

**ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΩΝ  
ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ  
ΤΗΣ ΙΑΤΡΙΚΟ ΑΘΗΝΩΝ  
Ε.Α.Ε. ΠΡΟΣ ΤΟ  
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ  
& ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ  
ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ  
ΜΕΤΟΧΩΝ**

Σύμφωνα με την παράγραφο 1 περίπτωση (θ) του άρθρου 44 του νόμου 4449/2017 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με το άρθρο 4 του νόμου 4706/2020.

**Μαρούσι, 29 Απριλίου 2026**

Athens Medical Group benefits from accessing knowledge and expertise from Imperial College Healthcare, a leading UK teaching hospital Trust.

  
**Imperial College Healthcare**  
INTERNATIONAL AFFILIATE

Φιλαδελφείως & Κεφαλαρίου 1  
145 62 Κηφισιά  
**T** 210 6287000, **F** 210 6287050  
**E** info@iatriko.gr





*Πάντα ένα βήμα μπροστά!*

Προς: - τους κ.κ. Μετόχους της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της ΙΑΤΡΙΚΟ ΑΘΗΝΩΝ Ε.Α.Ε.  
- το Διοικητικό Συμβούλιο της ΙΑΤΡΙΚΟ ΑΘΗΝΩΝ Ε.Α.Ε.

Κυρίες, Κύριοι,

Υποβάλλουμε την «Έκθεση Πεπραγμένων» (εφεξής «η Έκθεση») της Επιτροπής Ελέγχου (εφεξής «η Επιτροπή») σύμφωνα με την παράγραφο 1 και 3 του άρθρου 44 του νόμου 4449/2017, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με το άρθρο 74 του νόμου 4706/2020.

Η Έκθεση εγκρίθηκε στην υπ. αρ. 74/2/29.4.2026 συνεδρίαση της Επιτροπής Ελέγχου και έχει σκοπό, να ενημερώσει το Διοικητικό Συμβούλιο (εφεξής «Δ.Σ.») και την τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων, σχετικά με:

- Τη διαδικασία επιλογής των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών, σύμφωνα με το άρθρο 16 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014, για τον έλεγχο της χρήσης που έληξε στις 31.12.2025.
- Την ανεξαρτησία των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών, από την ημερομηνία εκλογής τους έως και την ημερομηνία έκδοσης της Έκθεσης Ελέγχου και της Έκθεσης Περιορισμένης Διασφάλισης, της χρήσης που έληξε στις 31.12.2025, σύμφωνα με τα άρθρα 21, 22, 23, 26 και 27, καθώς και το άρθρο 6 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014 και ιδίως την καταλληλότητα της παροχής μη ελεγκτικών υπηρεσιών στην ελεγχόμενη οντότητα σύμφωνα με το άρθρο 5 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014.
- Το αποτέλεσμα του υποχρεωτικού ελέγχου της χρήσης που έληξε στις 31.12.2025 και τη συμβολή του, στην ακεραιότητα της χρηματοοικονομικής και μη χρηματοοικονομικής πληροφόρησης της Εταιρείας και του Ομίλου, που γνωστοποιείται στις εταιρικές και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και στην έκθεση βιωσιμότητας της εν λόγω χρήσης.
- Την αποτελεσματικότητα ιδιαίτερα όσον αφορά τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση και της έκθεσης βιωσιμότητας,
  - ✓ της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου,
  - ✓ των Συστημάτων Εσωτερικού Ελέγχου,
  - ✓ της Διασφάλισης της Ποιότητας και Διαχείρισης Κινδύνων της Εταιρείας, κατά τη χρήση που έληξε στις 31.12.2025.
- Την Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης.

Με εκτίμηση

ο Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου

Αγησίλαος Παναγάκος

τα Μέλη της Επιτροπής Ελέγχου

Αλεξάνδρα Μικρούλεα

Παναγιώτης Κατσιχτης



**ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ**

Σελ.

<b>ΕΙΣΑΓΩΓΗ</b> .....	4
<b>1. ΕΠΙΛΟΓΗ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ ΓΙΑ ΤΟΝ ΕΛΕΓΧΟ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2025 (1.1.-31.12.2025)</b> .....	6
<b>2. ΑΝΕΞΑΡΤΗΣΙΑ ΤΩΝ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ, ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΑ ΑΡΘΡΑ 21, 22, 23, 26 ΚΑΙ 27 ΤΟΥ Ν. 4449/2017 ΚΑΘΩΣ ΚΑΙ ΤΩΝ ΑΡΘΡΩΝ 5 ΚΑΙ 6 ΤΟΥ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ (ΕΕ) 537/2014</b> .....	6
<b>3. ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΚΑΙ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΚΑΙ ΜΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ - ΣΥΜΒΟΛΗ ΤΟΥ ΥΠΟΧΡΕΩΤΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ ΣΤΗΝ ΑΚΕΡΑΙΟΤΗΤΑ ΤΗΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗΣ ΚΑΙ ΤΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΒΙΩΣΙΜΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ</b> .....	6
<b>4. ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΚΑΙ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΣ ΕΛΕΓΧΟΣ</b> .....	8
<b>4.1 ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ</b> .....	8
<b>4.2 ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ, ΠΟΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΙΝΔΥΝΩΝ</b> .....	8
<b>5. ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΒΙΩΣΙΜΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ</b> .....	9



## ΕΙΣΑΓΩΓΗ

Η Επιτροπή Ελέγχου της εταιρείας «Ιατρικό Αθηνών Ε.Α.Ε.» εκλέχθηκε με την από 27.6.2025 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της.

Αποτελεί ανεξάρτητη του Δ.Σ., επιτροπή, η οποία αποτελείται από μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και τρίτους, σύμφωνα με την περίπτωση (αβ), της παραγράφου 1, του άρθρου 44 του νόμου 4449/2017, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με την παράγραφο 4 του άρθρου 74 του νόμου 4706/2020.

Η Επιτροπή Ελέγχου συγκροτήθηκε σε σώμα στην υπ. αρ. 68/5/2025 συνεδρίασή της που πραγματοποιήθηκε στις 27.6.2025 ως ακολούθως:

1. Αγησίλαος Παναγάκος, Πρόεδρος
2. Αλεξάνδρα Μικρούλεα, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος Δ.Σ., Μέλος
3. Παναγιώτης Κατσίχης, Μέλος

Η θητεία των μελών της Επιτροπής διαρκεί μέχρι τη λήξη της θητείας του Δ.Σ..

Η πλειοψηφία των μελών της Επιτροπής, δεν έχουν σχέση εξάρτησης με την Εταιρεία και τον Όμιλο, όπως η σχέση αυτή προσδιορίζεται από τις παραγράφους 1 και 2 του άρθρου 9, του νόμου 4706/2020, όπως αυτός ισχύει.

Η πλειοψηφία των μελών της Επιτροπής, έχουν επαρκή γνώση και εμπειρία στην ελεγκτική ή λογιστική ενώ όλα τα μέλη της, διαθέτουν επαρκή γνώση του τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία και ο Όμιλος.

Η λειτουργία της Επιτροπής διέπεται από το άρθρο 44 του νόμου 4449/2017, όπως αυτό τροποποιήθηκε και ισχύει και τον «Κανονισμό Λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου».

Συνεδριάζει σύμφωνα με το άρθρο 90 του ν. 4548/2018 και τον «Κανονισμό Λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου». Κατά τη διάρκεια των συνεδριάσεών της, οι συζητήσεις και αποφάσεις της Επιτροπής, καταχωρούνται σε πρακτικά, τα οποία υπογράφονται από τα παρόντα μέλη, σύμφωνα με το άρθρο 93 του νόμου 4548/2018.

Η Επιτροπή Ελέγχου κατά το έτος 2025 πραγματοποίησε εννέα (9), συνεδριάσεις στις οποίες παρίσταντο όλα τα μέλη της.



## ΕΥΡΟΣ ΕΥΘΥΝΗΣ

Η Διοίκηση της Εταιρείας, φέρει την ευθύνη καθιέρωσης και διατήρησης ενός αποτελεσματικού Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου, στο πλαίσιο επίτευξης του σκοπού της Εταιρείας, ουσιαστικό μέρος του οποίου είναι και η διαδικασία κατάρτισης και παρουσίασης μιας χρηματοοικονομικής και μη χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, απαλλαγμένης από λάθη ή παραλείψεις.

Η ευθύνη αυτή, περιλαμβάνει το σχεδιασμό από τη Διοίκηση ορισμένων δικλείδων ασφαλείας (controls) που προλαμβάνουν ή ανακαλύπτουν τις περιπτώσεις που τα συστήματα διαδικασίας και ελέγχου, δεν λειτουργούν αποτελεσματικά. Ένα καλοσχεδιασμένο Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου κανονικά δεν πρέπει ούτε να αφήνει περιθώρια κινδύνων απάτης, ούτε να συντελεί, στην απάτη.

Με την επιφύλαξη της ευθύνης των μελών του Δ.Σ.:

- Η Επιτροπή Ελέγχου έχει την ευθύνη της υποστήριξης του Δ.Σ. στα καθήκοντά του μέσω της ανεξάρτητης και αντικειμενικής παρακολούθησης του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου και ιδιαίτερα, της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και της έκθεσης βιωσιμότητας, της ποιότητας και διαχείρισης των κινδύνων, της διεύθυνσης εσωτερικού ελέγχου και της εποπτείας του τακτικού ελέγχου.
- Η Επιτροπή έχει την ευθύνη της τακτικής ενημέρωσης της Διοίκησης καταθέτοντας, όταν αυτό απαιτείται, τις συστάσεις/προτάσεις της Επιτροπής, που σχετίζονται τόσο με την παρακολούθηση της διαδικασίας χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και της έκθεσης βιωσιμότητας όσο και του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου και των διαδικασιών που έχουν σχεδιαστεί, εφαρμοστεί και παρακολουθούνται, από τη Διοίκηση της Εταιρείας.

Τα Μέλη της Επιτροπής ασκούν τις αρμοδιότητές τους με τη «Δέουσα Επαγγελματική Επιμέλεια», σύμφωνα με το άρθρο 44 του νόμου 4449/2017, όπως αυτό τροποποιήθηκε και ισχύει με το άρθρο 74 του νόμου 4706/2020 και τον «Κανονισμό Λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου».

«Δέουσα Επαγγελματική Επιμέλεια» είναι η εφαρμογή της προσοχής και της ικανότητας που θα αναμενόταν να επιδείξει ένα συνετό και ικανό μέλος μιας Επιτροπής Ελέγχου σε μια παρόμοια περίπτωση. Κατά συνέπεια η «Δέουσα Επαγγελματική Επιμέλεια», εξετάζει σε λογική, για κάθε περίπτωση έκταση, τα θέματα αρμοδιοτήτων της Επιτροπής.



### **1. ΕΠΙΛΟΓΗ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ ΓΙΑ ΤΟΝ ΕΛΕΓΧΟ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2025 (1.1.-31.12.2025)**

Η Επιτροπή Ελέγχου, στη συνεδρίασή της υπ. αρ. 67/4/2025 στις 28.4.2025, κατόπιν αξιολόγησης, εξέφρασε τη θετική σύστασή της προς το Δ.Σ. επί της πρότασης προς την τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων, της επανεκλογής της ελεγκτικής εταιρείας, «Grant Thornton Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών και Συμβούλων Επιχειρήσεων», εγγεγραμμένης στο Ελεγκτικό Μητρώο (ΣΟΕΛ) με Αριθμό Μητρώου 127, για τον τακτικό έλεγχο, των εταιρικών και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων καθώς και της εργασίας περιορισμένης διασφάλισης της έκθεσης βιωσιμότητας, της χρήσης 2025 (1.1 – 31.12.2025).

### **2. ΑΝΕΞΑΡΤΗΣΙΑ ΤΩΝ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ, ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΑ ΑΡΘΡΑ 21, 22, 23, 26 ΚΑΙ 27 ΤΟΥ Ν. 4449/2017 ΚΑΘΩΣ ΚΑΙ ΤΩΝ ΑΡΘΡΩΝ 5 ΚΑΙ 6 ΤΟΥ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ (ΕΕ) 537/2014.**

Η Επιτροπή, έλαβε και επισκόπησε τη «Δήλωση Ανεξαρτησίας» των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών κατά την ανάληψη του τακτικού ελέγχου της χρήσης που έληξε στις 31.12.2025.

Η Επιτροπή, έλαβε και επισκόπησε τη «Συμπληρωματική Έκθεση Ελέγχου για τη χρήση που έληξε στις 31.12.2025, των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών, στην οποία συμπεριλαμβάνεται και η «Δήλωση Ανεξαρτησίας» των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών κατά την ολοκλήρωση του τακτικού ελέγχου της χρήσης που έληξε στις 31.12.2025.

Εξαιρουμένων του Τακτικού Ελέγχου (περιλαμβανομένης της Διασφάλισης επί του Ευρωπαϊκού Ενιαίου Ηλεκτρονικού Μορφότυπου Αναφοράς), του Ελέγχου Φορολογικής Συμμόρφωσης, της εργασίας Περιορισμένης Διασφάλισης αναφορικά με την Έκθεση Βιωσιμότητας και της Διασφάλισης της Πληρότητας Έκθεσης Αποδοχών, η Επιτροπή εξέτασε και επέτρεψε, τη διενέργεια των κάτωθι επιτρεπόμενων μη-ελεγκτικών υπηρεσιών, που παρασχέθηκαν από την «Grant Thornton Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών και Συμβούλων Επιχειρήσεων».

- Προσυμφωνημένες διαδικασίες επί πιστοποιητικού τήρησης δεικτών για το έτος 2024.
- Προσυμφωνημένες διαδικασίες επί πιστοποιητικού τήρησης δεικτών για την 30/6/2025

### **3. ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΚΑΙ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΚΑΙ ΜΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ - ΣΥΜΒΟΛΗ ΤΟΥ ΥΠΟΧΡΕΩΤΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ ΣΤΗΝ ΑΚΕΡΑΙΟΤΗΤΑ ΤΗΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗΣ ΚΑΙ ΤΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΒΙΩΣΙΜΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ.**

Σχετικά με τη χρήση που έληξε στις 31.12.2025, από την ημερομηνία της εκλογής των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών (27.6.2025 ημερομηνία απόφασης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των



Μετόχων) έως και την ημερομηνία έκδοσης της Έκθεσης Ελέγχου, η Επιτροπή πραγματοποίησε τρεις (3) συναντήσεις με τους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές. Συγκεκριμένα:

- **1<sup>η</sup> Συνάντηση: Συνεδρίαση, 26 Σεπτεμβρίου 2025:**

Συνάντηση, στα πλαίσια της επισκόπησης των συνοπτικών εταιρικών και ενοποιημένων ενδιάμεσων χρηματοοικονομικών καταστάσεων του Α' εξαμήνου έτους 2025.

Η Επιτροπή έλαβε γνώση:

- Της πορείας και του εύρους της επισκόπησης των συνοπτικών εταιρικών και ενοποιημένων Ενδιάμεσων Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων του Α' εξαμήνου έτους 2025.
- Των σημαντικότερων περιοχών κάλυψης της επισκόπησης που εστίασαν οι Ορκωτοί Ελεγκτές κατά το Α' εξάμηνο του έτους 2025.
- Των σημαντικών θεμάτων της επισκόπησης του Α' εξαμήνου έτους 2025 (key audit matters).

- **2<sup>η</sup> Συνάντηση: Συνεδρίαση, 23 Ιανουαρίου 2026:**

Συνάντηση της Επιτροπής με τους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές. Η Επιτροπή έλαβε γνώση:

- Της ελεγκτικής προσέγγισης και μεθοδολογίας που θα ακολουθηθεί για την έκφραση γνώμης επί των εταιρικών και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων για τη χρήση που έληξε στις 31.12.2025,
- Του επιπέδου σημαντικότητας και εκτιμήσεων σχετικά με τα κριτήρια επιλογής οντοτήτων υποκειμένων σε έλεγχο για σκοπούς ενοποίησης (scoring),
- Των επιχειρηματικών κινδύνων που έχουν αναγνωριστεί, της αξιολόγησής τους καθώς και της ελεγκτικής προσέγγισης για την αντιμετώπισή τους,
- Του χρονοδιαγράμματος του ελέγχου,
- Της επικοινωνίας που έχει προγραμματιστεί με τη Διοίκηση,
- Της στελέχωσης της Ομάδας Ελέγχου, εστιάζοντας στον αριθμό και την εμπειρία τους,
- Των περιοχών κάλυψης του τακτικού ελέγχου,
- Των πιθανών σημαντικών θεμάτων του ελέγχου (key audit matters) και του τρόπου προσέγγισής τους,

Επίσης η Επιτροπή πραγματοποίησε συνάντηση με τους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές, σχετικά με το εύρος της εργασίας περιορισμένης διασφάλισης που θα ακολουθηθεί, αναφορικά με την ενοποιημένη Έκθεση Βιωσιμότητας.

- **3<sup>η</sup> Συνάντηση: Συνεδρίαση, 29 Απριλίου 2026:**

Συνάντηση της Επιτροπής με τους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές, στο πλαίσιο της ολοκλήρωσης του τακτικού ελέγχου. Η Επιτροπή έλαβε γνώση:

- Των βασικών οικονομικών μεγεθών των εταιρικών και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης που έληξε στις 31.12.2025.
- Των ελεγκτικών εργασιών που πραγματοποιήθηκαν επί των σημαντικών θεμάτων του ελέγχου.



- Των κύριων ευρημάτων του τακτικού ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων και των κύριων λογιστικών κρίσεων.
- Της επικοινωνίας με την Διοίκηση.
- Του σχεδίου της Έκθεσης Ελέγχου των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων για τη χρήση που έληξε την 31.12.2025, που προτίθεται να εκδοθεί μετά την έγκριση των προαναφερθεισών καταστάσεων από το Διοικητικό Συμβούλιο.
- Του σχεδίου «Συμπληρωματικής Έκθεσης προς την Επιτροπή Ελέγχου», σύμφωνα με τις απαιτήσεις του άρθρου 11 του Κανονισμού (ΕΕ) 537/2014.
- Της «Δήλωσης Ανεξαρτησίας», σύμφωνα με το άρθρο 11, παράγραφος 2α και 2γ του Κανονισμού (ΕΕ) 537/2014.

Επίσης η Επιτροπή πραγματοποίησε συνάντηση με τους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές, στο πλαίσιο της ολοκλήρωσης της εργασίας περιορισμένης διασφάλισης αναφορικά με την ενοποιημένη Έκθεση Βιωσιμότητας.

#### **4. ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΚΑΙ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΣ ΕΛΕΓΧΟΣ**

##### **4.1 ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ**

Η λειτουργία της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου, εποπτεύεται από την Επιτροπή Ελέγχου.

Η Επιτροπή Ελέγχου είναι υπεύθυνη για την παρακολούθηση της ανεξαρτησίας της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου.

Ο Διευθυντής Εσωτερικού Ελέγχου συμμετέχει σε όλες τις συνεδριάσεις της Επιτροπής Ελέγχου.

Για το έτος 2025, η Επιτροπή Ελέγχου:

- Ενέκρινε το Ετήσιο Πρόγραμμα Ελέγχου της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου για το έτος 2025.
- Έλαβε γνώση του Ετήσιου Προγράμματος Συνεχούς Εκπαίδευσης της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου για το έτος 2025.
- Έλαβε γνώση των τριμηνιαίων εκθέσεων πεπραγμένων της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου για το έτος 2025.
- Έλαβε γνώση των εκθέσεων εσωτερικού ελέγχου της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου που συντάχθηκαν σχετικά με τους ελέγχους που πραγματοποίησε.
- Συνέταξε την «Ετήσια Αξιολόγηση της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου» για το έτος 2025.

Η Επιτροπή δεν διατύπωσε καμία επιφύλαξη ως προς τη λειτουργία και την ανεξαρτησία της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου.

##### **4.2 ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ, ΠΟΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΙΝΔΥΝΩΝ**

Η Επιτροπή Ελέγχου για το έτος 2025, προκειμένου να σχηματίσει γνώμη επί του Συστήματος Εσωτερικού ελέγχου (ΣΕΕ), ποιότητα και διαχείρισης κινδύνων, την ευθύνη των οποίων για τον σχεδιασμό, εφαρμογή, έλεγχο



και αξιολόγηση έχει η Διοίκηση της Εταιρείας, έλαβε γνώση των παρακάτω εκθέσεων, που τέθηκαν υπόψη της κατά την υπ. αρ. 74/2/29.4.2026, συνεδρίασή της. Συγκεκριμένα, έλαβε γνώση:

- Της Ετήσιας Έκθεσης Πεπραγμένων, της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου, για το έτος 2025.
- Της Ετήσιας Έκθεσης Ανασκόπησης έτους 2025, της Διεύθυνσης Συστημάτων Διαχείρισης Ποιότητας & Μέτρησης Αποτελεσματικότητας Κλινικών Ομίλου.
- Της Ετήσιας Έκθεσης Πεπραγμένων της μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης, για το έτος 2025.
- Της Ετήσιας Έκθεσης Πεπραγμένων της μονάδας Διαχείρισης Κινδύνων, για το έτος 2025.
- Της Ετήσιας Έκθεσης Πεπραγμένων της Υπεύθυνου Προστασίας Προσωπικών Δεδομένων (DPO), για το έτος 2025.
- Της Ετήσιας Έκθεσης Πεπραγμένων της Διεύθυνσης Ασφάλειας Πληροφοριών, για το έτος 2025.

Κατά το έτος 2025, η Επιτροπή Ελέγχου παρακολούθησε και έλαβε γνώση των συμπερασμάτων της αξιολόγησης του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΣΕΔ) για την περίοδο 1.1 – 31.12.2025 και του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) για τα έτη 2023, 2024, 2025, για την εταιρεία «ΙΑΤΡΙΚΟ ΑΘΗΝΩΝ Ε.Α.Ε.» και τη σημαντική θυγατρική της «ΙΑΤΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ Α.Ε.Β.Ε.», οι οποίες διενεργήθηκαν στο πλαίσιο των απαιτήσεων του ν. 4706/2020 και των αποφάσεων της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Η αξιολόγηση ανατέθηκε από τη Διοίκηση σε ανεξάρτητο αξιολογητή και συγκεκριμένα στην εταιρεία «Grant Thornton A.E.» και το συμπέρασμα των αξιολογήσεων ήταν «χωρίς ουσιώδη ευρήματα».

Με βάση τα ανωτέρω, για το έτος 2025, η Επιτροπή δεν διατύπωσε καμία επιφύλαξη που θα μπορούσε να θεωρηθεί ως ουσιώδης αδυναμία, του συστήματος εσωτερικού ελέγχου, ποιότητας και διαχείρισης κινδύνων.

## 5. ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΒΙΩΣΙΜΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ

Η Εταιρεία έχει θεσπίσει «Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης» (εφεξής η «Πολιτική»), αναγνωρίζοντας τις ευθύνες και τις υποχρεώσεις της απέναντι στο περιβάλλον και τον άνθρωπο.

Η Πολιτική, επικαιροποιήθηκε εκ νέου με την υπ. αρ. 873 / 13.12.2024, απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, που λήφθηκε με τη συμμετοχή της Επιτροπής Ελέγχου, ακολουθείται δε και από τη σημαντική θυγατρική εταιρεία «ΙΑΤΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.Β.Ε.» ως πληρούσα τα κατά την έννοια του άρθρου 2 παρ.16 του Ν.4706/2020, απαιτούμενα κριτήρια.

Η Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης είναι σε συμφωνία με τις αξίες του Ομίλου για υπευθυνότητα, ακεραιότητα, διαφάνεια, αποτελεσματικότητα και καινοτομία.

Η Πολιτική καθορίζεται από την Ανώτατη Διοίκηση, η οποία δεσμεύεται για:

- την εφαρμογή της Πολιτικής Βιώσιμης Ανάπτυξης σε όλα τα επίπεδα και τους τομείς



δραστηριοποίησης της Εταιρείας και του Ομίλου,

- την αυστηρή τήρηση της κείμενης νομοθεσίας και την πλήρη εφαρμογή των προτύπων, των πολιτικών, των εσωτερικών οδηγιών και των σχετικών διαδικασιών που εφαρμόζει η Εταιρεία και ο Όμιλος,
- την ανοιχτή, αμφίδρομη επικοινωνία με τους μετόχους και τα λοιπά ενδιαφερόμενα μέρη, προκειμένου να αναγνωρίζει και να καταγράφει τις ανάγκες και προσδοκίες τους,
- την παροχή ενός υγιούς και ασφαλούς εργασιακού περιβάλλοντος για το ανθρώπινο δυναμικό, τους συνεργάτες και κάθε επισκέπτη,
- την προστασία των ανθρώπινων δικαιωμάτων και την παροχή ενός εργασιακού περιβάλλοντος ίσων ευκαιριών, χωρίς καμία διάκριση,
- την συνεχή προσπάθεια μείωσης του περιβαλλοντικού αποτυπώματος, μέσω της εφαρμογής υπεύθυνων δράσεων και μέτρων πρόληψης σύμφωνα με τις Βέλτιστες Διαθέσιμες Τεχνικές,
- την συνεργασία και στήριξη της τοπικής κοινωνίας, με σκοπό να συμβάλλει ο Όμιλος στη βιώσιμη ανάπτυξη των τοπικών περιοχών όπου δραστηριοποιείται,
- την σταθερή επιδίωξη δημιουργίας προστιθέμενης αξίας για τα ενδιαφερόμενα μέρη,
- την προώθηση της καινοτομίας και της έρευνας,
- την τήρηση των κανόνων επαγγελματικής δεοντολογίας και καταπολέμησης της διαφθοράς.

Σύμφωνα με τις Ευρωπαϊκές Οδηγίες και Κανονισμούς και τον Ελληνικό νόμο η βιωσιμότητα της επιχείρησης εδράζεται στους κάτωθι τρεις άξονες (ESG):

- ✓ Περιβαλλοντική υπευθυνότητα – Προστασία Περιβάλλοντος, (E – Environment).
- ✓ Ανθρώπινα δικαιώματα – Μέριμνα για την Κοινωνία (S – Social).
- ✓ Εταιρική διακυβέρνηση (G – Governance).

Η Εταιρεία και ο Όμιλος Ιατρικού Αθηνών έχει ενσωματώσει τις αρχές της Βιώσιμης Ανάπτυξης σε όλες τις πτυχές της επιχειρησιακής του λειτουργίας. Για την Εταιρεία και τον Όμιλο, προέχουν η μέριμνα για την υγεία και την ασφάλεια των εργαζομένων, ο σεβασμός και η προστασία του περιβάλλοντος, η παροχή υψηλής ποιότητας υπηρεσιών για την ολοκληρωμένη κάλυψη των αναγκών των ασθενών και η αρμονική συνύπαρξη με τις τοπικές κοινωνίες όπου δραστηριοποιείται.

#### **Περιβαλλοντική υπευθυνότητα – Προστασία Περιβάλλοντος, (E – Environment),**

Η Εταιρεία/Όμιλος, αναγνωρίζοντας την αλληλεξάρτηση μεταξύ υγείας και περιβάλλοντος, επενδύει σε πρωτοβουλίες που μειώνουν το περιβαλλοντικό του αποτύπωμα, όπως η ανακύκλωση, η εξοικονόμηση ενέργειας και η υιοθέτηση πράσινων τεχνολογιών, ενισχύοντας παράλληλα την πρόληψη και την ευαισθητοποίηση.



Η Εταιρεία/Όμιλος αναλαμβάνει δράσεις για την προώθηση της περιβαλλοντικής ευαισθητοποίησης εντός των ιατρικών του εγκαταστάσεων, αλλά και στην ευρύτερη κοινότητα. Η εκπαίδευση του προσωπικού, η ενημέρωση των ασθενών και η συνεργασία με σχετικούς οργανισμούς είναι μερικές από τις δράσεις που υλοποιεί στο πλαίσιο της δέσμευσής του για την προώθηση της υγείας και την προώθηση της Βιώσιμης Ανάπτυξης, ακολουθώντας τους Στόχους Βιώσιμης Ανάπτυξης (SDGs), της Συμφωνίας του Παρισιού για το Κλίμα (2015) και της Ευρωπαϊκής Πράσινης Συμφωνίας (2019).

Η Εταιρεία εφαρμόζει διαδικασίες για την έγκαιρη αναγνώριση των περιβαλλοντικών κινδύνων που σχετίζονται με τη δραστηριότητά του, καθώς και την αποτελεσματική αντιμετώπιση τους.

Η Εταιρεία εφαρμόζει Σύστημα Περιβαλλοντικής Διαχείρισης, ISO 14001:2015, μέσω του οποίου επιτυγχάνεται η παρακολούθηση των περιβαλλοντικών επιπτώσεων της λειτουργίας των Κλινικών του με την χρήση συγκεκριμένων δεικτών.

Βασικό στοιχείο του Συστήματος Περιβαλλοντικής Διαχείρισης αποτελεί η Πολιτική Περιβάλλοντος, η οποία εστιάζεται στην:

- Διάθεση των απαραίτητων οικονομικών πόρων για τη διαχείριση των ΑΥΜ ▪ Διαχείριση όλων των παραγόμενων στερεών και υγρών αποβλήτων, δίνοντας προτεραιότητα στην χωριστή συλλογή τους και την ανακύκλωση / διαχείριση
- Ορθή Διαχείριση της ενέργειας με την ανάπτυξη συστήματος παρακολούθησης της κατανάλωσης φυσικών πόρων
- Διαρκή ενημέρωση της ανώτατης διοίκησης και του προσωπικού σε θέματα περιβάλλοντος
- Συνεργασία με τις αρχές για την παροχή όλων των απαραίτητων στοιχείων Επιπλέον, για την αντιμετώπιση της Κλιματικής Αλλαγής η Εταιρεία:
  - Καθορίζει μεσοπρόθεσμους και μακροπρόθεσμους στόχους μείωσης των ανθρακικών εκπομπών, με στόχο τη μείωση των συνολικών εκπομπών CO<sub>2</sub> (Scope 1 & 2) κατά 2% ετησίως μέχρι το 2030.
  - Εκπονεί διαδικασίες αναγνώρισης των βασικών κατηγοριών μέτρησης και μείωσης των έμμεσων εκπομπών CO<sub>2</sub> (Scope 3) από το 2026.
  - Εφαρμόζει πρωτοβουλίες μείωσης του ανθρακικού αποτυπώματος μέσω υπεύθυνης χρήσης ενέργειας με ενίσχυση της ενεργειακής απόδοσης (ανακατασκευές και νέα κτήρια).
  - Αναγνωρίζει στο πλάνο διακινδύνευσης κινδύνους και προκλήσεις της κλιματικής αλλαγής.
  - Ενημερώνει και εκπαιδεύει τα ενδιαφερόμενα μέρη για την περιβαλλοντική πολιτική και τους στόχους της εταιρίας με σκοπό την ενίσχυση της περιβαλλοντικής τους συνείδησης.
  - Διατηρεί διαδικασίες αναφοράς και διερεύνησης περιβαλλοντικών συμβάντων και λήψη προληπτικών και διορθωτικών ενεργειών με την εφαρμογή περιβαλλοντικών κριτηρίων σε προμηθευτές και υπεργολάβους.



Στην κατεύθυνση αυτή η Εταιρεία:

- α) καταγράφει και αναλύει σε μηνιαία βάση την παραγωγή κάθε είδους αποβλήτων, λαμβάνοντας υπόψη την παραγωγή αποβλήτων ανά ασθενοημέρα,
- β) διαχειρίζεται το σύνολο των αποβλήτων με τρόπο ώστε να αποφεύγεται η τελική διάθεσή τους προς υγειονομική ταφή,
- γ) παρακολουθεί συστηματικά την κατανάλωση ενέργειας στις Κλινικές της και αναζητά ευκαιρίες βελτίωσης της ενεργειακής του αποδοτικότητας, όπου αυτό είναι εφικτό.

Παράλληλα, η Εταιρεία/Ομίλος υλοποιεί συγκεκριμένο πρόγραμμα εκπαίδευσης των εργαζομένων, προκειμένου να εφαρμόζονται οι προβλεπόμενες διαδικασίες και να γίνεται επιτυχής διαχείριση των περιβαλλοντικών ζητημάτων.

Το σύνολο του προσωπικού της Εταιρείας/Ομίλου, καθώς και το προσωπικό καθαριότητας των Κλινικών, εκπαιδεύεται σε θέματα που αφορούν την ορθή συλλογή των αποβλήτων, με ιδιαίτερη έμφαση στις σχετικές αρμοδιότητές τους, αλλά και στην ευρύτερη περιβαλλοντική ευαισθητοποίηση.

#### **Ανθρώπινα δικαιώματα – Μέριμνα για την Κοινωνία (S – Social).**

Η μέριμνα της Εταιρείας/Ομίλου για την Κοινωνία και τον Άνθρωπο εστιάζεται:

A) Στην προσφορά στο κοινωνικό σύνολο:

Η συνεχής επιδίωξη του Ομίλου να παρέχει ολοκληρωμένες, υψηλού επιπέδου υπηρεσίες υγείας στους συνανθρώπους μας που βρίσκονται σε ανάγκη, συμβάλλοντας στην ποιοτική διαβίωσή τους, υλοποιείται μέσω πρωτοβουλιών εταιρικής υπευθυνότητας, που εστιάζουν στην προώθηση της ψυχικής και σωματικής υγείας. Η άρση των γεωγραφικών και κοινωνικών περιορισμών για την πρόσβαση σε παροχές υγείας, η στήριξη εκδηλώσεων ευαισθητοποίησης για την υγεία και η προαγωγή του αθλητισμού, βρίσκονται στο επίκεντρο των υλοποιούμενων δράσεων, οι οποίες αναπτύσσονται βάσει των ακόλουθων Προγραμμάτων κοινωνικής συνεισφοράς:

- Πρόγραμμα Τηλεϊατρικής για κατοίκους ακριτικών περιοχών.
- Πρόγραμμα «Ιατρικής Υιοθεσίας» για την στήριξη των Παιδικών Χωριών SOS και παιδιών και εφήβων σε ακριτικά νησιά, όπως ο Άι- Στράτης και οι Φούρνοι Ικαρίας, αλλά και σε άλλες απομακρυσμένες περιοχές της χώρας μέσω παροχής δωρεάν ιατρικών υπηρεσιών.
- Ειδικά Προγράμματα παροχής δωρεάν διαγνωστικών εξετάσεων ή ειδικών εξετάσεων σε προνομιακές τιμές επ' αφορμή της Παγκόσμιας Ημέρας Υγείας, δράσεων Πρόληψης.
- Προγράμματα ανταπόκρισης σε έκτακτες ανάγκες ανθρωπιστικής βοήθειας.
- Δράσεις εθελοντισμού, στήριξης αθλητικών σωματείων, εκδηλώσεων φιλανθρωπικού/ανθρωπιστικού χαρακτήρα.

B) Στον σεβασμό και την υποστήριξη των διεθνώς αναγνωρισμένων ανθρώπινων δικαιωμάτων:



Η Εταιρεία/Όμιλος εφαρμόζει πολιτικές δίκαιης ανταμοιβής, αξιοκρατίας και ίσων ευκαιριών για το σύνολο του ανθρώπινου δυναμικού του, χωρίς καμία διάκριση που θα μπορούσε να σχετίζεται με το φύλο, την εθνικότητα, την οικογενειακή κατάσταση, το θρήσκευμα ή άλλα χαρακτηριστικά.

Γ) Στην δημιουργία και διατήρηση ασφαλούς εργασιακού περιβάλλοντος:

Η Εταιρεία/Όμιλος εφαρμόζει πολιτικές για την αποτελεσματική διαχείριση κινδύνων και την πρόληψη ατυχημάτων και επαγγελματικών ασθενειών, την πρόληψη και καταπολέμηση κάθε μορφής βίας και παρενόχλησης στην εργασία, καθώς και προγράμματα συνεχούς εκπαίδευσης του ανθρώπινου δυναμικού του σε θέματα υγιεινής και ασφάλειας στους χώρους εργασίας.

Δ) Στην προσφορά παροχών κοινωνικού περιεχομένου για όλους τους εργαζόμενους (δωρεάν νοσηλεία σε όλους τους εργαζομένους και σημαντικές εκπώσεις για τα μέλη των οικογενειών τους, δωρεάν μεταφορά των εργαζομένων με μισθωμένα λεωφορεία, σε όλα τα ωράρια εργασίας, παροχή διατακτικών σίτισης κ.α.).

#### **Εταιρική διακυβέρνηση (G – Governance).**

Το απαιτητικό και συνεχώς μεταβαλλόμενο περιβάλλον, στο οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία/Όμιλος, υπαγορεύει ένα αποτελεσματικό πλαίσιο Εταιρικής Διακυβέρνησης που να ανταποκρίνεται στις προκλήσεις της εποχής και να προσαρμόζεται στις επιχειρηματικές, οικονομικές και κοινωνικές συνθήκες, αναγνωρίζοντας κινδύνους και ευκαιρίες.

Το χρηστό σύστημα αρχών βάσει του οποίου οργανώνεται, λειτουργεί και διοικείται η Εταιρεία/Όμιλος αποσκοπεί στην πραγμάτωση των στρατηγικών του στόχων και στη διασφάλιση της ενότητας στο εσωτερικό του.

Επιπλέον, με τον τρόπο αυτό διασφαλίζεται η ακεραιότητα και η αξιοπιστία του, ενώ ενισχύεται η ανταγωνιστικότητά του, κατοχυρώνοντας ευέλικτες δομές και πρωτοποριακές προσεγγίσεις.

Η Εταιρεία εφαρμόζει πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης, οι οποίες σχετίζονται με το μέγεθος, τη σύνθεση, τα καθήκοντα και την εν γένει λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου και των Επιτροπών του.

Ο Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης που ακολουθεί η Εταιρεία βασίζεται στον «ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΚΩΔΙΚΑ ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ» (Ιούνιος 2021) και κατ' επέκταση στις Αρχές Εταιρικής Διακυβέρνησης του Οργανισμού Οικονομικής Συνεργασίας και Ανάπτυξης (ΟΟΣΑ).

Η οργανωτική και διοικητική δομή της Εταιρείας χαρακτηρίζεται από την αίσθηση ευθύνης που φέρει απέναντι στα ενδιαφερόμενα μέρη του, ιδιαίτερα απέναντι στους ασθενείς, τους εργαζομένους, το επενδυτικό κοινό, καθώς και την τοπική κοινωνία.



Από εκεί αφορμώνται όλες οι πολιτικές που αναπτύσσει και εφαρμόζει, οι οποίες έχουν ως στόχο την υιοθέτηση βέλτιστων αρχών διακυβέρνησης, που καθορίζονται τόσο από την κείμενη νομοθεσία και τις κανονιστικές διατάξεις, όσο και από άλλες αρχές, εθελοντικούς κώδικες και κανόνες ηθικής και υπεύθυνης επιχειρηματικής δραστηριοποίησης.

Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υπεύθυνο για το σχεδιασμό της Εταιρικής Στρατηγικής και της πολιτικής ανάπτυξης της Εταιρείας και του Ομίλου, ενώ φέρει την συνολική ευθύνη για την διαχείριση των κινδύνων της Εταιρείας και του Ομίλου, περιλαμβανομένων και αυτών που σχετίζονται με την αξιοπιστία των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

Η Εταιρεία έχει θεσπίσει και ακολουθεί πληθώρα πολιτικών και διαδικασιών οι οποίες ενισχύουν τη διαφάνεια και την ισότητα εντός του οργανισμού, όπως για παράδειγμα οι πολιτικές Ποιότητας, Καταλληλότητας Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, Πολιτική Αποδοχών, Πολιτική Σύγκρουσης Συμφερόντων, Πολιτική Ηθικής και καταπολέμησης της Δωροδοκίας και Διαφθοράς, Πολιτική Αναφορών, Πολιτική Καταπολέμησης της βίας και παρενόχλησης στην εργασία, Πολιτική Ιδιωτικότητας και Προστασίας Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα, Πολιτική Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων, Δεοντολογίας επιχειρηματικών εταίρων, Βιώσιμης Ανάπτυξης, κ.α.

Η Εταιρεία δεσμεύεται για την τήρηση και προαγωγή της Εταιρικής Διακυβέρνησης και του Συστήματος Εσωτερικών Διαδικασιών και Ελέγχου, αρχές που εφαρμόζει στο σύνολο των λειτουργιών της.

Οι αρμοδιότητες και τα όρια ευθύνης κάθε εταιρικής διευθύνσεως καθορίζονται από την οργανωτική δομή του Ομίλου. Η οργανωτική δομή διαρθρώνεται, ώστε:

- να ανταποκρίνεται στις ανάγκες των κύριων επιχειρησιακών τομέων στους οποίους δραστηριοποιείται η Εταιρεία και ο Όμιλος,
- να ευθυγραμμίζεται με τις εκάστοτε αρχές του θεσμικού πλαισίου,
- να επιτρέπει την ανάπτυξη και τη διάχυση ενιαίας επιχειρηματικής αντίληψης,
- να εξασφαλίζει τον έλεγχο λειτουργίας και τη διαχείριση κινδύνων.

### **Ενδιαφερόμενα Μέρη**

Η επικοινωνία και η συνεργασία με τα ενδιαφερόμενα μέρη είναι ιδιαίτερα σημαντική για την Εταιρεία, δεδομένου ότι τα στοιχεία που προκύπτουν από αυτήν την επικοινωνία και συνεργασία μπορούν να επηρεάσουν την οικονομική απόδοση και την βιωσιμότητα της.

Ακολουθώντας τα νέα πρότυπα που επιβάλλει η Ευρωπαϊκή νομοθεσία [Οδηγία (ΕΕ) 2022/2464/14-12-2022 (CSRD)] και η Ελληνική νομοθεσία (Νόμος 5164/12.12.2024) η Εταιρεία πραγματοποιεί αναλύσεις των



ουσιαστικών θεμάτων βιώσιμης ανάπτυξης με την συμμετοχή εκπροσώπων από όλες τις ομάδες των ενδιαφερομένων μερών, παρουσιάζοντας αυτά στην ετήσια Έκθεση Βιώσιμης Ανάπτυξης.

Ειδικότερα, τα ενδιαφερόμενα μέρη για τις εταιρείες του Ομίλου περιλαμβάνουν τις εξής ομάδες:

- Μέτοχοι
- Εργαζόμενοι,
- Ασθενείς,
- Συνεργάτες ιατροί
- Ρυθμιστικές Αρχές
- Προμηθευτές
- Εταιρικοί πελάτες
- Κοινωνία
- Χρηματοπιστωτικά Ιδρύματα,
- Επενδυτικό κοινό
- Επιχειρηματικές Ενώσεις
- Μέσα Μαζικής Ενημέρωσης

Θέματα ουσιαστικότητας, «διπλής ουσιαστικότητας», (σημαντικότητας), η οποία αναφέρεται τόσο στις χρηματοοικονομικές, όσο και στις περιβαλλοντικές και κοινωνικές επιπτώσεις της δραστηριότητας της εταιρείας, εντοπίζονται, ιεραρχούνται και κατηγοριοποιούνται από:

- (α) τα στελέχη της Εταιρείας μέσω των επιτροπών που συνεδριάζουν σύμφωνα με τις ισχύουσες διαδικασίες,
- (β) από ειδικούς σε θέματα βιώσιμης ανάπτυξης της Εταιρείας, που αποτελούν ενδιαφερόμενα μέρη εξ' ορισμού και είναι: επιθεωρητές επαλήθευσης, εξωτερικοί διαπιστευμένοι επιθεωρητές φορέων, σύμβουλοι και ειδικοί επιστήμονες,
- (γ) εποπτικές αρχές (ΔΥΠΕ, κλιμάκια νομαρχιών, ελεγκτικά όργανα), από τις οποίες υπάρχει συνεχής έλεγχος προκειμένου να καταρτισθούν: Κανονισμοί Διαχείρισης Αποβλήτων, Κανονισμοί Λοιμώξεων, Κανονισμοί Βιολογικού Κινδύνου, Μελέτες Περιβαλλοντικών Επιπτώσεων και ΑΕΠΟ. Προκειμένου να προχωρήσουν οι οργανισμοί αυτοί (εξωτερικά ενδιαφερόμενα μέρη) σε έκδοση επικυρώσεων πραγματοποιείται επίσκεψη και αναλυτική έκθεση ή και παρατηρήσεις.
- (δ) εξωτερικούς επιθεωρητές Οργανισμών διαπιστεύσεων ή πιστοποιήσεων, εθνικών και διεθνών, οι οποίοι επισκέπτονται και επιθεωρούν τις Κλινικές και τις εγκαταστάσεις της Εταιρείας, καταγράφοντας αναλυτικά συμπεράσματα, μη συμμορφώσεις και προτάσεις βελτίωσης.
- (ε) τακτικές εσωτερικές επιθεωρήσεις των Συστημάτων Διαχείρισης Ποιότητας που καλύπτουν όλο το πλαίσιο λειτουργίας της Εταιρείας.

Με αυτόν τον τρόπο, η Εταιρεία διατηρεί ένα αναλυτικό πλάνο ελέγχου και μια καθιερωμένη έκδοση αρχείου αναγνωρισμένων κινδύνων με προληπτικά μέτρα που ήταν συνδεδεμένα με χρηματοπιστωτικές επιπτώσεις.



*Πάντα ένα βήμα μπροστά!*

Επιπλέον, οι επιτροπές Ασφάλειας, Ποιότητας και Διακινδύνευσης, οι οποίες εμπλέκουν τα στελέχη, αλλά και εκπροσώπους τομέων των εργαζομένων, δημιουργούν άξονες δράσης στο πλάνο διακινδύνευσης και ιεράρχησης των κινδύνων και των προληπτικών μέτρων σε θέματα βιωσιμότητας.

#### **Global Reporting Initiative (GRI)**

Η Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης του Ομίλου εφαρμόζεται και εξειδικεύεται μέσω της συστηματικής παρακολούθησης των στοιχείων και παραμέτρων, τα αποτελέσματα της οποίας δημοσιεύονται σε ετήσια βάση στην Έκθεση Βιώσιμης Ανάπτυξης, που συνοδεύει την Έκθεση Εταιρικής Υπευθυνότητας, βάσει των κατευθυντήριων οδηγιών των Προτύπων GRI (Universal GRI Standards 2021).

