

**ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ
ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.**

ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΩΝ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΤΕ ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 2025



ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

Επιστολή Προέδρου της Επιτροπής Ελέγχου.....	2
Εισαγωγή	4
Σκοπός - Ευθύνη	4
Σύνθεση.....	5
Συνεδριάσεις	6
Αρμοδιότητες & Δραστηριότητες της Επιτροπής κατά τη χρήση 2025.....	7
<i>A. Δομή και Διαδικασίες Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (System of Internal Controls)</i>	<i>7</i>
<i>B. Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις – Υποχρεωτικός Έλεγχος</i>	<i>7</i>
<i>Γ. Άλλες Υπηρεσίες Διασφάλισης και Λοιπές Μη Ελεγκτικές Υπηρεσίες</i>	<i>8</i>
<i>Δ. Εσωτερικός Έλεγχος</i>	<i>10</i>
<i>Ε. Κανονιστική Συμμόρφωση</i>	<i>11</i>
<i>ΣΤ. Εταιρικοί Κίνδυνοι</i>	<i>13</i>
<i>Ζ. Εποπτεία του Υπεύθυνου Ομίλου ΟΤΕ για την Προστασία Προσωπικών Δεδομένων</i>	<i>14</i>
<i>Η. Σύναψη Συναλλαγών με Συνδεδεμένα Μέρη</i>	<i>15</i>
<i>Θ. Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης και άλλα θέματα Βιώσιμης Ανάπτυξης & ESG</i>	<i>15</i>

Επιστολή Προέδρου της Επιτροπής Ελέγχου

Αγαπητοί Μέτοχοι,

Εκ μέρους της Επιτροπής Ελέγχου της ΟΤΕ Α.Ε., με ιδιαίτερη χαρά σας παρουσιάζω την Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής, για τη χρήση 2025.

Σκοπός της παρούσας Έκθεσης είναι να παρουσιάσει μία συνοπτική αλλά συνολική εικόνα του έργου της Επιτροπής, κατά τη διάρκεια του προηγούμενου έτους.

Για μία ακόμη χρονιά, προτεραιότητα της Επιτροπής αποτέλεσε η εφαρμογή ενός επαρκούς και αποτελεσματικού Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ), ως μέρος ενός σύγχρονου πλαισίου εταιρικής διακυβέρνησης με σκοπό την υλοποίηση της επιχειρηματικής στρατηγικής της Εταιρείας για την επίτευξη των ετήσιων επιχειρηματικών στόχων της και την μακροπρόθεσμη εξέλιξή της.

Στο πλαίσιο αυτό, η Ε.Ε. παρακολούθησε την εξέλιξη της διαδικασίας αξιολόγησης του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) και του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΣΕΔ) της ΟΤΕ Α.Ε. για την περίοδο 01-01-2023 έως και 31-12-2025, σύμφωνα με το άρθρο 14, παρ. 3 περίπτωση ι και παρ. 4 του Ν. 4706/2020, τις σχετικές αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και την ισχύουσα «Πολιτική Αξιολόγησης του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου και της εφαρμογής των διατάξεων περί εταιρικής διακυβέρνησης του Ν. 4706/2020», τα αποτελέσματα της οποίας είχαν θετικό πρόσημο.

Τα κρίσιμα θέματα της ασφάλειας στον κυβερνοχώρο, της ασφάλειας των πληροφοριών και της προστασίας των προσωπικών δεδομένων, που αφορούν όλες τις επιχειρήσεις που δραστηριοποιούνται ως πάροχοι ηλεκτρονικών επικοινωνιών και ολοκληρωμένων λύσεων τεχνολογίας πληροφοριών και επικοινωνίας (ICT), τόσο στην Ευρώπη όσο και διεθνώς, εξακολουθούν να βρίσκονται πολύ ψηλά στην ημερήσια διάταξη της Ε.Ε., παράλληλα με το ραγδαίως αναπτυσσόμενο θέμα της τεχνητής νοημοσύνης. Στο πλαίσιο αυτό, η Επιτροπή έλαβε ενημερώσεις για το εξελισσόμενο κανονιστικό και ρυθμιστικό πλαίσιο (π.χ. ΑΔΑΕ, NIS2 και DORA) και την εφαρμογή τους, την ευθυγράμμιση με τη στρατηγική ασφάλειας του Ομίλου DT καθώς και το τοπικό πρόγραμμα ασφάλειας, για τους κύριους κινδύνους και τις προκλήσεις καθώς και τα μέτρα μετριασμού των κινδύνων, όπως επίσης και για τη συμμόρφωση των συστημάτων τεχνητής νοημοσύνης στον Όμιλο ΟΤΕ με το σχετικό κανονιστικό πλαίσιο (EU AI Act).

Ως προς το θέμα της υποβολής εκθέσεων βιωσιμότητας από τις εταιρείες, η Επιτροπή, πέρα από τα σχετικά καθήκοντα που της ανατέθηκαν βάσει του ν. 5164/2024, εντός του 2025 παρακολούθησε και τις εξελίξεις του κανονιστικού πλαισίου και τις προκλήσεις που συνδέονται με το Πακέτο μέτρων Απλούστευσης Omnibus (Omnibus Simplification Package) της Ευρωπαϊκής Επιτροπής.

Η ΟΤΕ ΑΕ, σε ευθυγράμμιση με τη στρατηγική της για τη βελτιστοποίηση του χαρτοφυλακίου της και τη δημιουργία περαιτέρω αξίας για τους μετόχους, προχώρησε στην πώληση της θυγατρικής της εταιρείας, Telekom Romania Mobile Communications, στην συγχώνευση με απορρόφηση της θυγατρικής

εταιρείας ΟΤΕ ΑΣΦΑΛΙΣΗ από την ίδια (ΟΤΕ ΑΕ) καθώς και στη σύσταση της θυγατρικής εταιρείας Cosmote Telekom Towers Υπηρεσιών Διαχείρισης Παθητικών Υποδομών Μονοπρόσωπη Α.Ε., ολοκληρώνοντας έτσι τη διαδικασία απόσχισης του κλάδου παθητικών υποδομών κινητής τηλεφωνίας και ακολουθώντας τις διεθνείς τάσεις αποσχίσεων των towercos. Επίσης, η ΟΤΕ ΑΕ, προκειμένου να ενισχύσει τη στρατηγική της για την επέκταση υποδομών οπτικής ίνας και την αναβάθμιση της συνδεσιμότητας πανελλαδικά, προχώρησε στην εξαγορά από την ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. του 100% της θυγατρικής της εταιρείας ΕΡΓΑ ΥΠΟΔΟΜΗΣ ΕΥΡΥΖΩΝΙΚΟΤΗΤΑΣ Μ.Α.Ε., η οποία κατείχε το 50,1% των μετοχών της ΤΕΡΝΑ FIBER ΑΕ και, εν συνεχεία, η εταιρεία ΕΡΓΑ ΥΠΟΔΟΜΗΣ ΕΥΡΥΖΩΝΙΚΟΤΗΤΑΣ Μ.Α.Ε. απέκτησε από την GRID TELECOM Μ.Α.Ε. το υπόλοιπο 49,9% των μετοχών της ΤΕΡΝΑ FIBER ΑΕ (η επωνυμία της οποίας κατόπιν τροποποίησης είναι UltrafastΟΤΕ 2 ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΙΔΙΚΟΥ ΣΚΟΠΟΥ), για την υλοποίηση του έργου «Υποδομές Υπερυψηλής Ευρυζωνικότητας – Ultra-Fast Broadband (UFBB)» για την ανάπτυξη δικτύων πολύ υψηλών ταχυτήτων σε ημιαστικές και αγροτικές περιοχές της χώρας.

Θα ήθελα να ευχαριστήσω τα Μέλη της Επιτροπής για τη συμβολή και την υποστήριξή τους κατά τη διάρκεια του 2025.

Με εκτίμηση,

Eelco Blok
Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου

Εισαγωγή

Η Επιτροπή Ελέγχου της ΟΤΕ Α.Ε. (Ε.Ε.) λειτουργεί από τον Απρίλιο του 1999. Η Ε.Ε., κατόπιν σχετικής απόφασης της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων (Γ.Σ.), αποτελεί Επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου (Δ.Σ.) της Εταιρείας, αποτελούμενη αποκλειστικά από ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του. Επίσης, η Ε.Ε. λειτουργεί στο πλαίσιο του εγκεκριμένου από το Δ.Σ. Κανονισμού Λειτουργίας της, όπως εκάστοτε ισχύει.

Σκοπός – Ευθύνη

Πρωταρχικός σκοπός της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας είναι η υποστήριξη του Δ.Σ. της Εταιρείας στα καθήκοντά του, σχετικά με τη διασφάλιση της επαρκούς και αποτελεσματικής λειτουργίας του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) της Εταιρείας, δηλαδή του συνόλου των εσωτερικών ελεγκτικών μηχανισμών και διαδικασιών (ιδίως ως προς τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση, τις εκθέσεις βιωσιμότητας, τη διαχείριση κινδύνων, τον εσωτερικό έλεγχο, την κανονιστική συμμόρφωση, την εποπτεία του υποχρεωτικού ελέγχου και την προστασία των προσωπικών δεδομένων), το οποίο καλύπτει σε συνεχή βάση τις δραστηριότητες της Εταιρείας και συντελεί στην ασφαλή και αποτελεσματική λειτουργία της. Οι αρμοδιότητες και η λειτουργία της Ε.Ε. για την εκπλήρωση του σκοπού της αναλύονται περαιτέρω στον ισχύοντα Κανονισμό Λειτουργίας της Ε.Ε., ο οποίος επικαιροποιήθηκε στα τέλη του 2025 και είναι διαθέσιμος στην ακόλουθη υπερσύνδεση της εταιρικής ιστοσελίδας:

https://www.cosmote.gr/otegroup_company/investor_relations/corporate%20governance/AUDIT_COM MITTEE_REGULATIONS_gr.pdf

Παράλληλα, οι αρμοδιότητες της Ε.Ε. δύνανται να μεταβάλλονται και από τυχόν ad hoc ανάγκες της ή νέα διαμόρφωση του νομοθετικού/κανονιστικού πλαισίου ή των αρχών εταιρικής διακυβέρνησης, όπως προβλέπεται στον ανωτέρω Κανονισμό Λειτουργίας της.

Η Ε.Ε. αξιολογείται σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στην νομοθεσία, στον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και στον Κανονισμό Λειτουργίας της.

Στο πλαίσιο αυτό, η Ε.Ε. αξιολογείται ως προς την αποτελεσματικότητά της και την εκπλήρωση των καθηκόντων της από το Διοικητικό Συμβούλιο τουλάχιστον ετησίως, διαδικασία στην οποία προΐσταται η Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων, η οποία δύναται να αναθέτει σε ανεξάρτητο οίκο την υποστήριξή της στο εν λόγω έργο της ανά τακτά χρονικά διαστήματα.

Κατόπιν σχετικής απόφασης της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων, διεξήχθη εσωτερικά, με μέριμνα της Μονάδας Compliance & Enterprise Risk Management Ομίλου ΟΤΕ, η διαδικασία αξιολόγησης για το έτος 2024, η οποία περιελάμβανε την εξέταση των αποτελεσμάτων της ετήσιας (αυτο)αξιολόγησης του Δ.Σ. και των Επιτροπών του (συμπεριλαμβανομένης της Ε.Ε.) και τη διεξαγωγή ατομικών συνεντεύξεων με όλα τα μέλη του Δ.Σ. και τον γραμματέα του Δ.Σ. Η σχετική έκθεση παρουσιάστηκε στην Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων και στο Διοικητικό Συμβούλιο.

Η αξιολόγηση του Διοικητικού Συμβουλίου της ΟΤΕ Α.Ε. και των Επιτροπών του εμπίπτει στους ακόλουθους πυλώνες/βασικούς τομείς:

- Συλλογική αποτελεσματικότητα και καταλληλότητα
- Επαρκής επισκόπηση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου της Εταιρείας
- Στρατηγική και Διαδικασία λήψης αποφάσεων

Σύμφωνα με το συμπέρασμα της παραπάνω έκθεσης, το Δ.Σ. της Εταιρείας και οι Επιτροπές του υπερβαίνουν τις προσδοκίες σε όλους τους παραπάνω τομείς αξιολόγησης ως προς την αποδοτικότητα και την αποτελεσματικότητα.

Για το έτος 2025, η Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων αποφάσισε να ανατεθεί η σχετική διαδικασία, δηλαδή το έργο της αξιολόγησης του Δ.Σ. και των Επιτροπών του, στην εταιρεία συμβούλων «Grant Thornton Business Solutions Α.Ε.». Η εν λόγω διαδικασία ολοκληρώθηκε και, σύμφωνα με το συμπέρασμα της σχετικής έκθεσης αξιολόγησης της εταιρείας συμβούλων, αναδείχθηκε ότι το Δ.Σ. της ΟΤΕ Α.Ε. και οι Επιτροπές δεν εμφανίζουν ουσιώδεις αδυναμίες στην λειτουργία τους και πληρούν τις απαιτήσεις του ισχύοντος Νόμου περί Εταιρικής διακυβέρνησης για τις εισηγμένες εταιρείες στο Χρηματιστήριο Αθηνών (4706/2020 κλπ.) καθώς και την πλειοψηφία των βέλτιστων πρακτικών που περιλαμβάνονται στον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης (2021).

Σύνθεση

Η Ε.Ε. αποτελείται από μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, η δε θητεία των μελών της είναι ίδια με τη θητεία τους ως μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. Η Ε.Ε. είναι τριμελής, αποτελούμενη, όπως προαναφέρθηκε, αποκλειστικά από ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Η σύνθεση της Ε.Ε., κατά τη χρήση 2025, είχε ως εξής:

- κ. Eelco Blok (Πρόεδρος της Επιτροπής - Αντιπρόεδρος ΔΣ, Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό Μέλος),
- κ. Αλέξανδρος Αθανασίου (Μέλος της Επιτροπής- Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό Μέλος ΔΣ), και
- κ. Κωνσταντίνος Γκράβας (Μέλος της Επιτροπής- Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό Μέλος ΔΣ)

Τα μέλη της Ε.Ε., στο σύνολό τους, διαθέτουν επαρκή γνώση στον τομέα των ηλεκτρονικών επικοινωνιών, στον οποίο κυρίως δραστηριοποιείται η Εταιρεία, ενώ ένα τουλάχιστον μέλος που διαθέτει, επίσης, επαρκή γνώση και εμπειρία στη λογιστική / ελεγκτική, παρίσταται πάντοτε στις συνεδριάσεις της Επιτροπής που αφορούν στην έγκριση των οικονομικών καταστάσεων.

Συνεδριάσεις

Σύμφωνα με τον Κανονισμό Λειτουργίας της, η Επιτροπή Ελέγχου συνεδριάζει τουλάχιστον τέσσερις (4) φορές τον χρόνο, πριν την έγκριση από το Δ.Σ. της Εταιρείας των οικονομικών αποτελεσμάτων (ετήσιων, εξαμηνιαίων, τριμηνιαίων). Επιπλέον, η Ε.Ε. συνεδριάζει όποτε κρίνεται αναγκαίο από τον Πρόεδρό της ή μετά από εισήγηση οποιουδήποτε μέλους της Ε.Ε. προς τον Πρόεδρό της. Ο συνολικός αριθμός των συνεδριάσεων εντός του έτους καθορίζεται από τις απαιτήσεις για την επιτέλεση των αρμοδιοτήτων της Επιτροπής.

Κατά τη διάρκεια του 2025, η Ε.Ε. συνεδρίασε δεκατρείς (13) φορές. Κατά τη χρήση 2024, η Ε.Ε. είχε συνεδριάσει δεκατέσσερις (14) φορές.

Η Ε.Ε. εγκρίνει σε ετήσια βάση σχέδιο ατζέντας των συνεδριάσεών της, το οποίο περιλαμβάνει τα πάγια θέματα που πρέπει η Ε.Ε. να συζητά και να αποφασίζει στις συνεδριάσεις της εντός ενός έτους για να επιτελεί το έργο της. Η ατζέντα εμπλουτίζεται, στη συνέχεια, με όσα νέα θέματα προκύπτουν. Τον Δεκέμβριο 2025, η Ε.Ε. ενέκρινε το σχέδιο ατζέντας για το έτος 2026.

Αρμοδιότητες & Δραστηριότητες της Επιτροπής κατά τη χρήση 2025

A. Δομή και Διαδικασίες Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (System of Internal Controls)

Η Ε.Ε. εντός του 2025 και έως σήμερα:

- εξέτασε και αξιολόγησε την αποτελεσματικότητα και αποδοτικότητα των διαδικασιών του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου που εφαρμόζει η Εταιρεία συμπεριλαμβανομένης της επάρκειας, της ασφάλειας και του ελέγχου των πληροφοριακών συστημάτων.
- ενημερώθηκε για τον έλεγχο και την αξιολόγηση των αποτελεσμάτων της διαδικασίας σύνταξης της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, συμπεριλαμβανομένου του συστήματος δικλίδων ασφαλείας ICS έτους 2024 καθώς και για τα αποτελέσματα ICS έτους 2025 στον Όμιλο ΟΤΕ.
- εξέτασε και αξιολόγησε τα ευρήματα καθώς και τις προτάσεις τόσο των εσωτερικών όσο και των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών, καθώς και τα μέτρα που ελήφθησαν στο πλαίσιο των ανωτέρω.
- ενημέρωσε το Δ.Σ. σχετικά με τα ανωτέρω.
- ενημερώθηκε για την υποβολή εισήγησης προς το Διοικητικό Συμβούλιο ΟΤΕ για την έγκριση τροποποίησης του Κανονισμού Λειτουργίας ΟΤΕ.
- υπέβαλε πρόταση προς το Διοικητικό Συμβούλιο για την τροποποίηση του Κανονισμού Λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου.
- ενημερώθηκε αναφορικά με την Ασφαλιστική Κάλυψη Ομίλου ΟΤΕ για τη χρήση 2025.

B. Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις – Υποχρεωτικός Έλεγχος

Η Ε.Ε. εντός του 2025 και έως σήμερα:

- ενημερώθηκε από την Διοίκηση για τη διαδικασία και το χρονοδιάγραμμα σύνταξης της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης για τη χρήση 2025.
- εξέτασε, σε συνεργασία με τα αρμόδια όργανα της Διοίκησης και τους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές της Εταιρείας, πριν την έγκρισή τους από το Δ.Σ., τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις (εταιρικές και ενοποιημένες) της Εταιρείας, που καταρτίστηκαν σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (Δ.Π.Χ.Α.) και αξιολόγησε θετικά την πληρότητα και την συνέπεια των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, σύμφωνα με την πληροφόρηση που παρασχέθηκε στα μέλη της.
- εξέτασε, με την ολοκλήρωση του ετήσιου υποχρεωτικού ελέγχου, τα θέματα που προέκυψαν κατά τον έλεγχο, τα αποτελέσματα του ελέγχου καθώς και τις δυσκολίες που συνάντησαν οι Ελεγκτές κατά την εκτέλεση του έργου τους, και ενημέρωσε το Δ.Σ. σχετικά με τα ανωτέρω.

- εξέτασε, για τη χρήση 2025, το ετήσιο πρόγραμμα ελέγχου, την στρατηγική και την ελεγκτική προσέγγιση του υποχρεωτικού ελέγχου της ελεγκτικής εταιρείας «Deloitte Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών» (με διακριτικό τίτλο «Deloitte»), η οποία διορίστηκε από την 73η Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της ΟΤΕ Α.Ε. της 23-06-2025 (θ.4ο), μετά από σχετική πρόταση του Διοικητικού Συμβουλίου, το οποίο έλαβε υπόψη σχετική σύσταση της Ε.Ε., σύμφωνα με τον Κανονισμό (ΕΕ) 537/2014 και το άρθρο 44 του Ν. 4449/2017.
- παρακολούθησε τις παρασχεθείσες υπηρεσίες των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών στο πλαίσιο του υποχρεωτικού ελέγχου και αξιολόγησε την απόδοσή τους για τη συγκεκριμένη χρήση.
- πραγματοποίησε συναντήσεις με τους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές χωρίς την παρουσία μελών της Διοίκησης, κατά τις οποίες η Ε.Ε. ενημερώθηκε για τη συνεργασία των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών με τη Διοίκηση στα θέματα χρηματοοικονομικού ελέγχου.

Επίσης, η Επιτροπή:

- έλαβε ενημέρωση για την υποβολή εισήγησης προς το Διοικητικό Συμβούλιο ΟΤΕ σχετικά με την επικαιροποίηση των Πολιτικών Treasury Ομίλου ΟΤΕ και την έγκριση της Ετήσιας Στρατηγικής στο πλαίσιο των Πολιτικών Treasury Ομίλου ΟΤΕ, οι οποίες θέτουν το γενικό πλαίσιο λειτουργίας των επιχειρησιακών μονάδων Treasury εντός του Ομίλου ΟΤΕ, στοχεύοντας στη θέσπιση κοινών αρχών διαχείρισης των χρηματοοικονομικών συναλλαγών και κινδύνων.
- έλαβε ενημέρωση για τον Προϋπολογισμό της Εταιρείας για το έτος 2025, για τα κύρια σημεία της Στρατηγικής της Εταιρείας για τα έτη 2025-2028 καθώς και για τις εκτιμήσεις του μεσοπρόθεσμου πλάνου (2025-2028).

Γ. Άλλες Υπηρεσίες Διασφάλισης και Λοιπές Μη Ελεγκτικές Υπηρεσίες

Η Ε.Ε. εντός του 2025 και έως σήμερα:

- επισκόπησε και παρακολούθησε την εφαρμογή της «Πολιτικής Ανάθεσης Υπηρεσιών στους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές», σύμφωνα με τους όρους της, που σκοπό έχουν τη διασφάλιση της ανεξαρτησίας των Ορκωτών Ελεγκτών σύμφωνα με το Νόμο.
- ενημερώθηκε για τη διαδικασία και το χρονοδιάγραμμα σύνταξης της Έκθεσης Βιωσιμότητας για τη χρήση 2025 και παρακολούθησε την διαδικασία σύνταξής της, συμπεριλαμβανομένης της διαδικασίας που διενεργήθηκε για τον προσδιορισμό των πληροφοριών που υποβάλλονται σύμφωνα με τα πρότυπα υποβολής εκθέσεων βιωσιμότητας.

- παρακολούθησε τη διασφάλιση της Έκθεσης Βιωσιμότητας της ΟΤΕ Α.Ε. για τη χρήση 2025, από την ελεγκτική εταιρεία «Deloitte Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών» (με διακριτικό τίτλο «Deloitte»), η οποία διορίστηκε, επίσης, από την 73η Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της ΟΤΕ Α.Ε. της 23-06-2025 (θ.4ο), μετά από σχετική πρόταση του Διοικητικού Συμβουλίου, το οποίο έλαβε υπόψη την ανωτέρω αναφερόμενη σύσταση της Ε.Ε., σύμφωνα με το άρθρο 42 του Ν. 4449/2017, όπως τροποποιήθηκε με τον Ν. 5164/2024. Στο πλαίσιο αυτό, η Επιτροπή πραγματοποίησε συναντήσεις με τους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές χωρίς την παρουσία μελών της Διοίκησης, κατά τις οποίες ενημερώθηκε και για θέματα που αφορούσαν στην εν λόγω διασφάλιση, καθώς και εξέτασε με την ολοκλήρωση της διασφάλισης τα αποτελέσματα αυτής ώστε να ενημερώσει το Δ.Σ. σχετικά.
- επισκόπησε την Έκθεση Βιωσιμότητας (ενοποιημένη για τον Όμιλο ΟΤΕ), η οποία ως διακριτό μέρος εντός της Έκθεσης Διαχείρισης του Δ.Σ. βρίσκεται σε ειδικό κεφάλαιο της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης, πριν την σχετική έγκριση από το Δ.Σ., και αξιολόγησε θετικά την πληρότητα και την συνέπεια του περιεχομένου της Έκθεσης, σύμφωνα με την πληροφόρηση που παρασχέθηκε στα μέλη της.
- ενέκρινε στις 12/05/2025 τον προϋπολογισμό αμοιβών των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών για το έτος αυτό,¹ μετά από εισήγηση του τότε αρμόδιου Executive Director Financial Operations Ομίλου ΟΤΕ, καθορίζοντας ανώτατα όρια αμοιβών για κάθε κατηγορία υπηρεσιών, από αυτές που επιτρέπεται να παρέχονται από τους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές, σε επίπεδο ΟΤΕ Α.Ε./ Ομίλου ΟΤΕ / Εταιρείας Ομίλου ΟΤΕ.

Στον ακόλουθο Πίνακα 1, παρατίθενται οι αμοιβές για την χρήση 2025 του δικτύου της ελεγκτικής εταιρείας Deloitte που αφορούσαν υπηρεσίες: (α) συνολικά για τον Όμιλο ΟΤΕ στην Ελλάδα και το εξωτερικό (συμπεριλαμβανομένης της ΟΤΕ Α.Ε.), και (β) χωριστά για την ΟΤΕ Α.Ε. (Εταιρεία), ανά κατηγορία υπηρεσιών:

ΠΙΝΑΚΑΣ 1		
(Απόλυτα Ποσά)	(α) ΟΜΙΛΟΣ ΟΤΕ	(β) ΕΤΑΙΡΕΙΑ
	2025	2025
Αμοιβές για ελεγκτικές υπηρεσίες	1.361.627	826.200
Αμοιβές για το Φορολογικό Πιστοποιητικό	636.530	457.900
Αμοιβές για άλλες υπηρεσίες διασφάλισης	423.550	413.550
Λοιπές αμοιβές	3.800	1.800
Συνολικές αμοιβές	2.425.507	1.699.450

¹ Σύμφωνα με την ισχύουσα «Πολιτική Ανάθεσης Υπηρεσιών στους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές», στην αρχή κάθε ημερολογιακού έτους, ο προϋπολογισμός, στον οποίο καθορίζονται τα ανώτατα όρια αμοιβών για κάθε κατηγορία υπηρεσιών από τις επιτρεπόμενες σε επίπεδο ΟΤΕ ΑΕ/Ομίλου ΟΤΕ/εταιρείας Ομίλου ΟΤΕ εγκρίνεται από την Επιτροπή Ελέγχου, μετά από σχετική εισήγηση του Financial Operations Director Ομίλου ΟΤΕ. Διευκρινίζεται ότι, στον ως άνω προϋπολογισμό, περιλαμβάνονται και οι αμοιβές των ορκωτών ελεγκτών για ελεγκτικές υπηρεσίες (υποχρεωτικός έλεγχος των οικονομικών καταστάσεων για τη χρήση 2025) με σκοπό την ολοκληρωμένη παρουσίαση των αμοιβών που καταβάλλονται στους Ορκωτούς Ελεγκτές.

- Οι ελεγκτικές και λοιπές αμοιβές της Ελεγκτικής Εταιρείας Deloitte που αφορούσαν υπηρεσίες μόνο προς τις εταιρείες του Ομίλου ΟΤΕ στην Ελλάδα (εξαιρουμένων συνεπώς των αμοιβών από το υπόλοιπο δίκτυο Deloitte), οι οποίες συμπεριλαμβάνονται στον ανωτέρω Πίνακα 1, αναλύονται ειδικότερα στον παρακάτω Πίνακα 2:

ΠΙΝΑΚΑΣ 2	
(Απόλυτα Ποσά)	Δίκτυο Deloitte - Ελλάδα
	2025
Αμοιβές για ελεγκτικές υπηρεσίες	1.197.300
Αμοιβές για το Φορολογικό Πιστοποιητικό	636.530
Αμοιβές για άλλες υπηρεσίες διασφάλισης	423.550
Λοιπές αμοιβές	3.800
Συνολικές αμοιβές	2.261.180

Για το οικονομικό έτος 2025, το συνολικό για τον Όμιλο ΟΤΕ ποσοστό των αμοιβών για άλλες υπηρεσίες διασφάλισης και των λοιπών αμοιβών (που δεν απαιτούνται από την εθνική ή την ευρωπαϊκή νομοθεσία), ανέρχεται στο 12,7% των αμοιβών για ελεγκτικές υπηρεσίες του ίδιου έτους.

Για το οικονομικό έτος 2025, οι συνολικές, για τον Όμιλο ΟΤΕ, αμοιβές για άλλες υπηρεσίες διασφάλισης και για λοιπές αμοιβές (που δεν απαιτούνται από την εθνική ή την ευρωπαϊκή νομοθεσία), ανέρχονται στο 11,7% του μέσου όρου των αμοιβών που πραγματοποιήθηκαν κατά τα τρία τελευταία συναπτά έτη (2022-2024) για τις υποχρεωτικές ελεγκτικές υπηρεσίες του Ομίλου, παραμένοντας σημαντικά κάτω από το προβλεπόμενο κανονιστικό όριο, χωρίς να θίγεται η ανεξαρτησία του νόμιμου ελεγκτή.

Δ. Εσωτερικός Έλεγχος

Η Ε.Ε. εντός του 2025 και έως σήμερα:

- ενημερώθηκε κατά τη διάρκεια του έτους από τον Επικεφαλής της μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, ο οποίος μετείχε στις περισσότερες από τις συνεδριάσεις της Επιτροπής, σε σχέση με το έργο της μονάδας και τις εκάστοτε απαιτήσεις των απαραίτητων πόρων για την εκτέλεση του έργου αυτού.

- παρακολούθησε την υλοποίηση του Ετήσιου Προγράμματος Ελέγχων για το έτος 2025, μέσω των τριμηνιαίων αναφορών του Επικεφαλής της μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, τις οποίες στη συνέχεια παρουσίασε και στο Διοικητικό Συμβούλιο μαζί με τις παρατηρήσεις της, ενημερώνοντάς το σχετικά.
- αξιολόγησε την πρόοδο και την αποτελεσματικότητα του ελεγκτικού έργου, ερευνώντας, μεταξύ άλλων, μέσω των τριμηνιαίων αναφορών και των σχετικών εκθέσεων, τις ενέργειες που συμφωνήθηκαν για την αντιμετώπιση των προβλημάτων που καταγράφηκαν σαν “σημαντικά ευρήματα ελέγχων”, καθώς και το βαθμό ανταπόκρισης της Διοίκησης στην υλοποίηση αυτών των ενεργειών.
- ενημερώθηκε για το εκπαιδευτικό πλάνο των στελεχών της μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, ενώ, συγχρόνως, παρακολούθησε την πορεία της περαιτέρω ανάπτυξης αυτών.
- ήλεγξε και αξιολόγησε τη διαδικασία διαμόρφωσης του Ετήσιου Προγράμματος Ελέγχων για το έτος 2026 της μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, το οποίο καταρτίστηκε με βάση την αναλυτική αξιολόγηση των κινδύνων αφού προηγουμένως λήφθηκε υπόψη η γνώμη της Επιτροπής Ελέγχου, και ενέκρινε το εν λόγω Ετήσιο Πρόγραμμα Ελέγχων, ενώ, παράλληλα, ενημέρωσε το Δ.Σ. σχετικά.
- ενημερώθηκε για την Εξωτερική Αξιολόγηση της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου από την ελεγκτική εταιρεία Grant Thornton Γερμανίας. Το συμπέρασμα της Έκθεσης της Grant Thornton δίνει ένα πολύ θετικό συνολικό αποτέλεσμα, με τη διαπίστωση ότι η λειτουργία του Εσωτερικού Ελέγχου του Ομίλου ΟΤΕ συμμορφώνεται γενικά με τα Διεθνή Πρότυπα για την Επαγγελματική Άσκηση του Εσωτερικού Ελέγχου και τον Κώδικα Δεοντολογίας.
- παρείχε τη σύμφωνη γνώμη της προκειμένου το Διοικητικό Συμβούλιο να εγκρίνει την τροποποίηση του «Κανονισμού Λειτουργίας Εσωτερικού Ελέγχου» της ΟΤΕ Α.Ε., προκειμένου να υπάρξει εναρμόνιση με τα νέα Παγκόσμια Πρότυπα Εσωτερικού Ελέγχου («Global Internal Audit Standards») από το Ινστιτούτο Εσωτερικών Ελεγκτών («Institute of Internal Auditors»), τα οποία τέθηκαν σε ισχύ το 2025.
- αξιολόγησε τον Επικεφαλής της μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου στη βάση στόχων που εισηγήθηκε στο Δ.Σ. και εγκρίθηκαν από το τελευταίο με τη σύμφωνη γνώμη της.

Ε. Κανονιστική Συμμόρφωση

Η Ε.Ε. εντός του 2025 και έως σήμερα:

- παρακολούθησε την υλοποίηση του Προγράμματος Δράσης Κανονιστικής Συμμόρφωσης Ομίλου ΟΤΕ για το έτος 2025, μέσω επισκόπησης τριμηνιαίων αναφορών, και αξιολόγησε την πρόοδο και την αποτελεσματικότητα του έργου της μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης, το οποίο περιελάμβανε, μεταξύ άλλων, την υιοθέτηση της «Πολιτικής Ομίλου ΟΤΕ για την ανάθεση υπηρεσιών σε ενδιάμεσους και λομππίστες» καθώς και την επικαιροποίηση της «Πολιτικής περί Δωρεών» Ομίλου ΟΤΕ και της «Πολιτικής περί Μη Κατάχρησης Προνομιακών Πληροφοριών ΟΤΕ», την υλοποίηση του εκπαιδευτικού

προγράμματος Κανονιστικής Συμμόρφωσης, τη διαχείριση ερωτημάτων που απευθύνθηκαν μέσω του καναλιού επικοινωνίας “Ask Me”, τους ελέγχους ακεραιότητας προμηθευτών συμβούλων / συνεργατών, τις επικοινωνιακές δράσεις σε θέματα κανονιστικής συμμόρφωσης καθώς και τη διαχείριση θεμάτων ανθρωπίνων δικαιωμάτων.

- εισηγήθηκε στο Δ.Σ. σχετικά με την αξιολόγηση των ως άνω τριμηνιαίων αναφορών ως προς την πληρότητα, ορθότητα και ακρίβεια του περιεχομένου τους.
- ερεύνησε και εξέτασε τα αποτελέσματα της έρευνας σοβαρών αναφορών σχετικά με παραβίαση των πολιτικών και διαδικασιών της Εταιρείας και των εταιρειών του Ομίλου καθώς και της ισχύουσας νομοθεσίας, σύμφωνα με όσα προβλέπονται στο ισχύον Σύστημα Κανονιστικής Συμμόρφωσης.
- ενέκρινε τα Αποτελέσματα Αξιολόγησης Περιοχών Κανονιστικής Συμμόρφωσης 2025, ήλεγξε και αξιολόγησε τη διαδικασία διαμόρφωσης του Προγράμματος Δράσης Κανονιστικής Συμμόρφωσης Ομίλου ΟΤΕ για το έτος 2026 και ενέκρινε το Πρόγραμμα αυτό, ενώ, εν συνεχεία, ενημέρωσε το Δ.Σ. σχετικά.
- ενημερώθηκε για τις επαναπιστοποιήσεις κατά ISO 37301:2021 “Compliance Management Systems - Requirements with guidance for use”, ISO 37000:2021 “Governance of Organizations”, ISO 37001:2016 “Anti-bribery management systems - Requirements with guidance for use”, ISO 37002:2021 “Whistleblowing Management Systems-Guidelines” και ISO / TS 37008:2023 “Internal Investigations of Organizations-Guidance”, για τις εταιρείες ΟΤΕ, ΓΕΡΜΑΝΟΣ, COSMOTE TECHNICAL SERVICES (CTS) και COSMOTE E-VALUE.
- ενημερώθηκε για τα αποτελέσματα του Ελέγχου από την KPMG ως προς την επάρκεια, εφαρμογή και αποτελεσματικότητα του Συστήματος Διαχείρισης Κανονιστικής Συμμόρφωσης. Ο Έλεγχος επιβεβαίωσε, βάσει των απαιτήσεων του Προτύπου IDW Assurance Standard 980 “Principles of Proper Performance of Reasonable Assurance Engagements Relating to Compliance Management Systems”, την επάρκεια, εφαρμογή και αποτελεσματικότητα του Συστήματος Διαχείρισης Κανονιστικής Συμμόρφωσης που έχει υιοθετηθεί και εφαρμόζεται στην Εταιρεία.
- ενημερώθηκε για τον έλεγχο «Cisco Partner Compliance Assessment Audit – CPCA», τον οποίο η Cisco Global ανέθεσε στη διεθνή ελεγκτική εταιρεία NSF. Ο έλεγχος είχε ως στόχο την αξιολόγηση της αποτελεσματικότητας των Πολιτικών / Διαδικασιών και πρακτικών της Εταιρείας κατά της διαφθοράς, και στη βιώσιμη διαχείριση των τρίτων μερών. Σύμφωνα με τα αποτελέσματα του ελέγχου, η ΟΤΕ Α.Ε. πληροί τις απαιτήσεις του ελέγχου (χωρίς ευρήματα) και η Cisco Global διαπίστωσε ότι η Εταιρεία διαθέτει βέλτιστες πρακτικές κατά της διαφθοράς ενσωματωμένες στις επιχειρηματικές πρακτικές της.

- ενημερώθηκε για τη συμμετοχή της Ομάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης Ομίλου ΟΤΕ στα Compliance Awards 2025, τα οποία διοργανώθηκαν από τον Σύνδεσμο Επαγγελματιών Κανονιστικής Συμμόρφωσης Ελλάδος (ΣΕΚΑΣΕ), επιβραβεύοντας την αριστεία, την καινοτομία και τις καλές πρακτικές στον τομέα της Κανονιστικής Συμμόρφωσης και αναδεικνύοντας τον καθοριστικό ρόλο του Compliance στην ανάπτυξη των εταιρειών. Η Ομάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης Ομίλου ΟΤΕ απέσπασε συνολικά τέσσερα βραβεία (2 Χρυσά και 2 Ασημένια).
- αξιολόγησε τον Επικεφαλής της μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης στη βάση στόχων που εισηγήθηκε στο Δ.Σ. και εγκρίθηκαν από το τελευταίο.
- παρείχε τη σύμφωνη γνώμη της προκειμένου ο Διευθύνων Σύμβουλος να αποφασίσει για τον ορισμό νέου Επικεφαλής της μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης Ομίλου ΟΤΕ, από 01/07/2025.

ΣΤ. Εταιρικοί Κίνδυνοι

Η Ε.Ε. εντός του 2025 και έως σήμερα:

- παρακολούθησε την υλοποίηση του Προγράμματος Δράσης Διαχείρισης Εταιρικών Κινδύνων Ομίλου ΟΤΕ, μέσω τριμηνιαίων αναφορών, και αξιολόγησε την πρόοδο και την αποτελεσματικότητα του έργου της μονάδας Διαχείρισης Εταιρικών Κινδύνων. Ειδικότερα, στις αναφορές αυτές περιλαμβάνονται οι ακόλουθες κατηγορίες κινδύνων: α) Στρατηγικοί κίνδυνοι με μακροπρόθεσμες επιπτώσεις στο εμπορικό σήμα και τη φήμη της Εταιρείας ή στην επίτευξη των στρατηγικών εταιρικών στόχων, β) Χρηματοοικονομικοί κίνδυνοι με οικονομικό αντίκτυπο στα έσοδα, τα κόστη, την εταιρική περιουσία ή στο μερίδιο αγοράς, γ) Λειτουργικοί κίνδυνοι, οι οποίοι ενδέχεται να επηρεάσουν τη συνέχιση των επιχειρηματικών δραστηριοτήτων, και δ) Κίνδυνοι Κανονιστικής Συμμόρφωσης, οι οποίοι αφορούν στη μη συμμόρφωση με νόμους, κανονισμούς και πρότυπα.
- εισηγήθηκε στο Δ.Σ. την έγκριση του «Πίνακα Σημαντικότερων Κινδύνων Ομίλου ΟΤΕ» που περιλαμβάνεται στις ως άνω τριμηνιαίες αναφορές ως προς την πληρότητα, ορθότητα και ακρίβεια του περιεχομένου του.
- ενημερώθηκε για την επαναπιστοποίηση κατά ISO 31000:2018 “Risk Management – Guidelines”, για τις εταιρείες ΟΤΕ, GERMANOS, COSMOTE TECHNICAL SERVICES (CTS) και COSMOTE E-VALUE.
- ήλεγξε, αξιολόγησε τη διαδικασία διαμόρφωσης και ενέκρινε το Πρόγραμμα Δράσης Διαχείρισης Εταιρικών Κινδύνων Ομίλου ΟΤΕ για το έτος 2026 και, στη συνέχεια, ενημέρωσε το Δ.Σ. σχετικά. Στο εν λόγω Πρόγραμμα, περιλαμβάνονται σημαντικές περιοχές στις οποίες θα δοθεί έμφαση από τη μονάδα Διαχείρισης Εταιρικών Κινδύνων το 2026.
- αξιολόγησε τον Επικεφαλής της μονάδας Διαχείρισης Εταιρικών Κινδύνων στη βάση στόχων που εισηγήθηκε στο Δ.Σ. και εγκρίθηκαν από το τελευταίο.

- παρείχε τη σύμφωνη γνώμη της προκειμένου ο Διευθύνων Σύμβουλος να αποφασίσει για τον ορισμό νέου Επικεφαλής της μονάδας Διαχείρισης Εταιρικών Κινδύνων Ομίλου ΟΤΕ, από 01/07/2025.

Z. Εποπτεία του Υπεύθυνου Ομίλου ΟΤΕ για την Προστασία Προσωπικών Δεδομένων

Οι κυριότερες αρμοδιότητες του Υπεύθυνου Προστασίας Δεδομένων Ομίλου ΟΤΕ είναι να ενημερώνει και να συμβουλεύει την Εταιρεία και τους εργαζόμενους που επεξεργάζονται προσωπικά δεδομένα σχετικά με τις υποχρεώσεις τους που απορρέουν από τον Κανονισμό 2016/679 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, ευρύτερα γνωστό ως Γενικό Κανονισμό για την Προστασία Δεδομένων - ΓΚΠΔ (General Data Protection Regulation - GDPR) και από άλλες διατάξεις σχετικά με την προστασία δεδομένων, να παρακολουθεί τη συμμόρφωση και να αποτελεί το σημείο επικοινωνίας με την αρμόδια Αρχή.

Στο ως άνω πλαίσιο, η Επιτροπή ενημερώνεται από τον Υπεύθυνο Προστασίας Δεδομένων Ομίλου ΟΤΕ, μέσω τριμηνιαίων αναφορών, για τα θέματα προστασίας των προσωπικών δεδομένων.

Η Ε.Ε. εντός του 2025 και έως σήμερα:

- ήλεγξε και αξιολόγησε τη διαδικασία διαμόρφωσης του Προγράμματος Δράσης του Υπεύθυνου Προστασίας Δεδομένων Ομίλου ΟΤΕ και ενέκρινε το Πρόγραμμα αυτό.
- παρακολούθησε την υλοποίηση των έργων προστασίας δεδομένων που εντάσσονται στο Πρόγραμμα Δράσης, μέσω των τριμηνιαίων αναφορών του Υπεύθυνου Προστασίας Δεδομένων Ομίλου ΟΤΕ.
- ενημερώθηκε για τις δράσεις ενημέρωσης και εκπαίδευσης των εργαζομένων σχετικά με θέματα προστασίας προσωπικών δεδομένων καθώς και με τις δράσεις παρακολούθησης της συμμόρφωσης των Εταιρειών του Ομίλου ΟΤΕ με τις απαιτήσεις του Γενικού Κανονισμού Προστασίας Δεδομένων, μέσω των τριμηνιαίων αναφορών του Υπεύθυνου Προστασίας Δεδομένων Ομίλου ΟΤΕ.
- ενημερώθηκε σχετικά με καταγγελίες που γνωστοποιήθηκαν στην Αρμόδια Αρχή Προστασίας Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα και για τις σχετικές αποφάσεις καθώς και για αιτήματα των υποκειμένων των δεδομένων για άσκηση των δικαιωμάτων τους.
- ενημερώθηκε σχετικά με περιστατικά παραβίασης προσωπικών δεδομένων που γνωστοποιήθηκαν στις αρμόδιες Αρχές και για τις σχετικές διορθωτικές ενέργειες που πραγματοποιήθηκαν.
- αξιολόγησε την πρόοδο και την αποτελεσματικότητα των εργασιών του Υπεύθυνου Προστασίας Δεδομένων Ομίλου ΟΤΕ, ερευνώντας, μέσω των τριμηνιαίων αναφορών, τις ενέργειες που συμφωνήθηκαν για την αντιμετώπιση των προβλημάτων που καταγράφηκαν καθώς και το βαθμό ανταπόκρισης στην υλοποίηση αυτών των ενεργειών.
- αξιολόγησε τον Υπεύθυνο Προστασίας Δεδομένων Ομίλου ΟΤΕ στη βάση στόχων που εισηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο και εγκρίθηκαν από το τελευταίο.

H. Σύναψη Συναλλαγών με Συνδεδεμένα Μέρη

Βάσει των διατάξεων 99-101 του Νόμου 4548/2018 (Φ.Ε.Κ. Α' 104/13.06.2018) «Αναμόρφωση του Δικαίου των Ανωνύμων Εταιρειών», σε εναρμόνιση με την κοινοτική Οδηγία (ΕΕ) 2017/828 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, υιοθετήθηκε, με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, η «Πολιτική Σύναψης Συναλλαγών με Συνδεδεμένα Μέρη», η οποία περιγράφει τον τρόπο χειρισμού θεμάτων που άπτονται των συναλλαγών της Εταιρείας με Συνδεδεμένα Μέρη.

Σύμφωνα με τη διαδικασία και τα οριζόμενα στην Πολιτική, η Ε.Ε. αποτελεί το αρμόδιο όργανο για την επιβεβαίωση ή μη της αξιολόγησης που διενεργούν οι αρμόδιες επιχειρησιακές μονάδες ως προς τις σκοπούμενες συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη ως «τρέχουσών». Στο πλαίσιο αυτό, η Ε.Ε. έχει στενή συνεργασία με τη μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης, η οποία, δια του επικεφαλής της, έχει οριστεί ως υπεύθυνη για την παρακολούθηση και υλοποίηση της εν λόγω Πολιτικής.

Επίσης, η Ε.Ε. ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο, σε εξαμηνιαία βάση, περί των σκοπούμενων συναλλαγών με συνδεδεμένα μέρη που υποβλήθηκαν στην Ε.Ε., σύμφωνα με τα οριζόμενα της Πολιτικής.

Στο πλαίσιο αυτό, η Ε.Ε. εντός του 2025 και έως σήμερα:

- ανέθεσε στην ελεγκτική εταιρεία «Grant Thornton Ανώνυμη Εταιρία Ορκωτών Ελεγκτών και Συμβούλων Επιχειρήσεων» τη σύνταξη των εκθέσεων που προβλέπονται στο άρθρο 101 παρ. 1 του Ν. 4548/2018 και στην παρ. 9.2 της Πολιτικής Σύναψης Συναλλαγών με Συνδεδεμένα Μέρη, για το χρονικό διάστημα έως 31/12/2025.
- ασχολήθηκε με το θέμα της επιβεβαίωσης της αξιολόγησης που διενεργήθηκε από τις αρμόδιες επιχειρησιακές μονάδες ως προς τις σκοπούμενες συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη ως «τρέχουσών», σχεδόν σε όλες τις συνεδριάσεις της.
- ενημέρωσε το Διοικητικό Συμβούλιο, σε εξαμηνιαία βάση, για τις σκοπούμενες συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη που της υποβλήθηκαν ως «τρέχουσες» προς επιβεβαίωση καθώς και για τη μη υπέρβαση του νόμιμου ορίου του 10% του ενεργητικού της Εταιρείας από το συνολικό ύψος των συναλλαγών αυτών.

Θ. Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης και άλλα θέματα Βιώσιμης Ανάπτυξης & ESG

Ο Όμιλος ΟΤΕ αναγνωρίζει ότι η βιώσιμη ανάπτυξη αποτελεί προτεραιότητα και, ήδη από τον Ιούνιο 2015, έχει υιοθετήσει την Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης Ομίλου ΟΤΕ (εφεξής Πολιτική) με απόφαση του Διοικητικού του Συμβουλίου. Στο πλαίσιο αυτό:

Ο Όμιλος ΟΤΕ δεσμεύεται στην τήρηση των αρχών της βιώσιμης ανάπτυξης/βιωσιμότητας αναλαμβάνοντας την εταιρική του ευθύνη απέναντι στην κοινωνία και το περιβάλλον. Η βιώσιμη ανάπτυξη και τα κριτήρια ESG (Environmental, Social, Governance) είναι ενσωματωμένα στην επιχειρηματική στρατηγική και στις διαδικασίες λήψης αποφάσεων, ενώ, διατηρεί τακτική επικοινωνία με τα ενδιαφερόμενα μέρη του.

Με τη στρατηγική βιώσιμης ανάπτυξης, ο Όμιλος ΟΤΕ επιδιώκει να διαδραματίσει έναν καινοτόμο ρόλο στο σημερινό ανταγωνιστικό περιβάλλον και δεσμεύεται ότι:

- Η βιώσιμη ανάπτυξη αποτελεί αναπόσπαστο κομμάτι της επιχειρησιακής στρατηγικής.
- Οι αρχές βιώσιμης ανάπτυξης και τα κριτήρια ESG διέπουν τη λειτουργία και τις δραστηριότητές του και ευθυγραμμίζονται με τις αρχές, τις αξίες και την εταιρική κουλτούρα του Ομίλου.
- Δρα υπεύθυνα απέναντι στο περιβάλλον, την κοινωνία και τα ενδιαφερόμενα μέρη του, λαμβάνοντας υπόψη τις προτεραιότητες, τις προσδοκίες και τα συμφέροντά τους.

Το Διοικητικό Συμβούλιο του ΟΤΕ, επιβεβαιώνοντας την ιδιαίτερη σημασία της βιώσιμης ανάπτυξης για τον Όμιλο, εγκρίνει τη στρατηγική βιώσιμης για τα θέματα ESG και ενημερώνεται για τις σχετικές επιδόσεις της Εταιρείας και του Ομίλου, ασκώντας τη σχετική εποπτεία. Επίσης, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει αναθέσει στον Πρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο, ανώτατο εκτελεστικό όργανο της Εταιρείας, να διασφαλίσει τη δέσμευση του Ομίλου στις αρχές βιώσιμης ανάπτυξης.

Η Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης Ομίλου ΟΤΕ καθορίζει το πλαίσιο διαχείρισης θεμάτων βιώσιμης ανάπτυξης/ ESG του ΟΤΕ και των συνδεδεμένων εταιρειών, καθώς και τους τομείς που επηρεάζονται από τις σχετικές απαιτήσεις, εντός του Ομίλου. Επιπλέον, η Πολιτική καθορίζει το γενικό πλάνο δράσης που εφαρμόζεται στον Όμιλο, λαμβάνοντας υπόψη τις υφιστάμενες και τις προβλεπόμενες μελλοντικά, οικονομικές, κοινωνικές και περιβαλλοντικές συνθήκες, προτεραιότητες και προκλήσεις. Ορίζει τη δομή διακυβέρνησης βιώσιμης ανάπτυξης εντός του Ομίλου ΟΤΕ, προσδιορίζοντας τομείς αρμοδιοτήτων καθώς και επιμέρους καθήκοντα και μορφές συνεργασίας μεταξύ των σχετικών οργάνων διακυβέρνησης βιώσιμης ανάπτυξης του Ομίλου.

Στην Πολιτική τίθενται οι βασικές αρχές, που πρέπει να λαμβάνονται υπόψη κατά τον σχεδιασμό, την έγκριση και την εφαρμογή στρατηγικών κατευθύνσεων, αλλά και δράσεων σχετικών με θέματα βιώσιμης ανάπτυξης και ESG. Επιπλέον, προσδιορίζονται οι αρμοδιότητες και τα καθήκοντα των εμπλεκόμενων οργάνων για την ανάπτυξη, έγκριση, παρακολούθηση και συντονισμό της υλοποίησης όλων των σχετικών δράσεων βιώσιμης ανάπτυξης, μέσω καταγεγραμμένων διαδικασιών.

Περαιτέρω, στο ανωτέρω πλαίσιο, η Ε.Ε. εντός του 2025 και έως σήμερα, ενημερώθηκε για θέματα βιώσιμης ανάπτυξης & ESG. Ειδικότερα, μεταξύ άλλων:

- ενημερώθηκε για τις επιδόσεις και τις βασικές δεσμεύσεις βιώσιμης ανάπτυξης του Ομίλου και παρακολούθησε την κατάρτιση της Έκθεσης Βιωσιμότητας σύμφωνα με όσα αναλυτικότερα αναφέρονται παραπάνω στο κεφάλαιο Γ.
- ενημερώθηκε και επισκόπησε τη μεθοδολογία και τα αποτελέσματα της ανάλυσης διπλής ουσιαστικότητας Ομίλου ΟΤΕ για το έτος 2025, η οποία διεξήχθη βάσει του ν. 4548/2018, όπως τροποποιήθηκε από τον νόμο 5164/2024 που ενσωμάτωσε την Οδηγία (ΕΕ) 2022/2464 (CSRD - Corporate Sustainability Reporting Directive) σχετικά με την υποβολή εκθέσεων βιωσιμότητας από τις εταιρείες.
- ενημερώθηκε για τις εξελίξεις του κανονιστικού πλαισίου και τις προκλήσεις που συνδέονται με το Πακέτο μέτρων απλούστευσης Omnibus (Omnibus Simplification Package) της Ευρωπαϊκής Επιτροπής, το οποίο εστιάζει, μεταξύ άλλων, στην τροποποίηση της Οδηγίας CSRD) και του Κανονισμού (ΕΕ) 2020/852, γνωστού και ως EU Taxonomy Regulation. Στο πλαίσιο αυτό, η Ε.Ε. ενημερώθηκε για τα βασικά σημεία που επηρεάζονται στον Όμιλο ΟΤΕ, από το ανωτέρω Πακέτο μέτρων απλούστευσης.

Τα Μέλη της Επιτροπής Ελέγχου

ΕΕΛCO BΛOK (ΠΡΟΕΔΡΟΣ)

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΓΚΡΑΒΑΣ (ΜΕΛΟΣ)

ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ (ΜΕΛΟΣ)