



## Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας

Η Επιτροπή Ελέγχου (Ε.Ε.) υποβάλλει για την ενημέρωση των Μετόχων της Εταιρείας, την παρούσα Έκθεση Πεπραγμένων, για την κλειόμενη χρήση 2020 (1.1.2020 – 31.12.2020), καταδεικνύοντας την ουσιώδη συμβολή και συνδρομή της, στη λειτουργία της Εταιρείας σύμφωνα με τους νόμους και κανονιστικές ρυθμίσεις που τη διέπουν, σε ένα περιβάλλον που διέπεται από πολυσύνθετες προκλήσεις και έντονες αβεβαιότητες.

### Α. Αρμοδιότητες και σύνθεση της Επιτροπής Ελέγχου

Η παρούσα Επιτροπή Ελέγχου λειτουργεί σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 44 του Ν. 4449/2017, όπως τροποποιήθηκε με το Άρθρο 74 του Ν. 4706/2020, του άρθρου 9 του Ν. 4643/2019, και τον Κανονισμό (Ε.Ε.) υπ' αριθμ. 537/2014 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της.

Σκοπός της, είναι να συνδράμει το ΔΣ στην εκπλήρωση των καθηκόντων του και της ευθύνης του έναντι των μετόχων, της επενδυτικής κοινότητας και τρίτων, ιδιαιτέρως αναφορικά με τη διασφάλιση της ακεραιότητας, αντικειμενικότητας, επάρκειας και αποτελεσματικότητας :

1. Των διαδικασιών υποβολής οικονομικών αναφορών και ιδιαίτερα της διαδικασίας οικονομικής πληροφόρησης και της διαδικασίας του υποχρεωτικού ελέγχου των ατομικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων από ανεξάρτητους Ορκωτούς Ελεγκτές – Λογιστές,
2. Των συστημάτων διαχείρισης κινδύνων, διασφάλισης ποιότητας και εσωτερικού ελέγχου,
3. Της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου (ΔΕΕ), την οποία εποπτεύει, και
4. Της λειτουργίας Προμηθειών της Εταιρείας.

Την 31η Δεκεμβρίου του 2019 η Ε.Ε. αποτελούνταν από τους κ.κ.:

- Γεώργιο Βενιέρη, Ανεξάρτητο-Μη Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ., Πρόεδρο της Ε.Ε., με θητεία τριετή, ήτοι, από 27.6.2019 έως και 26.6.2022.
- Δέσποινα Δοξάκη, Ανεξάρτητο-Μη Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ. με θητεία τριετή, ήτοι, από 27.6.2019 έως και 26.6.2022 και
- Στέφανο Καρδαμάκη, Ανεξάρτητο-Μη Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ. με θητεία τριετή, ήτοι, από 22.8.2019 έως και 21.8.2022.



Σύμφωνα με όσα προβλέπονται στην παρ. 1 του άρθρου 9 του Ν. 4643/2019, η Εταιρεία πραγματοποίησε Έκτακτη Γενική Συνέλευση των Μετόχων στις 8.5.2020 και εξέλεξε, δύο (2) νέα μέλη στην Ε.Ε., ανεξάρτητα έναντι της Εταιρείας, καθώς και αποδεδειγμένης γνώσης και εμπειρίας σε θέματα συμβάσεων έργων, προμηθειών και υπηρεσιών.

Κατόπιν των ανωτέρω, η Ε.Ε. της Εταιρείας από 8.5.2020 είναι πλέον πενταμελής με την ακόλουθη σύνθεση και δομή:

- Γεώργιος Βενιέρης, Ανεξάρτητο-Μη Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ., Πρόεδρο της Ε.Ε., με θητεία τριετή, ήτοι, από 27.6.2019 έως και 26.6.2022.
- Δέσποινα Δοξάκη, Ανεξάρτητο-Μη Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ. με θητεία τριετή, ήτοι, από 27.6.2019 έως και 26.6.2022.
- Στέφανος Καρδαμάκης, Ανεξάρτητο-Μη Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ. με θητεία τριετή, ήτοι, από 22.8.2019 έως και 21.8.2022.
- Ευάγγελος Αγγελετόπουλος, Μέλος της Ε.Ε., με θητεία τριετή, ήτοι, από 8.5.2020 έως και 7.5.2023 και
- Αιμίλιος Στασινάκης, Μέλος της Ε.Ε., με θητεία τριετή, ήτοι, από 8.5.2020 έως και 7.5.2023.

Στο πλαίσιο της αποτελεσματικής λειτουργίας του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου της ΔΕΗ Α.Ε., η Ε.Ε. πραγματοποίησε συναντήσεις με τη συμμετοχή μεταξύ άλλων του κ. Αλ. Πατεράκη, Αναπληρωτή ΔΝΣ Ψηφιακού Μετασχηματισμού, του κ. Γ. Καρακούση, Αναπληρωτή ΔΝΣ Εμπορικών Δραστηριοτήτων, του κ. Αρ. Οικονόμου, Νομικού Συμβούλου και Γενικού Διευθυντή Νομικών Υποθέσεων και Εταιρικής Διακυβέρνησης, του κ. Ν. Αραβαντινού, Γενικού Διευθυντή Υποστηρικτικών Λειτουργιών και των Διευθυντών Εσωτερικού Ελέγχου, Κανονιστικής Συμμόρφωσης, Διαχείρισης Κινδύνων, Οικονομικού Σχεδιασμού & Ελέγχου και Λογιστικών Υπηρεσιών, καθώς όλες από κοινού συνδέονται για τον αποτελεσματικό έλεγχο της Εταιρείας. Οι συναντήσεις έγιναν προκειμένου να συζητηθούν και αναπτυχθούν όλα τα θέματα κοινού ενδιαφέροντος και συνεργασίας, τα οποία είναι κρίσιμης σημασίας για έγκαιρη και αποτελεσματική διαχείριση των κινδύνων της Εταιρείας και να καθοριστεί το πλαίσιο τακτικής ανταλλαγής πληροφόρησης και συναντήσεων μεταξύ τους. Συζητήθηκαν τα θέματα του πλαισίου λειτουργίας των Εμπορικών Δραστηριοτήτων της ΔΕΗ, της τροποποίησης του Κανονισμού Λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου, της Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης, των Εκκρεμοδικιών, του Κανονισμού Έργων Προμηθειών και Υπηρεσιών, της αξιολόγησης της λειτουργίας των Προμηθειών και της Αναθεώρησης του Κανονισμού Παράδοσης Παραλαβής Υγρών Καυσίμων. Επιπλέον, ο κ. Αρ. Οικονόμου, Νομικός Σύμβουλος και Γενικός Διευθυντής Νομικών Υποθέσεων και Εταιρικής Διακυβέρνησης ενημέρωσε την Επιτροπή Ελέγχου σχετικά με την εφαρμογή των διατάξεων του Ν. 4706/2020, περί Εταιρικής Διακυβέρνησης. Επίσης, η Επιτροπή Ελέγχου ενημερώθηκε από στελέχη της Διεύθυνσης Διαχείρισης Ενέργειας για τη συμμετοχή της ΔΕΗ στη λειτουργία του Ελληνικού Χρηματιστηρίου Ενέργειας.



Στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων της Ε.Ε., το 2020 πραγματοποιήθηκαν είκοσι τρεις (23) συνεδριάσεις κατά τις οποίες τηρήθηκαν πρακτικά. Οι συνεδριάσεις αυτές αφορούσαν κυρίως ανά κάτωθι κατηγορία:

### **Β. Εξωτερικός Έλεγχος / Διαδικασία χρηματοοικονομικής πληροφόρησης**

Το 2020 η Ε.Ε. προέβη (εξουσιοδοτώντας τη Διεύθυνση Λογιστικών Υπηρεσιών της Δ.Ε.Η για τη διενέργεια όλων των διαδικασιών και ενεργειών που απαιτούνταν) σε πρόσκληση για υποβολή προσφοράς για τον «Έλεγχο των Εταιρικών και Ενοποιημένων Οικονομικών Καταστάσεων της ΔΕΗ Α.Ε και των θυγατρικών της» για τις χρήσεις 2020 - 2022 με την πρόβλεψη ότι η Ελεγκτική Εταιρεία που θα επιλεγεί θα υπογράψει ξεχωριστή ετήσια σύμβαση / συμβάσεις με την κάθε Εταιρεία του Ομίλου με δικαίωμα των Εταιρειών του Ομίλου να προχωρούν κάθε φορά σε ανανέωση κατά ένα (1) ακόμη έτος, με τους ίδιους όρους, και μέχρι να συμπληρωθούν συνολικά τρία (3) έτη (2020-2022). Μεταξύ των υποχρεωτικών δικαιολογητικών που ζητήθηκαν από τους συμμετέχοντες ήταν α) δήλωση ότι δεν συντρέχει περίπτωση σύγκρουσης συμφερόντων κατά τη διεθνή πρακτική, σε περίπτωση ανάθεσης σε αυτούς των παραπάνω Υπηρεσιών και β) Δήλωση του προσφέροντος ότι πληροί τα κριτήρια ανεξαρτησίας βάσει της υφιστάμενης νομοθεσίας καθώς και τις απαιτήσεις που προβλέπονται στον Κώδικα Δεοντολογίας IESBA. Από τη διαδικασία Πρόσκλησης για Υποβολή Προσφοράς, μειοδότης αναδείχθηκε η Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών - Λογιστών ΕΡΝΣΤ & ΓΙΑΝΓΚ (ΕΛΛΑΣ) ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ - ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.

Ακολούθως, η Ε.Ε. προέβη σε εισήγηση προς το Δ.Σ. για τον υποχρεωτικό έλεγχο των ατομικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας για τη χρήση 2020 από την Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών - Λογιστών ΕΡΝΣΤ & ΓΙΑΝΓΚ (ΕΛΛΑΣ) ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ - ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε., με την πρόβλεψη ότι θα υπογραφεί ετήσια σύμβαση με δικαίωμα της Εταιρείας να προχωρήσει κάθε φορά σε ανανέωση κατά ένα (1) ακόμη έτος και μέχρι να συμπληρωθούν συνολικά τρία (3) έτη (2020-2022). Η εισήγηση αυτή προτάθηκε και εγκρίθηκε από την ΤΓΣ της Εταιρείας.

Επιπρόσθετα, η Ε.Ε. προχώρησε στην προέγκριση του συνόλου των ελεγκτικών και μη ελεγκτικών υπηρεσιών που παρέχονται στην Εταιρεία από την Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών - Λογιστών ΕΡΝΣΤ & ΓΙΑΝΓΚ (ΕΛΛΑΣ) ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ - ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.

Επίσης η Ε.Ε. προέβη στις ακόλουθες ενέργειες:

Στην παρακολούθηση της διαδικασίας της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και της πορείας του υποχρεωτικού ελέγχου των ατομικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας, για τη χρήση του 2019. Για το σκοπό αυτό:

1. Η Ε.Ε. ενημερώθηκε από τον ορκωτό ελεγκτή-λογιστή επί του ετήσιου προγράμματος υποχρεωτικού ελέγχου πριν από την εφαρμογή του, προβαίνοντας στην αξιολόγηση και αποδοχή του.
2. Πραγματοποίησε συναντήσεις με τον Ορκωτό Ελεγκτή - Λογιστή και τις εμπλεκόμενες Υπηρεσίες της Εταιρείας αναφορικά με τον έλεγχο των ατομικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 2019.



3. Ενημερώθηκε διεξοδικά για α) το έργο της εκτίμησης της εύλογης αξίας των πάγιων περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας και του Ομίλου με ημερομηνία 31.12.2019, τις παραδοχές που χρησιμοποιήθηκαν και τα αποτελέσματα που προέκυψαν, β) τη χρήση της παραδοχής της συνεχιζόμενης δραστηριότητας, γ) τις σημαντικές κρίσεις, παραδοχές και εκτιμήσεις της Διοίκησης κατά την σύνταξη των ατομικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 2019, δ) την επάρκεια των γνωστοποιήσεων για τους σημαντικούς κινδύνους που αντιμετωπίζουν η Εταιρεία και ο Όμιλος, σε συνδυασμό με τις επιπτώσεις στην οικονομική δραστηριότητα των μέτρων για τον περιορισμό της πανδημίας Covid-19 και ε) τις σημαντικές συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη.
4. Ενημερώθηκε επίσης για όλα τα θέματα εκκρεμοδικιών που θα περιλαμβάνονταν στις ατομικές και ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2019, καθώς και για το περιεχόμενο της Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης, που περιλήφθηκε στην Έκθεση Πεπραγμένων του Δ.Σ. για τη χρήση 2019.
5. Επισκόπησε τις οικονομικές εκθέσεις πριν την έγκρισή τους από το Δ.Σ., προκειμένου να αξιολογήσει την πληρότητα και τη συνέπεια αυτών σε σχέση με την πληροφόρηση που έχει τεθεί υπόψη της καθώς και με τις λογιστικές αρχές που εφαρμόζει η Εταιρεία.
6. Έλαβε γνώση τόσο της Έκθεσης Ελέγχου, όσο και της Συμπληρωματικής Έκθεσης Ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή – Λογιστή για τη χρήση 2019.

Στην παρακολούθηση της διαδικασίας επισκόπησης των ατομικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας για το Α' Εξάμηνο 2020 από τους Ορκωτούς Ελεγκτές – Λογιστές. Για το σκοπό αυτό:

- Πραγματοποίησε συναντήσεις με τον Ορκωτό Ελεγκτή – Λογιστή και τις εμπλεκόμενες Υπηρεσίες της Εταιρείας αναφορικά με την επισκόπηση των ατομικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας για το Α' Εξάμηνο 2020.
- Εξέτασε τα αναφερόμενα στα σημεία (3) έως (5) ανωτέρω (εκτός του σημείου 3<sup>ο</sup>), σε συνδυασμό και με τις νέες οικονομικές συνθήκες που δημιουργήθηκαν από την πανδημία Covid-19, με ανάλογη εφαρμογή όσων προβλέπονται για τον υποχρεωτικό έλεγχο των ετήσιων ατομικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας.
- Έλαβε γνώση της Έκθεσης Επισκόπησης του Ορκωτού Ελεγκτή – Λογιστή για το Α' Εξάμηνο 2020.

Στην παρακολούθηση της διαδικασίας των εσωτερικά καταρτιζόμενων ατομικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας για το Α' Τρίμηνο 2020 και το Εννεάμηνο 2020, καθώς και τα βασικά λειτουργικά και οικονομικά μεγέθη της Εταιρείας, που δημοσιοποιήθηκαν για τις αντίστοιχες περιόδους.

Στην ενημέρωσή της σχετικά με το ύψος των εγγυητικών επιστολών, που είχαν εκδοθεί και παρέμεναν σε ισχύ για το Β' εξάμηνο του 2019.



### Γ. Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου

Η Ε.Ε. επισκόπησε τα θέματα λειτουργίας της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου (ΔΕΕ), καθώς και την ελεγκτική δραστηριότητα της ΔΕΕ σε κρίσιμες περιοχές ελεγκτικού ενδιαφέροντος, όπως η παρακολούθηση της υλοποίησης Συμβάσεων, η διαχείριση αποθεμάτων, η λειτουργία των Καταστημάτων Πωλήσεων της Γενικής Διεύθυνσης Εμπορίας, οι Αγορές Υγρών Καυσίμων και ο σχετικός με τη διαδικασία αυτή «Κανονισμός Παράδοσης Παραλαβής Υγρών Καυσίμων», οι διαδικασίες σχετικά με την Εταιρική Επικοινωνία, οι διαδικασίες παρακολούθησης του Προϋπολογισμού της ΔΕΗ, η λειτουργία των Διαχειρίσεων Χρηματικού, λαμβάνοντας γνώση επί των πορισμάτων και των ευρημάτων επί των διενεργηθέντων ελέγχων από τη ΔΕΕ.

Μετά την παρουσίαση των ευρημάτων που προέκυψαν από τους διενεργηθέντες εσωτερικούς ελέγχους της ΔΕΕ, η Ε.Ε. πραγματοποίησε συναντήσεις με τις αρμόδιες Γενικές Διευθύνσεις, για αυτά που θεωρήθηκαν ως πολύ σημαντικά ευρήματα, με εστίαση στην αντιμετώπισή τους και τη θεραπεία τους. Συγκεκριμένα, με τους Γενικούς Διευθυντές Παραγωγής και Ανθρωπίνων Πόρων & Οργάνωσης και επισήμανε περιοχές βελτίωσης όσον αφορά ιδίως:

- Τις μηνιαίες απογραφές υγρών καυσίμων στους αυτόνομους σταθμούς παραγωγής της Γενικής Διεύθυνσης Παραγωγής.
- Τη διαδικασία παράδοσης παραλαβής υγρών καυσίμων στους αυτόνομους σταθμούς παραγωγής. Επικαιροποιήθηκε από την ομάδα εργασίας ο σχετικός κανονισμός παράδοσης παραλαβής υγρών καυσίμων.
- Τη διαχείριση των ακρήστων ή πλεοναζόντων υλικών και εξοπλισμού στις υπό απόσυρση μονάδες της Εταιρείας (ΑΗΣ ΠΤΟΛΕΜΑΪΔΑΣ ΛΙΠΤΟΛ & ΑΗΣ ΑΓΙΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟΥ).

Η Ε.Ε. ενημερώνεται από τη ΔΕΕ για την πορεία υλοποίησης των διορθωτικών ενεργειών των σημαντικών ευρημάτων και ενημερώνει το Δ.Σ. της Εταιρείας.

Η Ε.Ε. ενημερώθηκε από τη Διεύθυνση Εσωτερικού Ελέγχου για το Ετήσιο Πρόγραμμα Ελέγχων του έτους 2021, το οποίο στη συνέχεια εγκρίθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας.

### Δ. Λειτουργία των προμηθειών της Εταιρείας.

Η ΕΕ σε εφαρμογή των προβλεπόμενων στην παράγραφο 2 του άρθρου 9 του Ν.4643/2019 ασχολήθηκε με τα παρακάτω θέματα:

1. **Αξιοποίηση των Προβλέψεων του Ν. 4643:** Επισημάνθηκαν οι δυνατότητες που παρέχει η παράγραφος 4 του άρθρου 9 του Ν. 4643/19 σε συνδυασμό με το άρθρο 10 του ίδιου νόμου.
2. **Οργανωτικές και Διαδικαστικές Αλλαγές:** Εκτιμάται ότι τα προτεινόμενα από την εταιρεία συμβούλων επιχειρήσεων McKinsey & Company στα πλαίσια του έργου "Creating a Procurement Excellence Structure", όταν υιοθετηθούν και υλοποιηθούν με τον σωστό τρόπο θα επιφέρουν μια σειρά από θετικές οργανωτικές,



διαδικαστικές, κανονιστικές αλλαγές και θα κάνουν πιο αποτελεσματική την λειτουργία των προμηθειών.

3. **Τροποποίηση του ΚΕΠΥ:** Ο σε ισχύ ΚΕΠΥ της εταιρείας χρειάζεται περαιτέρω βελτιώσεις ώστε να αποτελέσει ένα πλήρες, απλό, εύχρηστο και κατανοητό "εργαλείο" για όλους τους χρήστες της εταιρείας ακόμη και όταν αυτοί δεν διαθέτουν εξειδικευμένη νομική κατάρτιση.

Επιπλέον, η αναθεώρηση του ΚΕΠΥ είναι επιβεβλημένη και λόγω αλλαγών στο ισχύον εθνικό πλαίσιο στο οποίο στηρίζεται ο κανονισμός.

4. **Ψηφιακός Μετασχηματισμός της Λειτουργίας των Προμηθειών:** Η λειτουργία των προμηθειών, αλλά και το κανονιστικό πλαίσιο στο οποίο στηρίζεται, στα πλαίσια του ψηφιακού μετασχηματισμού της εταιρείας, θα πρέπει να λειτουργεί σε ψηφιακό περιβάλλον, ώστε όλοι οι εξουσιοδοτημένοι χρήστες του συστήματος να έχουν πρόσβαση σε αυτό, σε πραγματικό χρόνο και σε 100% επικαιροποιημένες και έγκυρες πληροφορίες.

Ειδικότερα, σε ότι αφορά το Κανονιστικό Πλαίσιο, η Ε.Ε εκτιμά ότι η λειτουργία των Προμηθειών, ανεξάρτητα από οποιοδήποτε οργανωτικό σχήμα υιοθετηθεί και ακολουθηθεί, θα πρέπει να υποστηρίζεται / βασίζεται σ' ένα ολοκληρωμένο και προσεκτικά δομημένο, σύγχρονο και λειτουργικό κανονιστικό πλαίσιο, ενδεχομένως με την μορφή Procurement Hand Book ή Manual στο οποίο θα πρέπει να περιγράφονται και να αναλύονται όλα τα θέματα (νομικά, τεχνικά, κανονιστικά, διαδικαστικά κλπ.) που αφορούν την λειτουργία των προμηθειών.

5. **Δειγματοληπτικός Έλεγχος:** Μέχρι την υποβολή της παρούσας έχει ολοκληρωθεί η καταγραφή του πλήθους των ενεργών προμηθειών έτους 2020 οι οποίες ανέρχονται στις 7.933 συνολικής αξίας € 5,7 δις, και βρίσκεται σε εξέλιξη ο προβλεπόμενος "Έλεγχος και Παρακολούθηση της Ορθής Εφαρμογής του ΚΕΠΥ σε Δειγματοληπτική Βάση - έτος 2020".

6. **Μέτρηση της Απόδοσης (Δείκτες Μέτρησης της Απόδοσης - KPI's) της Λειτουργίας των Προμηθειών για το Οικονομικό Έτος 2020.** Τόσο σε επίπεδο Εταιρείας αφενός, όσο και σε επίπεδο ομίλου ΔΕΗ αφετέρου, δεν εφαρμόζεται κάποιο σύστημα ή μοντέλο μέτρησης της απόδοσης της Λειτουργίας των Προμηθειών και δεν υπάρχουν διαθέσιμα τα απαραίτητα δεδομένα με βάση τα οποία θα μπορούσαν να παραχθούν κάποια KPIs για το οικονομικό έτος 2020. Με βάση αυτά τα δεδομένα η Ε.Ε, αφενός αποφάσισε να μην συμπεριλάβει στην ετήσια αναφορά της κάποια σχετική αξιολόγηση και αφετέρου υπέβαλε στο ΔΣ προτάσεις, οι οποίες σε συνδυασμό και με τις σχετικές προτάσεις που αναμένονται από την εταιρεία συμβούλων McKinsey & Company, στα πλαίσια του έργου "Creating a Procurement Excellence Structure", εκτιμάται ότι θα δώσουν λύση στην αντιμετώπιση του θέματος για το επόμενο οικονομικό έτος.

Όλα τα ανωτέρω παρουσιάζονται και αναλύονται με λεπτομέρεια στη "Ετήσια Αναφορά για το έτος 2020 της Επιτροπής Ελέγχου για θέματα της Λειτουργίας των Προμηθειών προς το Διοικητικό Συμβούλιο της ΔΕΗ ΑΕ".





## Ε. Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης

Η Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης της ΔΕΗ αποτελεί το βασικό πλαίσιο δέσμευσης της Εταιρείας για τη συνεχή προσπάθεια βελτίωσης της οικονομικής, περιβαλλοντικής και κοινωνικής αξίας που δημιουργεί, για τους έχοντες έννομα συμφέροντα από τη λειτουργία της, αλλά και την κοινωνία στο σύνολο της.

Η στρατηγική φιλοσοφία της ΔΕΗ είναι το «Creating Shared Value» δηλαδή η δημιουργία και μέτρηση (total value) της διαμοιραζόμενης ωφέλειας μεταξύ επιχείρησης, κοινωνίας και περιβάλλοντος, που θα προκύψει μέσα από το μετασχηματισμό της αλυσίδας παραγωγής αξίας και λειτουργίας της επιχείρησης, και τη διαμόρφωση μίας νέας εταιρικής κουλτούρας, με οδηγό τη Βιώσιμη Ανάπτυξη και τις αρχές της κυκλικής οικονομίας όπου αυτές μπορούν να εφαρμοστούν.

Για το λόγο αυτό η Βιώσιμη Ανάπτυξη προσεγγίζεται σε απόλυτη συνάρτηση με το επιχειρηματικό μοντέλο και τις ανάγκες μετασχηματισμού του, επενδύοντας σε ολοκληρωμένες, καινοτόμες και υψηλής ποιότητας υπηρεσίες και προϊόντα, διαμορφώνοντας ένα καλύτερο εργασιακό περιβάλλον και σχέσεις αμοιβαίου οφέλους, με άξονες την οικονομική ανάπτυξη (Profit) την περιβαλλοντική μέριμνα (Planet) και την κοινωνική ευημερία (People).

Αναπτύσσεται, ενσωματώνεται και εφαρμόζεται σταδιακά μία Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης, που συμβάλλει: (α) στην ενδυνάμωση της Επιχείρησης (β) στον εθνικό ενεργειακό μετασχηματισμό της χώρας μέσα και από μία δίκαιη αναπτυξιακή μετάβαση στο πλαίσιο εφαρμογής του Green Deal, και (γ) στην ανάπτυξη του Ομίλου στη Νοτιοανατολική Ευρώπη.

Η ενίσχυση της πελατοκεντρικότητας των δομών της επιχείρησης με κέντρο τις ανάγκες της ευρύτερης Ελληνικής κοινωνίας, η ψηφιοποίηση και λειτουργική αποτελεσματικότητα, η επέκταση σε νέες δραστηριότητες και η προστασία της βιοποικιλότητας και του περιβάλλοντος, αποτελούν τους πυλώνες της ευρύτερης στρατηγικής μας.

Στόχος της Πολιτικής Βιώσιμης Ανάπτυξης είναι να αποτελεί η ΔΕΗ, σημείο αναφοράς για τους εργαζόμενους και την κοινωνία, ενώ παράλληλα αποτελεί στόχο η προσέλκυση περισσότερων μακροπρόθεσμων διεθνών επενδυτικών κεφαλαίων που θα δώσουν ώθηση στο σχέδιο για τον μετασχηματισμό της επιχείρησης.

Στο πλαίσιο αυτό η ΔΕΗ δεσμεύεται να παρακολουθεί και να αξιολογείται με βάση τα διεθνή ESG κριτήρια και πρότυπα (Environment – Social – Governance), με απώτερο στόχο τη διαφάνεια και την ενημέρωση όλων των ενδιαφερόμενων μερών σχετικά με την επίδοσή της πάνω σε θέματα κλιματικής αλλαγής και βιώσιμης ανάπτυξης.

Η ΔΕΗ θέτει τα θεμέλια για την ενσωμάτωση της Πολιτικής Βιώσιμης Ανάπτυξης και σε επίπεδο Ομίλου, με σταδιακή εναρμόνιση και υιοθέτηση των Αρχών της Πολιτικής αυτής από τις θυγατρικές της Εταιρείες.

Τέλος η ΔΕΗ, βάσει βέλτιστων πρακτικών ως προς τη διαφάνεια και την αυτοδέσμευση των οργανισμών στα θέματα Βιώσιμης Ανάπτυξης και Υπεύθυνης Επιχειρηματικότητας



καταρτίζει και σε ετήσια βάση Έκθεση Βιώσιμης Ανάπτυξης, βάσει διεθνών προτύπων, η οποία περιλαμβάνει (α) τη στρατηγική του Ομίλου στον τομέα της Βιώσιμης Ανάπτυξης, η οποία βασίζεται στην ανάλυση των ουσιαστικών και λοιπών αναγνωρισμένων θεμάτων Βιώσιμης Ανάπτυξης, ευκαιριών και κινδύνων που συνδέονται με το επιχειρηματικό μοντέλο του Ομίλου και σε συνάρτηση με το περιβάλλον στο οποίο λειτουργεί, (β) τα προγράμματα που εφαρμόζει, (γ) τα αποτελέσματα αυτών, (δ) τις δεσμεύσεις που έχει αναλάβει, (ε) τους στόχους που θέτει, καθώς και (στ) τα στοιχεία/δείκτες που έχει υποχρέωση να παρακολουθεί και να δημοσιοποιεί, προκειμένου να ενημερώνονται όλα τα ενδιαφερόμενα μέρη, με πλήρη διαφάνεια, αξιοπιστία, συνέπεια και συνέχεια για τα επόμενα έτη.

Γεώργιος Βενιέρης  
Μέλος Δ.Σ. και Πρόεδρος της Ε.Ε.