

## Επιστολή προς τους Μετόχους

Κύριοι μέτοχοι,

Με την ιδιότητά μου ως Προέδρου της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας με την επωνυμία «**ΔΟΜΙΚΗ ΚΡΗΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ-ΤΕΧΝΙΚΗ-ΕΜΠΟΡΙΚΗ-ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ-ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» και με διακριτικό τίτλο "**ΔΟΜΙΚΗ ΚΡΗΤΗΣ Α.Ε.**" θα ήθελα να σας παρουσιάσω συνοπτικά την Ετήσια Έκθεση της Επιτροπής Ελέγχου για την Οικονομική Χρήση 2022 (01.01.2022 – 31.12.2022).

Σκοπός της παρούσας Έκθεσης είναι η παρουσίαση της συνολικής εικόνας του έργου της Επιτροπής για τη χρήση του 2022, σύμφωνα και με την ισχύουσα νομοθεσία η οποία προβλέπει ότι η Επιτροπή υποβάλλει στην Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας, προς ενημέρωση, την Ετήσια Έκθεση Πεπραγμένων της.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας έχει εξετάσει τη σύνθεση της Επιτροπής Ελέγχου την οποία κρίνει σύμφωνη με τις εν ισχύ διατάξεις νομικές και κανονιστικές διατάξεις και έχει εγκρίνει στη ΓΣ στις 17 Ιουλίου 2021, το είδος, τη σύνθεση και τη θητεία της Επιτροπής.

Η Επιτροπή Ελέγχου λειτουργεί ως ένα ανεξάρτητο σώμα του ΔΣ με βασικές αρμοδιότητες, που περιγράφονται από το νόμο και έχουν εξειδικευτεί στο Κανονισμό Λειτουργίας της Επιτροπής. Συνοπτικά αυτές αφορούν:

- Τη παρακολούθηση της διαδικασίας χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και υποβολή προτάσεων βελτίωσης
- Τη παρακολούθηση της αποτελεσματικότητας του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων των συστημάτων συμμόρφωσης και διαχείρισης κινδύνων
- Την Εποπτεία του τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου
- Την παρακολούθηση της διενέργειας των υποχρεωτικών τακτικών ελέγχων Οικονομικών Καταστάσεων
- Την εποπτεία της επιλογής, απόδοσης και ανεξαρτησίας των Εξωτερικών Ελεγκτών και ιδίως την καταλληλότητα της παροχής μη ελεγκτικών υπηρεσιών στην ελεγχόμενη οντότητα

Η συμβολή και λειτουργία της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας κατά το 2022 ήταν ουσιαστικής, με τακτικές συνεδριάσεις της Επιτροπής αλλά και συχνή επικοινωνία με στελέχη της Διοίκησης και τους επικεφαλής των εποπτευόμενων μονάδων της Εταιρείας καθώς και τους Εξωτερικούς Ελεγκτές, προκειμένου να ασκηθούν ουσιαστικά και με επάρκεια οι εποπτικές της αρμοδιότητες. Κατά την άσκηση του έργου της Επιτροπής το 2022, η Επιτροπή είχε απρόσκοπτη και πλήρη πρόσβαση σε όλες τις πληροφορίες που χρειάστηκε.

Εκ μέρους της Επιτροπής Ελέγχου, θα ήθελα να ευχαριστήσω τη Διοίκηση της Εταιρείας, τους Ελεγκτές αλλά και το Προσωπικό της Εταιρείας για την άψογη και απρόσκοπτη συνεργασία.

ΗΡΑΚΛΕΙΟ ΚΡΗΤΗΣ, 6.02.2023

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ  
**ΛΥΔΙΑ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΥ**

ΤΑ ΜΕΛΗ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ  
**ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΔΡΟΣΑΝΑΚΗΣ**

**ΣΤΕΦΑΝΟΣ ΧΑΤΖΗΑΔΑΜ**

## 1. Σκοπός και Αρμοδιότητες Επιτροπής Ελέγχου

Σκοπός της Επιτροπής Ελέγχου είναι στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων της, ως αυτές περιγράφονται από το ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο και κυρίως από το άρθρο 44 του Ν. 4449/2017, όπως αυτό διαμορφώθηκε από το άρθρο 74 του ν.4706/2020, να υποστηρίζει το Διοικητικό Συμβούλιο ως προς τις αρμοδιότητές του που αφορούν κυρίως στα κάτωθι:

- στη διαφύλαξη της ακεραιότητας της διαδικασίας χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, κυρίως μέσω της επίβλεψης της έγκυρης και έγκαιρης κατάρτισης πλήρων, αξιόπιστων και ακριβών ετήσιων και ενδιάμεσων αναφορών χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και την υποβολή συστάσεων ή προτάσεων για την εξασφάλιση της ακεραιότητάς τους
- στην εποπτεία και παρακολούθηση της εργασίας των εξωτερικών ελεγκτών και του υποχρεωτικού ελέγχου της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης,
- τη διασφάλιση της ανεξαρτησίας και αντικειμενικότητας των εξωτερικών ελεγκτών και την διαδικασία επιλογής και προτάσεων τους στο ΔΣ
- στην εποπτεία και παρακολούθηση της ποιότητας, επάρκειας και αποτελεσματικότητας του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου της Εταιρείας, συμπεριλαμβανομένων των συστημάτων διαχείρισης κινδύνων
- στην εποπτεία της αποτελεσματικότητας, της επάρκειας και της αποδόσεως της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου και τη διασφάλιση της ανεξαρτησίας της Μονάδας και των απαραίτητων δεξιοτήτων ώστε να επιτελεί αποτελεσματικά το έργο της.

Στο πλαίσιο της λειτουργίας της, η Επιτροπή Ελέγχου έχει:

- πλήρη ελευθερία να επιθεωρεί και αξιολογεί, κυρίως μέσω της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, όλες τις πολιτικές, διαδικασίες, ελεγκτικούς μηχανισμούς και πρακτικές οποιασδήποτε δραστηριότητας της Εταιρείας, καθώς και κάθε πρόγραμμα ενεργειών ή λειτουργία που άπτεται του ελεγκτικού έργου.
- πλήρη, ελεύθερη και απεριόριστη πρόσβαση σε όλες τις δραστηριότητες, τα αρχεία, τις υλικές εγκαταστάσεις και το προσωπικό της Εταιρείας, στο βαθμό που αυτό είναι αναγκαίο κατά την άσκηση των αρμοδιοτήτων της και υπό την επιφύλαξη μη κλονισμού της ανεξαρτησίας άλλων μονάδων της Εταιρείας,
- τη δυνατότητα να ζητά κάθε είδους επαγγελματική συμβουλή ή γνώμη από εξωτερικό φορέα, εάν κρίνεται σκόπιμο, καθώς και να προσκαλεί εξωτερικούς φορείς σε συναντήσεις ή να αναθέτει ελέγχους σε αυτούς, όταν απαιτείται λόγω ειδικών συνθηκών.

## 2. Στελέχωση της Επιτροπής Ελέγχου

Η Επιτροπή Ελέγχου είναι Επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας. Τα μέλη της Επιτροπής, επιλέγονται και διορίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας. Η Επιτροπή είναι τριμελής και αποτελείται από μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, δύο εκ των οποίων, είναι ανεξάρτητα μη εκτελεστικά. Σχετικά με τα κριτήρια ανεξαρτησίας λαμβάνονται υπόψη οι σχετικές διατάξεις του Ν. 4548/2018 και του Ν. 4706/2020.

Η θητεία της Επιτροπής είναι πενταετής, λήγει ταυτόχρονα με τη θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου, παρατείνεται δε μέχρι την Τακτική Γενική Συνέλευση που δεν μπορεί να υπερβεί την εξαετία και μέχρι τη λήψη της σχετικής απόφασης. Η σύνθεσή της Επιτροπής Ελέγχου κατά το 2022 είχε ως ακολούθως:

- Παπαδοπούλου Λύδια : Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου - Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ.
- Δροσανάκης Γεώργιος : Μέλος της Επιτροπής Ελέγχου -Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ.
- Χατζηαδάμ Στέφανος : Μέλος της Επιτροπής Ελέγχου - μη εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ

### 3. Συνεδριάσεις της Επιτροπής Ελέγχου

Η Επιτροπή Ελέγχου στη διάρκεια της χρήσεως που έληξε την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2022 συνεδρίασε (5) πέντε φορές, με πλήρη απαρτία, στις εξής ημερομηνίες:

- 28 Απριλίου 2022
- 12 Μαΐου 2022
- 29 Σεπτεμβρίου 2022
- 31 Οκτωβρίου 2022
- 20 Δεκεμβρίου 2022

Κατά τη διάρκεια του 2022 τα μέλη και η συμμετοχή τους στις συνεδριάσεις της Επιτροπής Ελέγχου είχαν ως εξής:

Μέλος Επιτροπής Ελέγχου	Μέγιστες Δυνατές Συναντήσεις	Αριθμός συνεδριάσεων που παρευρέθηκαν διά ζώσης ή / και με Teleconference	Ποσοστό (%) των συνεδριάσεων που παρευρέθηκαν
<b>Παπαδοπούλου Λυδία</b> Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου - Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ.	5	5/5	100%
<b>Δροσανάκης Γεώργιος</b> Μέλος της Επιτροπής Ελέγχου ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ.	5	5/5	100%
<b>Χατζηαδάμ Στέφανος</b> Μέλος της Επιτροπής Ελέγχου - μη εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ.	5	5/5	100%

Σε κάθε συνεδρίαση της Επιτροπής Ελέγχου τηρήθηκαν πρακτικά, τα οποία υπογράφονται από τα παρόντα μέλη, σύμφωνα με το άρθρο 93 Ν. 4548/2018

Η Επιτροπή Ελέγχου ενημέρωσε στις συνεδριάσεις του το Διοικητικού Συμβουλίου για τα θέματα που παρακολούθησε, συζήτησε και για τις αποφάσεις και προτάσεις της.

Το σχετικό υλικό για τις ως άνω συνεδριάσεις (εκθέσεις εσωτερικού ελέγχου, εκθέσεις και αναφορές ορκωτών ελεγκτών, εκθέσεις και αναφορές μονάδων Διαχείρισης Κινδύνων και Κανονιστικής Συμμόρφωσης) διανεμήθηκε έγκαιρα στα μέλη της Επιτροπής.

Στις συνεδριάσεις της Επιτροπής παρίστανται ο Πρόεδρος και τα μέλη της Επιτροπής, ο Υπεύθυνος Εσωτερικού Ελέγχου, ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης και Διαχείρισης Κινδύνων και υπάρχει πάντα ανοιχτή πρόσκληση προς το Πρόεδρο του ΔΣ. Αναλόγως την θεματολογία των συνεδριάσεων και κατά περίπτωση, προσκλήθηκαν και συμμετείχαν οι Ορκωτοί Ελεγκτές και Διευθυντικά Στελέχη της Εταιρείας.

## **4. Αναλυτική Αναφορά Πεπραγμένων Επιτροπής Ελέγχου 2022**

### **4.1. Εξωτερικός Έλεγχος / Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση**

#### **4.1.1. Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση**

Μία από τις βασικές αρμοδιότητες της Επιτροπής Ελέγχου είναι η υποστήριξη του Διοικητικού Συμβουλίου ως προς την εποπτεία της διαδικασίας χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και τη διασφάλιση της ακεραιότητας των οικονομικών καταστάσεων. Οι ειδικότερες αρμοδιότητες της Επιτροπής ως προς τα παραπάνω αναλύονται στον αναρτημένο Κανονισμό Λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου.

Η Επιτροπή Ελέγχου, το έτος 2022, κάλυψε θέματα που άπτονται των οικονομικών καταστάσεων και της διαδικασίας χρηματοοικονομικής πληροφόρησης ως εξής :

- Η πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου είχε κατά τη διάρκεια του τακτικού ελέγχου των ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων για την χρήση του 2021 , αλλά και των εξαμηνιαίων οικονομικών καταστάσεων της χρήσης του 2022, επικοινωνία με τους εξωτερικούς ελεγκτές, καθώς και με την οικονομική διεύθυνση, και ενημερωνόταν για την πορεία του ελέγχου, σε σχέση με το χρονοδιάγραμμα, καθώς και για τυχόν ειδικά τεχνικά θέματα και την επίλυση τους.
- Με την ολοκλήρωση των τακτικών ελέγχων πραγματοποιήθηκαν συνεδριάσεις της Επιτροπής Ελέγχου (στις 28 Απριλίου 2022, για τις ετήσιες Οικονομικές καταστάσεις του 2021, και στις 29 Σεπτεμβρίου για τις εξαμηνιαίες οικονομικές καταστάσεις του 2022) όπου συζητήθηκαν αναλυτικότερα οι οικονομικές καταστάσεις, η συμπληρωματική Έκθεση των Εξωτερικών Ελεγκτών προς την Επιτροπή Ελέγχου, το πιστοποιητικό των ελεγκτών, θέματα λογιστικής αποτίμησης και πολιτικών, ειδικά λογιστικά θέματα και η εξέλιξη νομικών υποθέσεων και η Επιτροπή αποφάσισε θετικά υπέρ της υποβολής των Οικονομικών Καταστάσεων στο ΔΣ προς έγκριση.
- Επίσης στη συνεδρίαση Σεπτεμβρίου έγινε η παρουσίαση των Εξωτερικών Ελεγκτών για το πλάνο του ελέγχου τους για τον έλεγχο της χρήσης 2022, παρουσιάζοντας αναλυτικά χρονοδιάγραμμα, το εύρος ελέγχου και την ελεγκτική προσέγγιση, τα σημαντικά θέματα ελέγχου και τους σημαντικούς κινδύνους.
- Τέλος, στη συνεδρίαση Δεκεμβρίου 2022 η Επιτροπή συζήτησε με τους Εξωτερικούς Ελεγκτές την πορεία του τακτικού ελέγχου για τη χρήση 2022.

#### **4.1.2. Εξωτερικός Έλεγχος**

Ως προς τους Εξωτερικούς Ελεγκτές, η Επιτροπή καλείται να εποπτεύει τη διαδικασία επιλογής τους και να αξιολογεί σε ετήσια βάση το έργο τους αλλά και να παρακολουθεί την ανεξαρτησία τους, εξετάζοντας ειδικότερα αιτήματα για την παροχή επιπρόσθετων υπηρεσιών από τους Εξωτερικούς Ελεγκτές.

Ειδικότερα για το έτος 2022 εξετάστηκαν από την Επιτροπή Ελέγχου τα ακόλουθα κυρίως θέματα:

- Στη συνεδρίαση της Επιτροπής στις 29 Σεπτεμβρίου 2022, πραγματοποιήθηκε η ετήσια αξιολόγηση των Εξωτερικών Ελεγκτών ως προς την απόδοσή τους για τον έλεγχο της χρήσης 2022. Η διαδικασία έγινε με τη χρήση βοηθητικού ερωτηματολογίου, ελήφθησαν σχόλια από τη Διοίκηση και η Επιτροπή Ελέγχου συζήτησε τα αποτελέσματα της αξιολόγησης με τους Εξωτερικούς Ελεγκτές σε κλειστή συνεδρίαση. Συνοπτικά η Αξιολόγηση της Επιτροπής ήταν θετική τονίζοντας τη καλή γνώση του κλάδου και την πολύ καλή συνεργασία με την Επιτροπή Ελέγχου και τη Διοίκηση. Επίσης αξιολογήθηκε και επιβεβαιώθηκε η ανεξαρτησία της ελεγκτικής ομάδας της GT.
- Σε συνέχεια της παραπάνω αξιολόγησης η Επιτροπή αποφάσισε να υποβάλει στο ΔΣ, πρόταση για την επανεκλογή της Grant Thornton για τον τακτικό έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων για το έτος 2022. Επιστημάνθηκε ότι λόγω κανονιστικών απαιτήσεων από τη GT θα υπάρχει η δυνατότητα να αναλάβει τακτικό έλεγχο για την Δομική για ακόμα μια χρονιά.
- Στη συνεδρίαση 31 Οκτωβρίου 2022 η Επιτροπή αξιολόγησε αίτημα της Διοίκησης για ανάθεση στην Grant Thornton μη ελεγκτική υπηρεσίας. Η Επιτροπή αξιολόγησε τη φύση της εργασίας και τις σχετιζόμενες αμοιβές και ενέκρινε την ανάθεση καθώς διαπιστώθηκε ότι η εργασία ήταν επιτρεπόμενη και ότι τηρούνταν τα σχετικά όρια της ΕΛΤΕ και διασφαλίζεται η διατήρηση της ανεξαρτησίας των εξωτερικών Ελεγκτών.

## 4.2. Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου Διαχείρισης Κινδύνων και Συμμόρφωσης

Η διοίκηση της Εταιρείας έχει την ευθύνη καθιέρωσής και διατήρησης ενός αποτελεσματικού Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) , συμπεριλαμβανομένων της διαδικασίας συμμόρφωσης και του συστημάτων διαχείρισης κινδύνων. Η Επιτροπή Ελέγχου υποστηρίζει το Διοικητικό Συμβούλιο ως προς την εποπτεία των παραπάνω θεμάτων και, το 2022, ανα περιοχή, είχε τις ακόλουθες κύριες δράσεις

### 4.2.1. Ανεξάρτητη αξιολόγηση Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου

Βάσει του αρθρ.3 του ν.4706/2020 και της απόφασης 1/891/30.09.2020 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, η Εταιρεία διενεργεί περιοδική αξιολόγηση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου, ιδίως ως προς την επάρκεια και την αποτελεσματικότητα της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, τη διαχείριση κινδύνων και την κανονιστική συμμόρφωση, καθώς και την εφαρμογή των διατάξεων περί εταιρικής διακυβέρνησης του ν.4706/2020. Σύμφωνα με την απόφαση 2/917/17.06.2021 η πρώτη αξιολόγηση θα πρέπει να έχει ολοκληρωθεί έως την 31 Μαρτίου 2023 με ημερομηνία αναφοράς την 31η Δεκεμβρίου 2022 και περίοδο αναφοράς από την έναρξη ισχύος του άρθρου 14 του ν.4706/2020 και ολοκλήρωσης του έργου

Μέσα στο 2022 η Επιτροπή, στις τακτικές συνεδριάσεις της αλλά και σε έκτακτες επικοινωνίες με τη ομάδα έργου της Εταιρείας συζήτησε θέματα αναφορικά με τη διαδικασία και το χρονοδιάγραμμα ανάθεσης του έργου καθώς και ως προς τις πιθανές εταιρείες από τις οποίες θα ζητούνταν προσφορές. Από τις προτάσεις που κατατέθηκαν η Επιτροπή έλαβε γνώση των επικρατέστερων, μελέτησε τη μεθοδολογία, ομάδες έργου και παραδοτέα και επιβεβαίωσε τη τεχνική τους κατάρτιση για την ανάληψη του έργου. Η διαδικασία για την ανάθεση του έργου και σχετικές

διαπραγματεύσεις της Διοίκησης με τον επικρατέστερο ανάδοχο έτρεξε κυρίως το 2023 και κατά τη σύνταξη της παρούσας έκθεσης, η ολοκλήρωση ανάθεσης του έργου είναι στο τελικό στάδιο.

#### **4.2.2. Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου**

Ως προς θέματα του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου, στις συνεδριάσεις της του Απριλίου, Μαΐου, Σεπτεμβρίου και Δεκεμβρίου, η Επιτροπή προέβη στα ακόλουθα:

- Ενημερώθηκε για την αποτελεσματικότητα του ΣΕΕ στις περιοχές που καλύφθηκαν από τους ελέγχους της Υπηρεσίας Εσωτερικού Ελέγχου, μέσα από την υποβολή των σχετικών πορισμάτων αλλά και των περιοδικών εκθέσεων πεπραγμένων της Υπηρεσίας Εσωτερικού Ελέγχου, καθώς και για την πορεία των εν εξελίξει ελέγχων.
- Παρακολούθησε την πορεία υλοποίησης διορθωτικών ενεργειών που έχουν αναδειχθεί από προηγούμενους ελέγχους, ζητώντας από τη Διοίκηση να επισπεύσει για ορισμένες περιπτώσεις υλοποίησης των προτεινόμενων ενεργειών, όπου λόγω άλλων προτεραιοτήτων, παρατηρήθηκαν καθυστερήσεις σε σχέση με τις αρχικές ημερομηνίες υλοποίησης.
- Μελέτησε τις προτάσεις των Εξωτερικών Ελεγκτών, αναφορικά με θέματα του ΣΕΕ, που αναδείχθηκαν μέσα από το management letter που υπέβαλαν στα πλαίσια της Συμπληρωματικής τους Έκθεσης προς την Επιτροπή Ελέγχου. Η Επιτροπή ζήτησε η ΥΕΕ να παρακολουθεί την θεραπεία και αυτών των αδυναμιών.

#### **4.2.3. Διαχείριση Κινδύνων και Κανονιστική Συμμόρφωση**

Ως προς θέματα Διαχείρισης Κινδύνων και κανονιστικής συμμόρφωσης, στις συνεδριάσεις της του Απριλίου, Μαΐου, Σεπτεμβρίου και Δεκεμβρίου, η Επιτροπή προέβη στα ακόλουθα:

- Έλαβε και αξιολόγησε τις ετήσιες Εκθέσεις του Υπευθύνου Διαχείρισης Κινδύνων και Κανονιστικής Συμμόρφωσης για το έτος 2021, οι οποίες παρουσιάστηκαν αναλυτικά στη συνεδρίαση της Επιτροπής Ελέγχου Απριλίου 2022.
- Ενημερώθηκε για τα αποτελέσματα του ελέγχου συμμόρφωσής της Εταιρείας με το Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, επιβεβαίωσε ότι δεν υφίστανται σημαντικές παρεκκλίσεις, συζήτησε τις επεξηγήσεις της Διοίκησης και επιβεβαίωσε ότι δεν υπάρχουν ασυνήθη για το μέγεθος της εταιρείας παρεκκλίσεις. Επίσης επιβεβαιώθηκε ότι οι αποκλίσεις που εντοπίστηκαν, επεξηγήθηκαν αναλυτικά στη Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης 2021.
- Έλαβε τριμηνιαίες εκθέσεις πεπραγμένων για το 2022 του Υπευθύνου Διαχείρισης Κινδύνων και Κανονιστικής Συμμόρφωσης, μέσω των οποίων παρακολούθησε την πορεία ελέγχων που πραγματοποιεί η Δεύτερη Γραμμή Άμυνας, ενημερώθηκε για τις σημαντικότερες υφιστάμενες κανονιστικές υποχρεώσεις και τη συμμόρφωση με αυτές, καθώς και για αναμενόμενες νέες υποχρεώσεις από Νόμους που θα τεθούν σε εφαρμογή στο προσεχές μέλλον. Μεταξύ άλλων οι εκθέσεις κάλυψαν θέματα συμμόρφωσης αναφορικά με το Ν 4706, υποχρεώσεις για τη κλειστή περίοδο συναλλαγών και για τη νομοθεσία των συνδεδεμένων μερών, θέματα συμμόρφωσης με το Κώδικα Ηθικής, Δεοντολογίας & θέματα διαδικασίας Σύγκρουσης Συμφερόντων.

- Επισκόπησε το Πλάνο Δράσης για το 2022 του Υπευθύνου Διαχείρισης Κινδύνων και Κανονιστικής Συμμόρφωσης, το οποίο βασίστηκε και στην ολοκλήρωση της αξιολόγησης κινδύνων, για το 2022, συζήτησε θέματα προτεραιοποίησης και παρακολούθησε την υλοποίηση του μέσα στο έτος.

#### 4.3. Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου (ΜΕΕ)

Η λειτουργία της ΜΕΕ εποπτεύεται από την Επιτροπή Ελέγχου με βασικότερες σχετικές αρμοδιότητες την έγκριση του Κανονισμού Λειτουργίας και των πολιτικών της ΜΕΕ, την έγκριση του Ετήσιου πλάνου της ΜΕΕ και παρακολούθησης υλοποίησης του, την αξιολόγηση του Εσωτερικού Ελεγκτή, και τη διασφάλιση της Ανεξαρτησίας του. Σε σχέση με τα ανωτέρω, εντός του 2022 η Επιτροπή:

- Παρακολουθήθηκε τη πορεία υλοποίησης του Ετήσιου Πλάνου της ΜΕΕ για το 2022. Η Επιτροπή παρατήρησε ορισμένες καθυστερήσεις, όπου συζητήθηκαν οι αιτίες και η Επιτροπή ενέκρινε μικρές διαφοροποιήσεις στο Πλάνο ελέγχων.
- Συζητήθηκε το Ετήσιο Πλάνο ελέγχων για το 2023, του οποίου η ολοκλήρωση είναι σε εξέλιξη και αναμένεται να εγκριθεί εντός του Q1 του 2023
- Σχεδίασε την διαδικασία αξιολόγησης της απόδοσης του Εσωτερικού Ελέγχου η οποία είναι σε εξέλιξη και αναμένεται να ολοκληρωθεί εντός του Q1 του 2023.
- Διαπίστωσε, από τη συνεργασία της και τη συνεχή επικοινωνία με τον Υπεύθυνο Εσωτερικού Ελέγχου ότι μέσα στο έτος λειτούργησε ανεξάρτητα, χωρίς περιορισμό στη διεξαγωγή των καθηκόντων του.
- Μέσα στο έτος δεν απαιτήθηκε να γίνει κάποια αναθεώρηση του Κανονισμού Λειτουργίας της ΜΕΕ

#### 4.4. Μη Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση – Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης

Η Εταιρεία, στα πλαίσια της Εταιρικής Κοινωνικής Υπευθυνότητας και της χρηστής εταιρικής διακυβέρνησης, συστήνει και εφαρμόζει σε εθελοντική βάση, Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης, στοχεύοντας στην αποτελεσματική και περιβαλλοντικά υπεύθυνη χρήση όλων των ανεπαρκών πόρων της κοινωνίας, είτε φυσικών, είτε ανθρωπίνων είτε οικονομικών πόρων, καθώς επίσης στο σεβασμό των δικαιωμάτων του ανθρώπου, στην καταπολέμηση της διαφθοράς και σε θέματα σχετικά με τη δωροδοκία.

Ειδικά, η **Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης** που εφαρμόζει η Δομική Κρήτης ΑΕ έχει ως στόχο:

- κατασκευή έργων υψηλής ποιότητας και λειτουργικότητας με γνώμονα την πλήρη κάλυψη των απαιτήσεων του κοινού.
- σεβασμό προς το περιβάλλον και τις τοπικές κοινότητες, τηρώντας με συνέπεια τους εθνικούς και ευρωπαϊκούς κανονισμούς και διατάξεις που αφορούν στην προστασία του Περιβάλλοντος.
- συμμόρφωση με τις νομικές κανονιστικές απαιτήσεις που αφορούν την ασφάλεια των κατασκευαζόμενων έργων.
- πραγματοποίηση σημαντικών επενδύσεων στο τομέα της εξοικονόμησης ενέργειας καθώς και στις νέες τεχνολογίες.

- εφαρμογή διαδικασιών που στηρίζονται στη διαφάνεια ισότητα αποφυγή κάθε μορφής διάκρισης και τη δικαιοσύνη, με στόχο την εργασιακή ευημερία.

Οι ακολουθούμενες πολιτικές Βιώσιμης Ανάπτυξης υλοποιούνται με βάση τρεις πυλώνες:

- A. Περιβάλλον
- B. Κοινωνική Προσφορά
- Γ. Εργασιακό περιβάλλον

-----

Η Επιτροπή Ελέγχου υποβάλει την παρούσα Ετήσια Έκθεση Πεπραγμένων Επιτροπής Ελέγχου 2022 μαζί με την ετήσια οικονομική έκθεση της εταιρείας και αποτελεί διακριτό μέρος του περιεχομένου αυτής.