρακολουθεί την εφαρμογή και τη συνεχή τήρηση του Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας και του Καταστατικού της Εταιρείας, καθώς και της εν γένει νομοθεσίας που αφορά στην Εταιρεία και ιδιαίτερα της νομοθεσίας των ανωνύμων εταιρειών και της χρηματιστηριακής
- Αναφέρει στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας περιπτώσεις σύγκρουσης των ιδιωτικών συμφερόντων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου ή των διευθυντικών στελεχών της Εταιρείας με τα συμφέροντα της Εταιρείας, τις οποίες διαπιστώνει κατά την άσκηση των καθηκόντων του.
- Ενημερώνει εγγράφως σε τακτά χρονικά διαστήματα το Διοικητικό Συμβούλιο για τον διενεργούμενο έλεγχο και παρίσταται κατά τις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων.
- Παρέχει, μετά από έγκριση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, οποιαδήποτε πληροφορία ζητηθεί εγγράφως από Εποπτικές Αρχές, συνεργάζεται με αυτές και διευκολύνει με κάθε δυνατό τρόπο το έργο παρακολούθησης, ελέγχου και εποπτείας που αυτές ασκούν.

Σύμφωνα με την 5/204/14.11.2000 απόφαση του Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς συμπεριλαμβάνονται στις αρμοδιότητες του τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου επιπροσθέτως και τα εξής:

- Έλεγχος της τήρησης των δεσμεύσεων που περιέχονται στα ενημερωτικά δελτία και τα επιχειρηματικά σχέδια της Εταιρείας σχετικά με τη χρήση των κεφαλαίων που αντλήθηκαν από το χρηματιστήριο.
- Ο έλεγχος της νομιμότητας των αμοιβών και πάσης φύσεως παροχών προς τα μέλη της Διοίκησης αναφορικά με τις αποφάσεις των αρμοδίων οργάνων της Εταιρείας.
- Ο έλεγχος των σχέσεων και συναλλαγών της Εταιρείας με τις συνδεδεμένες με αυτήν εταιρείες, κατά την έννοια του Κ.Ν. 2910/1920, άρθρο 42ε, παράγραφος 5, καθώς και των σχέσεων της Εταιρείας με τις εταιρείες στο κεφάλαιο των οποίων συμμετέχουν σε ποσοστό τουλάχιστον 10% μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας ή μέτοχοι της με ποσοστό τουλάχιστον 10%.

Επιπρόσθετα στις αρμοδιότητες του τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου περιλαμβάνονται και τα εξής:

- Αξιολογεί συνεχώς την επάρκεια του συστήματος εσωτερικού ελέγχου.
- Εκτελεί εσωτερικούς ελέγχους σε όλες τις λειτουργίες της Εταιρείας.
- Αναλαμβάνει ελέγχους ειδικών σκοπών κατόπιν σχετικών εντολών της Διοίκησης της Εταιρείας.
- Επιβεβαιώνει τη συμμόρφωση με την πολιτική της Εταιρείας και το κανονιστικό πλαίσιο.
- Εποπτεύει την επαρκή διασφάλιση των περιουσιακών στοιχείων και την εγκυρότητα των οικονομικών αναφορών.
- Συμβουλεύει και εισηγείται στο Διοικητικό Συμβούλιο διαδικασίες ανάπτυξης νέων συστημάτων και σχετικών δικλίδων Εσωτερικού Ελέγχου.
- Αξιολογεί τον βαθμό συμμόρφωσης με τις εταιρικές διαδικασίες, εντοπίζει και αναφέρει αποκλίσεις
- Εξετάζει την ορθότητα και πληρότητα των πληροφοριών των οικονομικών και διοικητικών αναφορών καθώς και των επιχειρηματικών συναλλαγών.
- Αξιολογεί τα σχέδια δράσης, τις αποφάσεις και τις διαδικασίες που έχει θεσπίσει η Διοίκηση της Εταιρείας.
- Συμμετέχει στην οργάνωση, το σχεδιασμό, την ανάπτυξη και την εφαρμογή βασικών λειτουργικών και δραστηριοτήτων της Εταιρείας.