



POLICY		
Title:	POLITICA DE DONATII	
Process Group:	MANAGEMENTUL RISCULUI INTREPRINDERII	
Process Owner:	CONFORMITATE ROMANIA	
Effective Date:	21/03/2025	
Summary:	Această Politică definește procedurile specifice transparente și obligatorii care trebuie urmate de companiile Grupului OTE atunci când evaluează și implementează Donații, bazate pe domeniile de acțiune definite de strategia de Dezvoltare Durabilă.	
	POSITION	SIGNATURE
Created by:	-	
Reviewed by:	-	
Approved by:	Aprobat de Consiliul de Administrație Telekom Romania Mobile în ședința numărul 317 din 21/03/2025	

DOCUMENT HISTORY LOG		
Version	Date	Description of Changes
1.0	04/08/2020	Creare și aprobare conform Grupului OTE.
2.0	07/11/2023	Actualizarea punctelor de contact după separarea Telekom Romania Mobile Communication
3.0	21/03/2025	Amendament și modificarea codului documentului din PL2.SERM.01 în PL4.ECCI.01.



Cuprins

1)	Preambul	3
2)	Scop	3
3)	Arie de Aplicare	3
4)	Drepturi de acces	4
5)	Descriere	4
5.1)	Definitie	4
5.2)	Sectoare de Donații	4
5.3)	Beneficiarii Donațiilor	5
5.4)	Criterii Generale de Admisibilitate	6
5.5)	Donații Neacceptate	Error! Bookmark not defined.
5.6)	Bugetul pentru Donații	7
5.6.1)	Bugetul pentru Donații OTE	Error! Bookmark not defined.
5.6.2)	Venituri din promoții speciale	Error! Bookmark not defined.
5.7)	Procedura pentru Donații	8
5.7.1)	Solicitari pentru Donații	8
5.7.2)	Procesul pentru Solicități de Donații	8
5.8)	Monitorizarea Donațiilor - Evaluare	10
5.9)	Documentarea Donațiilor	12
5.10)	Beneficiile din Donatii	12
5.11)	Politici și Legislație Relevante	Error! Bookmark not defined.
5.12)	Consecințele Nerespectării acestei Politici	13
5.13)	Intrarea în Vigoare și Revizuirea Politicii	13



1) Preambul

În conformitate cu Codul de Conduită al Telekom Romania Mobile Communications S.A., Telekom Romania Mobile Communications S.A. ("Telekom Romania Mobile") ca membru responsabil al societății promovează și susține educația, cultura, antreprenoriatul, preocupările sociale, grupurile sociale vulnerabile, copilăria, sportul și mediul, sub formă de acordare de numerar sau în natură (de exemplu, servicii), în limitele capacităților sale economice și a legislației care guvernează funcționarea sa.

Telekom Romania Mobile aspiră să-și îmbunătățească sustenabilitatea afacerii în toate acțiunile, contribuind astfel la susținerea economiei, a societății în general, precum și la protejarea mediului. Modelul de afaceri al Grupului își propune să creeze valoare pentru acționarii Grupului, dar și pentru clienții săi, societate și angajații săi. Principiile de dezvoltare durabilă sunt încorporate în operațiunile Grupului, iar prioritățile sale sunt evidențiate în cele patru piloane strategice:

- Piața
- Angajații
- Societatea
- Mediul

Telekom Romania Mobile este conștientă de responsabilitatea sa socială și de mediu și, prin urmare, Telekom Romania Mobile implementează activități sociale/non-profit.

Telekom Romania Mobile consideră că furnizarea de sprijin pentru proiecte și inițiative non-profit prin Donații reprezintă doar un aspect al acestui angajament social.

2) Scop

Scopul Politicii de Donații a Telekom Romania Mobile (Politica) este de a asigura activități de Donație consistente și standardizate de către Companie în domeniile de acțiune definite de strategia de Dezvoltare Durabilă. În acest scop, procedurile specifice și transparente care trebuie aplicate obligatoriu la evaluarea și implementarea Donațiilor sunt descrise în Politică.

Unele aspecte importante ale Politicii sunt următoarele:

- definirea termenului de Donație,
- Donații acceptabile și neacceptabile,
- proceduri de aprobare pentru Donații,



DONATION POLICY

- păstrarea încrederii publice pentru fiecare companie,
- asigurarea beneficiilor pentru societate,
- asigurarea echității astfel încât toate părțile interesate să aibă oportunități egale pentru potențial sprijin.

3) Aria de Aplicare

Politica se aplică la nivelul Telekom Romania Mobile și este adresată persoanelor responsabile pentru luarea deciziilor privind Donațiile, precum și tuturor celor implicați în procedurile Politicii în general.

Politica stabilește un cadru de acțiune pentru toate persoanele și unitățile de afaceri direct implicate în planificarea, implementarea și urmărirea activităților de Donație.

La implementarea Politicii, se vor respecta legislația actuală în vigoare și Regulamentele existente adoptate și agreate colectiv.

Politica este, de asemenea, în concordanță cu **Codul de Conduită Telekom Romania Mobile**.

Următoarea unitate de afaceri care este responsabilă de Donații va fi menționată în continuare ca **"Departamentul competent pentru Donații"**.

4) Drepturi de Acces

Accesul la Politică este permis tuturor angajaților Telekom Romania Mobile.

5) Descriere

5.1) Definitii

- **Donație:** O Donație este o furnizare de numerar sau în natură (de exemplu, furnizarea de servicii sau articole) de valoare, fără plata unei contraprestații de către beneficiarul Donației și fără a se aștepta beneficii de retur de la donator. Compania are dreptul să solicite documentație specifică pentru a verifica că Donația a fost utilizată în scopul pentru care a fost furnizată.
- **Donație în Numerar:** O Donație în Numerar este orice Donație făcută prin furnizarea de numerar.

O Donație în Numerar poate include și:

(a) un Grant, adică furnizarea de asistență financiară care finanțează un individ sau o organizație pentru a dezvolta un proiect specific. Un Grant poate fi combinat și cu o Donație în natură, de exemplu, servicii.

DONATION POLICY

(b) Burse care sunt acordate studenților universitari remarcabili care se confruntă cu probleme financiare și sociale, în conformitate cu termenii fiecărui Program de Burse adoptat de Companie, pentru a contribui la educație și inovație.

- **Donație în Natură:** Donația în natură este orice donație non-cash, cum ar fi, în mod indicativ, următoarele: Web Hosting, conexiuni Internet, dispozitive de telefonie mobilă, echipamente de telecomunicații, servicii de telefonie mobilă, produse și echipamente esențiale, utilizate în scopuri caritabile, bilete sau invitații pentru ONG-uri etc.
- **Distincția între Donație și Sponsorizare:** Spre deosebire de Donație, așa cum este definită mai sus, o Sponsorizare este contribuția pentru care persoana care o oferă (sponsor) primește în schimb beneficii adecvate de la persoana care o primește (sponsorizat).

5.2) Sectoare de Donatii

- **Cultură**
Donații care vizează sprijinirea restaurării, întreținerii și modernizării infrastructurii de telecomunicații și digitale a monumentelor cu mare importanță națională. Aceste monumente pot fi, în mod indicativ: situri arheologice, biserici, mănăstiri etc.
- **Sport**
Sprijinirea echipelor/eventimentelor sportive ale organizațiilor/cluburilor/facilităților/asociațiilor de încredere, legal constituite și recunoscute de autoritatea de stat competentă, atât în sectoarele sportive profesionale, cât și în cele neprofesionale.
- **Copilărie**
Sprijinirea proiectelor, instituțiilor sau/și ONG-urilor care promovează și au grijă de copiii în nevoie, precum și de bunăstarea și dezvoltarea copiilor.
- **Educație și Inovație**
Donații care vizează sprijinirea și promovarea educației și/sau inovației pentru toate vârstele.
- **Antreprenariat**
Sprijinirea proiectelor, instituțiilor sau/și ONG-urilor care promovează antreprenoriatul.
- **Persoane în nevoie/Grupuri Sociale Vulnerabile**
Donații care vizează sprijinirea persoanelor în nevoie/grupurilor sociale vulnerabile, fie la nivel național, fie la nivel internațional.
- **Mediu**
Donații care contribuie la protecția mediului.

DONATION POLICY

- **Sănătate**
Cooperarea cu instituțiile de sănătate, adică spitale publice sau private.
- **Tehnologie / accesibilitate digitală**
Donații care vizează furnizarea de instrumente și echipamente tehnologice de bază care contribuie la modernizarea tehnologică și asigură accesul egal la societatea digitală și acoperirea nevoilor conexe, inclusiv sprijinirea nevoilor de apărare/securitate națională.
- **Strângere de fonduri pentru cauze sociale**
Contribuția la desfășurarea strângerilor de fonduri prin intermediul propriilor servicii de telecomunicații, precum și Donații în cadrul inițiativelor de strângere de fonduri pentru cauze caritabile sau sociale (de exemplu, maratoane TV, maratoane radio etc.).
- **Ajutor în Situații de Urgență**
Donațiile de acest tip caută să sprijine imediat urgențele naționale/internaționale prin asigurarea continuării constante a canalelor de comunicare și prin donarea de fonduri și echipamente sau alte produse necesare (cum ar fi alimente, băuturi, păături etc.), în conformitate cu secțiunea 5.7.2.4 "Procesul de luare a deciziilor pentru Donații în cazul Ajutorului în Situații de Urgență".

5.3) Beneficiarii Donațiilor

Strategia de Donații a Companiei va sprijini doar acele organizații non-profit (ONG-uri) și alte instituții care își pot demonstra eficacitatea în atingerea obiectivelor declarate și sunt bine administrate și stabile din punct de vedere financiar. Telekom Romania Mobile dorește să sprijine organizații și instituții non-profit de încredere ale căror valori și obiective sunt în conformitate cu valorile și obiectivele Telekom Romania Mobile. Sprijinul nu se limitează la ONG-uri și instituții cu sediul în țară.

Telekom Romania Mobile poate realiza Donații și în organizații profitabile, atâta timp cât acestea inițiază eforturi pentru a sprijini organizații non-profit, instituții sau persoane în nevoie (de exemplu, canale TV/Radio pentru Maratoane etc.), în măsura în care integritatea și transparența sunt asigurate.

5.4) Criterii Generale de admisibilitate

Următoarele criterii de admisibilitate se aplică tuturor Donațiilor:

Interdicția de a oferi mită și de a acorda avantaje necuvenite: Indiferent de beneficiar sau de organizația beneficiarului, Donațiile nu trebuie oferite, promise sau acordate în scopul influențării deciziilor partenerilor de afaceri sau ale membrilor sectorului public. Se vor respecta suplimentar politicile existente care guvernează prevenirea corupției și a conflictelor de interese și acordarea de beneficii.



DONATION POLICY

Transparență: Donațiile trebuie să fie transparente, beneficiarii și scopurile lor divulgate, iar scopul lor verificabil, conform cererii scrise relevante a părții solicitante, și toate acestea ar trebui documentate.

Evitarea Conflictelor de Interese: Deciziile privind acordarea Donației, în ceea ce privește selecția beneficiarilor Donației și a sumelor Donației, nu trebuie să fie legate de preferințe personale sau de alte motive, iar orice conflicte de interese ar trebui evitate.

Caracterul adecvat al sumei/costului Donației: Toate Donațiile trebuie să se încadreze în limite adecvate, ținând cont de situația financiară a Companiei și de scopul Donației. Costul Donației trebuie să fie definit și justificat în mod clar.

Scopul propus al Donației: Donațiile trebuie făcute pentru scopuri utile și realizabile a căror sprijin contribuie la acceptarea socială a Companiei, ca „bun cetățean corporativ”. În plus, toate Donațiile trebuie să fie compatibile cu Statutul beneficiarului de Donație (atâta timp cât entitatea juridică a beneficiarului necesită existența unui astfel de Statut).

Integritatea/Fiabilitatea beneficiarului: În orice caz, în măsura în care este posibil, se va efectua o verificare prealabilă (due diligence) a beneficiarului.

Relația anterioară cu Telekom Romania Mobile: Experiența anterioară pozitivă afectează pozitiv evaluarea oricărei posibile noi solicitări. O Donație nu constituie/garantează dreptul la sprijin suplimentar sau regulat.

Deductibilitate fiscală: Regula generală cu privire la Donații este că, conform legislației fiscale românești, acestea sunt considerate cheltuieli nedeductibile fiscal. Dacă Donațiile, așa cum sunt definite la paragraful 5.1) de mai sus, îndeplinesc criteriile legale și fiscale pentru a se califica drept sponsorizare, acestea ar fi în continuare tratate ca nedeductibile, dar compania poate beneficia de credit fiscal pentru cheltuială. Cu toate acestea, eligibilitatea de a beneficia de creditul fiscal la nivelul companiei este, de asemenea, supusă unor reglementări legale și fiscale specifice.

Dacă Donațiile, așa cum sunt definite la paragraful 5.1) de mai sus, îndeplinesc criteriile legale și fiscale pentru a se califica drept burse ("burse private"), cheltuiala poate fi tratată ca deductibilă fiscal cu anumite limitări, așa cum prevede legea fiscală aplicabilă.

Reglementările legale și fiscale se pot schimba în timp, deoarece mediul fiscal românesc este volatil și imprevizibil. Prin urmare, se recomandă să consultați întotdeauna specialiști locali în domeniul fiscal și juridic înainte de a încheia acorduri de donații, sponsorizări, burse sau orice alte acorduri similare.

5.5) Donatii Neacceptate

Compania nu va dona către persoane fizice private sau conturi private sau către persoane sau organizații care ar putea dăuna reputației Companiei.

Mai mult, Telekom Romania Mobile nu va dona organizațiilor politice sau inițiativelor sau proiectelor cu motive politice. Telekom Romania Mobile nu va sprijini organizații religioase, cu



DONATION POLICY

excepția cazului în care acestea sunt angajate în proiecte semnificative care aduc beneficii societății și sunt direct legate de sectoarele strategice principale ale acestei Politici.

5.6) Bugetul pentru Donatii

5.6.1) Bugetul pentru Donatii OTE

Consiliul de Administrație al Companiei decide anual asupra bugetului total al Companiei, din care face parte și bugetul pentru Donații..

5.6.2) Venituri din promotii speciale

Donațiile care sunt făcute din venitul din promoții speciale (de exemplu, SMS în timpul perioadelor festive precum Crăciunul) sau campanii publicitare (inclusiv participarea clienților la strângerea de fonduri) nu vor fi stabilite în raport cu bugetul aprobat pentru Donații, cu condiția ca suma totală donată să fi fost achiziționată în modurile menționate mai sus. Orice alte Donații trebuie incluse și rămâne în limitele bugetului aprobat pentru Donații. Toate criteriile de admisibilitate pentru Donații trebuie îndeplinite.

5.7) Procedura pentru Donatii

O condiție necesară pentru a asigura că activitățile de Donație ale Companiei sunt transparente și în conformitate cu legea și Politicile pe care Compania le-a adoptat este de a asigura că activitățile de Donație sunt pe deplin documentate în conformitate cu paragraful 5.9.

5.7.1) Solicitari pentru Donatii

All Donations requests must be made in writing to Company's **competent Donation Department**, Toate solicitările de Donații trebuie făcute în scris către **Departamentul competent pentru Donații** al Companiei, furnizând următoarele detalii:

- numele beneficiarului Donației (organizație/ONG, instituție a sectorului public etc.), număr de telefon, adresă și detalii ale persoanei de contact;
- scopul acțiunii/programului/eventimentului pentru care este solicitat sprijinul, inclusiv informații de context;
- suma sau tipul de sprijin solicitat;
- rezultate/beneficii ale unui astfel de sprijin;



DONATION POLICY

- alte posibile surse de finanțare.

Solicitățile trebuie trimise Companiei într-o perioadă rezonabilă de timp înainte de finalizarea anticipată a programului/eventului/acțiunii relevante. Solicitățile de Donații adresate Companiei ar trebui transmise **Departamentului competent pentru Donații** al Companiei, pentru a fi înregistrate în bazele de date/protocoalele respective.

5.7.2) Procesul pentru Solicitari de Donatii

Următorii sunt pașii generali pe care toate companiile Grupului trebuie să-i urmeze în ceea ce privește solicitările de Donații, fără a aduce atingere, totuși, legislației în vigoare, conform căreia este posibil să existe cerințe diferite (de exemplu, anumite Donații pot necesita rezoluția organelor specifice ale Companiei sau/și ale beneficiarului Donației, redactarea contractului etc.).

5.7.2.1) Aprobarea Solicităților de Donații (cu excepția Ajutorului în Situații de Urgență)

Dacă **Departamentul competent pentru Donații** a evaluat pozitiv o solicitare de Donație, acesta redactează o notă de aprobare și o comunică Departamentului de Conformitate pentru acord. Departamentul competent pentru Donații va furniza toate documentele relevante Departamentului de Conformitate pentru a evalua aplicarea politicii și pentru a evalua cererea de Donație în lumina legislației aplicabile (inclusiv legislația anticorupție).

Menționăm că trebuie efectuată o Verificare de Integritate, în conformitate cu prevederile PR.EINT.01.06 - Procesul de Management al Conformității - Verificarea de Integritate" în cazurile:

- Donație către ONG
- Donație peste 25.000 €, sau
- dacă se consideră necesar, datorită profilului instituției care solicită donația.

Dacă rezultatele verificării de integritate relevă elemente de risc (publicații negative, încălcarea legislației naționale și/sau internaționale sau conflict de interese), nu se va acorda acordul de către Departamentul de Conformitate pentru cooperarea cu instituția/ONG-ul.

Apoi, dacă Conformitatea oferă acordul relevant în urma verificării de Conformitate sau a verificării de integritate a instituției, donația va fi aprobată de Directorul Resurse Umane, Transformare și Guvernanță. Donațiile de peste 30.000 € vor fi aprobate și de CEO.

Aprobările de mai sus se aplică donațiilor care fac parte din Sectoarele de Donații (paragraful 5.2). Orice donații care nu sunt incluse în Sectoarele menționate mai sus trebuie să fie aprobate în mod excepțional de Directorul Resurse Umane, Transformare și Guvernanță și apoi, indiferent de sumă, și de CEO.

DONATION POLICY

O listă a tuturor donațiilor efectuate până la 30.000 € (tip, conținut, sumă, unitate solicitantă) va fi pregătită trimestrial de Directorul Departamentului Juridic, Confidențialitatea Datelor, Conformitate, Mediu și Coordonator ISO în colaborare cu Directorul Resurse Umane, Transformare și Guvernanță, și o prezentare relevantă la Întâlnirea de Management va fi realizată trimestrial.

În plus, fără a aduce atingere oricăror dispoziții contrare ale legislației în vigoare, se aplică următoarele:

- Nu este necesar un acord scris privind Donațiile.
- Plata este efectuată conform termenilor de plată aprobați de Companie.

5.7.2.2) Respingerea Solicitărilor de Donații

Pentru Donațiile care sunt **evaluate negativ** de către **Departamentul competent pentru Donații**: se trimite o scrisoare/e-mail de respingere solicitanților, explicând motivele respingerii.

5.7.2.3) Solicitari adresate direct biroului CEO

Solicitățile adresate direct biroului CEO sunt transmise **Departamentului competent pentru Donații** pentru procesare ulterioară.

5.7.2.4) Procesul de luare a deciziilor pentru Donatii in cazul Ajutorului in Situatii de Urgenta

În cazul dezastrelor sau a altor evenimente majore cu o mare relevanță pentru public (cum ar fi cutremure, incendii, atacuri teroriste, accidente, inundații etc.), deciziile privind participarea și contribuția Companiei la public trebuie luate rapid și imediat luând în considerare și cazul unei acțiuni la nivel de Grup.

Atunci când se decide asupra participării și contribuției Companiei în cazul unei situații de urgență, următoarele, printre altele, ar trebui luate în considerare:

- Donație în natură (și servicii) sau
- Donație în Numerar
- Bugetul și valoarea furnizării Donației
- Beneficiarii Donației și orice cerințe speciale din legislația în vigoare pentru unii dintre aceștia (de exemplu, instituții ale sectorului public)
- Domenii strategice de afaceri și
- Mijloace de comunicare de sprijin

**DONATION POLICY**

Procesul de luare a deciziilor:

Managerul Departamentului Competent pentru Donații este responsabil pentru propunerea de Donație.

- Directorul Departamentului Juridic, Confidențialitatea Datelor, Conformitate, Mediu și Coordonator ISO își dă acordul cu privire la îndeplinirea cerințelor acestei Politici (inclusiv evaluarea riscurilor de corupție sau a altor riscuri).
- CEO-ul sau Consiliul de Administrație al Companiei aprobă Donația în funcție de suma acesteia și în conformitate cu regulile interne aplicabile, pe baza recomandării Directorului Resurse Umane, Transformare și Guvernanță.
- Dacă se consideră necesar de către cei menționați mai sus, următorii vor fi consultați:
 - Continuitatea Afacerii
 - Alte Unități de Operationale relevante
- Implementare
- Monitorizare

**DONATION POLICY**

5.8) Monitorizarea Donatiilor- Evaluare

Compania evaluează Donația conform criteriilor de evaluare.

După ce procesul de Donație este încheiat, beneficiarul Donației va trimite, la cererea departamentului competent, o scrisoare de mulțumire sau chitanța de donație corespunzătoare, informând compania că Donația a fost primită.

Telekom Romania Mobile ar trebui să monitorizeze, în general, următoarele:

- conformitatea cu politicile interne;
- atingerea obiectivelor Donației;
- beneficiul pentru Grupul OTE și societate;
- respectarea termenilor Donației.

5.9) Documentarea Donatiilor

Datele legate de donații trebuie păstrate pe termen nelimitat, într-un fișier electronic/bază de date, care conține, cel puțin, următoarele (în funcție de tipul solicitării și de informațiile relevante disponibile):

- Solicitarea
- Data la care a fost primită solicitarea
- Scurtă descriere a donației
- Departamentul responsabil pentru implementare
- Suma donației

De asemenea, trebuie păstrate următoarele documente, cel puțin:

- Evaluarea de către departamentul de Conformitate (pentru cel puțin 3 ani)
- Nota de aprobare (pentru cel puțin 3 ani)
- Scrisoarea de mulțumire sau chitanța de donație de la beneficiar (pentru cel puțin 3 ani)

5.10) Beneficii din Donatii

Compania poate solicita o recunoaștere, așa cum se menționează în criteriile de evaluare de mai sus (par. 5.8), ca singurul beneficiu în schimbul furnizării Donației în numele Companiei. (par. 5.8), as the only benefit in return for the Donation provision on behalf of the Company.

**DONATION POLICY**

5.11) Politici si Legislatie Relevante

1. Telekom Romania Mobile a adoptat o serie de alte politici, în conformitate cu Codul de Conduită, care sunt relevante și ar trebui luate în considerare înainte de luarea unei decizii. Aceste Politici sunt următoarele:

- Politica privind Evitarea Corupției și a altor Conflicte de Interese
- Politica de Beneficii

2. Fiecare Donație trebuie să respecte pe deplin legislația în vigoare (de exemplu, Legislația privind donațiile de bunuri, servicii sau lucrări către instituțiile sectorului public, Legislația anti-mită, Legislația anti-corupție etc.), chiar și atunci când aceasta contrazice prevederile Politicii actuale.

5.12) Consecințele Nerespectării acestei Politici Telekom Romania Mobile

Încălcările acestei Politici pot duce la riscul de răspundere și daune aduse reputației Telekom Romania Mobile și/sau organelor sale. Abaterea intenționată va fi pedepsită în conformitate cu dispozițiile aplicabile ale legii. Încălcările dispozițiilor legale referitoare la donații vor avea consecințele pe care legislația relevantă le prevede.

Pentru raportarea oricăror încălcări împotriva acestei Politici de Grup, următoarele canale sunt disponibile pe site-ul web al Telekom Romania Mobile, în secțiunea "Raportarea Abaterilor" a Conformității: whistleblowing.mobil.ROU02@telekom.ro sau prin "[Formularul Electronic de Avertizare](#)".

5.13) Intrarea în vigoare și Revizuirea Politicii

Această Politică intră în vigoare în ceea ce privește Telekom Romania Mobile Communications. prin decizia Consiliului său de Administrație.

În cazul oricăror amendamente necesare ale Politicii, se vor aplica prevederile Politicii PL1.EPRM.01 "Aprobări pentru Politicile / Procesele / Procedurile Corporative" cu privire la Politicile de Conformitate.