*

**AVAX Α.Ε.**

**TASK ΑΒΑΞ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.**

**Ε.Τ.Ε.Θ. ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.**

**ΜΑΡΙΝΑ ΑΘΗΝΩΝ Α.Ε.**

**ΑΒΑΞ ΙΚΤΕΟ Α.Ε.**

**AVAX DEVELOPMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.**

**ΙΞΙΩΝ Μ.Α.Ε.**

**ΚΟΙΝΟΠΡΑΞΙΑ ΑΒΑΞ Α.Ε.-ΜΕΤΚΑ Α.Τ.Ε.**

**ΚΟΙΝΟΠΡΑΞΙΑ ΑΒΑΞ Α.Ε.-ΕΤΕΘ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.**

# ΠΟΛΙΤΙΚΗ WHISTLEBLOWING

## Διαχείριση αναφορών και προστασία προσώπων που αναφέρουν παραβιάσεις του ενωσιακού δικαίου

Η Εταιρεία*, σύμφωνα με τον Ν. 4990/2022, έχει θεσπίσει πλαίσιο διαχείρισης αναφορών και προστασίας προσώπων που αναφέρουν παραβιάσεις του ενωσιακού δικαίου στο πλαίσιο ή με αφορμή εργασιακή ή επαγγελματική σχέση, με τη διαδικασία και τα μέσα που αναφέρονται στην παρούσα, τη χρήση ειδικής πλατφόρμας αναφορών και την υιοθέτηση μέτρων προστασίας των προσώπων που αναφέρουν, διαμεσολαβούν ή συνδέονται με την αναφορά.

### Πρόσωπα που αναφέρουν

Αναφορές σύμφωνα με τα παραπάνω και όσα αναλυτικά περιλαμβάνονται στην παρούσα υποβάλλουν εργαζόμενοι και καθ' οιονδήποτε τρόπο απασχολούμενοι και αμειβόμενοι από την Εταιρεία, συνεργάτες ή σύμβουλοι, μέτοχοι και πρόσωπα που στελεχώνουν τη Διοίκηση και τα όργανα και Επιτροπές, υπεργολάβοι, συνεργάτες, προμηθευτές και κάθε άλλο πρόσωπο που εργάζεται ή εργαζόταν και συνεργάζεται ή συνεργαζόταν με την Εταιρεία και τρίτα νομικά ή φυσικά πρόσωπα που συνδέονται με τους ως άνω δυνητικά αναφέροντες («Πληροφοριοδότες δημοσίου συμφέροντος» ή «Αναφέροντες»).

### Γεγονότα – παραβιάσεις που αναφέρονται σύμφωνα με την παρούσα

Η παρούσα εφαρμόζεται για τις αναφορές και την προστασία ατόμων που αναφέρουν ή αποκαλύπτουν:

**α)** παραβιάσεις του ενωσιακού δικαίου στο πλαίσιο της εργασίας τους εντός της Εταιρείας ως προς τους κάτωθι τομείς:

(αα) των δημοσίων συμβάσεων, (αβ) των χρηματοπιστωτικών υπηρεσιών, προϊόντων και αγορών, των αγορών κρυπτοστοιχείων και της πρόληψης της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες και χρηματοδότησης της τρομοκρατίας, (αγ) της ασφάλειας και της συμμόρφωσης προϊόντων, (αδ) της ασφάλειας των μεταφορών, (αε) της προστασίας του περιβάλλοντος, (αστ) της προστασίας από την ακτινοβολία και της πυρηνικής ασφάλειας, (αζ) της ασφάλειας των τροφίμων και των ζωοτροφών και της υγείας και της καλής μεταχείρισης των ζώων, (αη) της δημόσιας υγείας, (αθ) της προστασίας των καταναλωτών, (αι) της προστασίας της ιδιωτικής ζωής και των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα, καθώς και της ασφάλειας των συστημάτων δικτύου και πληροφοριών,

**(β)** παραβιάσεις που θίγουν τα οικονομικά συμφέροντα της Ευρωπαϊκής Ένωσης (ΕΕ) κατά το άρθρο 325 της Σ.Λ.Ε.Ε., ήτοι περιπτώσεις απάτης ή οποιασδήποτε άλλης παράνομης δραστηριότητας κατά των οικονομικών συμφερόντων της Ευρωπαϊκής Ένωσης,

**(γ)** παραβιάσεις που σχετίζονται με την εσωτερική αγορά (άρθρο 26 παρ. 2 της Σ.Λ.Ε.Ε.), ήτοι τον χώρο της ΕΕ μέσα στον οποίο εξασφαλίζεται η ελεύθερη κυκλοφορία των εμπορευμάτων, των προσώπων, των υπηρεσιών και κεφαλαίων, συμπεριλαμβανομένων των κανόνων της Ένωσης περί ανταγωνισμού και κρατικών ενισχύσεων, καθώς και παραβιάσεων που αφορούν στην εσωτερική αγορά σχετικά με πράξεις που παραβαίνουν τους κανόνες για τη φορολογία των εταιρειών ή διακανονισμούς, σκοπός των οποίων είναι η διασφάλιση φορολογικού πλεονεκτήματος που ματαιώνει το αντικείμενο ή τον σκοπό της νομοθεσίας περί φορολογίας εταιρειών .

**δ)** παραβιάσεις εσωτερικού δικαίου σχετικά με τα αδικήματα της δωροδοκίας και εμπορίας επιρροής σύμφωνα με τον Ποινικό Κώδικα και το άρθρο 134 του Ν.5090/2024, «Αναφορά/Αναφορές».

**ε)** παραβιάσεις 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.

**Υποβολή και παραλαβή εσωτερικής αναφοράς - Εσωτερικός δίαυλος αναφοράς: Υπεύθυνος Παραλαβής και Παρακολούθησης Εσωτερικών Αναφορών (Υ.Π.Π.Α.)**

- Αναφορά υποβάλλεται στον/στην Υ.Π.Π.Α. (ή τον/την αναπληρώτρια αυτού/ής, κατά περίπτωση), προφορικά ή εγγράφως ή μέσω ηλεκτρονικής πλατφόρμας («Εσωτερική Αναφορά»).

Ειδικότερα Εσωτερική Αναφορά υποβάλλεται:

α) μέσω ειδικής ηλεκτρονικής πλατφόρμας, προσβάσιμης από εμφανές σημείο στον ιστότοπο του Ομίλου, με σαφείς οδηγίες χρήσης της πλατφόρμας και υποβολής αναφορών. Η ηλεκτρονική πλατφόρμα είναι διαθέσιμη στην ελληνική και στην αγγλική γλώσσα.

β) μέσω αποστολής ταχυδρομικής επιστολής προς τον/την Υ.Π.Π.Α. της μητρικής εταιρείας AVAX Α.Ε. (ή τον/την αναπληρώτρια αυτού/ής, κατά περίπτωση) στη

διεύθυνση: Λεωφόρος Αμαρουσίου - Χαλανδρίου 16, 15125 Μαρούσι Αττικής, με την ένδειξη «προσωπικό και εμπιστευτικό», ή

γ) μέσω συστήματος φωνητικών μηνυμάτων με καταγραφή συνομιλίας, εφόσον ο αναφέρων έχει νομίμως συγκατατεθεί στην καταγραφή ή

δ) προφορικά, στο πλαίσιο προσωπικής συνάντησης με τον Υ.Π.Π.Α. (ή τον/την αναπληρώτρια αυτού/ής, κατά περίπτωση) η οποία πραγματοποιείται εντός εύλογου χρονικού διαστήματος από την αίτηση του Αναφέροντος/ουσας, σύμφωνα με την παρούσα.

- Η Εσωτερική Αναφορά μπορεί να υποβάλλεται επώνυμα ή ανώνυμα.

- 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 υποβολή της. Προς διευκόλυνση των Αναφερόντων έχει αναρτηθεί στην ηλεκτρονική πλατφόρμα σχετικό υπόδειγμα Εσωτερικής Αναφοράς.

Η Εσωτερική Αναφορά πρέπει να περιλαμβάνει το δυνατόν περισσότερες πληροφορίες σχετικά με το αναφερόμενο περιστατικό παραβίασης, όπως ενδεικτικά:

(α) αναλυτική περιγραφή του συμβάντος, (β) ονόματα των εμπλεκομένων, (γ) ημερομηνία και ώρα του συμβάντος, (δ) τόπο του συμβάντος, (ε) ονόματα τυχόν μαρτύρων και (στ) τυχόν δικαιολογητικά υπάρχουν. Σε περίπτωση ελλιπών Εσωτερικών Αναφορών, ενδέχεται ο/η Υ.Π.Π.Α. να ζητήσει από τον/την Αναφέροντα/ουσα συμπληρωματικά στοιχεία.

- Η υποβολή και λήψη Εσωτερικής Αναφοράς πιστοποιείται από τον/την Υ.Π.Π.Α. με σχετική βεβαίωση παραλαβής εντός επτά (7) εργάσιμων ημερών από την υποβολής της.

**Παρακολούθηση, εξέταση και διαβίβαση Εσωτερικής Αναφοράς**

- Η εξέταση Εσωτερικής Αναφοράς γίνεται εντός εύλογου χρονικού διαστήματος, που δεν υπερβαίνει τους τρεις (3) μήνες από την βεβαίωση παραλαβής της.

- Ο/Η Υ.Π.Π.Α. και η Επιτροπή Διαχείρισης Αναφορών της μητρικής εταιρείας AVAX Α.Ε. δύνανται να ζητούν για την εξέταση Εσωτερικών Αναφορών την παροχή βοήθειας και συμβουλών από γνωμοδοτικά όργανα, δηλαδή από εσωτερικούς ή/και εξωτερικούς (νομικούς ή άλλους) συμβούλους της Εταιρείας ανάλογα με την αναφερόμενη παράβαση του ενωσιακού δικαίου, τηρώντας σε κάθε περίπτωση τις αρχές της εμπιστευτικότητας και εχεμύθειας και τις αντίστοιχες που διέπουν την προστασία δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα, σύμφωνα με τους ισχύοντες κανόνες και τα ειδικώς προβλεπόμενα στον Ν. 4990/2022. Κατά την εξέταση της Αναφοράς ενδέχεται να ζητηθούν πρόσθετες πληροφορίες.

- Κάθε αναφορά καταχωρείται σε ειδικό αρχείο που τηρεί ο Υ.Π.Π.Α. σε έντυπη ή ψηφιακή μορφή.

- Με την παραλαβή της αναφοράς, ο Υ.Π.Π.Α. προβαίνει σε μία από τις κάτωθι ενέργειες:

α) διαβιβάζει την αναφορά προς διερεύνηση ψευδωνυμοποιημένη στην Επιτροπή Διαχείρισης Αναφορών, ενημερώνοντας σχετικά το ειδικό βιβλίο πρωτοκόλλου ή το ειδικό αρχείο που τηρεί, σύμφωνα με τα παραπάνω,

(β) αν η Αναφορά είναι προφανώς παράλογη, αόριστη, ακατάληπτη ή καταχρηστική ή αβάσιμη ή δεν προκύπτουν σοβαρές ενδείξεις παραβίασης, την αρχειοθετεί,

(γ) αν η αναφορά αφορά παραβίαση σε τομέα που δεν εντάσσεται στο πεδίο εφαρμογής της παρούσας πολιτικής, την παραπέμπει στο όργανο εντός της Εταιρείας που είναι αρμόδιο και

Σε περίπτωση προσκόμισης νέων στοιχείων για αναφορά που έχει ήδη αρχειοθετηθεί, ο Υ.Π.Π.Α. ανασύρει την αρχειοθετηθείσα αναφορά και προβαίνει ξανά στις κατάλληλες ενέργειες.

Σε περίπτωση που ο Υ.Π.Π.Α. διαπιστώσει ενδείξεις τέλεσης αξιόποινης πράξης που διώκεται αυτεπαγγέλτως, διαβιβάζει αμελλητί αντίγραφο της αναφοράς στον αρμόδιο Εισαγγελέα ενημερώνοντας τον αναφέροντα. Εφόσον η παραβίαση δεν εμπίπτει στην παρούσα, αντίγραφο της Αναφοράς διαβιβάζεται χωρίς να υφίσταται πλέον η υποχρέωση παρακολούθησης.

Εάν ο Υ.Π.Π.Α. παραλάβει αναφορά στην οποία διατυπώνονται αιτιάσεις κατά του ίδιου ή οργάνου που είναι αρμόδιο για τη διερεύνηση αναφορών εντός της Εταιρείας, περιορίζεται στην καταχώρισή της στο ειδικό βιβλίο ή στο σχετικό αρχείο και στη διαβίβασή της στην Εθνική Αρχή Διαφάνειας ως εξωτερικό δίαυλο, ενημερώνοντας τον αναφέροντα.

- Η **Επιτροπή Διαχείρισης Αναφορών** αποτελείται από ένα ανεξάρτητο Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου (Δ.Σ.) της μητρικής εταιρείας AVAX. Α.Ε., τον Πρόεδρο της Επιτροπής Ελέγχου της μητρικής εταιρείας AVAX. Α.Ε. και τον Διευθυντή Ανθρωπίνου Δυναμικού της μητρικής εταιρείας AVAX Α.Ε. Σε περίπτωση που η Εσωτερική Αναφορά στρέφεται κατά μέλους της Επιτροπής Διαχείρισης Αναφορών ή μέλος της βρεθεί σε σύγκρουση συμφερόντων, αφαιρείται από τη λίστα παραληπτών για την υπόθεση, δεν συμμετέχει στη διερεύνησή της και αντικαθίσταται ad hoc από πρόσωπο που ορίζεται από τον Διευθύνοντα Σύμβουλο της. Οι αποφάσεις της Επιτροπής Διαχείρισης Αναφορών είναι αιτιολογημένες και λαμβάνονται κατά πλειοψηφία.

Η Επιτροπή Διαχείρισης Αναφορών διερευνά την Εσωτερική Αναφορά, διενεργεί ελέγχους, αξιολογεί τους ισχυρισμούς που περιλαμβάνονται σε αυτή, αποφασίζει σχετικά με το βάσιμο ή μη της Εσωτερικής Αναφοράς, καταγράφει τα αποτελέσματα της έρευνας και εισηγείται στο Δ.Σ. α) την περάτωση της διαδικασίας και αρχειοθέτηση της Αναφοράς ή β) τα κατάλληλα μέτρα αντιμετώπισης της παραβίασης. Τα μέτρα αντιμετώπισης της αναφερόμενης παραβίασης μπορούν να περιλαμβάνουν ενδεικτικά: (i) επιπλέον εκπαίδευση εργαζομένων και συνεργατών, (ii) εγκαθίδρυση νέων δικλίδων εσωτερικού ελέγχου, (iii) τροποποιήσεις σε υπάρχουσες πολιτικές και διαδικασίες, (iv) πειθαρχικές κυρώσεις, (v) δικαστικές ενέργειες κ.λπ.

Στο τέλος κάθε εξαμήνου διαβιβάζεται στο Δ.Σ. πίνακας με τα στατιστικά στοιχεία που αφορούν στις καταγγελίες που υποβλήθηκαν στην πλατφόρμα αναφορών για:

i) δωροδοκία

ii) διαφθορά

iii) whistleblowing συνολικά.

Ειδικότερα, τα στοιχεία που διαβιβάζονται περιλαμβάνουν α) τον συνολικό αριθμό των εσωτερικών αναφορών, β) τον επιμέρους αριθμό των αναφορών που αφορούν δωροδοκία, γ) τον επιμέρους αριθμό των αναφορών που αφορούν διαφθορά και δ) τον επιμέρους αριθμό των αναφορών που αρχειοθετήθηκαν και αυτών που κρίθηκαν βάσιμες καθώς και την εξέλιξή τους ή το στάδιο στο οποίο βρίσκονται.

- Αν ο/η Αναφέρων/ουσα θεωρεί ότι η Εσωτερική Αναφορά του/της δεν αντιμετωπίστηκε αποτελεσματικά δύναται να την επανυποβάλει στην Εθνική Αρχή Διαφάνειας.

**Εμπιστευτικότητα - Προστασία δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα**

Κάθε στοιχείο, πληροφορία καθώς και τα δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα που αφορούν σε Αναφορά ή σχετίζονται με αυτή είναι απολύτως εμπιστευτικά και διαβιβάζονται στα αρμόδια βάσει της παρούσας και του νόμου πρόσωπα με σκοπό τη διαχείριση της Αναφοράς και μόνον. Όσον αφορά στα δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα που περιλαμβάνονται σε Αναφορές και τυγχάνουν επεξεργασίας στο πλαίσιο αυτών, εφαρμόζονται οι ειδικές διατάξεις για την προστασία δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα, κυρίως ο Κανονισμός (ΕΕ) 2016/679 (Γενικός Κανονισμός για την Προστασία Δεδομένων/ GDPR) και ο Ν.4624/2019, υπό την επιφύλαξη των ειδικών διατάξεων του Ν.4990/2022 σχετικά.

Η Εταιρεία υπό την ιδιότητα του Υπευθύνου Επεξεργασίας ενημερώνει τα υποκείμενα σχετικά με την επεξεργασία δεδομένων τους προσωπικού χαρακτήρα στο πλαίσιο της παρούσας, σύμφωνα με την ειδική για τον σκοπό αυτό Ενημέρωση εντός της πλατφόρμας Αναφορών και λαμβάνει τα κατάλληλα τεχνικά και οργανωτικά μέτρα για την προστασία των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα που τυγχάνουν επεξεργασίας στο πλαίσιο Αναφορών.

- Η Εταιρεία, υπό την ιδιότητά της του Υπευθύνου Επεξεργασίας, κατά παρέκκλιση του Γενικού Κανονισμού Προστασίας Προσωπικών 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 που κατονομάζεται στην Εσωτερική Αναφορά ή τα προσωπικά δεδομένα που προέκυψαν από μέτρα παρακολούθησης (ιδίως για την πηγή προέλευσης), για όσο χρόνο απαιτείται και εφόσον κριθεί αναγκαίο για σκοπούς πρόληψης και αντιμετώπισης προσπαθειών παρεμπόδισης της Εσωτερικής Αναφοράς, παρακώλυσης ή ματαίωσης ή καθυστέρησης των μέτρων παρακολούθησης, ή προσπαθειών ταυτοποίησης του/της Αναφέροντος/ουσας καθώς και για την προστασία του/της έναντι αντιποίνων.

Περαιτέρω, η Εταιρεία υπό την ίδια ως άνω ιδιότητά της, δύναται να μην ικανοποιήσει τα δικαιώματα που παρέχονται από το Γενικό Κανονισμό για την Προστασία Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα από τα άρθρα 15 έως 22, όταν τα δικαιώματα αυτά ασκούνται

από τον Αναφερόμενο/η ή από τρίτα πρόσωπα που κατονομάζονται στην Εσωτερική Αναφορά ή που προέκυψαν από μέτρα παρακολούθησης.

Στις παραπάνω περιπτώσεις περιορισμού των δικαιωμάτων των Αναφερομένων και τρίτων, εφόσον η Εταιρεία, ως Υπεύθυνος Επεξεργασίας δεν ενημερώσει τα πρόσωπα αυτά, ως υποκείμενα κατά την έννοια των διατάξεων για την προστασία δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα, για τους λόγους για τους οποίους δεν ικανοποιεί τα δικαιώματά τους, τα πρόσωπα/ υποκείμενα δεδομένων δικαιούνται να υποβάλλουν καταγγελία στην Αρχή Προστασίας Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα (Α.Π.Δ.Π.Χ.)

**Εξωτερικές Αναφορές – Δίαυλος αναφοράς Εξωτερικών Αναφορών**

Κάθε πρόσωπο που αναφέρει, σύμφωνα με την παρούσα διατηρεί το δικαίωμα να υποβάλλει (και) εξωτερική αναφορά/καταγγελία για κάθε παραβίαση της παρούσας ενώπιον της Εθνικής Αρχής Διαφάνειας, εφόσον εύλογα θεωρεί ότι δεν μπορεί να αντιμετωπισθεί αποτελεσματικά η Εσωτερική Αναφορά του από τον/την Υ.Π.Π.Α., ή υπάρχει κίνδυνος αντιποίνων.

Οδηγίες σχετικά με την διαδικασία Εξωτερικής Αναφοράς στην Εθνική Αρχή Διαφάνειας βρίσκονται αναρτημένες στον διαδικτυακό της τόπο (Εθνική Αρχή Διαφάνειας – Εσωτερικός Δίαυλος Υποβολής Αναφορών).

Ειδικά για τις παραβάσεις των άρθρων 101 και 102 της Σ.Λ.Ε.Ε. (προστασία ελεύθερου ανταγωνισμού της Ε.Ε.) ως εξωτερικός δίαυλος αναφοράς ορίζεται η Επιτροπή Ανταγωνισμού.

**Προστασία Αναφερόντων**

Οι Αναφέροντες/ουσες τυγχάνουν προστασίας σύμφωνα με την παρούσα εφόσον, όταν υποβάλουν Αναφορά ή όταν προβαίνουν σε Δημόσια Αποκάλυψη, είχαν βάσιμους λόγους να θεωρούν ότι οι πληροφορίες σχετικά με τις αναφερόμενες παραβιάσεις του ενωσιακού δικαίου στην Εταιρεία ήταν αληθείς και εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής της παρούσας.

Την ίδια προστασία τυγχάνουν και οι Αναφέροντες/ουσες που αρχικά υπέβαλαν Αναφορά ή προέβησαν σε Δημόσια Αποκάλυψη ανωνύμως και στη συνέχεια ταυτοποιήθηκαν.

Ομοίως προστατεύονται κατά περίπτωση τρίτα πρόσωπα που συνδέονται με τους Αναφέροντες/ουσες και μπορεί να υποστούν αντίποινα σε εργασιακό πλαίσιο, όπως συνάδελφοι ή συγγενείς των Αναφερόντων/ουσών, προσωπικές επιχειρήσεις ή νομικά πρόσωπα συμφερόντων των Αναφερόντων/ουσών, ή για τα οποία εργάζονται, ή με τα οποία συνδέονται με άλλον τρόπο με εργασιακή σχέση.

**Συνέπειες παραβίασης της παρούσας**

Η Εταιρεία λαμβάνει κάθε ενδεδειγμένο μέτρο σε βάρος κάθε εργαζομένου, αντισυμβαλλόμενου ή πάσης φύσεως συνεργάτη της, εφόσον προκύψει ή διαπιστωθεί ότι α) παρεμπόδισε ή αποπειράθηκε να παρεμποδίσει την υποβολή Αναφοράς, σε

περιπτώσεις παραβιάσεων σύμφωνα με την παρούσα, β) προέβη σε αντίποινα ή κίνησε κακόβουλες διαδικασίες σε βάρος Αναφέροντος/ουσας, γ) παραβίασε την υποχρέωση εμπιστευτικότητας.

**Τελικές διατάξεις**

Η παρούσα δεν καταργεί τυχόν άλλες Πολιτικές της Εταιρείας, αξιολογείται τακτικά και αποτελεί πρότυπο για τις εταιρείες του Ομίλου.