



**Πολιτική και Διαδικασία
Υποβολής και Διαχείρισης
υποβληθεισών Αναφορών**

Έκδοση 2^η

Πίνακας Αναθεωρήσεων

Έκδοση	Συντάκτης	Εγκρίνων	Ημερομηνία έγκρισης
1 ^η	Τμήμα Ανθρωπίνου Δυναμικού / ΥΠΠΑ	Διευθύνων Σύμβουλος / Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου	18/12/2023
2 ^η	ΥΠΠΑ / Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης	Διοικητικό Συμβούλιο	05/05/2025

Πίνακας Περιεχομένων

1. Σκοπός της παρούσας Πολιτικής και Διαδικασίας.....	2
2. Πεδίο Εφαρμογής της παρούσας Πολιτικής και Διαδικασίας.....	2
3. Ισχύον Νομοκανονιστικό και Ρυθμιστικό Πλαίσιο.....	3
4. Γλωσσάρι Ορισμών	3
5. Παραβιάσεις που συνιστούν αντικείμενο των Αναφορών	6
6. Διασφάλιση της Εμπιστευτικότητας αναφορικά με την ταυτότητα του Αναφέροντος.....	7
7. Προστασία του Αναφέροντος και Προστασία του Αναφερομένου	8
8. Επεξεργασία Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα	10
9. Τήρηση Αρχείου	11
10. Πλαίσιο Διακυβέρνησης Συστήματος Διαχείρισης Αναφορών (Whistleblowing Governance Framework).....	12
11. Δίαυλοι υποβολής Αναφορών.....	14
12. Συνεργασία και παροχή κάθε σχετικής πληροφορίας προς τις αρμόδιες αρχές, εφόσον ζητηθεί	15
13. Παραβίαση της παρούσας Πολιτικής	15
14. Επικαιροποίηση και έγκριση της παρούσας Πολιτικής και Διαδικασίας.....	16
15. Διαδικασία Υποβολής, Παραλαβής και Διαχείρισης υποβληθεισών Αναφορών.....	16
16. Παράρτημα υποδειγμάτων Εντύπων	19

1. Σκοπός της παρούσας Πολιτικής και Διαδικασίας

Η εταιρεία υπό την επωνυμία «REAL CONSULTING ΠΑΡΟΧΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΩΝ ΛΥΣΕΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «REAL CONSULTING ΑΕ» (εφεξής «η Εταιρεία») διασφαλίζει υψηλά ηθικά πρότυπα σε όλες τις επιχειρηματικές της δραστηριότητες. Όλοι τα εμπλεκόμενα μέρη στη δραστηριότητα της Εταιρείας αναμένεται να συμμορφώνονται με αυτά τα πρότυπα στην εκπλήρωση των καθηκόντων και ευθυνών τους.

Η Πολιτική και Διαδικασία Υποβολής και Διαχείρισης υποβληθεισών Αναφορών (Whistleblowing Policy & Procedure) αφορά τόσο τα Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, τα Ανώτατα και λοιπά Διευθυντικά Στελέχη, τους εργαζόμενους όσο και άλλα ενδιαφερόμενα μέρη, που εγείρουν ανησυχίες για αθέμιτες πρακτικές κατά τρόπο εμπιστευτικό και επιτρέπει στην Εταιρεία να διερευνήσει ενδεχόμενες ατασθαλίες και να λάβει τα κατάλληλα μέτρα σύμφωνα με τις πολιτικές και τις διαδικασίες της.

2. Πεδίο Εφαρμογής της παρούσας Πολιτικής και Διαδικασίας

Η παρούσα Πολιτική και Διαδικασία εφαρμόζεται σε όλες τις οργανωτικές μονάδες και διευθύνσεις της Εταιρείας και απευθύνεται σε οποιοδήποτε πρόσωπο εργάζεται, παρέχει υπηρεσίες ή συνεργάζεται με οποιονδήποτε τρόπο με την Εταιρεία, καθώς και οποιονδήποτε τρίτο σχετιζόμενο με τη δραστηριότητα της Εταιρείας.

Πιο συγκεκριμένα, πρόκειται για τους εξής:

- ❖ Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου,
- ❖ Διευθυντικά Στελέχη,
- ❖ Εργαζόμενοι,
- ❖ Εκπαιδευόμενοι,
- ❖ Εθελοντές,
- ❖ Πελάτες,
- ❖ Προμηθευτές,
- ❖ Πρόσωπα που εργάζονται υπό την εποπτεία και τις οδηγίες αναδόχων, υπεργολάβων και προμηθευτών,
- ❖ Σύμβουλοι / Εξωτερικοί Συνεργάτες,
- ❖ Μέτοχοι.

3. Ισχύον Νομοκανονιστικό και Ρυθμιστικό Πλαίσιο

Η παρούσα Πολιτική και Διαδικασία στοχεύει στην ενσωμάτωση και περαιτέρω εξειδίκευση του ισχύοντος πλαισίου που σχετίζεται, άμεσα ή έμμεσα, με την αναφορά δυσλειτουργιών και το οποίο στην περίπτωση της Εταιρείας, αποτελείται από τα κάτωθι εθνικά και υπερεθνικά νομοθετήματα:

- ❖ Νόμος 4990/2022 - Προστασία προσώπων που αναφέρουν παραβιάσεις ενωσιακού δικαίου - Ενσωμάτωση της Οδηγίας (ΕΕ) 2019/1937 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 23ης Οκτωβρίου 2019 (L 305) και λοιπές επείγουσες ρυθμίσεις,
- ❖ ΚΥΑ 47312/2023 (ΦΕΚ 6944/Β/11-12-2023) - Εξειδίκευση της διαδικασίας υποβολής, παραλαβής και παρακολούθησης της αναφοράς σε φορείς του δημόσιου και του ιδιωτικού τομέα κατά το άρθρο 10 του ν. 4990/2022 (Α' 210) δυνάμει του εδαφίου α' της παρ. 4 του άρθρου 24 του ίδιου νόμου,
- ❖ Οδηγία (ΕΕ) 2019/1937 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 23ης Οκτωβρίου 2019 σχετικά με την προστασία των προσώπων που αναφέρουν παραβιάσεις του δικαίου της Ένωσης,
- ❖ Νόμος 4808/2021 - Κύρωση της Σύμβασης 190 της Διεθνούς Οργάνωσης Εργασίας για την εξάλειψη της βίας και παρενόχλησης στον κόσμο της εργασίας όπως ισχύει,
- ❖ Κανονισμός (ΕΕ) 2016/679 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 27ης Απριλίου 2016 για την προστασία των φυσικών προσώπων έναντι της επεξεργασίας των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα και για την ελεύθερη κυκλοφορία των δεδομένων αυτών και την κατάργηση της οδηγίας 95/46/ΕΚ (Γενικός Κανονισμός για την Προστασία Δεδομένων),
- ❖ Νόμος 4624/2019 - Αρχή Προστασίας Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα, μέτρα εφαρμογής του Κανονισμού (ΕΕ) 2016/679,

4. Γλωσσάρι Ορισμών

Όρος / Ακρωνύμιο	Επεξήγηση
«Αναφερόμενος»	Φυσικό ή νομικό πρόσωπο, το οποίο κατονομάζεται στην εσωτερική ή εξωτερική αναφορά ή στη δημόσια αποκάλυψη ως το πρόσωπο ή ένα εκ των προσώπων στο οποίο αποδίδεται η παραβίαση ή που σχετίζεται με το πρόσωπο στο οποίο αποδίδεται η παραβίαση.
«Αναφέρων»	Φυσικό πρόσωπο, που προβαίνει σε εσωτερική ή εξωτερική αναφορά ή σε δημόσια αποκάλυψη, παρέχοντας πληροφορίες

	σχετικά με παραβιάσεις, τις οποίες αντελήφθη ή υπέστη στο πλαίσιο των εργασιακών δραστηριοτήτων του.
«Αναφορά»	Η προφορική ή γραπτή ή μέσω ηλεκτρονικής πλατφόρμας παροχή πληροφοριών σχετικά με παραβιάσεις του ισχύοντος Νομοθετικού και Κανονιστικού Πλαισίου ή/και του Κώδικα Επιχειρηματικής Δεοντολογίας της Εταιρείας.
«Αναφορά, Εξωτερική»	Η προφορική ή γραπτή ή μέσω ηλεκτρονικής πλατφόρμας παροχή πληροφοριών σχετικά με παραβιάσεις προς την Εθνική Αρχή Διαφάνειας.
«Αναφορά, Εσωτερική»	Η προφορική ή γραπτή ή μέσω ηλεκτρονικής πλατφόρμας παροχή πληροφοριών σχετικά με παραβιάσεις προς τον Υπεύθυνο Παραλαβής και Παρακολούθησης Αναφορών (Υ.Π.Π.Α.) της Εταιρείας.
«Αντίποινα»	Αρνητικές συνέπειες που ενδέχεται να βιώσει ένας εργαζόμενος, εξαιτίας της συμμετοχής του σε αναφορά ή και έρευνα αναφοράς.
«Ανωνυμία»	Κατάσταση κατά την οποία η ταυτότητα της πηγής των πληροφοριών δεν είναι γνωστή στον αποδέκτη.
«Αρχή Προστασίας Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα» (εφεξής Α.Π.Δ.Π.Χ.)	Η εθνική εποπτική αρχή για ζητήματα ορθής εφαρμογής του Κανονισμού (ΕΕ) 2016/679 και εν γένει της προστασίας δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα.
«Βάσιμοι λόγοι»	Η δικαιολογημένη πεποίθηση προσώπου, με παρόμοιες γνώσεις, εκπαίδευση και εμπειρία με τον αναφέροντα, ότι οι πληροφορίες που διαθέτει είναι αληθείς και συνιστούν παραβίαση.
«Γενικός Κανονισμός Προστασίας Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα» (εφεξής Γ.Κ.Π.Δ. ή G.D.P.R.)	Ο Κανονισμός (ΕΕ) 2016/679 περί Προστασίας Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα.
«Δημόσια αποκάλυψη»	Η απευθείας διάθεση πληροφοριών στο κοινό σχετικά με παραβίαση.
«Ε.Α.Δ.»	Ενιαία και Ανεξάρτητη Αρχή της Εθνικής Αρχής Διαφάνειας, η οποία έχει τα απαιτούμενα εχέγγυα ανεξαρτησίας και αμεροληψίας, σύμφωνα με τις καλές διεθνείς πρακτικές και τις απαιτήσεις του διεθνούς δικαίου, με στόχο ενίσχυση της διαφάνειας και των μηχανισμών λογοδοσίας.
«Εταιρεία»	Η Εταιρεία υπό την επωνυμία «REAL CONSULTING ΠΑΡΟΧΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΩΝ ΛΥΣΕΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «REAL CONSULTING ΑΕ»
«Καλή Πίστη»	Η πίστη στην εγκυρότητα των αναφερομένων πραγματικών περιστατικών, όταν ο Αναφέρων εύλογα και καλοπροαίρετα πιστεύει ότι οι παρεχόμενες πληροφορίες είναι αληθείς.
«Μ.Ε.Ε.»	Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου της Εταιρείας
«Μ.Κ.Σ.»	Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης της Εταιρείας

«Μητρώο Αναφορών» (άλλως "Whistleblowing Reports Register")	Ψηφιακό Μητρώο, στο οποίο αποτυπώνονται όλα τα απαραίτητα στοιχεία συναφή με την παραλαβή και παρακολούθηση Αναφορών. Τηρείται και επικαιροποιείται από το πρόσωπο που έχει επιφορτιστεί με καθήκοντα Υπευθύνου Παραλαβής και Παρακολούθησης Αναφορών (Υ.Π.Π.Α.).
«Παραβίαση»	Πράξη ή παράλειψη που κρίνεται παράνομη κατά το Ενωσιακό Δίκαιο / Εθνική Έννομη Τάξη ή αντιβαίνει στο αντικείμενο ή τον σκοπό των κανόνων του Ενωσιακού Δικαίου / Εθνικής Εννόμου Τάξης.
«Πληροφορίες σχετικά με Παραβίαση»	Πληροφορίες, συμπεριλαμβανομένων ευλόγων υπονοιών, σχετικά με παραβιάσεις, οι οποίες έχουν διαπραχθεί ή είναι πολύ πιθανόν να διαπραχθούν στην εταιρεία στην οποία εργάζεται, έχει εργαστεί ή πρόκειται να εργαστεί ή βρίσκεται σε διαπραγματεύσεις για να εργαστεί ο Αναφέρων ή σε άλλους φορείς με τους οποίους ο Αναφέρων είχε επαφή μέσω της εργασίας του ή επ' ευκαιρία αυτής, καθώς και πληροφορίες σχετικά με απόπειρες απόκρυψης παραβιάσεων.
«Ενέργειες παρακολούθησης»	Οποιαδήποτε πράξη διενεργεί η Εταιρεία ως αποδέκτης της αναφοράς/καταγγελίας με σκοπό την αξιολόγηση της ακρίβειας των ισχυρισμών που περιλαμβάνονται σε αυτή και την αντιμετώπιση της αναφερόμενης παραβίασης, όπως εσωτερική διερεύνηση, έρευνα, δίωξη, αγωγή για ανάκτηση κονδυλίων ή περάτωση της διαδικασίας.
«Υ.Π.Π.Α.» (ήτοι «Υπεύθυνος Παραλαβής και Παρακολούθησης Αναφορών»)	Το φυσικό πρόσωπο που ορίζεται ως υπεύθυνο από την Εταιρεία για την παραλαβή, διερεύνηση και διαχείριση αναφορών, το οποίο ασκεί τα καθήκοντά του 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 και απέχει από τη διαχείριση συγκεκριμένων υποθέσεων, δηλώνοντας κώλυμα, εάν και εφόσον συντρέχει περίπτωση σύγκρουσης συμφερόντων (συμπληρώνεται το Έντυπο 3 σε ετήσια βάση και εκτάκτως εφόσον προκύψει σχετικό κώλυμα ή ασυμβίβαστο και υποβάλλεται προς σχετικό έλεγχο στη Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης και το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας). Στην περίπτωση που ο Υ.Π.Π.Α. παρουσιάσει σχετικό κώλυμα σε συνάρτηση με υποβληθείσα Αναφορά, την επίμαχο έρευνα αυτής, καθώς και τη διεκπεραίωση της όλης υπόθεσης, αναλαμβάνει η Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης. Ο Υ.Π.Π.Α. ορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας. Η θητεία αυτού ορίζεται κατ' ελάχιστον σε ένα έτος. Η εν λόγω θητεία καθορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας κατά τον ορισμό Υ.Π.Π.Α. Κατόπιν ορισμού του Υ.Π.Π.Α., ο Επικεφαλής του Τμήματος Ανθρωπίνου Δυναμικού προβαίνει εντός πέντε (5) εργάσιμων ημερών σε σχετική γνωστοποίηση του Ορισμού Υ.Π.Π.Α. προς την Επιθεώρηση Εργασίας.

5. Παραβιάσεις που συνιστούν αντικείμενο των Αναφορών

Η εφαρμογή της παρούσας Πολιτικής και Διαδικασίας αφορά επιλήψιμες συμπεριφορές υπό την έννοια της παράνομης, παράτυπης, επικίνδυνης ή ανήθικης πρακτικής που λαμβάνει χώρα εντός του πλαισίου των δραστηριοτήτων της Εταιρείας.

Τέτοιες συμπεριφορές ενδέχεται να περιλαμβάνουν ενδεικτικά (και όχι περιοριστικά) τις κάτωθι περιπτώσεις:

- Παραβιάσεις διατάξεων του Ενωσιακού Δικαίου (Κανονισμοί και Οδηγίες), ιδίως στα πεδία:
 - των δημόσιων συμβάσεων,
 - της πρόληψης της νομιμοποίησης εσόδων από εγκληματικές δραστηριότητες και της χρηματοδότησης της τρομοκρατίας,
 - της ασφάλειας των μεταφορών,
 - της προστασίας του περιβάλλοντος,
 - της δημόσιας υγείας,
 - της προστασίας της ιδιωτικής ζωής και των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα,
 - του ανταγωνισμού και των κρατικών ενισχύσεων
- Παραβιάσεις διατάξεων του Εθνικού Δικαίου και αποφάσεων των Εθνικών Εποπτικών Αρχών (Νόμοι, Υπουργικές Αποφάσεις, Δικαστικές Αποφάσεις κ.ά.), ιδίως στα εξής πεδία:
 - Κλοπή,
 - Υπεξαίρεση,
 - Απάτη,
 - Κατάχρηση Εξουσίας,
 - Κατασπατάληση εταιρικών πόρων,
 - Κατάχρηση περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας,
 - Παραβίαση του Εταιρικού Απορρήτου,
 - Παραβίαση των Πολιτικών της Εταιρείας,
 - Παραβίαση επί τη βάση της Προστασίας Προσωπικών Δεδομένων,
 - Παραβίαση του ισχύοντος πλαισίου Εταιρικής Διακυβέρνησης,

- Απόκρυψη ή μη εντοπισμός καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων,
 - Μη γνωστοποίηση ή μη δήλωση συναλλαγών συνδεδεμένων μερών,
 - Παροχή παραποιημένης χρηματοοικονομικής ή μη χρηματοοικονομικής πληροφόρησης,
 - Παραποίηση οικονομικών καταστάσεων,
 - Παράκαμψη δικλίδων ασφαλείας, στα πλαίσια του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου της Εταιρείας,
 - Παραβίαση όρων και διαδικασιών σε σχέση με προμήθειες,
 - Παραβίαση όρων και διαδικασιών σε σχέση με δημόσιες συμβάσεις και ειδικότερα δημόσιους διαγωνισμούς,
 - Στρέβλωση Ανταγωνισμού,
 - Βία και παρενόχληση κατά την έννοια των άρθρων 3 και 4 του ν. 4808/2021,
- Βλάβη ή απειλή για τα συμφέροντα των καταναλωτών,
 - Παραβιάσεις του Κώδικα Δεοντολογίας της Εταιρείας.

6. Διασφάλιση της Εμπιστευτικότητας αναφορικά με την ταυτότητα του Αναφέροντος

Η Εταιρεία ενθαρρύνει την υποβολή επωνύμων Αναφορών, καθώς η αξιολόγηση της αξιοπιστίας/ακρίβειας της Αναφοράς επιτυγχάνεται πιο αποτελεσματικά.

Η Εταιρεία δεσμεύεται να διατηρήσει την ανωνυμία των Αναφερόντων και να μην αποκαλύπτει δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα και κάθε είδους πληροφορίες που οδηγούν, άμεσα ή έμμεσα, στην ταυτοποίησή τους σε οποιονδήποτε άλλον πέρα από τον Υ.Π.Π.Α. και το προσωπικό που ενδεχομένως τον υποβοηθά στο έργο του, εκτός αν έχει προηγουμένως συγκατατεθεί σχετικά ο Αναφέρων. Προς τον σκοπό αυτό, η Εταιρεία δεσμεύεται ότι λαμβάνει τα κατάλληλα τεχνικά και οργανωτικά μέτρα κατά την παρακολούθηση/διαχείριση της αναφοράς ή και την επικοινωνία με τις αρμόδιες αρχές, όπως ενδεικτικά η χρήση τεχνικών ψευδωνυμοποίησης.

Η ταυτότητα του Αναφέροντος και κάθε άλλη πληροφορία μπορεί να αποκαλύπτεται μόνο στις περιπτώσεις που απαιτείται από τον νόμο στο πλαίσιο ερευνών αρμόδιων αρχών ή στο πλαίσιο δικαστικών διαδικασιών. Σε τέτοιες

περιπτώσεις, οφείλει πάντως να προηγηθεί έγγραφη ενημέρωση του Αναφέροντος από τον Υ.Π.Π.Α. σχετικά με τους λόγους που υπαγορεύουν την αποκάλυψη της ταυτότητάς του και άλλων εμπιστευτικών στοιχείων, επί της οποίας ο Αναφέρων δικαιούται να υποβάλει εγγράφως τις παρατηρήσεις του που δεν γνωστοποιούνται σε κανέναν.

Παράλληλα, η Εταιρεία δεσμεύεται στη δέουσα εξέταση και τυχόν ανώνυμων Αναφορών, οι οποίες εξετάζονται ανάλογα με τον βαθμό τεκμηρίωσης τους και τη δυνατότητα εντοπισμού της σχετικής παρατυπίας ή έκνομης ενέργειας, όπως είναι εύλογο. Σε κάθε περίπτωση, οι Αναφέροντες ενθαρρύνονται να υποβάλλουν Αναφορά με σαφές και όσο το δυνατόν καλύτερα τεκμηριωμένο περιεχόμενο, για τη διευκόλυνση των ενεργειών διερεύνησης και λήψης μέτρων παρακολούθησης.

7. Προστασία του Αναφέροντος και Προστασία του Αναφερομένου

Η Εταιρεία δεσμεύεται να προστατεύσει τους Αναφέροντες που υποβάλλουν Αναφορά με καλή πίστη, από τυχόν πράξεις ή απειλές αντιποίνων και ενεργειών ή απειλών αντεκδίκησης σε σχέση με την παρούσα και μελλοντική επαγγελματική τους μεταχείριση ή από τυχόν οιαδήποτε σχετική διάκριση ή από οιαδήποτε σχετική δυσμενή προσωπική μεταχείριση ως συνέπεια της υποβολής της Αναφοράς. Η Εταιρεία απαγορεύει κάθε είδους τέτοια πράξη, απειλή ή ενέργεια αντεκδίκησης και ενθαρρύνει την άμεση αναφορά τέτοιων πληροφοριών ή και ανησυχιών προς τον Υ.Π.Π.Α.

Ως αντίποινα ενδεικτικά θεωρούνται τα εξής:

- ❖ παύση, απόλυση ή άλλα ισοδύναμα μέτρα,
- ❖ υποβιβασμός, παράλειψη ή στέρηση προαγωγής,
- ❖ αφαίρεση καθηκόντων, αλλαγή τόπου εργασίας, μείωση μισθού, μεταβολή του ωραρίου εργασίας, δ) στέρηση κατάρτισης,
- ❖ αρνητική αξιολόγηση επιδόσεων ή αρνητική επαγγελματική σύσταση,
- ❖ επίπληξη, επιβολή πειθαρχικού ή άλλου μέτρου, περιλαμβανομένης χρηματικής ποινής, ζ) καταναγκασμός, εκφοβισμός, παρενόχληση ή περιθωριοποίηση,
- ❖ διάκριση ή άδικη αντιμετώπιση,
- ❖ μη μετατροπή σύμβασης προσωρινής απασχόλησης σε μόνιμη,
- ❖ μη ανανέωση ή πρόωρη διακοπή σύμβασης προσωρινής απασχόλησης,

- ❖ σκόπιμη βλάβη, περιλαμβανομένης προσβολής της φήμης, ιδίως στα μέσα κοινωνικής δικτύωσης, ή οικονομική ζημία, περιλαμβανομένης επιχειρηματικής ζημίας και απώλειας εισοδήματος,
- ❖ καταχώριση σε λίστα ανεπιθύμητων («μαύρη λίστα»), βάσει τομεακής ή κλαδικής επίσημης ή ανεπίσημης συμφωνίας, που μπορεί να συνεπάγεται ότι το πρόσωπο δεν πρόκειται να βρει θέση εργασίας στον τομέα ή στον κλάδο στο μέλλον,
- ❖ πρόωρη διακοπή ή ακύρωση σύμβασης για εμπορεύματα ή υπηρεσίες,
- ❖ ανάκληση ή ακύρωση διπλώματος ή αδείας,
- ❖ παραπομπή για ψυχιατρική ή ιατρική παρακολούθηση,
- ❖ άρνηση ή στέρηση παροχής εύλογων προσαρμογών σε άτομα με αναπηρία.

Οι Αναφέροντες δικαιούνται της προστασίας κατά των αντιποίνων, εφόσον, κατά τον χρόνο της αναφοράς είχαν βάσιμους λόγους να θεωρούν ότι οι πληροφορίες σχετικά με τις παραβιάσεις ήταν αληθείς.

Σε περίπτωση που η διερεύνηση της επίμαχης Αναφοράς δεν καταλήξει στην κατάδειξη της εξεταζόμενης συμπεριφοράς ως παράτυπης, ανήθικης ή βλαπτικής, ο Αναφέρων που βρίσκεται σε καλή πίστη δεν δύναται να έχει κάποια επίπτωση. Επίσης, σε τυχόν δικαστικές διαδικασίες, ο Αναφέρων δεν υπέχει ευθύνη, εφόσον είχε βάσιμους λόγους να πιστεύει ότι η υποβολή αναφοράς ήταν αναγκαία για να αποκαλυφθεί η παραβίαση.

Σε περίπτωση που ο Αναφέρων, υπήρξε κοινωνός ή συμμετοχος στην τέλεση της εξεταζόμενης παράτυπης συμπεριφοράς, δεν απαλλάσσεται των ευθυνών του, αλλά η Εταιρεία δεσμεύεται ότι θα συνεκτιμήσει θετικά τη συνεισφορά του στον εντοπισμό και τη διερεύνηση των σχετικών περιστατικών υπό τους όρους του νόμου.

Αναφορικά με τους Αναφερόμενους, εκείνοι έχουν το δικαίωμα ενημέρωσης από τον Υπεύθυνο ως προς το παράπτωμα για το οποίο αναφέρονται. Σε περίπτωση που επίκειται άμεσος κίνδυνος παρακώλυσης της Διαδικασίας διαχείρισης της υποβληθείσας Αναφοράς και της συλλογής των απαραίτητων αποδεικτικών στοιχείων εξαιτίας του Αναφερομένου, κάτι το οποίο κρίνεται ανά περίπτωση από τον Υ.Π.Π.Α, ο τελευταίος δύναται να προβεί στην εντός εύλογου χρόνου αναβολή της ενημέρωσης του Αναφερομένου ως προς την επίμαχη Αναφορά, εφόσον αυτό απαιτείται για την τήρηση της εμπιστευτικότητας, την προστασία των εμπλεκόμενων, αλλά και την αποτελεσματικότερη διερεύνηση του περιεχομένου της.

Σε αυτό το πλαίσιο, ο Υ.Π.Π.Α. αποτυπώνει γραπτώς τους λόγους που οδήγησαν στην αναβολή της σχετικής ενημέρωσης και εισηγείται την αναβολή στο Διοικητικό Συμβούλιο, το οποίο λαμβάνει την τελική απόφαση. Το εν λόγω πρακτικό καταχωρείται στον φάκελο της συγκεκριμένης υπόθεσης.

8. Επεξεργασία Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα

Οποιαδήποτε επεξεργασία προσωπικών δεδομένων στο πλαίσιο της παρούσας Πολιτικής συμμορφώνεται με το ισχύον εθνικό και ενωσιακό νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο, ιδιαίτερα δε με τον Κανονισμό (ΕΕ) 2016/679 .

Αποκλειστικός σκοπός της επεξεργασίας των προσωπικών δεδομένων όλων των εμπλεκομένων μερών συνιστά η εκπλήρωση της υποχρέωσης καθιέρωσης Διαύλου Αναφορών και λήψης των αναγκών ενεργειών και μέτρων για την παρακολούθησή τους, αλλά και η εξακρίβωση της ακρίβειας και της αξιοπιστίας ή μη της επίμαχης Αναφοράς και η διερεύνηση των σχετικών πραγματικών περιστατικών. Τα συλλεγόμενα προσωπικά δεδομένα περιορίζονται στα αποκλειστικά αναγκαία για αυτούς τους σκοπούς. Στην έννοια της ανωτέρω επεξεργασίας δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα υπάγεται, ιδίως, κάθε πληροφορία σχετική με παραβιάσεις στο πλαίσιο εσωτερικών και εξωτερικών Αναφορών, συμπεριλαμβανομένης της ανταλλαγής ή διαβίβασής τους.

Πρόσβαση στα ως άνω δεδομένα έχουν μόνο τα πρόσωπα που έχουν οριστεί ως αρμόδια για τη διαχείριση και διερεύνηση της εκάστοτε Αναφοράς. Συγκεκριμένα, πρόκειται για τον Υ.Π.Π.Α. και το προσωπικό που ενδεχομένως τον υποβοηθά στο έργο του, το οποίο, όμως, έχει δικαίωμα σχετικής πρόσβασης κατόπιν ρητής έγκρισής του.

Η Εταιρεία, ως υπεύθυνος επεξεργασίας, λαμβάνει τα κατάλληλα τεχνικά και οργανωτικά μέτρα, ώστε, κατά την υποβολή και την παρακολούθηση των Αναφορών, να συλλέγονται τα απαραίτητως αναγκαία και πρόσφορα για την επίτευξη των σκοπών του παρόντος δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα. Δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα, τα οποία προφανώς δεν σχετίζονται με τον χειρισμό συγκεκριμένης αναφοράς, ή είναι υπερβολικά, δεν συλλέγονται, ή αν έχουν συλλεγεί τυχαία διαγράφονται αμελλητί.

Η Εταιρεία, ως υπεύθυνος επεξεργασίας, δεν παρέχει σχετική ενημέρωση για την επεξεργασία των προσωπικών δεδομένων στον Αναφερόμενο ή τρίτα πρόσωπα υπό την ιδιότητά τους ως υποκειμένων των δεδομένων που κατονομάζεται στην Αναφορά ή τα προσωπικά δεδομένα που προέκυψαν από τις ενέργειες παρακολούθησης της Αναφοράς, για όσο χρονικό διάστημα απαιτείται και εφόσον κριθεί αναγκαίο για τον σκοπό της πρόληψης και της αντιμετώπισης προσπαθειών παρεμπόδισης της Αναφοράς, παρακώλυσης, ματαίωσης ή

καθυστέρησης των ενεργειών παρακολούθησης, ιδίως όσον αφορά στις έρευνες, ή προσπαθειών ταυτοποίησης των Αναφερόντων, καθώς και για την προστασία τους έναντι αντιποίνων.

Η Εταιρεία, ως υπεύθυνος επεξεργασίας, δύναται να μην ικανοποιήσει τα δικαιώματα των υποκειμένων όπως προβλέπεται από τις διατάξεις του Γ.Κ.Π.Δ., όταν αυτά ασκούνται από τους Αναφερόμενους ή τρίτα πρόσωπα που κατονομάζονται στην αναφορά ή από πρόσωπα που προέκυψαν κατά τη λήψη ενεργειών παρακολούθησης/διαχείρισης της Αναφοράς.

Η Εταιρεία, ως υπεύθυνος επεξεργασίας, σε περίπτωση παραβίασης των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα, δεν προβαίνει σε ανακοίνωσή προς το υποκείμενο των δεδομένων, εφόσον η ανακοίνωση αυτή μπορεί να αποβεί επιζήμια για τους επιδιωκόμενους σκοπούς και ενημερώνει σχετικά την Α.Π.Δ.Π.Χ.

9. Τήρηση Αρχείου

Η Εταιρεία τηρεί σε χώρο, που ορίζεται από τον Υ.Π.Π.Α. και πληροί τις απαραίτητες προδιαγραφές ασφαλούς και περιορισμένης πρόσβασης, σχετικό αρχείο, είτε φυσικό είτε ψηφιακό. Στο εν λόγω αρχείο παρακολούθησης εμπεριέχονται όλες οι Αναφορές που λαμβάνονται από τον Υ.Π.Π.Α., καθώς και συνοδευτικά έγγραφα που σχετίζονται με τις εν λόγω υποθέσεις, τα σχετικά πρακτικά, αλλά και η τεκμηρίωση των σχετικών ενεργειών του Υ.Π.Π.Α.

Τα εν λόγω έγγραφα τηρούνται για έως και είκοσι (20) έτη από το χρονικό σημείο περιέλευσης του καθενός από αυτά στην κατοχή του Υ.Π.Π.Α. Το χρονικό διάστημα των είκοσι (20) ετών μπορεί να παραταθεί, εκτάκτως και για μεμονωμένες περιπτώσεις, και πάντως μέχρι την ολοκλήρωση τυχόν έρευνας ή δικαστικής διαδικασίας που έχει εκκινήσει ως συνέπεια της αναφοράς.

Όταν η υποβολή Αναφοράς λαμβάνει χώρα μέσω δια ζώσης συνάντησης ανάμεσα στον Αναφέροντα και τον Υ.Π.Π.Α., ο Υ.Π.Π.Α. τεκμηριώνει την προφορική υποβολή Αναφοράς με τη μορφή πρακτικού της συνομιλίας που συντάσσεται από τον Υ.Π.Π.Α., παρέχοντας στον Αναφέροντα τη δυνατότητα να επαληθεύσει, να διορθώσει και να συμφωνήσει με τα πρακτικό υπογράφοντάς το.

Σε περίπτωση άρνησης υπογραφής των πρακτικών από τον Αναφέροντα, γίνεται σχετική μνεία από τον συντάκτη του πρακτικού.

10. Πλαίσιο Διακυβέρνησης Συστήματος Διαχείρισης Αναφορών (Whistleblowing Governance Framework)

Πλαίσιο Διακυβέρνησης	
Διοικητικό Συμβούλιο (Δ.Σ.)	Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας είναι υπεύθυνο για την έγκριση και εφαρμογή της παρούσας Πολιτικής και Διαδικασίας και την εξασφάλιση και διάθεση των απαραίτητων ανθρωπίνων και οικονομικών πόρων που διασφαλίζουν την ορθή εφαρμογή αυτής.
Υπεύθυνος Παραλαβής και Παρακολούθησης Αναφορών (Υ.Π.Π.Α.)	❖ Ως στέλεχος επιφορτισμένο από την Εταιρεία για την παραλαβή, παρακολούθηση αναφορών και την ορθή εφαρμογή της παρούσας Πολιτικής (Υπεύθυνος Παραλαβής και Παρακολούθησης Αναφορών (Υ.Π.Π.Α.) της Εταιρείας ορίζεται με απόφαση του ΔΣ της Εταιρείας. ❖ Ως Υ.Π.Π.Α. μπορεί να οριστεί είτε εργαζόμενος της Εταιρείας είτε τρίτο πρόσωπο, το οποίο συμμορφώνεται με τις επιταγές του άνω πλαισίου και της παρούσας Πολιτικής. Και στις δύο περιπτώσεις, η γραμμή αναφοράς του Υ.Π.Π.Α. ορίζεται προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας. ❖ Επιπρόσθετα, τρίτα μέρη μπορούν να εξουσιοδοτηθούν για την παραλαβή αναφορών παραβιάσεων εκ μέρους της Εταιρείας, υπό την προϋπόθεση ότι παρέχουν τις δέουσες εγγυήσεις για την τήρηση της ανεξαρτησίας, της εμπιστευτικότητας, της προστασίας των δεδομένων και της μυστικότητας. Τέτοια τρίτα μέρη μπορούν να είναι για παράδειγμα πάροχοι πλατφορμών εξωτερικής αναφοράς και εξωτερικοί σύμβουλοι σύμφωνα με την Οδηγία (ΕΕ) 2019/1937 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου. ❖ Ο Υ.Π.Π.Α. αποτελεί τον εσωτερικό δίαυλο επικοινωνίας της Εταιρείας σχετικά με τη λήψη των σχετικών Αναφορών και απολαμβάνει λειτουργικής ανεξαρτησίας, καθώς δεν συμμετέχει στη λήψη επιχειρηματικών αποφάσεων και δεν είναι Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας. ❖ Ο ρόλος του Υ.Π.Π.Α., από όποιο πρόσωπο (φυσικό ή νομικό) και εάν επιτελείται, επιφορτίζεται με τις κάτωθι αρμοδιότητες και καθήκοντα:

	• την παροχή των κατάλληλων πληροφοριών σχετικά με τη δυνατότητα υποβολής Αναφοράς εντός της Εταιρείας και την κοινοποίησή τους σε εμφανές σημείο, όπως ενδεικτικά στην ιστοσελίδα της Εταιρείας, σε εσωτερικό δίκτυο, σε έντυπο υλικό κ.ά., • την παραλαβή Αναφορών, • την επιβεβαίωση της παραλαβής μιας Αναφοράς προς τον Αναφέροντα εντός προθεσμίας επτά (7) εργάσιμων ημερών από την ημέρα παραλαβής, • τις απαραίτητες ενέργειες, προκειμένου να διερευνηθεί η Αναφορά σύμφωνα με την οικεία διαδικασία και να επιληφθούν τα αρμόδια όργανα της Εταιρείας ή οι αρμόδιοι κατά περίπτωση φορείς, εφόσον απαιτείται, • τις ενέργειες περάτωσης της διαδικασίας με αρχειοθέτηση της αναφοράς, αν είναι ακατάληπτη ή υποβάλλεται καταχρηστικά ή δεν περιέχει περιστατικά τα οποία να στοιχειοθετούν παραβίαση του ενωσιακού δικαίου ή δεν συντρέχουν σοβαρές ενδείξεις για τέτοια παραβίαση, • την κοινοποίηση της σχετικής απόφασης στον Αναφέροντα, ο οποίος δικαιούται να προσφύγει και σε εξωτερικό δίαυλο αναφοράς όπως η Εθνική Αρχή Διαφάνειας (Ε.Α.Δ.), • τη διασφάλιση της προστασίας της εμπιστευτικότητας της ταυτότητας του Αναφέροντος και κάθε τρίτου που κατονομάζεται, εμποδίζοντας την πρόσβαση σε αυτή σε μη εξουσιοδοτημένα πρόσωπα, • την παρακολούθηση των Αναφορών και της επικοινωνίας με τον Αναφέροντα και, εφόσον απαιτείται, τη λήψη περαιτέρω πληροφοριών, • την παροχή ενημέρωσης στον Αναφέροντα για τις ενέργειες που λαμβάνει η Εταιρεία μέσα σε χρονικό διάστημα τριών (3) μηνών από τη βεβαίωση παραλαβής, ή αν δεν έχει αποσταλεί βεβαίωση, από το πέρας των επτά (7) εργάσιμων ημερών από την υποβολή της Αναφοράς, • την παροχή σαφών πληροφοριών για τη διαδικασία υποβολής Αναφορών στην Ε.Α.Δ. και, κατά περίπτωση, σε δημόσιους φορείς ή θεσμικά και λοιπά όργανα ή οργανισμούς της Ευρωπαϊκής Ένωσης, • τον σχεδιασμό και τον συντονισμό επιμορφωτικών δράσεων προς το προσωπικό για την ευαισθητοποίηση και την επαγρύπνηση σχετικά με τη δεοντολογία και την ακεραιότητα, όπως και τη
--	---

	συμμετοχή στη χάραξη εσωτερικών πολιτικών για την ενίσχυση της ακεραιότητας και της διαφάνειας στην Εταιρεία, • την παρακολούθηση της εφαρμογής της παρούσας Πολιτικής και Διαδικασίας, • την υποβολή προτάσεων αναθεώρησης της παρούσας Πολιτικής προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, • την υποβολή Εκθέσεων προς το Διοικητικό Συμβούλιο σχετικά με υποβληθείσες Αναφορές, τη διαχείρισή τους και το αποτέλεσμα τους.
--	--

11. Δίαυλοι υποβολής Αναφορών

Η Εταιρεία θέτει στη διάθεση του Αναφέροντα τους κάτωθι τρόπους κατάθεσης της Αναφοράς του και συγκεκριμένα κατάθεσης του Εντύπου 1, το οποίο συνιστά αναπόσπαστο παράρτημα της παρούσας Πολιτικής και Διαδικασίας:

❖ Μέσω επιστολής στη Διεύθυνση αλληλογραφίας

Real Consulting A.E., Λεωφόρος Κηφισίας 268, 152 32 Χαλάνδρι, Ελλάδα, υπόψιν Υ.Π.Π.Α. της Real Consulting A.E.

❖ Μέσω δια ζώσης συνάντησης με τον Υ.Π.Π.Α.

Κατά την οποία θα συμπληρώνεται το Έντυπο 1 της παρούσας Πολιτικής και Διαδικασίας και θα υπογράφεται το σχετικό Πρακτικό, όπου θα αποτυπώνεται όσο αναλυτικά είναι εφικτό το περιεχόμενο της εν λόγω συνάντησης. Κατά το πέρας της συνάντησης, ο Αναφέρων οφείλει να υπογράψει το Πρακτικό συμφωνώντας με το περιεχόμενο αυτού. Σε περίπτωση άρνησης υπογραφής του Πρακτικού, γίνεται σχετική μνεία σε αυτό από τον Υ.Π.Π.Α.

❖ Μέσω Ανώνυμης Υποβολής Αναφορών μέσω Microsoft Power App

Επιπλέον των ήδη αναφερόμενων καναλιών, η Εταιρεία παρέχει τη δυνατότητα υποβολής ανώνυμης αναφοράς μέσω ειδικής φόρμας Microsoft Power App. Οποιοσδήποτε επιθυμεί να υποβάλει αναφορά ανώνυμα μπορεί να εισέλθει στον σύνδεσμο της φόρμας, να συμπληρώσει τα στοιχεία και την περιγραφή του περιστατικού χωρίς να αποκαλύψει την ταυτότητά του. Η υποβολή αυτή καταλήγει απευθείας σε κοινοποιημένο λογαριασμό που διαχειρίζεται ο/η Υπεύθυνος/η Παραλαβής και Παρακολούθησης Αναφορών (Υ.Π.Π.Α.) και, ταυτόχρονα, στον/στην αντικαταστάτη/τρια του Υ.Π.Π.Α. Ο/Η αντικαταστάτης/τρια έχει πρόσβαση στο περιεχόμενο της φόρμας μόνο σε περίπτωση που ο Υ.Π.Π.Α. τελεί σε

σύγκρουση συμφερόντων ή δεν είναι διαθέσιμος/η. Με αυτόν τον τρόπο εξασφαλίζεται ότι, ακόμη και αν υπάρχει σύγκρουση ή αδυναμία διαχείρισης από τον Υ.Π.Π.Α., η ανώνυμη αναφορά θα ληφθεί και θα διαχειριστεί από τον/την αντικαταστάτη/τρια.

❖ **Υποβολή Ανώνυμης Αναφοράς μέσω Email στο whistleblowing@realconsulting.gr**

Εκτός από τη φόρμα Power App, ο/η Αναφέρων/-ουσα μπορεί να αποστείλει ανώνυμο email στο whistleblowing@realconsulting.gr, φροντίζοντας να μην συμπεριλάβει προσωπικά στοιχεία στον τίτλο ή το σώμα του μηνύματος. Τα εισερχόμενα μηνύματα ανώνυμης αναφοράς προωθούνται αυτόματα στον/στην Υ.Π.Π.Α. και στον/στην αντικαταστάτη/τρια, ώστε να ξεκινήσει η διαδικασία διαχείρισης, ακόμη και στην περίπτωση που υπάρχει σύγκρουση συμφερόντων ή απουσία του Υ.Π.Π.Α.

12. Συνεργασία και παροχή κάθε σχετικής πληροφορίας προς τις αρμόδιες αρχές, εφόσον ζητηθεί

Η Εταιρεία συνεργάζεται με κάθε αρμόδια δημόσια, διοικητική ή δικαστική αρχή, η οποία, είτε αυτεπάγγελα είτε κατόπιν αιτήματος από το θιγόμενο πρόσωπο, στο πλαίσιο της αρμοδιότητάς της, αιτείται την παροχή στοιχείων και πληροφοριών και δεσμεύονται να παρέχουν συνδρομή και πρόσβαση στα στοιχεία αυτά. Προς τον σκοπό αυτό, μάλιστα, όλα τα στοιχεία που συγκεντρώνονται, σε οιαδήποτε μορφή, διατηρούνται σε σχετικό φάκελο, τηρουμένων των διατάξεων του ν. 4624/2019.

13. Παραβίαση της παρούσας Πολιτικής

Οι πιθανές κυρώσεις και ζημίες που προκύπτουν από παραβίαση της παρούσας Πολιτικής είναι σοβαρές τόσο για το πρόσωπο που διαπράττει την παραβίαση όσο και για την Εταιρεία. Η παραβίαση της παρούσας Πολιτικής μπορεί να οδηγήσει σε ποινικές, αστικές ή κανονιστικές κυρώσεις, όπως ενδεικτικά:

- ❖ Ακύρωση συμβάσεων λόγω παραβίασης όρων.
- ❖ Αμαύρωση της φήμης της Εταιρείας.
- ❖ Αξιώσεις αποζημίωσης από συνεργαζόμενες εταιρείες ή άλλα τρίτα μέρη.
- ❖ Νομικά και διοικητικά έξοδα για την υπεράσπιση των υποθέσεων.

- ❖ Πρόστιμα σημαντικού ύψους.
- ❖ Ελέγχους από αρμόδιες εποπτικές αρχές.

Η επιβολή της παρούσας Πολιτικής είναι ευθύνη της κάθε Διεύθυνσης και η τήρησή της ευθύνη του κάθε εργαζόμενου ξεχωριστά. Κάθε παραβίαση της παρούσας Πολιτικής μπορεί να οδηγήσει σε λήψη πειθαρχικών μέτρων από τη Διοίκηση. Η συμμόρφωση με την παρούσα Πολιτική επιτυγχάνεται με τη χρήση των κατάλληλων μηχανισμών ελέγχου οι οποίοι περιλαμβάνουν ενδεικτικά και όχι περιοριστικά, επιτόπιους ελέγχους, εσωτερικούς και εξωτερικούς ελέγχους καθώς και ανατροφοδότηση από τις Διευθύνσεις.

14. Επικαιροποίηση και έγκριση της παρούσας Πολιτικής και Διαδικασίας

Η Πολιτική και Διαδικασία επανεξετάζεται σε τακτική βάση για τον προσδιορισμό του βαθμού στον οποίο χρήζει επικαιροποίησης, λαμβάνοντας υπόψιν την αποτελεσματικότητα της εφαρμογής της, καθώς και τυχόν αλλαγές στο θεσμικό και εποπτικό πλαίσιο.

Υπεύθυνος για την ανάπτυξη και επικαιροποίηση της παρούσας Πολιτικής και Διαδικασίας είναι ο Υπεύθυνος Παραλαβής και Παρακολούθησης Αναφορών (Υ.Π.Π.Α.) της Εταιρείας, σε συνεργασία με τη Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης της Εταιρείας, και υποβάλλεται προς έγκριση στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας.

15. Διαδικασία Υποβολής, Παραλαβής και Διαχείρισης υποβληθεισών Αναφορών

Το παρόν κεφάλαιο περιγράφει, σε συνεχή και αναλυτική ροή, την επισήμως καθιερωμένη διαδικασία υποβολής, παραλαβής και περαιτέρω διαχείρισης των υποβληθεισών αναφορών, διασφαλίζοντας πλήρως την εμπιστευτικότητα και την προστασία του Αναφέροντος, αλλά και του Αναφερομένου.

Στο αρχικό στάδιο, οιοσδήποτε επιθυμεί να υποβάλει Αναφορά καλείται να συμπληρώσει το «Έντυπο 1». Πρόκειται για το βασικό υπόδειγμα αναφοράς, στο οποίο περιγράφονται επακριβώς οι συνθήκες του περιστατικού, τα εμπλεκόμενα πρόσωπα, ο τυχόν χρόνος και τόπος τέλεσης, καθώς και κάθε άλλο χρήσιμο στοιχείο ικανό να θεμελιώσει την αξιοπιστία της καταγγελίας. Το συγκεκριμένο έντυπο δεν απαιτεί υποχρεωτικώς την αναγραφή του ονόματος του αναφέροντος, καθώς επιτρέπονται και ανώνυμες Αναφορές. Στο ίδιο έντυπο, ο αναφέρων δύναται να επισημάνει οιαδήποτε πιθανά αποδεικτικά μέσα (όπως

emails, φωτογραφίες, συμβάσεις κ.λπ.) που θα μπορούσαν να υποστηρίξουν τον καταγγελλόμενο ισχυρισμό.

Εντός επτά (7) εργασίμων ημερών από την παραλαβή της Αναφοράς, ο Υ.Π.Π.Α. υποχρεούται να εκδώσει την «Βεβαίωση Παραλαβής Αναφοράς», γνωστή και ως «Έντυπο 2». Με το έντυπο αυτό βεβαιώνεται αρμοδίως η λήψη της Αναφοράς και παρέχονται στον Αναφέροντα (εφόσον τα στοιχεία του είναι γνωστά) οι πρώτες πληροφορίες για το πώς θα κινηθεί η διαδικασία. Την ίδια στιγμή, ο Υ.Π.Π.Α. δημιουργεί επίσημο φάκελο για την υπόθεση, στον οποίο θα συγκεντρωθούν όλα τα σχετικά έγγραφα και τεκμήρια, ενώ παράλληλα καταχωρίζεται η αναφορά στο «Μητρώο Αναφορών». Ακολούθως, ο Υ.Π.Π.Α. χορηγεί έγκριση σε τυχόν ελάχιστα εξουσιοδοτημένα πρόσωπα προκειμένου να έχουν πρόσβαση στον φάκελο, τηρώντας αυστηρά τις αρχές της εμπιστευτικότητας και της προστασίας των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα.

Κατόπιν της βασικής καταχώρισης, ο Υ.Π.Π.Α. προβαίνει σε αρχική αξιολόγηση της σοβαρότητας και της αξιοπιστίας της Αναφοράς, εξετάζοντας εάν συντρέχουν «βάσιμοι λόγοι» που να δείχνουν ότι το καταγγελλόμενο περιστατικό συνιστά παράβαση του ενωσιακού ή του εθνικού δικαίου, ή ότι υπάρχει ισχυρή ένδειξη αθέμιτης/ανήθικης συμπεριφοράς. Στην περίπτωση κατά την οποία διαπιστωθεί ότι η αναφορά στερείται εντελώς στοιχείων ή αποτελεί προδήλως καταχρηστική ή ακατάληπτη καταγγελία, ο Υ.Π.Π.Α. δύναται, μετά από σύντομη διαβούλευση με το Διοικητικό Συμβούλιο, να εισηγηθεί την αρχειοθέτηση της υπόθεσης. Στην ίδια φάση, εξετάζεται επίσης κατά πόσον χρήζει προστασίας ο Αναφέρων από πιθανά αντίποινα και κατά πόσον επιβάλλεται τυχόν αναβολή της ενημέρωσης του Αναφερομένου, ώστε να αποφευχθεί παρακώλυση της έρευνας.

Εφόσον η Αναφορά δεν απορριφθεί ως αβάσιμη, ξεκινά η συστηματική διερεύνηση. Ο Υ.Π.Π.Α. μπορεί να κρίνει αναγκαία τη συνδρομή της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης ή ακόμη και εξωτερικών ειδικών συμβούλων. Στη διάρκεια αυτής της φάσης, τυχόν συναντήσεις με μάρτυρες αποτυπώνονται σε πρακτικά, τα οποία συναρτώνται σε ειδικό παράρτημα του φακέλου.

Το αργότερο εντός τριών (3) μηνών από την ημερομηνία αποστολής της Βεβαιώσεως Παραλαβής (ή, αν δεν υπήρξε Βεβαίωση, εντός τριών μηνών από το πέρας των επτά εργασίμων ημερών από την αρχική υποβολή), ο Υ.Π.Π.Α. οφείλει να ενημερώσει εγγράφως ή μέσω email τον Αναφέροντα για την πρόοδο που έχει συντελεσθεί και για τις τυχόν ενέργειες που δρομολογούνται περαιτέρω. Η ενημέρωση αυτή μπορεί να περιλαμβάνει, ενδεικτικώς, εάν διεξάγεται εσωτερική έρευνα, εάν συλλέχθηκαν πρόσθετα τεκμήρια ή εάν ζητήθηκε η συνδρομή εξειδικευμένων πραγματογνωμόνων.

Με την ολοκλήρωση της διερεύνησης, ο Υ.Π.Π.Α. συντάσσει ειδική έκθεση που προσκομίζεται στο Διοικητικό Συμβούλιο και εισηγείται διορθωτικά, πειθαρχικά ή και νομικά μέτρα, εφόσον αποδειχθεί τελικώς η βασιμότητα της Αναφοράς. Εάν τα πραγματικά περιστατικά καταδεικνύουν τέλεση πιθανώς αξιόποινης πράξεως, η Εταιρεία δεσμεύεται να αποστείλει ενημερωτική έκθεση στην αρμόδια δημόσια αρχή (ενδεικτικώς την Εθνική Αρχή Διαφάνειας ή τις διωκτικές αρχές), επισυνάπτοντας κάθε σχετικό τεκμήριο. Ταυτοχρόνως, ο Υ.Π.Π.Α. οφείλει να παράσχει όποια αναγκαία συνεργασία για τη διευκόλυνση των ερευνών των αρχών αυτών. Εάν, τέλος, κριθεί ότι η Αναφορά δεν στοιχειοθετεί παράβαση, ο Υ.Π.Π.Α. συντάσσει σχετική πράξη περατώσεως, ενημερώνει τον Αναφέροντα, εφόσον υπάρχουν στοιχεία επικοινωνίας, και προβαίνει σε αρχειοθέτηση του φακέλου.

16. Παράρτημα υποδειγμάτων Εντύπων

ΕΝΤΥΠΟ 1

Υποβολή Αναφοράς στην Εταιρεία με την Επωνυμία

**«REAL CONSULTING ΠΑΡΟΧΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΩΝ ΛΥΣΕΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**

ΑΥΣΤΗΡΩΣ ΕΜΠΙΣΤΕΥΤΙΚΗ

Προς τον Υπεύθυνο Παραλαβής και Παρακολούθησης Αναφορών της Εταιρείας με την Επωνυμία **«REAL CONSULTING ΠΑΡΟΧΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΩΝ ΛΥΣΕΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**

A. Στοιχεία Προσώπου που υποβάλλει το παρόν (μη υποχρεωτικά πεδία)

Όνοματεπώνυμο	
Πατρώνυμο	
Θέση εντός της Εταιρείας	
Τηλέφωνα Επικοινωνίας	
Διεύθυνση Ηλεκτρονικού Ταχυδρομείου	

B. Γενικές Πληροφορίες

Ημερομηνία Αναφοράς / Καταγγελίας	
Ημερομηνία Επίμαχου Συμβάντος	

Γ. Στοιχεία Προσώπου το οποίο φέρεται να έχει υποστεί βλάβη ή οιαδήποτε άλλη δυσμενή μεταχείριση εξαιτίας της φερόμενης παραβίασης (μη υποχρεωτικά πεδία)

Όνοματεπώνυμο	
Θέση εντός της Εταιρείας	

Δ. Στοιχεία Προσώπου το οποίο φέρεται να έχει διαπράξει τη φερόμενη παραβίαση

Όνοματεπώνυμο	
---------------	--

Θέση εντός της Εταιρείας	
Ε. Στοιχεία τυχόν λοιπών εμπλεκομένων μερών (π.χ. μάρτυρες)	
Ονοματεπώνυμο	
Θέση εντός της Εταιρείας	
Ονοματεπώνυμο	
Θέση εντός της Εταιρείας	
Ονοματεπώνυμο	
Θέση εντός της Εταιρείας	
Ονοματεπώνυμο	
Θέση εντός της Εταιρείας	
Ονοματεπώνυμο	
Θέση εντός της Εταιρείας	
ΣΤ. Ειδικές Πληροφορίες περί του Επίμαχου Συμβάντος	
Κατηγορία Συμβάντος (π.χ. Δωροδοκία, Απάτη, Νομιμοποίηση Εσόδων από Εγκληματικές Δραστηριότητες, Θέματα Ανταγωνισμού κ.ο.κ.)	
Σχετικό Έργο (Project)	
<u>Αναλυτική Περιγραφή του Συμβάντος</u>	
.....	
.....	
.....	
.....	
.....	
.....	
.....	
.....	

[illegible]

Έντυπο 2 – Βεβαίωση Παραλαβής Εντύπου Αναφοράς από Υ.Π.Π.Α. προς τον Αναφέροντα

(αποστέλλεται είτε σε φυσική μορφή είτε ως email σε περίπτωση που χρησιμοποιηθεί ο σχετικός Δίαυλος Επικοινωνίας)

Βεβαίωση Παραλαβής Αναφοράς

Αξιότιμη Κυρία / Αξιότιμε Κύριε,

Επί τη βάσει της παρούσας, βεβαιώ ότι παρέλαβα την Αναφορά που αποστέιλατε την **XX/XX/20XX** μέσω ενός εκ των κατωτέρω Διαύλων Επικοινωνίας:

❖ **Μέσω επιστολής στη Διεύθυνση αλληλογραφίας**

Real Consulting A.E., Λεωφόρος Κηφισίας 268, 152 32 Χαλάνδρι, Ελλάδα,
υπόψιν Υ.Π.Π.Α. της Real Consulting A.E.

❖ **Μέσω δια ζώσης συνάντησης με τον Υ.Π.Π.Α.**

Κατά την οποία θα συμπληρώνεται το Έντυπο 1 της παρούσας Πολιτικής και Διαδικασίας και θα υπογράφεται το σχετικό Πρακτικό, όπου θα αποτυπώνεται όσο αναλυτικά είναι εφικτό το περιεχόμενο της εν λόγω συνάντησης. Κατά το πέρας της συνάντησης, ο Αναφέρων οφείλει να υπογράψει το Πρακτικό συμφωνώντας με το περιεχόμενο αυτού. Σε περίπτωση άρνησης υπογραφής του Πρακτικού, γίνεται σχετική μνεία σε αυτό από τον Υ.Π.Π.Α.

❖ **Υποβολή Ανώνυμης Αναφοράς μέσω Email στο whistleblowing@realconsulting.gr & Μέσω Ανώνυμης Υποβολής Αναφορών μέσω Microsoft Power App**

Η Εταιρεία παρέχει τη δυνατότητα υποβολής ανώνυμης αναφοράς μέσω δύο εναλλακτικών καναλιών σε ένα ενιαίο κανάλι διαχείρισης: είτε στέλνοντας ανώνυμο email στο whistleblowing@realconsulting.gr —χωρίς προσωπικά στοιχεία στον τίτλο ή το σώμα— είτε συμπληρώνοντας την ειδική ανώνυμη φόρμα Microsoft Power App (διαθέσιμη μέσω προκαθορισμένου URL), όπου ο/η Αναφέρων/-ουσα μπορεί να επισυνάψει και αποδεικτικά στοιχεία (έγγραφα, screenshot, αρχεία). Σε κάθε περίπτωση, τα εισερχόμενα μηνύματα και οι απαντήσεις από τη φόρμα καταλήγουν απευθείας σε κοινοποιημένο λογαριασμό που διαχειρίζεται ο/η Υπεύθυνος/η Παραλαβής και Παρακολούθησης Αναφορών (Υ.Π.Π.Α.) και, παράλληλα, ο/η αντικαταστάτης/τρια του Υ.Π.Π.Α. Ο/Η αντικαταστάτης/τρια αποκτά πρόσβαση στο περιεχόμενο μόνο εάν ο/η Υ.Π.Π.Α. βρίσκεται σε σύγκρουση συμφερόντων ή δεν είναι διαθέσιμος/η, διασφαλίζοντας έτσι ότι κάθε ανώνυμη αναφορά θα παραλαμβάνεται και θα διεκπεραιώνεται εγκαίρως. Η φόρμα περιλαμβάνει τα πεδία του Εντύπου 1.

Σε αυτό το πλαίσιο, θα πράξω τα δέοντα βάσει της Πολιτικής και Διαδικασίας Υποβολής και Διαχείρισης υποβληθεισών Αναφορών της Εταιρείας.

Με εκτίμηση,

Ο Υπεύθυνος Παραλαβής και Παρακολούθησης Αναφορών της Εταιρείας REAL CONSULTING ΑΕ

(Ημερομηνία υπογραφής Βεβαίωσης).....

(Υπογραφή Υ.Π.Π.Α.).....

ΕΝΗΜΕΡΩΣΗ ΓΙΑ ΤΗΡΗΣΗ ΑΡΧΕΙΟΥ

(Άρθρο 13 του Κανονισμού (ΕΕ) 2016/679 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου)

Με την παρούσα ανακοίνωση ενημερώνουμε τους υποβάλλοντες Αναφορά ότι τηρούμε σχετικό αρχείο δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα (ήτοι Μητρώο Αναφορών) και επεξεργαζόμαστε τέτοια δεδομένα.

Σκοποί Επεξεργασίας και Νομική Βάση

Ο σκοπός της επεξεργασίας των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα είναι η διερεύνηση των Αναφορών προκειμένου για τη στοιχειοθέτηση τυχόν παραβίασης της κείμενης Ομιλικής και Διαδικασίας Υποβολής και Διαχείρισης υποβληθεισών Αναφορών. Η επεξεργασία είναι απαραίτητη για την άσκηση των αρμοδιοτήτων Υ.Π.Π.Α. σύμφωνα με το οικείο έγγραφο και τον ν. 4990/2022. Τα προσωπικά δεδομένα που συλλέγουμε και επεξεργαζόμαστε είναι δεδομένα που αφορούν σε στοιχεία αναγνώρισης (ονοματεπώνυμο), στοιχεία επικοινωνίας με τον Αναφέροντα (ταχυδρομική διεύθυνση, διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου, τηλέφωνο επικοινωνίας), καθώς και προσωπικά δεδομένα που τυχόν αναφέρονται στην Αναφορά. Τα δεδομένα αυτά μπορούν να αποτελέσουν αντικείμενο επεξεργασίας με αυτοματοποιημένες ή/και μη αυτοματοποιημένες μεθόδους.

Αποδέκτες

Τα δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα που τηρούνται από την Εταιρεία δεν θα γνωστοποιούνται ούτε θα διαβιβάζονται σε οποιοδήποτε τρίτο πρόσωπο εκτός των προσώπων που αναγράφονται εντός της Ομιλικής και Διαδικασίας Υποβολής και Διαχείρισης υποβληθεισών Αναφορών.

Υπεύθυνος Επεξεργασίας

«**Real Consulting A.E.**», με έδρα στην Αθήνα (Λεωφόρος Κηφισίας 268, 152 32 Χαλάνδρι, Ελλάδα,).

Εκπρόσωπος Υπευθύνου Επεξεργασίας

Κατ' εξοχήν αρμόδιο στέλεχος για την επεξεργασία των σχετικών προσωπικών δεδομένων καθίσταται ο Υ.Π.Π.Α. της Real Consulting A.E. (e-mail: whistleblowing@realconsulting.gr).

Χρόνος Αποθήκευσης Δεδομένων

Η Real Consulting A.E. αποθηκεύει τα δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα των Αναφερόντων για είκοσι (20) έτη μετά το πέρας διερεύνησης της Αναφοράς.

Δικαιώματα υποκειμένων προσωπικών δεδομένων που τυγχάνουν επεξεργασίας

Σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία, κάθε Αναφέρων ως υποκείμενο των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα έχει δικαίωμα υποβολής αιτήματος στον υπεύθυνο επεξεργασίας για πρόσβαση και διόρθωση ή διαγραφή των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα ή περιορισμό της επεξεργασίας των δεδομένων που τον αφορούν ή δικαίωμα αντίταξης στην επεξεργασία ή ανάκλησης συγκατάθεσης, καθώς και δικαίωμα στη φορητότητα των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα που τον αφορούν. Τα παραπάνω δικαιώματα ασκούνται επί τη βάση της αρχής της αναλογικότητας σε συνάρτηση με τις σχετικές διατάξεις ν. 4990/2022.

Ο Αναφέρων ως υποκείμενο των δεδομένων έχει δικαίωμα υποβολής καταγγελίας στην Αρχή Προστασίας Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα. Για οποιαδήποτε πληροφορία που αφορά στην επεξεργασία προσωπικών δεδομένων, καθώς και για την περίπτωση που ο δηλών επιθυμεί να ασκήσει τα ως άνω δικαιώματά του, σύμφωνα με τις προϋποθέσεις του νόμου, μπορεί να απευθύνεται μέσω ηλεκτρονικής αλληλογραφίας (e-mail): dpo@realconsulting.gr, για ζητήματα προστασίας δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα.



ΥΠΕΥΘΥΝΗ ΔΗΛΩΣΗ

(άρθρο 8 Ν.1599/1986)

Η ακρίβεια των στοιχείων που υποβάλλονται με αυτή τη δήλωση μπορεί να ελεγχθεί με βάση το αρχείο άλλων υπηρεσιών (άρθρο 8, παρ. 4 Ν. 1599/1986)

ΠΡΟΣ:	ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΚΑΙ ΤΗ ΜΟΝΑΔΑ ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΗΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ ΤΗΣ «REAL CONSULTING AE»								
Ο – Η Όνομα:				Επώνυμο:					
Όνομα και Επώνυμο Πατέρα:									
Όνομα και Επώνυμο Μητέρας:									
Ημερομηνία γέννησης:									
Τόπος Γέννησης:									
Αριθμός Δελτίου Ταυτότητας:				Τηλ:					
Τόπος Κατοικίας:			Οδός:			Αριθ:		TK:	
A.Φ.Μ.			Δ.Ο.Υ.						
Αρ. Τηλεομοιοτύπου (Fax):				Δ/ση Ηλεκτρ. Ταχυδρομείου (E-mail):					

Με ατομική μου ευθύνη και γνωρίζοντας τις κυρώσεις, που προβλέπονται από της διατάξεις της παρ. 6 του άρθρου 22 του Ν. 1599/1986, δηλώνω υπευθύνως ότι:

ασκώ τα καθήκοντά του με ακεραιότητα, αντικειμενικότητα, αμεροληψία, διαφάνεια και κοινωνική υπευθυνότητα, σέβομαι και τηρώ τους κανόνες εχεμύθειας και εμπιστευτικότητας για θέματα για τα οποία έλαβα γνώση κατά την άσκηση των καθηκόντων μου και απέχω από τη διαχείριση υποθέσεων, δηλώνοντας κώλυμα, εφόσον συντρέχει περίπτωση σύγκρουσης συμφερόντων.

Επίσης, δηλώνω υπευθύνως ότι:

- κατά εμού δεν εκκρεμεί ποινική δίωξη για οποιοδήποτε κακούργημα και ειδικά για τα εγκλήματα της κλοπής, υπεξαίρεσης, απάτης, εκβίασης, πλαστογραφίας, πλαστογραφίας πιστοποιητικών, απιστίας δικηγόρου, απιστίας, δωροδοκίας, παράνομης βεβαίωσης ή είσπραξης δικαιωμάτων του Δημοσίου, παράβασης καθήκοντος, δυσφήμισης, συκοφαντικής δυσφήμισης, ψευδούς βεβαίωσης, υπαρπαγής ψευδούς βεβαίωσης, ψευδούς καταμήνυσης, υπεξαγωγής εγγράφων, για οποιοδήποτε έγκλημα σχετικά με την υπηρεσία, κατά της γενετήσιας ελευθερίας - αξιοπρέπειας ή οικονομικής εκμετάλλευσης της γενετήσιας ζωής, για παραβίαση της νομοθεσίας περί ναρκωτικών, λαθρεμπορίας και τυχερών παιχνιδιών,

- δεν έχω καταδικαστεί σε οποιαδήποτε ποινή για κακούργημα ή για κάποιο από τα εγκλήματα της ανωτέρω περίπτωσης,
- δεν έχει ασκηθεί κατ' εμού πειθαρχική δίωξη για πειθαρχικό παράπτωμα που δύναται να επισύρει την πειθαρχική ποινή της οριστικής παύσης,
- δεν έχει επιβληθεί κατ' εμού τελεσίδικα οποιαδήποτε πειθαρχική ποινή, ανώτερη του προστίμου αποδοχών τεσσάρων (4) μηνών για οποιαδήποτε πειθαρχικό παράπτωμα, μέχρι τη διαγραφή της ποινής,
- δεν τελώ σε αργία ή διαθεσιμότητα και δεν έχω τεθεί σε αναστολή άσκησης καθηκόντων.

Ημερομηνία: / / 20....

Ο/Η Δηλών/ούσα

(Υπογραφή)