



ΚΩΔΙΚΑΣ ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ
ΕΝΙΑΙΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΓΡΑΦΙΚΟΥ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥ
ΕΠΙΚΟΥΡΙΚΗΣ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ ΚΑΙ ΠΕΡΙΘΑΛΨΗΣ

Περιεχόμενα

1. Εισαγωγή.....	4
2. Διοικητικό Συμβούλιο	4
2.1 Σύνθεση και Λειτουργία του Δ.Σ.	4
2.2 Ρόλοι και Αρμοδιότητες Διοικητικού Συμβουλίου	4
2.3 Ρόλος και Αρμοδιότητες του Προέδρου Δ.Σ.	5
2.4 Αξιολόγηση του Έργου του Δ.Σ.....	6
3. Εξελεγκτική Επιτροπή.....	6
3.1 Σύνθεση και Λειτουργία της Εξελεγκτικής Επιτροπής	6
3.2 Αρμοδιότητες Εξελεγκτικής Επιτροπής	6
4. Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου	7
5. Εσωτερικός Έλεγχος.....	7
6. Διαχείριση Κινδύνων.....	8
7. Κανονιστική Συμμόρφωση.....	8
8. Αμοιβές Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθυντή Οργανισμού	9

Στοιχεία Εγγράφου

Περιγραφή		Συντάκτης	
Έκδοση	Κατάσταση	Ημερομηνία	Κατηγοριοποίηση Εγγράφου
01	Προσχέδιο	23.04.2019	Εσωτερικό

Πίνακας Αναθεωρήσεων

Έκδοση	Ημερομηνία	Περιγραφή
01	23.04.2019	Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης

1. Εισαγωγή

Ο Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης (εφεξής «ΚΕΔ») περιλαμβάνει το σύνολο των κανόνων και πρακτικών που εφαρμόζει ο Ενιαίος Δημοσιογραφικός Οργανισμός Επικουρικής Ασφάλισης και Περιθαλψής (εφεξής Ε.Δ.Ο.Ε.Α.Π.), έτσι ώστε να διασφαλίζει τη διάρκεια και την αποτελεσματικότητα της λειτουργίας του προς όφελος των ασφαλισμένων και όλων των λοιπών συνδεδεμένων με αυτόν μερών.

Ο ΚΕΔ αποτελεί τη βάση του πλαισίου εταιρικής διακυβέρνησης, προσαρμόζεται συνεχώς στις μεταβαλλόμενες συνθήκες του οικονομικού, κοινωνικού και επιχειρηματικού περιβάλλοντος του Οργανισμού και ορίζει τις αρχές της διαφάνειας, της επαγγελματικής ηθικής και της χρηστής διαχείρισης όλων των πόρων του Οργανισμού σε κάθε επίπεδο της Διοίκησής του. Το αρμόδιο όργανο για τον καθορισμό των αρχών αυτών είναι το Διοικητικό Συμβούλιο.

2. Διοικητικό Συμβούλιο

2.1 Σύνθεση και Λειτουργία του Δ.Σ.

Ως ανώτατο όργανο Διοίκησης του Οργανισμού, το Διοικητικό Συμβούλιο χαράσσει τις κατευθυντήριες γραμμές και μεριμνά για την αποτελεσματική εφαρμογή της στρατηγικής του, στοχεύοντας στη διαφύλαξη και προαγωγή των συμφερόντων όλων των ενδιαφερόμενων μερών.

Το Διοικητικό Συμβούλιο του ΕΔΟΕΑΠ απαρτίζεται από έντεκα (11) μέλη και έχει τριετή (3) θητεία. Η λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου, η σύνθεση του και ο τρόπος εκλογής του καθορίζονται στο Καταστατικό του Οργανισμού (ΦΕΚ 1689/15-5-2018, Τεύχος Β', άρθρα 15, 26).

2.2 Ρόλοι και Αρμοδιότητες Διοικητικού Συμβουλίου

Το Διοικητικό Συμβούλιο, ως συλλογικό όργανο, διοικεί τον Οργανισμό και διαχειρίζεται την περιουσία του, σύμφωνα με τις διατάξεις του Καταστατικού του Ε.Δ.Ο.Ε.Α.Π. και της κείμενης νομοθεσίας και επιδιώκει, με κάθε νόμιμο μέσο, την πραγματοποίηση των σκοπών του Οργανισμού. Ειδικότερα, το Διοικητικό Συμβούλιο:

- Παρακολουθεί και επιδιώκει την έγκαιρη είσπραξη των εσόδων του Οργανισμού.
- Διαχειρίζεται εν γένει τα συμφέροντα του Οργανισμού και αποφασίζει για κάθε πράξη που αφορά στη διοίκηση αυτού την ασφαλή τοποθέτηση των κεφαλαίων του, την εκποίηση και υποθήκευση των περιουσιακών στοιχείων αυτού, είτε κινητών, είτε ακινήτων, τη σύναψη δανείου σε περίπτωση ανάγκης και γενικώς προβαίνει σε κάθε αναγκαία πράξη για την πραγματοποίηση των σκοπών του Οργανισμού.

- Συμβάλλεται δικαστικώς και εξωδίκως επί θεμάτων που αφορούν τον Οργανισμό και παραιτείται από δίκες του Οργανισμού, εφόσον παρέχονται οι προς τούτο ουσιαστικές προϋποθέσεις και εξυπηρετείται προδήλως το συμφέρον του Οργανισμού.
- Αποφασίζει για κάθε ασφαλιστική παροχή, τη χορήγηση κάθε άλλης δαπάνης που αφορά στη λειτουργία του Οργανισμού ή κοινωνικούς και άλλους σκοπούς.
- Καθορίζει το ύψος των παροχών του Ε.Δ.Ο.Ε.Α.Π., ύστερα από εκπόνηση ετήσιας αναλογιστικής μελέτης. Με την απόφαση αυτή δύναται το Δ.Σ. να ανακαθορίζει τις ήδη καταβαλλόμενες παροχές για λόγους ίσης μεταχείρισης. Οποιαδήποτε υπέρβαση του ορίου δαπανών, όπως καθορίζεται από την αναλογιστική μελέτη, απαιτεί ομόφωνη απόφαση του Δ.Σ..
- Συντάσσει μέσω των Υπηρεσιών του Οργανισμού, τον Ισολογισμό και καταρτίζει τα Αποτελέσματα της χρήσεως που έληξε, καθώς και τον Προϋπολογισμό εκείνης που αρχίζει. Μέχρι την έγκριση του Προϋπολογισμού από τη Γενική Συνέλευση, η διαχείριση ασκείται από το Διοικητικό Συμβούλιο βάσει των ενδείξεων των αποτελεσμάτων της αντίστοιχης περιόδου της προηγούμενης χρήσης.
- Συγκαλεί τις Γενικές Συνελεύσεις των ασφαλισμένων και συνταξιούχων μελών.
- Προκηρύσσει και διενεργεί τις εκλογές για την ανάδειξη του νέου Διοικητικού Συμβουλίου.
- Διορίζει και παύει το πάσης φύσεως διοικητικό και υγειονομικό προσωπικό καθώς και τους νομικούς συμβούλους και πληρεξούσιους δικηγόρους, εφόσον τούτο απαιτείται κατά περίπτωση, και καθορίζει τις αποδοχές τους.
- Συνάπτει συμβάσεις, με Κλινικές, Νοσοκομεία, Φαρμακεία και ιατρούς και λοιπούς παρόχους υγείας, για την εξυπηρέτηση του Τομέα Υγείας και Περίθαλψης.
- Καταρτίζει και τροποποιεί τον Κανονισμό Υγείας του Τομέα Υγείας και Περίθαλψης, καθώς και τον Κανονισμό Λειτουργίας των υπηρεσιών του Οργανισμού.
- Αποφασίζει για τον καταλογισμό, βεβαίωση και είσπραξη κάθε οφειλής προς τον Οργανισμό και για κάθε προβαλλόμενη ένεκα τούτου, ένσταση.

2.3 Ρόλος και Αρμοδιότητες του Προέδρου Δ.Σ.

Οι αρμοδιότητες του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου, καθορίζονται από το Καταστατικό του Οργανισμού (ΦΕΚ 1689/15-5-2018, Τεύχος Β', άρθρο 16):

- Εκπροσωπεί τον Οργανισμό, σε όλες τις σχέσεις του με τους τρίτους, καθώς και ενώπιον κάθε Διοικητικής Αρχής και παντός Δικαστηρίου, και εποπτεύει την εκτέλεση των αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και την εύρυθμη λειτουργία του Οργανισμού. Οικονομικές δεσμεύσεις του Ε.Δ.Ο.Ε.Α.Π., μπορεί να αναλάβει μόνο μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.
- Συγκαλεί το Διοικητικό Συμβούλιο και καταρτίζει την ημερησία διάταξη των θεμάτων, η οποία θα πρέπει να αποστέλλεται προς τα μέλη, το αργότερο την προηγούμενη της ορισθείσας ημερομηνίας.
- Υπογράφει τα προς τρίτους έγγραφα, τα παραστατικά της εσωτερικής διακινήσεως του Λογιστηρίου, τις διάφορες συμβάσεις του Οργανισμού καθώς και κάθε έγγραφο που

αφορά τη λειτουργία του. Επίσης, υπογράφει τις επιταγές πληρωμής, μαζί με τον Ταμία και τον Διευθυντή του Οργανισμού.

- Προεδρεύει στη Γενική Συνέλευση των ασφαλισμένων και συνταξιούχων μελών του Ε.Δ.Ο.Ε.Α.Π..

Στις περιπτώσεις απουσίας ή κωλύματος του Προέδρου του Δ.Σ., τον αναπληρώνει σε όλες τους τις αρμοδιότητες ο Αντιπρόεδρος.

2.4 Αξιολόγηση του Έργου του Δ.Σ.

Προκειμένου να διασφαλισθεί η χρηστή και συνετή διαχείριση του Οργανισμού και να προασπιστούν τα συμφέροντα του, το Διοικητικό Συμβούλιο του Οργανισμού δύναται να πραγματοποιήσει αξιολόγηση της απόδοσης του. Ενδεικτικά, η αξιολόγηση του ΔΣ μπορεί να πραγματοποιηθεί:

- Σε συλλογική βάση, η οποία λαμβάνει υπόψη τη συνολική λειτουργία του Δ.Σ. και
- Σε ατομική βάση που αφορά στην εκτίμηση της συνεισφοράς κάθε μέλους στην επιτυχή λειτουργία του Δ.Σ..

3. Εξελεγκτική Επιτροπή

3.1 Σύσταση και Λειτουργία της Εξελεγκτικής Επιτροπής

Η Εξελεγκτική Επιτροπή είναι πενταμελής (5) και η θητεία των μελών της ακολουθεί το χρόνο θητείας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου. Η λειτουργία της Εξελεγκτικής Επιτροπής, η σύστασή της και ο τρόπος εκλογής της καθορίζονται στο Καταστατικό του Οργανισμού (ΦΕΚ 1689/15-5-2018, Τεύχος Β', άρθρα 22, 26).

3.2 Αρμοδιότητες Εξελεγκτικής Επιτροπής

Η Εξελεγκτική Επιτροπή είναι το αρμόδιο όργανο για τον έλεγχο της οικονομικής διαχείρισης της περιουσίας του Ε.Δ.Ο.Ε.Α.Π.. Αναλυτικότερα, η Εξελεγκτική Επιτροπή:

- Ασκεί τον έλεγχο τακτικώς κάθε τρίμηνο, αλλά και εκτάκτως, όποτε κρίνει αυτό αναγκαίο. Στο τέλος της χρήσεως, ελέγχει τον Γενικό Ισολογισμό που έχει καταρτισθεί και τα Αποτελέσματα Χρήσεως, τα οποία υποχρεωτικά θα πρέπει να ελέγχονται και από Ορκωτό Ελεγκτή -Λογιστή, που έχει οριστεί με απόφαση του Δ.Σ.
- Συντάσσει εμπειριστατωμένη και πλήρως αιτιολογημένη έκθεση, αντίγραφο της οποίας παραδίδει στο Διοικητικό Συμβούλιο, προς ενημέρωση αυτού.
- Υποβάλλει σχετική έκθεση με τις διαπιστώσεις του ελέγχου της χρήσης κατά την ετήσια Γενική Συνέλευση των ασφαλισμένων και συνταξιούχων μελών του Οργανισμού, για την έγκριση των πεπραγμένων του Διοικητικού Συμβουλίου, η Εξελεγκτική Επιτροπή.
- Σε περίπτωση διαπιστώσεως σοβαρών, κατά την κρίση της, διαχειριστικών ανωμαλιών, ζητεί από το Διοικητικό Συμβούλιο την εντός 20 ημερών σύγκληση έκτακτης Γενικής

Συνελεύσεως των ασφαλισμένων και συνταξιούχων μελών. Στην περίπτωση αυτή, η σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης από το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωτική, και προς αυτήν η Εξελεγκτική Επιτροπή εκθέτει τα πορίσματα της από τον έλεγχο που έχει διενεργήσει.

4. Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου

Το Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) αποτελεί σύνολο ελεγκτικών μηχανισμών και διαδικασιών που καλύπτει σε συνεχή βάση κάθε δραστηριότητα του Οργανισμού και συντελεί στην αποτελεσματική και ασφαλή λειτουργία του.

Το Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου αποτελεί ευθύνη του Δ.Σ., της Διοίκησης και του εμπλεκόμενου ανθρώπινου δυναμικού του Οργανισμού και κυρίως αποβλέπει στη διασφάλιση των ακόλουθων στόχων:

- Τη συνεπή υλοποίηση της επιχειρησιακής στρατηγικής με αποτελεσματική χρήση των διαθέσιμων πόρων.
- Την αναγνώριση και αντιμετώπιση των πάσης φύσεως κινδύνων που αναλαμβάνονται, περιλαμβανομένου και του λειτουργικού κινδύνου.
- Την διασφάλιση της πληρότητας και της αξιοπιστίας των στοιχείων και πληροφοριών που απαιτούνται για τον ακριβή και έγκαιρο προσδιορισμό της χρηματοοικονομικής κατάστασης του Οργανισμού και την παραγωγή αξιόπιστων οικονομικών καταστάσεων.
- Τη συμμόρφωση με το θεσμικό πλαίσιο που διέπει τη λειτουργία του, περιλαμβανομένων των εσωτερικών κανονισμών και των κανόνων δεοντολογίας.
- Την πρόληψη και την αποφυγή λανθασμένων ενεργειών και παρατυπιών που θα μπορούσαν να θέσουν σε κίνδυνο τη φήμη και τα συμφέροντα του Οργανισμού και των ασφαλισμένων.

Η Διοίκηση του Ε.Δ.Ο.Ε.Α.Π. φροντίζει για τη θέσπιση ενός επαρκούς Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου που είναι κατάλληλο για το μέγεθος και την πολυπλοκότητα του Οργανισμού. Το Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου του Ε.Δ.Ο.Ε.Α.Π. βασίζεται στις διεθνείς βέλτιστες πρακτικές και είναι σχεδιασμένο ώστε να παρέχει επαρκείς εγγυήσεις για την αποτελεσματική και αποδοτική τέλεση των λειτουργιών του Οργανισμού την αξιοπιστία και την αρτιότητα των οικονομικών και επιχειρησιακών δεδομένων, καθώς και την συμμόρφωση του Οργανισμού με την κείμενη νομοθεσία και τις θεσμικές του υποχρεώσεις.

5. Εσωτερικός Έλεγχος

Ο Εσωτερικός Ελεγκτής είναι ανεξάρτητος από λοιπές εκτελεστικές αρμοδιότητες εντός του Οργανισμού και ειδικότερα από υπηρεσίες που σχετίζονται με την πραγματοποίηση ή την λογιστικοποίηση συναλλαγών. Αναφέρεται για τα θέματα αρμοδιότητάς του κατευθείαν στο Διοικητικό Συμβούλιο του Οργανισμού.

Στις κύριες αρμοδιότητες του εντάσσονται:

- Η διενέργεια ελέγχων προκειμένου να διαμορφωθεί αντικειμενική, ανεξάρτητη και τεκμηριωμένη άποψη για την επάρκεια και την αποτελεσματικότητα του ΣΕΕ.
- Η διενέργεια ειδικών ελέγχων, στις περιπτώσεις που υπάρχουν ενδείξεις για βλάβη των συμφερόντων του Οργανισμού.
- Η αξιολόγηση της οργανωτικής διάρθρωσης, κατανομής αρμοδιοτήτων και καθηκόντων και διαχείριση του ανθρώπινου δυναμικού, καθώς και του βαθμού κατά τον οποίο έχουν καθιερωθεί κατάλληλες πολιτικές και διαδικασίες εταιρικής διακυβέρνησης.
- Η αξιολόγηση, μέσω των ελέγχων που διενεργεί, του βαθμού εφαρμογής και της αποτελεσματικότητας των διαδικασιών που έχουν θεσπιστεί για τη διαχείριση κινδύνων.
- Η αξιολόγηση των διαδικασιών που έχουν θεσπιστεί για την κανονιστική συμμόρφωση
- Η αξιολόγηση της οργάνωσης και λειτουργίας των συστημάτων πληροφορικής.

6. Διαχείριση Κινδύνων

Το Δ.Σ. διασφαλίζει τη συμμόρφωση με το Πλαίσιο Διαχείρισης Κινδύνων, το οποίο περιλαμβάνει τη μεθοδολογία εντοπισμού, διαβάθμισης και αξιολόγησης των κινδύνων που είναι εκτεθειμένος ο Οργανισμός και κυρίως σχετίζεται με:

- Περιγραφή των βασικών κινδύνων που αντιμετωπίζει ο Οργανισμός.
- Τις πιθανότητες επέλευσης των κινδύνων αυτών.
- Τις συνέπειες σε περίπτωση επέλευσής τους.
- Τις ενέργειες για τον περιορισμό των κινδύνων αυτών με αναφορά των σημείων ελέγχου που μειώνουν ή εκμηδενίζουν την έκθεση του Οργανισμού.

7. Κανονιστική Συμμόρφωση

Θεμελιώδης υποχρέωση του Δ.Σ. του Ε.Δ.Ο.Ε.Α.Π. είναι η προστασία του συμφέροντος του Οργανισμού απέναντι σε παραβιάσεις της κείμενης νομοθεσίας και του ισχύοντος κανονιστικού πλαισίου.

Ο Ε.Δ.Ο.Ε.Α.Π., στο πλαίσιο λειτουργίας του, έχει θεσπίσει, εφαρμόζει και παρακολουθεί κανόνες για τη διαφάνεια και τη συμμόρφωση του Οργανισμού, και του προσωπικού του με το ισχύον θεσμικό και νομοθετικό πλαίσιο. Πιο συγκεκριμένα, έχει καταρτίσει και υιοθετήσει Πολιτική Κανονιστικής Συμμόρφωσης καθώς και άλλες Πολιτικές, Κανονισμούς και Διαδικασίες τις οποίες φροντίζει να γνωστοποιεί στο προσωπικό του και να τους παρέχει τη σχετική εκπαίδευση.

Επιπρόσθετα, ο Οργανισμός εφαρμόζει μηχανισμούς εποπτείας για την εφαρμογή της Πολιτικής Κανονιστικής Συμμόρφωσης και ενημερώνει τακτικά το Δ.Σ. για τυχόν αποκλίσεις με την Πολιτική και το ευρύτερο κανονιστικό πλαίσιο.

8. Αμοιβές Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθυντή Οργανισμού

Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και τον Διευθυντή του Οργανισμού καταβάλλεται αποζημίωση, καθοριζόμενη από το Διοικητικό Συμβούλιο, για έξοδα κινήσεως και παραστάσεως. Για τα μέλη που διαμένουν εκτός του νομού της έδρας του Οργανισμού, χορηγούνται έξοδα μετακίνησης και διαμονής.

Το σύνολο της δαπάνης που πραγματοποιείται για το λόγο αυτό, αναγράφεται, στον ετήσιο Προϋπολογισμό και να εγκρίνεται από τη Γενική Συνέλευση των μελών του Οργανισμού.