

Έκθεση Πεπραγμένων Επιτροπής Ελέγχου για την εταιρική χρήση 2021

Ως προς τον Εξωτερικό Έλεγχο και τη Διαδικασία Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης της Εταιρείας και του Ομίλου, η Επιτροπή:

- Παρακολούθησε τη διαδικασία και τη διενέργεια του υποχρεωτικού ελέγχου των χρηματοοικονομικών καταστάσεων και λαμβάνοντας υπόψη της το περιεχόμενο της συμπληρωματικής έκθεσης του Ορκωτού Ελεγκτή υπέβαλε σχετικές αναφορές προς το Διοικητικό Συμβούλιο. Ειδικότερα:
 - ο Πραγματοποίησε συναντήσεις με τους Ορκωτούς Ελεγκτές κατά το στάδιο του προγραμματισμού του ελέγχου, κατά τη διάρκεια εκτέλεσής του και κατά το στάδιο παρουσίασης της συμπληρωματικής έκθεσης ελέγχου.
- Παρακολούθησε τη διαδικασία χρηματοοικονομικής πληροφόρησης καθώς και λοιπής δημοσιοποιηθείσας σχετικής πληροφόρησης και υπέβαλε σχετικές συστάσεις/προτάσεις προς το Διοικητικό Συμβούλιο για την εξασφάλιση της ακεραιότητάς της. Ειδικότερα:
 - ο Πραγματοποίησε συναντήσεις με τους Ορκωτούς Ελεγκτές, τους Τακτικούς Εκτιμητές και τα διευθυντικά στελέχη κατά το στάδιο της κατάρτισης των Οικονομικών Καταστάσεων και της Κατάστασης Επενδύσεων.
- Παρακολούθησε την ανεξαρτησία του Ορκωτού Ελεγκτή και την καταλληλότητα της παροχής μη ελεγκτικών υπηρεσιών.
- Διηύθυνε τη διαδικασία αξιολόγησης Ορκωτού Ελεγκτή και Τακτικού Εκτιμητή και εισηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο να προτείνει την εκλογή τους από τη Γενική Συνέλευση.

Ως προς τα συστήματα Εσωτερικού Ελέγχου, Διαχείρισης Κινδύνων και Εταιρικής Διακυβέρνησης, η Επιτροπή:

- Παρακολούθησε τις λειτουργίες Εσωτερικού Ελέγχου, Διαχείρισης Κινδύνων και Κανονιστικής Συμμόρφωσης για τη διασφάλιση της ορθότητας της λειτουργίας τους και της ανεξαρτησίας τους. Ειδικότερα:
 - ο Το Ετήσιο Πλάνο Εσωτερικών Ελέγχων (βάσει κινδύνων)
 - ο Τον Ετήσιο Προϋπολογισμό της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου
 - ο Την ετήσια δήλωση ανεξαρτησίας της Υπεύθυνης Εσωτερικού Ελέγχου
 - ο Την ετήσια έκθεση απολογισμού του Υπεύθυνου Διαχείρισης Κινδύνων
 - ο Την ετήσια έκθεση απολογισμού του Υπεύθυνου Κανονιστικής Συμμόρφωσης
- Παρακολούθησε την επάρκεια και αποτελεσματικότητα του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου και λαμβάνοντας υπόψη το περιεχόμενο των εκθέσεων ελέγχου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, υπέβαλε σχετικές συστάσεις προς το Διοικητικό Συμβούλιο για την περαιτέρω βελτίωση και ενίσχυσή του. Ειδικότερα:
 - ο Τις τριμηνιαίες αναφορές δραστηριότητας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου
 - ο Τις Τελικές Εκθέσεις Ελέγχου
 - ο Την ετήσια έκθεση της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου για το Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου
- Παρακολούθησε τη διαδικασία Διαχείρισης Κινδύνων και λαμβάνοντας υπόψη τις αναφορές του Υπεύθυνου Διαχείρισης Κινδύνων, υπέβαλε συστάσεις προς το Διοικητικό Συμβούλιο αναφορικά με τον εντοπισμό, την εκτίμηση και τη διαχείριση των κινδύνων. Ειδικότερα:
 - ο Τις τριμηνιαίες αναφορές αξιολόγησης κινδύνων του Υπεύθυνου Διαχείρισης Κινδύνων

- Το Μητρώο Καταγραφής Κινδύνων
- Παρακολούθησε τις διαδικασίες συμμόρφωσης της Εταιρείας και του Ομίλου με τις νομοθετικές και κανονιστικές διατάξεις που ρυθμίζουν την οργάνωση, τη λειτουργία και τις δραστηριότητές της και λαμβάνοντας υπόψη τις αναφορές του Υπεύθυνου Κανονιστικής Συμμόρφωσης, υπέβαλε συστάσεις προς το Διοικητικό Συμβούλιο αναφορικά με την αναθεώρηση του εσωτερικού κανονιστικού πλαισίου λειτουργίας της Εταιρείας. Ειδικότερα των κάτωθι:
 - Κανονισμός Λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου (Ιανουάριος 2021)
 - Πολιτική Προμηθειών (Φεβρουάριος 2021)
 - Πολιτική Κανονιστικής Συμμόρφωσης (Φεβρουάριος 2021)
 - Εσωτερικός Κανονισμός Λειτουργίας (Ιούνιος 2021)
 - Κανονισμός Λειτουργίας Μονάδας εσωτερικού Ελέγχου (Ιούνιος 2021)
- Παρακολούθησε την εφαρμογή του πλαισίου Εταιρικής Διακυβέρνησης της Εταιρείας και υπέβαλε σχετικές αναφορές στο Διοικητικό Συμβούλιο. Ειδικότερα αναφορικά με:
 - Την παρακολούθηση καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων
 - Την παρακολούθηση των συναλλαγών με συνδεδεμένα μέρη

Επιπλέον, η Επιτροπή:

- Εξέτασε περιοδικά την οργάνωση και λειτουργία της και υπέβαλε σχετικές αναφορές στο Διοικητικό Συμβούλιο. Ειδικότερα αναφορικά με τα ακόλουθα:
 - Σύνταξη ετήσιου πλάνου ενεργειών Επιτροπής
 - Αναθεώρηση και έγκριση Κανονισμού Λειτουργίας Επιτροπής (Ιούνιος 2021)
 - Αυτοαξιολόγηση Επιτροπής
 - Ανασυγκρότηση και εκλογή Προέδρου Επιτροπής (21.04.21 και 15.07.21)
- Παρακολούθησε την εφαρμογή της Πολιτικής Βιώσιμης Ανάπτυξης της Εταιρείας, όπως αυτή περιγράφεται στο παράρτημα VI του Εσωτερικού Κανονισμού λειτουργίας της Εταιρείας που είναι διαθέσιμος στον επίσημο διαδικτυακό της τόπο https://trastor.gr/wp-content/uploads/2021/09/Internal-Regulation_gr.pdf

Ειδικότερα, έλαβε ενημέρωση για τα κάτωθι θέματα:

- Τη σύσταση σχετικής συντονιστικής επιτροπής («ESG Steering Group») αποτελούμενη από μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, με σκοπό την ανάπτυξη στρατηγικής ESG, την παρακολούθηση και διαχείριση του Προγράμματος ESG.
- Τη σύσταση με ευθύνη της συντονιστικής επιτροπής «ESG Ομάδα Εργασίας», αποτελούμενη από στελέχη της Εταιρείας υπεύθυνα για την εφαρμογή, την παρακολούθηση και την αναφορά των αποτελεσμάτων του Προγράμματος ESG προς την επιτροπή.
- Η Ομάδα Εργασίας το 2021 είχε ως πρωταρχικό σκοπό να αποτυπώσει την υπάρχουσα κατάσταση, να αναγνωρίσει τις πρωτοβουλίες της Εταιρείας σε σχέση με θέματα ESG και να προτείνει περεταίρω ενέργειες, δράσεις και ευκαιρίες βελτίωσης.
- Κατά τη διάρκεια του 2021 πραγματοποιήθηκαν 3 συνεδριάσεις του ESG Steering Group και τέθηκαν οι βάσεις για την οργάνωση ενός ολοκληρωμένου Προγράμματος ESG για το 2022.

Για την υλοποίηση του ανωτέρου έργου η Επιτροπή Ελέγχου συνεδρίασε το έτος 2021 συνολικά 9 φορές, πάντα σε πλήρη απαρτία και έλαβε επιπρόσθετα 5 γραπτές αποφάσεις.