

ΠΟΛΙΤΙΚΗ
για την προστασία προσώπων που αναφέρουν παραβιάσεις ενωσιακού δικαίου
σε συμμόρφωση με τον ν. 4990/2022 (ΦΕΚ Α΄ 210)

Προοίμιο

Η Εταιρία με την επωνυμία «**DELOITTE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ**», που εδρεύει στο Μαρούσι-Αττική, επί της οδού Φραγκοκκλησιάς 3^Α και Γρανικού (εφεξής καλούμενη χάριν συντομίας «*Εταιρία*»), με την παρούσα Πολιτική συμμορφώνεται προς τις επιταγές του ν. 4990/2022 και ιδίως ως προς τα άρθρα 9, 10 και 25 αυτού, διακηρύττοντας τη διασφάλιση ενός ολοκληρωμένου πλαισίου προστασίας των προσώπων που αναφέρουν παραβιάσεις του ενωσιακού δικαίου στην Εταιρία, την οργάνωση μίας αποτελεσματικής διαδικασίας υποβολής, παραλαβής και παρακολούθησης αναφορών εντός της Εταιρίας, καθώς και την προστασία των ατόμων που προβαίνουν σε αναφορές και αποκαλύψεις παραβιάσεων ενωσιακού δικαίου, σύμφωνα με την Οδηγία (ΕΕ) 2019/1937, όπως αυτή ενσωματώθηκε στην ελληνική έννομη τάξη με τον ν. 4990/2022 (ΦΕΚ Α΄ 210) και κατά τα ειδικότερα οριζόμενα στην ΥΑ 47312/2023 (ΦΕΚ Β΄ 6944).

Κεφάλαιο Α: Αντικείμενο – Ορισμοί - Πεδίο εφαρμογής – Προϋποθέσεις Παροχής Προστασίας

Άρθρο 1 – Αντικείμενο

Σκοπός της παρούσας πολιτικής είναι η ίδρυση και διασφάλιση της ομαλής λειτουργίας ενός συστήματος εσωτερικής αναφοράς παραβιάσεων ενωσιακού δικαίου στην Εταιρία, η οργάνωση της διαδικασίας υποβολής, παραλαβής, παρακολούθησης και εξέτασης εσωτερικών αναφορών και η υιοθέτηση μέτρων προστασίας των ατόμων που αναφέρουν παραβιάσεις ενωσιακού δικαίου εντός της Εταιρίας.

Άρθρο 2 – Ορισμοί

Στο πλαίσιο της παρούσας πολιτικής:

- 2.1.** ως «Αναφορά» νοείται η προφορική ή γραπτή (και μέσω ηλεκτρονικής πλατφόρμας), παροχή πληροφοριών από ορισμένο πρόσωπο του άρθρου 3.2. της παρούσας, σχετικά με παραβιάσεις ενωσιακού δικαίου στην Εταιρία,
- 2.2.** ως «Εσωτερική αναφορά» νοείται η προφορική ή γραπτή (και μέσω ηλεκτρονικής πλατφόρμας) παροχή πληροφοριών από ορισμένο πρόσωπο του άρθρου 3.2. της παρούσας σχετικά με παραβιάσεις ενωσιακού δικαίου στην Εταιρία προς τον Υπεύθυνο Παραλαβής και Παρακολούθησης Αναφορών (Υ.Π.Π.Α.) της Εταιρίας, όπως αυτός ορίζεται στο άρθρο 6 της παρούσας,
- 2.3.** ως «Δημόσια αποκάλυψη» νοείται η απευθείας διάθεση πληροφοριών στο κοινό σχετικά με παραβιάσεις ενωσιακού δικαίου στην Εταιρία,
- 2.4.** ως «Εξωτερική αναφορά» νοείται η προφορική ή γραπτή (και μέσω ηλεκτρονικής πλατφόρμας), παροχή πληροφοριών από ορισμένο πρόσωπο του άρθρου 3.2. της παρούσας, σχετικά με παραβιάσεις του ενωσιακού δικαίου στην Εταιρία προς την Εθνική Αρχή Διαφάνειας (Ε.Α.Δ.),
- 2.5.** ως «Αναφέρων» νοείται το φυσικό πρόσωπο που προβαίνει σε Εσωτερική ή Εξωτερική αναφορά, παρέχοντας πληροφορίες σχετικά με παραβιάσεις του ενωσιακού δικαίου στην Εταιρία, τις οποίες απέκτησε στο πλαίσιο των εργασιακών δραστηριοτήτων του, όπως αναλυτικά ορίζεται στο άρθρο 3.2. της παρούσας,

2.6. ως «Αναφερόμενος» νοείται το φυσικό ή νομικό πρόσωπο το οποίο κατονομάζεται στην Εσωτερική ή Εξωτερική αναφορά ως πρόσωπο στο οποίο αποδίδεται η παραβίαση του ενωσιακού δικαίου ή που σχετίζεται με πρόσωπο στο οποίο αποδίδεται η παραβίαση του ενωσιακού δικαίου,

2.7. ως «Παραβιάσεις ενωσιακού δικαίου» νοούνται πράξεις ή παραλείψεις παράνομες κατά το ενωσιακό δίκαιο ή αντίθετες προς τον σκοπό του ενωσιακού δικαίου, οι οποίες εμπίπτουν στο καθ' ύλην πεδίο εφαρμογής της παρούσας πολιτικής, σύμφωνα με τα ειδικότερα διαλαμβανόμενα στο άρθρο 3.1. της παρούσας,

2.8. ως «Πληροφορίες σχετικά με παραβιάσεις του ενωσιακού δικαίου» νοούνται πληροφορίες, συμπεριλαμβανομένων των εύλογων υπονοιών, σχετικά με παραβιάσεις ενωσιακού δικαίου, οι οποίες έχουν διαπραχθεί ή είναι πολύ πιθανό να διαπραχθούν εντός της Εταιρίας στην οποία ο/η Αναφέρων/ουσα εργάζεται ήδη ή έχει εργαστεί ή πρόκειται να εργαστεί ή βρίσκεται σε καθεστώς διαπραγμάτευσης, προκειμένου να εργαστεί σε αυτή ή πρόκειται για τις ανωτέρω παραβιάσεις σε άλλους φορείς με τους οποίους ο/η Αναφέρων/ουσα είχε επαφή μέσω της εργασίας του/της στην Εταιρία ή επ'ευκαιρία αυτής, καθώς και πληροφορίες σχετικά με απόπειρες απόκρυψης παραβιάσεων,

2.9. ως «Βάσιμοι λόγοι» νοείται η δικαιολογημένη πεποίθηση προσώπου, με παρόμοιες γνώσεις, εκπαίδευση και εμπειρία με τον/την Αναφέροντα/ουσα, ότι οι πληροφορίες σχετικά με Παραβιάσεις ενωσιακού δικαίου στην Εταιρία που διαθέτει είναι αληθείς και εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής της παρούσας πολιτικής, σύμφωνα με τα ειδικότερα διαλαμβανόμενα στο άρθρο 3.1. της παρούσας,

2.10. ως «Αντίποινα» νοείται οποιαδήποτε άμεση ή έμμεση πράξη ή παράλειψη, η οποία λαμβάνει χώρα εντός της Εταιρίας και προκαλεί ή ενδέχεται να προκαλέσει αδικαιολόγητη ζημία στον/στην Αναφέροντα/ουσα ή να τον/την θέσει σε μειονεκτική θέση και συνδέεται με την υποβολή Εσωτερικής αναφοράς ή Εξωτερικής αναφοράς ή με Δημόσια αποκάλυψη για παραβίαση του ενωσιακού δικαίου. Παραδείγματα απαγορευμένων αντιποίνων περιγράφονται αναλυτικά στην υιοθετηθείσα εσωτερική Πολιτική της Εταιρίας για την πρόληψη και αντιμετώπιση της βίας και παρενόχλησης, διακρίσεων και αντιποίνων σε συμμόρφωση προς τον ν. 4808/2021 (ΦΕΚ Α' 101) και συμπληρωματικά προς τους ν. 3896/2010 (ΦΕΚ Α' 207) και 4443/2016 (ΦΕΚ Α' 232), που έχει τεθεί ήδη σε ισχύ και εξακολουθεί να ισχύει παράλληλα με την παρούσα Πολιτική.

2.11. ως «Γνωμοδοτικά Όργανα» νοούνται οι εσωτερικοί ή εξωτερικοί σύμβουλοι της Εταιρίας από τους οποίους ο/η Υπεύθυνος Παραλαβής και Παρακολούθησης Αναφορών (Υ.Π.Π.Α.) δύναται να ζητά την παροχή βοήθειας και συμβουλών κατά την εξέταση Εσωτερικών Αναφορών, ανάλογα με την αναφερόμενη παράβαση του Ενωσιακού δικαίου και σύμφωνα με τους όρους της παρούσας πολιτικής.

Άρθρο 3 – Πεδίο εφαρμογής

3.1. Αντικειμενικό πεδίο εφαρμογής

Η παρούσα Πολιτική εφαρμόζεται για την προστασία ατόμων που αναφέρουν ή αποκαλύπτουν παραβιάσεις του ενωσιακού δικαίου εντός της Εταιρίας αποκλειστικά και μόνο ως προς τους κάτωθι τομείς: (α) δημοσίων συμβάσεων, (β) χρηματοοικονομικών υπηρεσιών, προϊόντων και αγορών, πρόληψης της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες και χρηματοδότησης της τρομοκρατίας, (γ) προστασίας της ιδιωτικής ζωής και των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα, ασφάλειας των συστημάτων δικτύου και πληροφοριών, (δ) ασφάλειας και συμμόρφωσης προϊόντων, (ε) ασφάλειας μεταφορών, (στ) προστασίας του περιβάλλοντος, (ζ) προστασίας από την ακτινοβολία και πυρηνική ασφάλεια, (η) ασφάλειας τροφίμων και ζωοτροφών, υγείας και καλής μεταχείρισης των ζώων, (θ) δημόσιας υγείας, (ι) προστασίας των

καταναλωτών, (ια) παραβιάσεων που θίγουν τα οικονομικά συμφέροντα της Ευρωπαϊκής Ένωσης, (ιβ) παραβιάσεων που σχετίζονται με την εσωτερική αγορά, συμπεριλαμβανομένων των κανόνων περί ανταγωνισμού και κρατικών ενισχύσεων, καθώς και περί φορολογίας εταιριών ή διακανονισμών, σκοπός των οποίων είναι η διασφάλιση του φορολογικού πλεονεκτήματος που ματαιώνει το αντικείμενο ή τον σκοπό της εφαρμοστέας νομοθεσίας περί φορολογίας εταιριών, και (ιγ) παραβιάσεων περιοριστικών μέτρων της Ευρωπαϊκής Ένωσης, όπως θεσπίζονται βάσει του άρθρου 29 της Συνθήκης για την Ευρωπαϊκή Ένωση ή του άρθρου 215 της Συνθήκης για τη Λειτουργία της Ευρωπαϊκής Ένωσης.

3.2. Υποκειμενικό πεδίο εφαρμογής

Η παρούσα Πολιτική εφαρμόζεται σε: (α) εργαζόμενους/ες με σύμβαση εξαρτημένης εργασίας, αορίστου ή ορισμένου χρόνου, πλήρους ή μερικής ή εκ περιτροπής απασχόλησης, (β) μη μισθωτούς απασχολούμενους/ες και παρέχοντες υπηρεσίες, ανεξάρτητα από το αν η απασχόληση είναι πλήρης ή μερική, μόνιμη ή εποχιακή, (γ) αποσπασμένους/ες από άλλον φορέα, (δ) δανειζόμενο προσωπικό, (ε) απασχολούμενους/ες με έμμισθη εντολή, (στ) μαθητευόμενους/ες και αμειβόμενους/ες ή μη αμειβόμενους/ες ασκούμενους/ες και εθελοντές, (ζ) μετόχους, (η) πρόσωπα που μετέχουν στο διοικητικό συμβούλιο, (θ) πρόσωπα που εργάζονται υπό την εποπτεία και τις οδηγίες αναδόχων, υπεργολάβων και προμηθευτών, (ι) πρόσωπα που αποκαλύπτουν παραβιάσεις του ενωσιακού δικαίου και έχουν αποκτήσει τις σχετικές πληροφορίες στο πλαίσιο εργασιακής σχέσης που έχει λήξει για οποιονδήποτε λόγο, συμπεριλαμβανομένης της συνταξιοδότησης, ή πρόσωπα των οποίων η εργασιακή σχέση ή απασχόληση δεν έχει ακόμη ξεκινήσει, σε περίπτωση που οι πληροφορίες σχετικά με παραβιάσεις ενωσιακού δικαίου έχουν αποκτηθεί κατά τη διάρκεια της διαδικασίας πρόσληψης ή κατά το στάδιο των διαπραγματεύσεων πριν από τη σύναψη της σύμβασης.

Άρθρο 4: Προϋποθέσεις προστασίας Αναφερόντων/ουσών

4.1. Οι Αναφέροντες/ουσες τυγχάνουν της προστασίας που αναφέρεται στο άρθρο 11 της παρούσας Πολιτικής εφόσον, κατά τον χρόνο υποβολής της Αναφοράς, είτε Εσωτερικής είτε Εξωτερικής, ή κατά τον χρόνο που προβαίνουν σε Δημόσια Αποκάλυψη, είχαν βάσιμους λόγους να θεωρούν ότι οι πληροφορίες σχετικά με τις αναφερόμενες παραβιάσεις του ενωσιακού δικαίου στην Εταιρία ήταν αληθείς, κατά την έννοια του άρ. 2.9. της παρούσας.

4.2. Την ίδια προστασία και υπό τους ίδιους όρους τυγχάνουν και οι Αναφέροντες/ουσες που αρχικά υπέβαλαν Αναφορά, είτε Εσωτερική είτε Εξωτερική, ή προέβησαν σε Δημόσια Αποκάλυψη ανωνύμως και στη συνέχεια ταυτοποιήθηκαν.

Κεφάλαιο Β΄: Γενικές Υποχρεώσεις της Εταιρίας για πρόληψη και αντιμετώπιση περιστατικών παραβίασης του Ενωσιακού δικαίου

Άρθρο 5 - Ενέργειες της Εταιρίας για την ενημέρωση και ευαισθητοποίηση του προσωπικού απέναντι σε παραβιάσεις του Ενωσιακού δικαίου

Η Εταιρία διακηρύττει με την παρούσα Πολιτική τη μηδενική ανοχή της απέναντι σε παραβιάσεις του ενωσιακού δικαίου προσδιορίζοντας συγκεκριμένες κατηγορίες ενεργειών για την ενημέρωση και ευαισθητοποίηση του προσωπικού της. Ειδικότερα:

- i. η Εταιρία αναρτά στον χώρο εργασίας και καθιστά προσβάσιμη μέσω του δικτύου της ενημέρωση:
 - (α) σχετικά με το τι συνιστά παραβίαση του ενωσιακού δικαίου στην Εταιρία, (β) σχετικά με το

δικαίωμα και την υποχρέωση των προσώπων του άρθρου 3.2. της παρούσας να προβαίνουν σε υποβολή αναφοράς περιστατικού παραβίασης του ενωσιακού δικαίου στην Εταιρία που έχει υποπέσει στην αντίληψή τους, (γ) σχετικά με τη διαδικασία υποβολής Εσωτερικής Αναφοράς εντός της Εταιρίας για παραβιάσεις του ενωσιακού δικαίου, (δ) σχετικά με τα στοιχεία επικοινωνίας των αρμόδιων οργάνων εντός της Εταιρίας που είναι επιφορτισμένα με την παραλαβή και παρακολούθηση Εσωτερικών αναφορών, (ε) σχετικά με τις αρμόδιες, σύμφωνα με τις κείμενες διατάξεις, διοικητικές και δικαστικές αρχές για την υποβολή και εξέταση Εξωτερικών αναφορών, (στ) σχετικά με τα μέτρα προστασίας των προσώπων του άρθρου 3.2. από αντίποινα λόγω αναφοράς περιστατικού παραβίασης του ενωσιακού δικαίου στην Εταιρία.

- ii. Η Εταιρία προσφέρει σε όλους/όλες τους εργαζόμενους/ες και απασχολούμενους/ες της, ανεξάρτητα από το συμβατικό τους καθεστώς, συμπεριλαμβανομένων των απασχολούμενων με σύμβαση έργου, ανεξαρτήτων υπηρεσιών, έμμισθης εντολής, των απασχολούμενων μέσω τρίτων παρόχων υπηρεσιών, καθώς και σε άτομα που παρακολουθούν κατάρτιση, συμπεριλαμβανομένων των ασκούμενων και των μαθητευόμενων και εθελοντών, κατά την πρόσληψη ή/και κατά τη διάρκεια της απασχόλησής τους στην Εταιρία, υποχρεωτική ειδική εκπαίδευση με στόχο, ιδίως, την εμφύσηση στα πρόσωπα αυτά των αρχών της Εταιρίας, την εκπαίδευση των προσώπων αυτών στον τρόπο με τον οποίο πρέπει να αντιδρούν σε περίπτωση που διαπιστώνουν περιστατικό παραβίασης του ενωσιακού Δικαίου εντός της Εταιρίας, δηλαδή πώς να διαχειρίζονται τέτοια περιστατικά και σε ποιο όργανο της Εταιρίας να απευθύνονται.
- iii. Η Εταιρία ενθαρρύνει όλα τα πρόσωπα του άρθρου 3.2. της παρούσας να αναφέρουν περιστατικά παραβίασης του ενωσιακού δικαίου που έχουν υποπέσει στην αντίληψή τους, ακολουθώντας τους διαύλους επικοινωνίας που προβλέπονται στην παρούσα Πολιτική, ή να προβαίνουν σε Εξωτερική αναφορά, η δε Εταιρία δεν παρεμποδίζει την υποβολή και παραλαβή Εσωτερικών ή Εξωτερικών Αναφορών ούτε παρεμβαίνει στη διερεύνηση και διαχείρισή τους από τα αρμόδια όργανα.
- iv. Η Εταιρία διαφυλάττει την προστασία του/της Αναφέροντος/ουσας από αντίποινα λόγω νόμιμης άσκησης του δικαιώματός του/της να προβεί σε αναφορά παραβιάσεων του ενωσιακού δικαίου στην Εταιρία.
- v. Η Εταιρία έχει ήδη υιοθετήσει, παράλληλα προς την παρούσα Πολιτική, Πολιτικές για την πρόληψη και αντιμετώπιση αντιποίνων στο χώρο εργασίας κατά τα διεθνή πρότυπα της Εταιρίας και τις επιταγές του νόμου, οι οποίες εξακολουθούν να ισχύουν παράλληλα προς την παρούσα Πολιτική.
- vi. Η Εταιρία έχει θεσπίσει επίσημες διαδικασίες και έχει ορίσει συγκεκριμένα πρόσωπα υπεύθυνα για την καθοδήγηση και ενημέρωση των προσώπων του άρθρου 3.2. της παρούσας σχετικά με την Εσωτερική Αναφορά περιστατικών παραβίασης του ενωσιακού Δικαίου στην Εταιρία, την παραλαβή και παρακολούθηση Εσωτερικών Αναφορών και την παροχή ενημέρωσης στον/στην Αναφέροντα/ουσα για υποβληθείσα Εσωτερική Αναφορά.
- vii. Η Εταιρία παρέχει συνδρομή και πρόσβαση σε οποιαδήποτε δημόσια, διοικητική ή δικαστική αρχή κατά τη διερεύνηση περιστατικού παραβίασης του ενωσιακού δικαίου στο εσωτερικό της, εφόσον της ζητηθεί.
- viii. Η Εταιρία προβαίνει τακτικά σε ενέργειες ενημέρωσης και ευαισθητοποίησης του προσωπικού της αναφορικά με το δικαίωμα και την υποχρέωσή του για υποβολή αναφοράς σε περίπτωση που έχει υποπέσει στην αντίληψή του περιστατικό παραβίασης του ενωσιακού δικαίου στην Εταιρία.

- ix. Η Εταιρία αξιολογεί σε τακτική βάση την αποτελεσματικότητα των εφαρμοζόμενων προληπτικών μέτρων και των μέτρων αντιμετώπισης περιστατικών παραβίασης του ενωσιακού δικαίου, καθώς και μέτρων πρόληψης και αντιμετώπισης αντιποίνων σε βάρος των προσώπων του άρθρου 3.2. της παρούσας και αναλόγως αναθεωρεί/επικαιροποιεί τα ληφθέντα μέτρα ή/και υιοθετεί νέα.

Άρθρο 6: Ορισμός εσωτερικού διαύλου αναφοράς: Υπεύθυνος/η Παραλαβής και Παρακολούθησης Εσωτερικών Αναφορών (Υ.Π.Π.Α.)

6.1. Η Εταιρία έχει ορίσει ως εσωτερικό δίαυλο αναφοράς- Υπεύθυνο/η Παραλαβής και Παρακολούθησης Αναφορών (Υ.Π.Π.Α.), σε συμμόρφωση και εκπλήρωση και της σχετικής υποχρέωσής της κατά το άρ. 9 ν. 4990/2022, την κ. Μίρκα Σιρμποπούλου (+302106781151, grdcpawhistleblowing@deloitte.gr). Σε περίπτωση που η Αναφορά αφορά την Υ.Π.Π.Α., αυτή διαβιβάζεται στην Εθνική Αρχή Διαφάνειας.

6.2. Ο/Η Υ.Π.Π.Α είναι άτομο κατάλληλα εκπαιδευμένο στο οποίο όλα τα πρόσωπα του άρθρου 3.2 της παρούσας Πολιτικής μπορούν να υποβάλλουν Εσωτερική αναφορά για παραβιάσεις ενωσιακού δικαίου κατά τις κατωτέρω αναφερόμενες διατάξεις. Ο/Η Υ.Π.Π.Α. ασκεί τα καθήκοντά του/της με ακεραιότητα, αντικειμενικότητα, αμεροληψία, διαφάνεια και κοινωνική υπευθυνότητα, σέβεται και τηρεί τους κανόνες εχεμύθειας και εμπιστευτικότητας για θέματα για τα οποία έλαβε γνώση κατά την άσκηση των καθηκόντων του/της, και απέχει από τη διαχείριση συγκεκριμένων υποθέσεων, δηλώνοντας κώλυμα, εφόσον συντρέχει περίπτωση σύγκρουσης συμφερόντων, ενώ αποτελεί υποχρέωσή του/της η προστασία των Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα (ΔΠΧ), τα οποία μπορεί να περιέλθουν σε γνώση του/της κατά την ενάσκηση του ρόλου και των αρμοδιοτήτων του/της.

6.3. Ο/Η Υ.Π.Π.Α. μπορεί να ασκεί τα καθήκοντά του/της είτε αποκλειστικά είτε παράλληλα με άλλα καθήκοντά του/της στην Εταιρία, πάντοτε κατά τρόπο αμερόληπτο και εφόσον δεν τίθεται ζήτημα σύγκρουσης συμφερόντων με τα λοιπά καθήκοντά του/της κατά τα ειδικότερα διαλαμβανόμενα στο άρθρο 6.2 του παρόντος.

6.4. Ο/Η Υ.Π.Π.Α. έχει τις εξής αρμοδιότητες:

- (α) παραλαμβάνει τις Εσωτερικές Αναφορές των προσώπων του άρθρου 3.2. της παρούσας σχετικά με παραβιάσεις ενωσιακού δικαίου που εμπίπτουν στο άρθρο 3.1. της παρούσας,
- (β) προβαίνει στις απαραίτητες ενέργειες για τη διερεύνηση της βασιμότητας της Εσωτερικής Αναφοράς που υποβλήθηκε και περατώνει τη διαδικασία, κατά τα ειδικότερα διαλαμβανόμενα στο άρθρο 8.1. της παρούσας, κοινοποιώντας τη σχετική απόφαση στον/ην Αναφέροντα/ουσα. Ο/Η τελευταίος/α, αν θεωρεί ότι η αναφορά του δεν αντιμετωπίστηκε αποτελεσματικά, δύναται να υποβάλλει Εξωτερική Αναφορά στην Εθνική Αρχή Διαφάνειας, κατά τα ειδικότερα διαλαμβανόμενα στον ν. 4990/2022 και στο άρ. 10 της παρούσας,
- (γ) διασφαλίζει την προστασία της εμπιστευτικότητας της ταυτότητας του/της Αναφέροντος/ουσας και κάθε τρίτου/ης που κατονομάζεται στην Εσωτερική Αναφορά, εμποδίζοντας την πρόσβαση σε αυτή σε μη εξουσιοδοτημένα πρόσωπα,
- (δ) παρακολουθεί τις Εσωτερικές Αναφορές και διατηρεί επικοινωνία με τον/την Αναφέροντα/ουσα και, εφόσον απαιτείται, ζητά περαιτέρω πληροφορίες από αυτόν/ήν,
- (ε) παρέχει ενημέρωση στον/ην Αναφέροντα/ουσα για τις ενέργειες που αναλαμβάνονται, μέσα σε εύλογο χρονικό διάστημα από την υποβολή της Εσωτερικής Αναφοράς, το οποίο δεν υπερβαίνει τους τρεις (3) μήνες από τη βεβαίωση παραλαβής της Εσωτερικής Αναφοράς, κι αν δεν έχει αποσταλεί τέτοια βεβαίωση, εντός

τριών (3) μηνών από το πέρας των επτά (7) εργάσιμων ημερών από την υποβολή της Εσωτερικής Αναφοράς στον/ην Υ.Π.Π.Α.,

(στ) παρέχει σαφείς και εύκολα προσβάσιμες πληροφορίες για τις διαδικασίες υπό τις οποίες αναφορές μπορούν να υποβληθούν στην Εθνική Αρχή Διαφάνειας και, κατά περίπτωση, σε δημόσιους φορείς ή θεσμικά και λοιπά όργανα ή οργανισμούς της Ευρωπαϊκής Ένωσης, και

(η) σχεδιάζει και συντονίζει επιμορφωτικές δράσεις σχετικά με τη δεοντολογία και την ακεραιότητα και συμμετέχει στη χάραξη εσωτερικών πολιτικών για την ενίσχυση της ακεραιότητας και της διαφάνειας εντός της Εταιρίας.

Γ' Μέρος

Διαδικασία υποβολής και εξέτασης Εσωτερικών Αναφορών

Άρθρο 7 – Υποβολή και παραλαβή Εσωτερικής Αναφοράς

7.1. Η Εσωτερική Αναφορά μπορεί να υποβάλλεται επώνυμα ή ανώνυμα.

7.2. Η Εσωτερική Αναφορά υποβάλλεται στον/στην Υ.Π.Π.Α. προφορικώς ή γραπτώς, στα τηλέφωνα και στην ηλεκτρονική διεύθυνση που αναφέρονται στο άρ. 6.1. της παρούσας ή μέσω ηλεκτρονικής πλατφόρμας [Talk2Deloitte \(DCPA\)](#) που βρίσκεται στην ηλεκτρονική ιστοσελίδα της Εταιρίας. Ειδικότερα:

7.2.1. Η έγγραφη Εσωτερική Αναφορά υποβάλλεται αυτοπροσώπως ή ταχυδρομικά στην έδρα της Εταιρίας σε φάκελο που φέρει την ένδειξη «Υπόψη Υ.Π.Π.Α.» ή «Αναφορά του ν. 4990/2022» ή άλλη ένδειξη που υποδηλώνει ότι η αναφορά εμπίπτει στις διατάξεις του ν. 4990/2022. Η έγγραφη Εσωτερική Αναφορά υποβάλλεται και με μήνυμα ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail) στην ηλεκτρονική διεύθυνση του Υ.Π.Π.Α. που ορίζεται στο άρ. 6.1 της παρούσας.

7.2.2. Η Εσωτερική Αναφορά μπορεί να υποβάλλεται προφορικά μέσω προσωπικής συνάντησης του/της Αναφέροντος/ουσας με τον/την Υ.Π.Π.Α., η οποία πραγματοποιείται εντός εύλογου χρονικού διαστήματος από την υποβολή σχετικής αίτησης του/της Αναφέροντος/ουσας προς τον/την Υ.Π.Π.Α., η οποία μπορεί να υποβάλλεται γραπτώς ή προφορικώς ή μέσω μηνύματος ηλεκτρονικού ταχυδρομείου στον/στην Υ.Π.Π.Α. Σε περίπτωση προφορικής υποβολής, ο/η Υ.Π.Π.Α. τηρεί πλήρη και επακριβή πρακτικά της συνάντησης σε σταθερή και ανακτήσιμη μορφή είτε με καταγραφή της συνομιλίας, εφόσον ο/η Αναφέρων/ουσα έχει νομίμως συγκατατεθεί, είτε εγγράφως, τα οποία ο/η Αναφέρων/ουσα δύναται να τα επαληθεύσει, να τα διορθώσει και να συμφωνήσει με αυτά υπογράφοντάς τα.

Εναλλακτικά, η Εσωτερική Αναφορά δύναται να υποβάλλεται προφορικά μέσω τηλεφωνικής γραμμής,, οπότε επιτρέπεται η καταγραφή της συνομιλίας, εφόσον ο/η Αναφέρων/ουσα έχει νομίμως συγκατατεθεί. Η προφορική υποβολή αναφοράς στην περίπτωση αυτή τεκμηριώνεται είτε με καταγραφή της συνομιλίας σε σταθερή και ανακτήσιμη μορφή είτε με πλήρη και ακριβή μεταγραφή της συνομιλίας σε πρακτικό το οποίο συντάσσεται από τον Υ.Π.Π.Α., παρέχοντας στον/στην Αναφέροντα/ουσα τη δυνατότητα να επαληθεύσει, να διορθώσει και να συμφωνήσει με τη μεταγραφή της συνομιλίας, υπογράφοντάς το.

7.2.3. Η Εσωτερική Αναφορά μπορεί να υποβάλλεται και μέσω της ηλεκτρονικής πλατφόρμας [Talk2Deloitte \(DCPA\)](#), στην οποία περιέχονται πλήρεις και σαφείς οδηγίες για την υποβολή των Εσωτερικών Αναφορών. Η πλατφόρμα βρίσκεται σε εμφανές σημείο στην ηλεκτρονική ιστοσελίδα της Εταιρίας, και είναι διαθέσιμη στην ελληνική και στην αγγλική γλώσσα.

7.3. Για την υποβολή της Εσωτερικής Αναφοράς δεν απαιτείται η τήρηση ορισμένης αυστηρής μορφής ή περιεχομένου, αλλά αρκεί η σαφής, ειλικρινής και η σύμφωνα με την καλή πίστη σύνταξή της. Σε κάθε

περίπτωση στην Εσωτερική Αναφορά πρέπει να περιέχονται όσο το δυνατόν περισσότερες πληροφορίες σχετικά με το αναφερόμενο περιστατικό παραβίασης ενωσιακού δικαίου, όπως ιδίως, (α) αναλυτική περιγραφή του συμβάντος, (β) ονόματα των εμπλεκομένων, (γ) ημερομηνία και ώρα του συμβάντος, (δ) τόπος του συμβάντος, (ε) ονόματα μαρτύρων, εάν υπάρχουν, και (στ) δικαιολογητικά, εάν υπάρχουν. Σε περίπτωση ελλιπών αναφορών, ενδέχεται ο/η Υ.Π.Π.Α. να ζητήσει από τον/την Αναφέροντα/ουσα την παροχή συμπληρωματικών στοιχείων.

7.4. Η υποβολή της Εσωτερικής Αναφοράς, με οποιονδήποτε τρόπο και αν λαμβάνει χώρα, πιστοποιείται από τον/την Υ.Π.Π.Α. με την έκδοση σχετικής βεβαίωσης παραλαβής εντός προθεσμίας επτά (7) εργάσιμων ημερών από την ημερομηνία υποβολής της. Η ενημέρωση του/της Αναφέροντος/ουσας για την παραλαβή της Εσωτερικής Αναφοράς μπορεί να γίνεται με κάθε πρόσφορο μέσο, αρκεί αυτή να αποδεικνύεται, τηρουμένων πάντοτε των απαιτήσεων εμπιστευτικότητας και προστασίας των προσωπικών δεδομένων. Ο/Η Υ.Π.Π.Α. δεν υποχρεούται στην ενημέρωση παραλαβής Εσωτερικής Αναφοράς στις περιπτώσεις που ελλείψει απαραίτητων στοιχείων επικοινωνίας η ενημέρωση καθίσταται αδύνατη.

7.5. Σε περίπτωση που η Εσωτερική Αναφορά υποβάλλεται προφορικώς, σύμφωνα με το άρ. 7.2.2 της παρούσας, η υπογραφή από τον/την Αναφέροντα/ουσα του πρακτικού που συντάσσεται από τον/την Υ.Π.Π.Α. επέχει θέση ενημέρωσης παραλαβής της Εσωτερικής Αναφοράς. Σε περίπτωση άρνησης του/της Αναφέροντος/ουσας να υπογράψει το πρακτικό γίνεται σχετική μνεία από τον συντάκτη του.

7.6. Η Εσωτερική Αναφορά, ανεξαρτήτως του τρόπου που υποβάλλεται, καταχωρίζεται στο ξεχωριστό αρχείο που τηρεί ο/η Υ.Π.Π.Α. σε έντυπη ή ψηφιακή μορφή, σύμφωνα με το άρ. 9.9 της παρούσας.

7.7. Σε περίπτωση που η παραλαβή της Εσωτερικής Αναφοράς γίνει από αναρμόδιο πρόσωπο, αυτό υποχρεούται να τη διαβιβάσει αμελλητί στον/στην Υ.Π.Π.Α., χωρίς καμία τροποποίηση του περιεχομένου της ή αποκάλυψη πληροφοριών που μπορεί να οδηγήσουν στην ταυτοποίηση του/της Αναφέροντος/ουσας ή/και τρίτων προσώπων που κατονομάζονται στην Εσωτερική Αναφορά.

Άρθρο 8 – Διαχείριση & Παρακολούθηση Εσωτερικής Αναφοράς

8.1. Με τη παραλαβή της Εσωτερικής Αναφοράς, ο/η Υ.Π.Π.Α. έχει μία από τις κάτωθι δυνατότητες:

(α) Είτε διαβιβάζει την Εσωτερική Αναφορά ψευδωνυμοποιημένη προς διερεύνηση στα αρμόδια εσωτερικά όργανα της Εταιρίας ή/και τους αρμόδιους κατά περίπτωση δημόσιους φορείς ενημερώνοντας σε κάθε περίπτωση σχετικά το ειδικό αρχείο που τηρεί. Ο Υ.Π.Π.Α. παρακολουθεί την Αναφορά επικοινωνώντας με το αρμόδιο όργανο του φορέα το οποίο έχει επιληφθεί της Αναφοράς ή με τους αρμόδιους κατά περίπτωση δημόσιους φορείς προς τους οποίους έχει διαβιβαστεί η αναφορά.

Η εξέταση της Εσωτερικής Αναφοράς λαμβάνει χώρα εντός εύλογου χρονικού διαστήματος, που δεν υπερβαίνει τους τρεις (3) μήνες από την υποβολή της, όπως αυτή ορίζεται στο άρθρο 6.4. στοιχ. ε) της παρούσας.

(β) Είτε αρχειοθετεί την Εσωτερική Αναφορά, με απόφαση που κοινοποιείται στον/στην Αναφέροντα/ουσα, εφόσον αυτό είναι εφικτό, όταν:

(βα) η Εσωτερική Αναφορά είναι εμφανώς παράλογη, αόριστη, ακατάληπτη ή επαναλαμβάνεται κατά τρόπο καταχρηστικό, όπως, ιδίως, σε περίπτωση επανυποβολής Εσωτερικής αναφοράς του ίδιου περιεχομένου χωρίς την προσκόμιση νέων στοιχείων ή είναι ασαφής, παρά την παροχή τυχόν πρόσθετων πληροφοριών από τον/την Αναφέροντα/ουσα,

(ββ) η Εσωτερική Αναφορά αφορά παραβίαση ενωσιακού δικαίου σε τομέα που δεν εντάσσεται στο πεδίο εφαρμογής της παρούσας πολιτικής κατά το άρθρο 3.1 της παρούσας. Στην περίπτωση αυτή, εάν η

Εσωτερική Αναφορά περιλαμβάνει πληροφορίες σχετικές με παραβιάσεις για τις οποίες έχει αρμοδιότητα άλλο όργανο της Εταιρίας, ο/η Υ.Π.Π.Α. την παραπέμπει προς διερεύνηση στο αρμόδιο όργανο και δεν υφίσταται για αυτήν υποχρέωση παρακολούθησης,

(βγ) δεν συντρέχουν σοβαρές ενδείξεις για παραβιάσεις που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής της παρούσας πολιτικής κατά το άρθρο 3.1. της παρούσας.

Σε περίπτωση προσκόμισης νέων στοιχείων για Εσωτερική Αναφορά που έχει ήδη αρχειοθετηθεί ο/η Υ.Π.Π.Α. ανασύρει την αρχειοθετηθείσα Εσωτερική Αναφορά και προβαίνει στις ενέργειες κατά το παρόν άρθρο.

8.2. Σε περίπτωση που από τα προσκομιζόμενα στοιχεία ο/η Υ.Π.Π.Α. διαπιστώσει ενδείξεις τέλεσης αξιόποινης πράξης που διώκεται αυτεπαγγέλτως, οφείλει να διαβιβάσει αμελλητί αντίγραφο της Εσωτερικής Αναφοράς στον κατά τόπο αρμόδιο Εισαγγελέα ενημερώνοντας τον/την Αναφέροντα/ουσα. Εφόσον η παραβίαση εμπίπτει στο πεδίο εφαρμογής της παρούσας πολιτικής κατά το άρθρο 3.1. της παρούσας, η διαβίβαση γίνεται σύμφωνα με τις διατάξεις του Κεφαλαίου ΣΤ` του ν. 4990/2022 σχετικά με την εμπιστευτικότητα και την προστασία των προσωπικών δεδομένων και παράλληλα υφίσταται η υποχρέωση παρακολούθησης της Αναφοράς. Εφόσον η παραβίαση δεν εμπίπτει στο πεδίο της παρούσας πολιτικής, αντίγραφο της αναφοράς διαβιβάζεται χωρίς να υφίσταται πλέον η υποχρέωση παρακολούθησης.

8.3. Στην περίπτωση που ο/η Υ.Π.Π.Α. παραλάβει Εσωτερική Αναφορά, στην οποία διατυπώνονται αιτιάσεις κατά του ίδιου/της ίδιας ή κατά οργάνου που είναι αρμόδιο για τη διερεύνηση αναφορών εντός του φορέα, τότε περιορίζεται στην καταχώρισή της στο σχετικό αρχείο που τηρεί και στη διαβίβασή της στην Εθνική Αρχή Διαφάνειας ως εξωτερικό δίαυλο αναφορών, ενημερώνοντας σχετικά τον/την Αναφέροντα/ουσα.

8.4. Ο/Η Υ.Π.Π.Α. δύναται να ζητά για την εξέταση Εσωτερικών Αναφορών, και ιδίως για το εάν συντρέχει η περίπτωση του άρ. 8.2 του παρόντος, την παροχή βοήθειας και συμβουλών από γνωμοδοτικά όργανα, δηλαδή από εσωτερικούς ή/και εξωτερικούς (νομικούς) συμβούλους της Εταιρίας, ανάλογα με την αναφερόμενη παράβαση του ενωσιακού δικαίου, τηρώντας σε κάθε περίπτωση τις αρχές του άρθρου 9 της παρούσας. Κατά την εξέταση της Εσωτερικής Αναφοράς ενδέχεται να ζητηθεί η παροχή πρόσθετων πληροφοριών από τον/την Αναφέροντα/ουσα.

8.5. Αν ο/η Αναφέρων/ουσα θεωρεί ότι η Εσωτερική Αναφορά του/της δεν αντιμετωπίστηκε αποτελεσματικά, δύναται να απευθυνθεί ενώπιον παντός αρμόδιου οργάνου και πάσης αρμόδιας αρχής και, ιδίως, να υποβάλλει Εξωτερική αναφορά στην Εθνική Αρχή Διαφάνειας, κατά τα ειδικότερα διαλαμβανόμενα στο άρθρο 10 της παρούσας και στα άρθρα 11 επ. του ν. 4990/2022.

Άρθρο 9 – Αρχές κατά την εξέταση Εσωτερικών Αναφορών, εμπιστευτικότητα πληροφοριών, δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα, δικαιώματα των υποκειμένων των δεδομένων και τήρηση ειδικού αρχείου

9.1. Η Εταιρία και ο/η Υ.Π.Π.Α. δεσμεύονται να παραλαμβάνουν και να μην εμποδίζουν την παραλαβή Εσωτερικών Αναφορών και να διερευνούν και να διαχειρίζονται άμεσα τις Εσωτερικές Αναφορές που υποβάλλονται κατά το άρθρο 7 της παρούσας (αρχή της αμεσότητας).

9.2. Η Εταιρία και ο/η Υ.Π.Π.Α. δεσμεύονται να ερευνούν τις Εσωτερικές Αναφορές με αμεροληψία και σεβασμό στην ανθρώπινη αξιοπρέπεια (αρχή της αμεροληψίας).

9.3. Οποιαδήποτε επεξεργασία δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα στο πλαίσιο της παρούσας Πολιτικής, πραγματοποιείται σύμφωνα με τον Κανονισμό (ΕΕ) 2016/679 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του

Συμβουλίου, της 27^{ης} Απριλίου 2016 για την προστασία των φυσικών προσώπων έναντι της επεξεργασίας δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα και την ελεύθερη κυκλοφορία των δεδομένων αυτών (εφεξής ο «Γενικός Κανονισμός για την Προστασία Δεδομένων») και τον ν. 4624/2019, με την επιφύλαξη των ειδικότερων προβλέψεων του ν. 4990/2022. Κάθε επεξεργασία δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα που πραγματοποιείται στο πλαίσιο της παρούσας Πολιτικής και για τη συμμόρφωση με τις επιταγές του ν. 4990/2022, διενεργείται για την εκπλήρωση της υποχρέωσης καθιέρωσης διαύλων Εσωτερικών Αναφορών και της λήψης των αναγκαίων μέτρων για την παρακολούθησή τους, κατά τα ειδικότερα οριζόμενα στην παρούσα Πολιτική, περαιτέρω δε, κατ'εφαρμογή των οικείων διατάξεων του ν. 4990/2022.

9.4. Στην έννοια της επεξεργασίας δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα στο πλαίσιο της παρούσας, περαιτέρω δε κατ'εφαρμογή των σχετικών διατάξεων του ν. 4990/2022, υπάγεται, ιδίως κάθε πληροφορία σχετική με παραβιάσεις στο πλαίσιο των Εσωτερικών Αναφορών, συμπεριλαμβανομένης της ανταλλαγής ή της διαβίβασής τους. Η διαβίβαση προς τις αρμόδιες εποπτικές και ανακριτικές αρχές των πληροφοριών που διαλαμβάνονται στις Εσωτερικές Αναφορές και οι οποίες μπορούν να χρησιμοποιηθούν ως αποδεικτικά μέσα σε διοικητικές, αστικές και ποινικές έρευνες και διαδικασίες, είναι επιτρεπτή.

9.5. Η Εταιρία στο πλαίσιο της παρούσας Πολιτικής και για την συμμόρφωσή της με τις επιταγές του ν. 4990/2022, ενεργούσα ως υπεύθυνη επεξεργασίας (εφεξής ο «Υπεύθυνος Επεξεργασίας»), λαμβάνει τα κατάλληλα τεχνικά και οργανωτικά μέτρα, ώστε, κατά την υποβολή και την παρακολούθηση Εσωτερικών Αναφορών, να συλλέγονται μόνο τα απαραίτητα αναγκαία και πρόσφορα δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα τα οποία σχετίζονται αποκλειστικά με το χειρισμό των εν λόγω αναφορών. Ως εκ τούτου, δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα, τα οποία προφανώς δεν σχετίζονται με τον χειρισμό συγκεκριμένης Εσωτερικής Αναφοράς, ή είναι υπερβολικά, δεν συλλέγονται, ή αν έχουν συλλεγεί τυχαία διαγράφονται αμελλητί.

9.6. Δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα και κάθε είδους πληροφορίες που οδηγούν, άμεσα ή έμμεσα, στην ταυτοποίηση του/της Αναφέροντος/ουσας, δεν αποκαλύπτονται σε οποιονδήποτε άλλον πέραν των εξουσιοδοτημένων προσώπων, τα οποία είναι αρμόδια για την παραλαβή ή την παρακολούθηση των Εσωτερικών Αναφορών, εκτός εάν ο Αναφέρων/ουσα, συγκατατεθεί σχετικώς στην περαιτέρω αποκάλυψη σε οποιοδήποτε άλλο πρόσωπο, πλην των ανωτέρω αναφερόμενων. Προς το σκοπό αυτό, η Εταιρία λαμβάνει τα κατάλληλα τεχνικά και οργανωτικά μέτρα κατά την παρακολούθηση της Εσωτερικής Αναφοράς και την επικοινωνία με τα λοιπά όργανα της Εταιρίας ή με τις αρμόδιες αρχές (αρχή εμπιστευτικότητας)

Σε περίπτωση που ο/η Υ.Π.Π.Α., αιτηθεί, κατά την εκτέλεση των καθηκόντων του/της, την παροχή συμβουλών από γνωμοδοτικά όργανα, τους παρέχει μόνο όσες πληροφορίες είναι απαραίτητες για τη διαπίστωση της βασιμότητας της υποβληθείσας Εσωτερικής Αναφοράς. Στην περίπτωση αυτή, δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα και κάθε είδους πληροφορίες που οδηγούν άμεσα ή έμμεσα, στην ταυτοποίηση του/της Αναφέροντος/ουσας δε δύνανται να αποκαλυφθούν από τον/την Υ.Π.Π.Α στα ως άνω γνωμοδοτικά όργανα.

9.7. Κατ'εξαίρεση, η ταυτότητα του/της Αναφέροντος/ουσας και κάθε άλλη εμπιστευτική πληροφορία σχετική με την Εσωτερική Αναφορά μπορεί να αποκαλύπτονται μόνο στις περιπτώσεις που απαιτείται από το ενωσιακό ή εθνικό δίκαιο, στο πλαίσιο ερευνών αρμόδιων αρχών ή στο πλαίσιο δικαστικών διαδικασιών, και εφόσον αυτή είναι αναγκαία για την εξυπηρέτηση των σκοπών του ν. 4990/2022 ή για τη διασφάλιση των υπερασπιστικών δικαιωμάτων του/της Αναφερομένου/νης, αφού προηγηθεί έγγραφη ενημέρωση του/της Αναφέροντος/ουσας σχετικά με τους λόγους της αποκάλυψης της ταυτότητάς του/της και λοιπών εμπιστευτικών στοιχείων της Αναφοράς του/της, εκτός αν η παροχή της σχετικής ενημέρωσης υπονομεύει

την έρευνα ή τις δικαστικές διαδικασίες. Μετά την ενημέρωση ο Αναφέρων/ουσα δικαιούται να υποβάλει έγγραφες παρατηρήσεις ενώπιον της αρχής, οι οποίες δεν γνωστοποιούνται σε κανέναν. Εξαιρετικά και μόνον εφόσον δεν κρίνονται επαρκείς οι προβαλλόμενοι από τον/την Αναφέροντα/ουσα λόγοι των παρατηρήσεων του/της δεν εμποδίζεται η αποκάλυψη της ταυτότητάς του/της και των λοιπών εμπιστευτικών στοιχείων του/της.

9.8. Ο Υπεύθυνος Επεξεργασίας, κατά παρέκκλιση του Γενικού Κανονισμού για την Προστασία Δεδομένων (άρθρα 5, παρ. 1, περ. Α', 12, 13, 14 παρ. 1 έως 4 και 34), δεν παρέχει σχετική ενημέρωση για την επεξεργασία των προσωπικών δεδομένων :

α) στον/στην Αναφερόμενο/η και

β) σε κάθε τρίτο πρόσωπο (υπό την ιδιότητά του ως υποκειμένου των δεδομένων) που κατονομάζεται στην Εσωτερική Αναφορά ή τα προσωπικά δεδομένα του προέκυψαν από μέτρα παρακολούθησης για όσο χρόνο απαιτείται και εφόσον κρίνεται αναγκαίο για σκοπούς πρόληψης και αντιμετώπισης προσπαθειών παρεμπόδισης της διερεύνησης της Αναφοράς, παρακώλυσης ή ματαίωσης ή καθυστέρησης των μέτρων παρακολούθησης, ή προσπαθειών ταυτοποίησης του/της Αναφέροντος/ουσας και προστασίας του/της από αντίποινα.

Περαιτέρω, ο Υπεύθυνος Επεξεργασίας δύναται να μην ικανοποιήσει τα δικαιώματα που παρέχονται από το Γενικό Κανονισμό για την Προστασία Δεδομένων (άρθρα, 15,16,17,18,19,20,21 και 22), όταν τα δικαιώματα αυτά ασκούνται από τον Αναφερόμενο/η ή από τρίτα πρόσωπα που κατονομάζονται στην Αναφορά ή που προέκυψαν από μέτρα παρακολούθησης.

Στις περιπτώσεις περιορισμού των ανωτέρω δικαιωμάτων των ως άνω υποκειμένων των δεδομένων, ο Υπεύθυνος Επεξεργασίας λαμβάνει όλα τα αναγκαία τεχνικά και οργανωτικά μέτρα για την προστασία των δικαιωμάτων και των ελευθεριών των εν λόγω προσώπων.

Σε περίπτωση που ο Υπεύθυνος Επεξεργασίας αρνείται την ικανοποίηση των ως άνω δικαιωμάτων έναντι των ως άνω υποκειμένων των δεδομένων, χωρίς να τα ενημερώσει σχετικά με το λόγο περιορισμού, τα εν λόγω υποκείμενα, διατηρούν το δικαίωμα υποβολής καταγγελίας ενώπιον της Αρχής Προστασίας Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα (Α.Π.Δ.Π.Χ.), προκειμένου η τελευταία να ερευνήσει τη συνδρομή των προϋποθέσεων του περιορισμού των δικαιωμάτων και να τα ενημερώσει σχετικά, εφόσον η ενημέρωση αυτή δεν καθίσταται επιζήμια για την εκπλήρωση των ως άνω περιγραφόμενων σκοπών.

Αντίστοιχα, ο Υπεύθυνος Επεξεργασίας, σε περίπτωση παραβίασης των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα, δεν προβαίνει σε ανακοίνωση προς το υποκείμενο των δεδομένων κατά την έννοια του άρ. 34 παρ. 1 του Γενικού Κανονισμού για την Προστασία Δεδομένων, εφόσον η ανακοίνωση αυτή μπορεί να αποβεί επιζήμια για τη διερεύνηση της Αναφοράς, εκτός αν η Αρχή Προστασίας Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα, την οποία οφείλει να ενημερώσει ο Υπεύθυνος Επεξεργασίας, κρίνει ότι δεν πληρούνται οι προϋποθέσεις για την παράλειψη της ανακοίνωσης προς τα ως άνω υποκείμενα των δεδομένων.

9.9. Οι Εσωτερικές Αναφορές αποθηκεύονται για εύλογο και αναγκαίο χρονικό διάστημα, σε ειδικό αρχείο της Εταιρίας που τηρείται αποκλειστικά από τον/την Υ.Π.Α., προκειμένου να είναι ανακτήσιμες και να τηρηθούν οι απαιτήσεις που επιβάλλονται από το ενωσιακό ή εθνικό δίκαιο, και πάντως μέχρι την ολοκλήρωση κάθε έρευνας ή δικαστικής διαδικασίας που έχει εκκινήσει ως συνέπεια της Αναφοράς σε βάρος του/της Αναφερομένου/νης, του/της Αναφέροντος/ουσας ή τρίτων προσώπων.

Άρθρο 10 – Δίαιλοι αναφοράς εξωτερικών αναφορών

Κάθε πρόσωπο του άρθρου 3.2. της παρούσας διατηρεί το δικαίωμα να υποβάλλει (και) εξωτερική αναφορά/καταγγελία για κάθε παραβίαση ενωσιακού δικαίου που εμπίπτει στο άρ. 3.1. της παρούσας ενώπιον των αρμόδιων διοικητικών ή δικαστικών αρχών, και ιδίως ενώπιον της Εθνικής Αρχής Διαφάνειας σύμφωνα με τα άρ. 11 και 12 ν. 4990/2022, ανεξαρτήτως αν προηγήθηκε η υποβολή Εσωτερικής Αναφοράς, κατά τα άρθρα 7 επ. της παρούσας.

Άρθρο 11- Απαγόρευση αντιποίνων

11.1. Η Εταιρία δεσμεύεται και διασφαλίζει την απαγόρευση λήψης αντιποίνων ή αντίμετρων σε βάρος προσώπου του άρ. 3.2. του παρόντος που προβαίνει στην υποβολή Αναφοράς, Εσωτερικής ή Εξωτερικής, ή σε Δημόσια αποκάλυψη, κατά την έννοια των άρθρων 14 ν. 3896/2010, 13 ν. 4808/2021 και 17 ν. 4990/2022, καθώς και κατά τις εσωτερικές Πολιτικές που έχει υιοθετήσει η Εταιρία για την πρόληψη και αντιμετώπιση αντιποίνων.

11.2. Τα δικαιώματα, οι υποχρεώσεις και η διαδικασία που καταγράφεται στην εσωτερική Πολιτική της Εταιρίας για την πρόληψη και αντιμετώπιση φαινομένων βίας και παρενόχλησης, διακρίσεων και αντιποίνων σε συμμόρφωση προς τον ν. 4808/2021 (ΦΕΚ Α' 101) και συμπληρωματικά προς τους ν. 3896/2010 (ΦΕΚ Α' 207) και 4443/2016 (ΦΕΚ Α' 232) εξακολουθούν να ισχύουν, παράλληλα με την παρούσα Πολιτική. Πρόσωπα που θεωρούν ότι υφίστανται αντίποινα εξαιτίας υποβολής Αναφοράς, Εσωτερικής ή Εξωτερικής, ή Δημόσιας αποκάλυψης περιστατικών παραβίασης ενωσιακού δικαίου στην Εταιρία, διατηρούν στο ακέραιο τα δικαιώματα που τους παρέχει η εργατική νομοθεσία και η ανωτέρω Πολιτική της Εταιρίας για την αντιμετώπιση φαινομένων βίας και παρενόχλησης, διακρίσεων και αντιποίνων.

11.3. Η επιβολή οποιουδήποτε αντιποίνου κατά παράβαση της παρούσας επισύρει τις κυρώσεις της εργατικής νομοθεσίας, κατά τα ειδικότερα προβλεπόμενα και στο άρ. 20 ν. 4990/2022, ή και την υποβολή πειθαρχικών κυρώσεων από το αρμόδιο όργανο της Εταιρίας.

Άρθρο 12 - Συνεργασία και παροχή κάθε σχετικής πληροφορίας στις αρμόδιες αρχές

12.1. Η Εταιρία και ο/η Υ.Π.Π.Α. υποχρεούνται να συνεργάζονται με κάθε αρμόδια δημόσια, διοικητική ή δικαστική αρχή, η οποία είτε οίκοθεν είτε κατόπιν αιτήματος ζητά την παροχή δεδομένων ή πληροφοριών, και αναλαμβάνουν να παρέχουν συνδρομή και πρόσβαση στα δεδομένα, σύμφωνα με τα ειδικότερα διαλαμβανόμενα στα άρθρα 14 και 15 ν. 4990/2022.

12.2. Για το σκοπό αυτό, τα δεδομένα που συλλέγει η Εταιρία, σε οποιαδήποτε μορφή, τηρούνται σε σχετικό ειδικό αρχείο σύμφωνα με τις οικείες διατάξεις του ν. 4990/2022, τον Γενικό Κανονισμό Προστασίας Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα και τον ν. 4624/2019, όπως ισχύει. Ιδίως Αναφορές, πρακτικά και πρακτικά μεταγραφής προφορικής αναφοράς αποθηκεύονται για εύλογο και αναγκαίο χρονικό διάστημα, προκειμένου να είναι ανακτήσιμα και να τηρηθούν οι απαιτήσεις που επιβάλλονται από τον ν. 4990/2022, το ενωσιακό ή εθνικό δίκαιο και πάντως μέχρι την ολοκλήρωση κάθε έρευνας ή δικαστικής διαδικασίας που έχει εκκινήσει ως συνέπεια της Αναφοράς.

Άρθρο 13 - Τελική διάταξη

13.1. Η παρούσα Πολιτική συμπληρώνει και δεν καταργεί τυχόν άλλες πολιτικές της Εταιρίας επί αντίστοιχων θεμάτων, όπως ενδεικτικά και όχι περιοριστικά (α) την Πολιτική της Εταιρίας κατά της διαφθοράς, (β) την Πολιτική της Εταιρίας για την αντιμετώπιση της βίας και παρενόχλησης, διακρίσεων και

αντιποίνων, που εξακολουθούν να ισχύουν. Σε περίπτωση σύγκρουσης της παρούσας πολιτικής με άλλες πολιτικές της εταιρίας, υπερισχύει η ειδικότερη.

13.2. Η παρούσα Πολιτική αξιολογείται ανά τακτικά χρονικά διαστήματα και συμπληρώνεται/αντικαθίσταται αναλόγως.

Πυλαία, 10.4.2024