

POLITICA DE CONFORMITATE

COD: PL16.ERM.04

Versiune: 1.0

Pagini: 9

AUTOR (I)

Funcție	Nume	Semnatura	Data
Conformitate			17.05.2023

REVIZUIRE CALITATE

Funcție	Nume	Semnatura	Data
Calitate			17.05.2023

AROBAT DE

Funcție	Nume	Semnatura	Data
Consiliul de Administratie al NextGen Communications SRL			

POLITICA DE CONFORMITATE	Cod	Versiune	Pagini
	PL16.ERM.04	1.0	2 of 9

CONTINUT

1. INTRODUCERE	3
2. SCOP	3
3. CONTEXT.....	3
4. SUPORTUL DOCUMENTULUI.....	4
5. DEFINITII SI ABREVIERI.....	4
6. REFERINTE	4
7. POLITICA – DECLARATIE & PRINCIPII	5
7.1 PRINCIPII DE CONFORMITATE SI DE ETICA.....	5
7.2 ANGAJAMENTUL MANAGEMENTULUI SENIOR.....	5
7.3 ABORDAREA CORUPȚIEI ȘI A TRAFICULUI DE INFLUENȚĂ CA PROBLEME DE NECONFORMITATE	5
7.4 CONDUITE AȘTEPTATE DE CĂTRE NG ÎN LEGĂTURĂ CU PREVENIREA CORUPȚIEI ȘI A TRAFICULUI DE INFLUENȚĂ CA PROBLEME DE NECONFORMITATE	6
7.5 MĂSURI PENTRU PREVENIREA ȘI COMBATerea CORUPȚIEI ȘI A TRAFICULUI DE INFLUENȚĂ CA PROBLEME DE NECONFORMITATE	7
7.6 MECANISMUL DE AVERTIZARE	7
7.7 REGULI ANTI-FRAUDĂ.....	7
7.8 SANCTIUNI ECONOMICE SI CONTROALE COMERCIALE.....	8
8. DOMENIUL DE APLICARE	8
9. ROLURI & RESPONSABILITATI	8
10. CERINTE SPECIFICE	9
11. ISTORICUL MODIFICARILOR	9

POLITICA DE CONFORMITATE	Cod	Versiune	Pagini
	PL16.ERM.04	1.0	3 of 9

1. INTRODUCERE

Obiectivul Politicii de Conformitate este de a oferi personalului și angajaților NextGen Communications SRL („NG”) cadrul principiilor care trebuie respectate în toate activitățile comerciale ale NG și îndrumările generale cu privire la aplicarea practică a acestor principii la circumstanțe și situații operaționale specifice.

Principiile incluse în această Politică de Conformitate și aplicarea lor practică sunt totodată detaliate în Codul de Conduită a Angajaților NG și în politicile și procedurile interne specifice legate de fiecare dintre aspectele care sunt relevante din perspectiva conformității, precum și pentru fiecare dintre procesele interne care sunt necesare pentru a asigura prevenirea, detectarea și răspunsul la problemele de conformitate care pot apărea în activitatea comercială a NG.

2. SCOP

Politica de Conformitate prevede (i) principiile legate de conduita cerută sau interzisă de NG în legătură cu prevenirea oricăror situații de neconformitate care pot apărea în cadrul activității comerciale a NG, (ii) cadrul general privind măsurile luate în vederea prevenirii și combaterii corupției și a traficului de influență, și (iii) prezentarea generală a potențialelor probleme de conformitate aplicabile în activitatea comercială a NG, astfel cum acestea sunt prevăzute și reglementate prin Reguli de Conformitate și au fost identificate pe baza procesului NG de mapare a riscurilor.

Politica de Conformitate și politicile/ procedurile specifice legate de fiecare dintre aspectele care sunt relevante din perspectiva conformității nu pot acoperi toate circumstanțele specifice care pot apărea în practică și nu stabilesc o listă atotcuprinzătoare a tuturor prevederilor legale de conformitate aplicabile. Prin urmare, este recomandat, în caz de dubiu, să solicitați sfatul Departamentului de Conformitate.

În cazul încălcării acestei Politici de Conformitate, orice membru al Personalului NG care este angajat NG va suporta sancțiuni disciplinare, astfel cum este prevăzut în Regulamentul Intern și în legislația muncii aplicabilă. Pentru membrii Personalului NG care nu sunt angajați NG, o încălcare a Politicii de Conformitate poate conduce la încetarea acordului prin care respectivul membru al Personalului NG desfășoară activități pentru sau în numele NG. Departamentul de Conformitate va face recomandări cu privire la deciziile corespunzătoare, iar departamentele relevante vor decide. La discreția sa, Departamentul de Conformitate poate aduce în atenția Comitetului GRC orice aspecte legate de această chestiune.

3. CONTEXT

NG respectă Convenția OCDE Anti-Mita din 1997¹ și Convenția Națiunilor Unite împotriva corupției din 2003 și îndeplinește cerințele prevăzute de Legea franceză nr. 2016-1691 din 9 decembrie 2016 privind transparența, lupta împotriva corupției și modernizarea vieții economice, cunoscută sub denumirea de legea „Sapin II”², precum și cerințele Legii SUA privind practicile de corupție în străinătate³ și Legea privind Mita din Regatul Unit din 2010⁴, Instrucțiunile AFA⁵ și legislația românească privind combaterea corupției, spălarea banilor și finanțarea terorismului („Reguli de Conformitate”).

¹ <http://www.oecd.org/corruption/oecdantibriberyconvention.htm>

²

https://www.legifrance.gouv.fr/affichTexte.do?sessionId=D2442AC7D8BF26D7598DFE6C946F160B.tpdila22v_1?cidTexte=JORFTEX T000033558528&dateTexte=&oldAction=rechJO&categorieLien=id&idJO=JORFCONT000033558523

³ <https://www.justice.gov/criminal-fraud/foreign-corrupt-practices-act>

⁴ <https://www.gov.uk/government/publications/bribery-act-2010-guidance>

⁵ <https://www.agence-francaise-anticorruption.gouv.fr/files/files/French%20AC%20Agency%20Guidelines%20.pdf>

POLITICA DE CONFORMITATE	Cod	Versiune	Pagini
	PL16.ERM.04	1.0	4 of 9

4. SUPORTUL DOCUMENTULUI

Forma originala si aprobata a acestei politici se regaseste pe Process Web in format electronic (<https://kmsnextgen.next-gen.ro> Sectiunea Compliance).

5. DEFINITII SI ABREVIERI

Termenul definit	Definitia
NG	NextGen Communications S.R.L.
Codul de Conduita a Angajatilor NG	Codul de Conduita a Angajatilor existent la nivelul NG
Personal	toate persoanele care lucrează pentru NG sau în numele acesteia, precum, dar fără a se limita la, angajați, stagieri, personal detașat sau temporar, voluntari, agenți, consultanți sau orice alte persoane asociate cu NG indiferent de locația acestora
Reguli de Conformitate	• Convenția OCDE Anti-Mita din 1997 • Convenția Națiunilor Unite împotriva corupției din 2003 • cerințele prevăzute de Legea franceză nr. 2016-1691 din 9 decembrie 2016 privind transparența, lupta împotriva corupției și modernizarea vieții economice, cunoscută sub denumirea de legea „Sapin II”, • cerințele Legii SUA privind practicile de corupție în străinătate • Legea privind Mita din Regatul Unit din 2010 • Instrucțiunile AFA • legislația românească privind combaterea corupției, spălarea banilor și finanțarea terorismului
Programul de Conformitate al NG	toate politicile și procedurile NG în domeniul conformității
Departamentul de Conformitate	departamentul specific din cadrul structurii organizatorice a NG care se ocupă de implementarea Programului de conformitate al NG

6. REFERINTE

Codul de Conduita a Angajatilor
 Regulamentul Intern
 Politica Anti-corupție a NG
 Politica NG privind Donatiile si Sponsorizarile
 Politica NG privind Avertizarea
 Indrumarile Orange privind Prevenirea Coruptiei
 Convenția OCDE Anti-Mită
 Convenția Națiunilor Unite împotriva corupției din 2003
 Legea franceză nr. 2016-1691 din 9 decembrie 2016 privind transparența, lupta împotriva corupției și modernizarea vieții economice, cunoscută sub denumirea de legea „Sapin II”
 Legea SUA privind practicile de corupție în străinătate
 Legea privind Mita din Regatul Unit din 2010
 Instrucțiunile AFA

POLITICA DE CONFORMITATE	Cod	Versiune	Pagini
	PL16.ERM.04	1.0	5 of 9

7. POLITICA – DECLARATIE & PRINCIPII

7.1 PRINCIPII DE CONFORMITATE SI DE ETICA

Politica NG este „toleranța zero” față de corupție și de orice altă formă de practică comercială neetică în toate activitățile sale de afaceri.

În urmărirea valorilor NextGen, întregului Personal i se solicita să mențină standarde înalte de integritate, onestitate, încredere, transparență, respect, comportare corectă și responsabilitate, să se comporte în orice moment astfel încât să evite orice acțiuni care pot afecta în mod negativ interesul NG de a avea o bună reputație. Fiecare membru al Personalului trebuie să se comporte în conformitate cu prevederile legale aplicabile și într-o manieră care exclude luarea în considerare a unui avantaj/ câștig personal.

7.2 ANGAJAMENTUL MANAGEMENTULUI SENIOR

Angajamentul managementului senior pentru îndeplinirea fără acte de corupție a sarcinilor, competențelor sau a afacerilor organizației se reflectă în:

- comportamentul personal exemplar, atât în cuvânt, cât și în faptă, în ceea ce privește integritatea și onestitatea;
- promovarea Regulilor de Conformitate și a Programului de Conformitate al NG prin comunicare personală;
- asigurarea resurselor necesare pentru a crea un program de conformitate eficient;
- responsabilitatea pentru supravegherea adecvată a Programului de Conformitate al NG;
- respectarea Regulilor de Conformitate și a Programului de Conformitate al NG;
- asigurarea faptului că sunt impuse sancțiuni adecvate și proporționale în cazul încălcării Regulilor de Conformitate și a Programului de Conformitate al NG.

Managementul senior se angajează să implementeze o politică de toleranță zero pentru orice comportament care ar putea reprezenta corupție, și promovează și diseminează o cultură a integrității în cadrul companiei și față de terți făcând prevenirea și depistarea corupției o prioritate. Acesta este unul dintre fundamentele prevenirii și detectării corupției.

Managementul senior definește strategia de management al riscului și se asigură că aceasta este implementată. În acest sens, este responsabil pentru aprobarea oficială a programului și, în special, a planului privind riscul de corupție (*corruption risk map*). Acesta se asigură că un plan de acțiune aferent este implementat și că sunt puse la dispoziție resurse adecvate pentru a-l realiza și monitoriza. Managementul senior utilizează indicatori și rapoarte de control și audit pentru a se asigura că programul anticorupție este organizat, eficient și actualizat.

Implementarea unui program anticorupție necesită ca managementul senior să asigure resurse umane și financiare proporționale cu profilul de risc al companiei.

7.3 ABORDAREA CORUPȚIEI ȘI A TRAFICULUI DE INFLUENȚĂ CA PROBLEME DE NECONFORMITATE

Promisiunea, oferirea sau promisiunea de a oferi în mod nelegal (corupție activă), sau solicitarea ori acceptarea în mod nelegal (corupție pasivă), direct sau indirect, a oricărei oferte, promisiuni, cadou sau avantaj de orice fel pentru a îndeplini sau a se abține de la îndeplinirea, sau pentru a fi fost îndeplinit sau a se fi abținut de la îndeplinirea unui act, potrivit funcției, îndatoririi sau mandatului, **reprezintă conform dreptului penal infracțiunea de corupție.**

Corupția, astfel cum este definită în această Politică de Conformitate, include „mită”, „comision ilegal”, „recompensă” de orice fel, santaj, plăți de facilitare și acoperirea/mascarea unor astfel de practici. Mai mult, corupția unui funcționar public este privită ca o circumstanță agravantă.

Oferirea în mod nelegal (traficul de influență activ) sau solicitarea ori acceptarea în mod nelegal (traficul de influență pasiv), direct sau indirect, a unei oferte, promisiuni, donații, cadou sau avantaj de orice fel, pentru a abuza de influența reală sau presupusă a unei persoane cu scopul de a obține distincții, locuri de muncă,

POLITICA DE CONFORMITATE	Cod	Versiune	Pagini
	PL16.ERM.04	1.0	6 of 9

contracte sau orice altă decizie favorabilă reprezintă conform dreptului penal infracțiunea de trafic de influență.

7.4 CONDUITE AȘTEPTATE DE CĂTRE NG ÎN LEGĂTURĂ CU PREVENIREA CORUPȚIEI ȘI A TRAFICULUI DE INFLUENȚĂ CA PROBLEME DE NECONFORMITATE

NG afirmă principiul „toleranței zero” față de corupție, trafic de influență sau față de orice altă formă de corupție sau orice practică comercială lipsită de etică, în toate activitățile sale și, ca atare, interzice cu strictețe următoarele conduite:

7.4.1 Conduite în legătură cu combaterea corupției și a traficului de influență

În nicio situație, Personalul nu poate pentru sine sau în numele unei terțe părți, sau un terț în numele Personalului:

- să dea, să promită că dă sau să ofere o plată, o donație în numerar, un comision, un cadou, o excursie, o invitație sau orice altă formă de gratificare, cu așteptarea sau speranța de a primi un avantaj necuvenit sau ca o recompensă pentru un avantaj necuvenit deja obținut, de ex. donații în numerar, tichete cadou sau echivalent, valori mobiliare sau criptomonede, împrumut de bani, bunuri sau servicii sau furnizarea unei garanții pentru un împrumut bancar, avantaje precum o oportunitate de angajare sau de stagiu, plăți sau rambursări de cheltuieli personale precum excursii, cazare sau divertisment, amenajări interioare, lucrări de renovare sau construire, cadouri precum telefoane mobile, tablete, accesorii, PC-uri, parfumuri, bijuterii, calitatea de membru la un club sportiv, croazieră sau altele similare.

- să accepte sau să solicite o plată, o donație în numerar, un comision, un cadou, o excursie, o invitație sau orice altă formă de gratificare din partea unui terț despre care se știe sau se suspectează că se așteaptă la un avantaj necuvenit în acest fel.

- să efectueze plăți de facilitare, sub orice formă, unui reprezentant al unui serviciu public, unui agent sau unui intermediar, pentru a facilita sau accelera o procedură de rutină.

- orice alt tip de conduită care poate fi considerată infracțiune de corupție potrivit Regulilor de Conformitate.

Aceste principii generale în legătură cu combaterea corupției și a traficului de influență sunt dezvoltate în continuare și vor fi interpretate în corelație cu prevederile Politicii Anticorupție a NG și ale Îndrumărilor Orange privind Prevenirea Corupției.

7.4.2 Conduite cu privire la acceptarea și acordarea beneficiilor

Pentru a preveni potențialele riscuri de corupție sau a afecta reputația noastră, NG a definit reguli specifice în legătura cu „cadourile și invitațiile”, detaliind ceea ce este acceptabil și inacceptabil și pragurile specifice care trebuie respectate în orice moment de către Personalul NG.

Vă rugăm să consultați Politica Anticorupție a NG și Îndrumările Orange privind Prevenirea Corupției, ambele oferind detalii despre modul în care aceste reguli ar trebui puse în aplicare.

7.4.3 Conduite cu privire la donații și sponsorizări

Donația reprezintă un sprijin material oferit fără contrapartidă din partea beneficiarului, cu singura intenție a NG de a-l gratifica pe beneficiar.

Sponsorizarea reprezintă un sprijin material pentru care NG primește în schimb un beneficiu imaterial, respectiv promovarea numelui și/sau a mărcii NG.

Regulile legate de donații și sponsorizări sunt detaliate în Politica NG privind Donațiile și Sponsorizarile.

Departamentul financiar trebuie să înregistreze cu acuratețe sumele prevăzute în cadrul fiecărei activități de donație/ sponsorizare în registrele și conturile relevante.

Proceduri de natura financiară și contabilă trebuie dezvoltate pentru a se înregistra cu acuratețe aceste plăți și a se asigura transparența deplină a conturilor și a raportării financiare aferente.

POLITICA DE CONFORMITATE	Cod	Versiune	Pagini
	PL16.ERM.04	1.0	7 of 9

7.5 MĂSURI PENTRU PREVENIREA ȘI COMBATAREA CORUPȚIEI ȘI A TRAFICULUI DE INFLUENȚĂ CA PROBLEME DE NECONFORMITATE

NG a dezvoltat măsuri specifice de prevenire și combatere a corupției și a traficului de influență care se referă la conștientizare și instruire, implementarea unui mecanism de avertizare, disponibilitatea de consiliere sau informare, implementarea unui mecanism de identificare, prevenire și gestionare a conflictelor de interese, implementarea unui sistem de mapare a riscurilor de corupție, stabilirea unui sistem de verificare (*due diligence*) a terților, stabilirea procedurilor de monitorizare și evaluare a cadrului de Conformitate, stabilirea regulilor de arhivare, includerea clauzelor de conformitate în contractele cu terții.

Vă rugăm să consultați capitolul 5 din Politica Anticorupție a NG pentru detalii despre măsurile menționate mai sus și aplicabilitatea acestora în cadrul general al programului anticorupție al NG.

7.6 MECANISMUL DE AVERTIZARE

NG a pus în aplicare un mecanism de avertizare, având ca scop consolidarea Politicii de Conformitate a NG, prin încurajarea unei detectări timpurii a potențialelor disfuncționalități și dând posibilitatea rezolvării acestora, și permițând NG să opereze într-o manieră conformă, potrivit Politicii sale Anticorupție și legilor și reglementărilor aplicabile.

Procedurile implementate de NG pentru a primi alerte prin mecanismul de avertizare garantează stricta confidențialitate a (i) identității autorului (autorilor) alertei, precum și a oricăror persoane vizate de alertă, și a (ii) informațiilor primite.

Niciun membru al Personalului care formulează o alertă nu poate fi sancționat sau supus vreunei măsuri discriminatorii/ represalii pentru că a notificat o alertă în mod dezinteresat și cu bună-credință folosind mecanismul de avertizare al NG.

Mecanismul de avertizare este detaliat în Politica de Avertizare (Whistleblowing) a NG.

Orice membru al Personalului și terță parte are posibilitatea de a transmite o alertă folosind următoarele canale de raportare:

- **Formular electronic de avertizare** disponibil la:

<https://www.next-gen.ro/conformitate-formular-raportare-nereguli.html>

Se recomandă ca, în cazul alertelor anonime, incidentul să fie descris pe larg, să includă toate detaliile relevante, astfel încât să poată fi investigat în mod corespunzător, ținând cont de faptul că, în astfel de cazuri, este posibil ca avertizorul ca nu poată fi contactat ulterior pentru informații suplimentare, dacă este necesar.

- **Adrese de e-mail**

raportare.nereguli@next-gen.ro

- **Adresa**

NextGen Communications - Departamentul de Conformitate
Bld Lascar Catargiu 47-53, Clădirea Europe House, Et 7
Sector 1, 010665, București, România

7.7 REGULI ANTI-FRAUDĂ

În NG, nicio formă de fraudă nu este acceptabilă sau tolerată. Aceste Reguli Antifraudă sunt stabilite pentru a facilita dezvoltarea mecanismelor de control și garanțiilor care vor ajuta la detectarea și prevenirea fraudei împotriva NG.

Conform Politicii de Conformitate, actele/faptele care pot fi considerate *fraude* sunt, printre altele:

POLITICA DE CONFORMITATE	Cod	Versiune	Pagini
	PL16.ERM.04	1.0	8 of 9

denaturarea frauduloasă a faptelor, deghizarea faptelor, ascunderea faptelor adevărate, încălcarea îndatoririi profesionale, sperjur, fals, șantaj, înșelăciune cu privire la investiția de capital, furt și delapidare, falsificare, manipulare, distrugerea și ștergerea înregistrărilor companiei și a situațiilor contabile și financiare, corupție activă și pasivă și trafic de influență, șantaj economic, ascunderea conflictelor de interese, afirmații și declarații false către agenții guvernamentale, tranzacții privilegiate, infracțiuni cibernetice, contrafacere de produse, pirateria de marcă, utilizarea abuzivă a secretelor private sau de afaceri, acorduri anticoncurențiale/ carteluri, spălare de bani, finanțarea terorismului, încălcarea cu intenție a regulilor de reprezentare legală ale NG, inclusiv în privința drepturilor de semnătură.

Faptele menționate mai sus pot constitui fraudă dacă sunt comise de membrii Personalului NG sau de parteneri de afaceri sau terți și au ca rezultat un impact negativ economic, comercial, financiar, reputațional și/sau alt impact negativ asupra NG.

Orice comportament fraudulos sau alte nereguli, care sunt detectate sau suspectate, trebuie raportate imediat de către Personalul NG, folosind canalele de comunicare oferite de NG menționate în Politica de Avertizare a NG.

Abordarea NG față de fraudă ia în considerare cel puțin următoarele:

- Punerea la dispoziție a unor mecanisme adecvate pentru ca Personalul, partenerii și terții să-și exprime îngrijorarea cu privire la fraudă și să îi protejeze pe cei care fac acest lucru, descurajând în același timp Personalul/ partenerii/ terții să formuleze acuzații rău intenționate sau nefondate.
- Adoptarea unor proceduri formale de investigare a fraudei atunci când este suspectată.
- Acțiuni eficiente împotriva părților în privința cărora s-a constatat că au comis fraude.
- Nicio ezitare de a sesiza poliția cu privire la cazurile de suspiciune de fraudă sau de a colabora cu poliția și alte agenții externe pentru combaterea fraudei.
- Asigurarea faptului că managementul și comitetele de guvernare corespunzătoare sunt informate despre cazurile de fraudă semnificative.

7.8 SANCTIUNI ECONOMICE SI CONTROALE COMERCIALE

Sanctiunile economice și controalele comerciale reprezintă o parte importantă a luptei globale împotriva criminalității financiare, inclusiv spălarea banilor și finanțarea terorismului. NG adoptă un sistem care îi permite să fie conform tuturor cerințelor din acest domeniu.

8. DOMENIUL DE APLICARE

Politica de conformitate se aplică tuturor persoanelor care lucrează pentru NG sau în numele acesteia, precum, dar fără a se limita la, angajați, stagiați, personal detașat sau temporar, voluntari, agenți, consultanți sau oricărui altor persoane asociate cu NG indiferent de locația acestora („**Personal**”).

9. ROLURI & RESPONSABILITATI

Consiliul de Administrație al NextGen Communications urmează să revizuiască implementarea programul de conformitate al NG cel puțin o dată pe an. În acest scop, Funcția de Conformitate va întocmi un raport de activitate exhaustiv care va fi prezentat Consiliului de Administrație.

Comitetului de Conformitate al NG, Directorului Executiv de Conformitate, Directorului de Conformitate și Expertului de Conformitate le revine responsabilitatea generală de a se asigura că Politica de Conformitate respectă obligațiile din domeniul său de aplicare, precum și de a monitoriza programul de implementare a politicii și eficacitatea acestuia.

POLITICA DE CONFORMITATE	Cod	Versiune	Pagini
	PL16.ERM.04	1.0	9 of 9

10. CERINTE SPECIFICE

Orice membru al Personalului care dorește să solicite o îndrumare, o opinie, să găsească informații, să adreseze o întrebare cu privire la o problemă legată de corupție, trafic de influență sau etică se poate adresa Departamentului de Conformitate, adresand o solicitare în scris la următoarea adresă de e-mail: conformitate@next-gen.ro

11. ISTORICUL MODIFICARILOR

VERSIUNE	AUTOR	DATA	DETALII
1.0	Cornel Matasariu	17.05.2023	Prima versiune

URMATOAREA REVIZUIRE

Urmatoarea revizuire	Funcția	Data
După doi ani sau ca urmare (i) a adoptării oricărei legislații relevante, (ii) a adoptării unei politici/ reglementări interne sau (iii) a emiterii oricărei hotărâri judecătorești cu impact contrar în ceea ce privește prevederile acestei politici		Mai 2025 sau după cum este necesar, oricare intervine mai devreme