



BELEID

DOCUMENT-ID.	A-003
HERZIENINGSNUMMER	03
INGANGSDATUM	25 februari 2026
PAGINA'S	Pagina 1 van 11

ONDERWERP: KLOKKENLUIDERSBELEID

KLOKKENLUIDERSBELEID

Revision Number	Description of Change	Effective Date	Author	Approver
00	Initiële documentcreatie	1 februari, 2023	Y. Fushman	CEO
01	Jaarlijkse update	7 december, 2023	Y Fushman	Raad van Bestuur
02	Jaarlijkse update	10 december, 2024	Y. Fushman	Raad van Bestuur
03	Kleine herzieningen en opname van een addendum met specifieke bepalingen voor Spanje.	25 februari 2025	J. Hurtado	Raad van Bestuur



BELEID

DOCUMENT-ID.	A-003
HERZIENINGSNUMMER	03
INGANGSDATUM	25 februari 2026
PAGINA'S	Pagina 2 van 11

ONDERWERP: KLOKKENLUIDERSBELEID

NORTHLAND POWER INC.

KLOKKENLUIDERBELEID

1.0 DOEL EN TOEPASSINGSGBIED

Northland Power Inc. en haar aangesloten ondernemingen (de '**Onderneming**' of '**Northland**') verplichten zich tot de hoogste normen van ethiek en integriteit bij de manier waarop zij zaken doen en bij het handhaven van de kernwaarden. De Zakelijke en ethische gedragscode van Northland (de '**Code**') vereist dat alle medewerkers, functionarissen, directeuren, consultants, aannemers en leveranciers van Northland en haar aangesloten ondernemingen (gezamenlijk '**Vertegenwoordigers**') de Code naleven en neemt overtredingen van de Code hoog op. Het Klokkenluiderbeleid (het '**Beleid**') is bedoeld om Vertegenwoordigers te stimuleren en in staat te stellen om ernstige zorgen intern ter sprake te brengen, zodat Northland ongepast gedrag en ongepaste acties kan aanpakken en corrigeren. Het is de verantwoordelijkheid van alle Vertegenwoordigers om zorgen over vermoedelijke overtredingen van de Code van Northland of vermoedelijke overtredingen van de wet of van voorschriften waaraan de zaken van Northland worden onderworpen, te rapporteren.

Indien zich overtredingen voordoen, zij het opzettelijk of anderszins, dan heeft Northland de verantwoordelijkheid en verplichting een onderzoek in te stellen en, waar nodig, deze overtredingen te rapporteren aan de relevante regelgevende instanties en/of professionele instanties, met inbegrip van de eventuele corrigerende maatregelen die Northland heeft genomen om dergelijke overtredingen aan te pakken.

Dit Beleid is van toepassing op alle Vertegenwoordigers van Northland. Het beschrijft de procedures voor Vertegenwoordigers om elke bekende of vermeende overtreding van de Code, overige beleidsrichtlijnen van Northland, toepasselijke wetten, regels en/of voorschriften, evenals eventuele vermeende handelingen van fraude, wandaden, schadelijke activiteiten en/of onethisch gedrag, te rapporteren.



BELEID

DOCUMENT-ID.	A-003
HERZIENINGSNUMMER	03
INGANGSDATUM	25 februari 2026
PAGINA'S	Pagina 3 van 11

ONDERWERP: KLOKKENLUIDERSBELEID

2.0 DEFINITIES

- 2.1 'Hotline' betekent de anonieme Hotline voor rapportage van Northland die door een onafhankelijke derde, EQS Integrity Line, wordt gerund.
- 2.2 'Rapport' betekent elke klacht ingediend door een individu in verband met een Rapporteerbare activiteit.
- 2.3 'Rapporteerbare activiteit' betekent elke bekende of vermeende overtreding van de Code, overige beleidsrichtlijnen van Northland, toepasselijke wetten, regels en/of voorschriften, en eventuele vermeende handelingen van fraude, wandaden, schadelijke activiteiten en/of onethisch gedrag. Voorbeelden van een Rapporteerbare activiteit worden in deel 3.1 van dit Beleid vermeld.
- 2.4 'Klokkenluider' betekent elk persoon die een Rapport met betrekking tot een Rapporteerbare activiteit indient via een incidentrapporteringskanaal.
- 2.5 'Klokkenluidercommissie' betekent de leden van het managementteam van Northland die verantwoordelijk zijn voor het ontvangen van Rapporten vanaf de Hotline, de voorlopige beoordeling van het Rapport, het toezicht houden op eventueel formeel onderzoek en rapportage aan de Auditcommissie en de Raad van Bestuur van Northland. De Klokkenluidercommissie van Northland bestaat uit de General Counsel van het concern, Chief People Officer, Chief Financial Officer en Vice President HSE van het Bedrijf. De Klokkenluidercommissie kan bepaalde taken delegeren aan vertrouwde afgevaardigden binnen hun respectievelijke juridische, human resources, financiële of HSE functies.

3.0 RAPPORTEERBAAR GEDRAG

- 3.1 Vertegenwoordigers kunnen een rapport ('**Rapport**') indienen met betrekking tot zaken met inbegrip van, maar niet beperkt tot, het volgende (hierin gedefinieerd als '**Rapporteerbare activiteit**'):
 - 3.1.1 twijfelachtige boekhouding, fraude of opzettelijke fout bij de voorbereiding, evaluatie, beoordeling of audit van elk financiële verslagen van Northland, en



BELEID

DOCUMENT-ID.	A-003
HERZIENINGSNUMMER	03
INGANGSDATUM	25 februari 2026
PAGINA'S	Pagina 4 van 11

ONDERWERP: KLOKKENLUIDERSBELEID

interne controles en auditzaken, met inbegrip van de omzeiling of poging tot omzeiling van interne controles of zaken die op andere wijze een overtreding van de boekhouding of interne controlebeleidsrichtlijnen van Northland zouden omvatten;

- 3.1.2 elke zaak die betrekking heeft op een aanzienlijke bedreiging of schade aan de gezondheid en veiligheid van Vertegenwoordigers, derden die diensten verlenen of namens Northland handelen, en/of het algemene publiek, met inbegrip van, maar niet beperkt tot, intimidatie op de werkplek, geweld of discriminatie;
- 3.1.3 ieder geval waarbij een Vertegenwoordiger gelooft dat hij of zij getuige is geweest van of wordt gevraagd een handeling van fraude, omkoping, wandaden of ander onethisch of corrupt gedrag te plegen; of
- 3.1.4 elke andere werkelijke, potentiële of vermeende overtreding van de Code, van overige beleidsrichtlijnen van Northland of van toepasselijke wetten, regels en/of voorschriften.

4.0 VERANTWOORDELIJKHEID VOOR RAPPORTAGE

- 4.1 Alle Vertegenwoordigers van Northland hebben een verantwoordelijkheid om elke bekende of vermoede meldingsplichtige activiteit.

5.0 BESCHERMING VAN DE KLOKKENLUIDER

- 5.1 Een persoon die gelooft dat hij of zij is onderworpen aan discriminatie, vergelding, intimidatie of een negatief dienstverbandgevolg als resultaat van het te goeder trouw indienen van een Rapport onder dit beleid, moet zijn of haar supervisor, een lid van de Klokkenluiderscommissie hiervan zo spoedig mogelijk in kennis stellen.
- 5.2 Northland verwacht dat haar personeel te goeder trouw handelt, met redelijke gronden in het geloof van de verstrekte informatie, en geen valse beschuldigingen doet. Een persoon die bewust of roekeloos beweringen doet of openbaarmakingen uit die niet te goeder trouw zijn, worden mogelijk onderworpen aan discipline, met inbegrip van ontslag. Werknemers die krachtens dit Beleid een Rapport indienen, kunnen gehouden worden en zullen



BELEID

DOCUMENT-ID.

A-003

HERZIENINGSNUMMER

03

INGANGSDATUM

25 februari 2026

PAGINA'S

Pagina 5 van 11

ONDERWERP: KLOKKENLUIDERSBELEID

gehouden blijven aan de algemene werkprestatienormen van Northland. Het is een persoon tegen wie legitieme negatieve dienstverbandacties zijn ondernomen of tegen wie dit wordt voorgesteld, dientengevolge verboden dit beleid te gebruiken als verdediging tegen de wettelijke acties van het concern.

6.0 RAPPORTAGEPROCEDURES

6.1 Algemeen

6.1.1 Vertegenwoordigers die een Rapport indienen uit hoofde van dit Beleid, moeten de Rapporteerbare activiteit zo gedetailleerd mogelijk beschrijven, met inbegrip van namen, datums, plaatsen en gebeurtenissen die plaatsvonden, en met eventuele ondersteunde materialen of bewijsmaterialen die relevant kunnen zijn voor de Rapporteerbare activiteit. Rapporten dienen direct te worden opgemaakt, zodra de Vertegenwoordiger zich bewust wordt van het onderwerp van de klacht.

6.1.2 Er zijn een aantal kanalen beschikbaar voor Vertegenwoordigers voor het rapporten van een Rapporteerbare activiteit, die hieronder verder worden beschreven.

- ***Kanaal Eén – Rapporteren aan supervisor***

Northland waardeert open communicatie en bespreking van alle zaken die belangrijk zijn voor een medewerker en stimuleert medewerkers hun vragen, zorgen, suggesties of klachten met hun directe supervisor (een 'Supervisor') te delen.

Als een Rapport wordt ingediend door een persoon in het team van de Supervisor, en de zaak binnen de verantwoordelijkheid van de Supervisor valt, dan dient de Supervisor te trachten de zorg of beschuldiging zo goed mogelijk, zo nodig met interne steun, op te lossen.

Voldoet het Rapport echter aan één van de onderstaande criteria, dan dient de Supervisor het Rapport in te voeren in de Hotline. Dit kan worden gedaan zonder de anonimiteit van de Melder in gevaar te brengen:

- Het Rapport werd ingediend door een derde (bijv. leverancier of consultant); of



BELEID

DOCUMENT-ID.	A-003
HERZIENINGSNUMMER	03
INGANGSDATUM	25 februari 2026
PAGINA'S	Pagina 6 van 11

ONDERWERP: KLOKKENLUIDERSBELEID

- Het Rapport heeft betrekking op beschuldigingen van fraude, omkoping of concurrentiebeperkend gedrag; of
- Het Rapport heeft betrekking op leden van het senior management (directeuren en functionarissen); of
- Het Rapport heeft betrekking op medewerkers, personen of zaken buiten de verantwoordelijkheid van de Supervisor.

In dat geval moet de Supervisor de Klokkenluider van het volgende op de hoogte brengen:

- Het Rapport kon NIET door de Supervisor worden behandeld en moet via het Klokkenluidersproces worden aangepakt; en
- een lid van de Klokkenluidercommissie of een Onderzoeker kan contact opnemen met de Klokkenluider in overeenstemming met het in Artikel 7.2 hieronder vermelde proces.


In gevallen waarbij de Vertegenwoordiger zich niet comfortabel voelt bij het behandelen van de Rapporteerbare activiteit via zijn of haar Supervisor, of als zijn of haar Supervisor, vanuit het standpunt van de Vertegenwoordiger, niet op gepaste wijze heeft gereageerd op de Rapporteerbare activiteit, dan kan worden overwogen gebruik te maken van Rapportagekanaal Twee.

- ***Kanaal Twee – Hotline voor anonieme rapportage***

Vertegenwoordigers kunnen door middel van de **Hotline** een Rapport indienen. Het indienen van een Rapport via de Hotline stelt de Vertegenwoordiger in staat de Rapporteerbare activiteit anoniem in te dienen en te bespreken.

Vertegenwoordigers kunnen het Rapport in hun eigen lokale taal indienen. De Hotline biedt taalmogelijkheden in de volgende talen: Engels, Chinees (Traditioneel), Mandarijns, Nederlands, Frans, Duits, Japans, Koreaans en Spaans.

Vertegenwoordigers van buiten Northland (bijv. geen directeur, functionaris of medewerker van Northland) mogen Rapporten **UITSLUITEND** via de Hotline indienen.

 NORHLAND POWER	DOCUMENT-ID.	A-003
	HERZIENINGSNUMMER	03
	INGANGSDATUM	25 februari 2026
	PAGINA'S	Pagina 7 van 11
ONDERWERP: KLOKKENLUIDERSBELEID		

Rapporten kunnen op de volgende manieren bij de Hotline worden ingediend, ongeacht de locatie van de Vertegenwoordiger:

Mondeling via de telefoon:

In de volgende regio's zijn gratis telefoonnummers beschikbaar:

+ 1 8336664256 (Noord-, Midden- en Zuid-Amerika)

+ 49 8001811518 (Europa en Azië)

Beveiligd online portal: <https://northlandpower.integrityline.com/>

Per post:

VERTROUWELIJK

Northland Power Inc.
 Ter attentie van: General Counsel
 30 St. Clair Avenue West, 12th Floor
 Toronto, Ontario M4V 3A1 Canada


In gevallen waarin de Rapporteerbare activiteit betrekking heeft op uiterst gevoelige of schadelijke beschuldigingen, of betrekking heeft op een Uitvoerende functionaris van Northland, kan de Vertegenwoordiger overwegen Rapportagekanaal Drie te gebruiken.

● ***Kanaal Drie – Rapport aan de voorzitter van het Auditcomité***

Als de Rapporteerbare activiteit betrekking heeft op uiterst gevoelige of schadelijke beschuldigingen, of betrekking heeft op een uitvoerende functionaris van Northland, kan de Vertegenwoordiger een Rapport indienen bij de voorzitter van het Auditcomité van Northland.

Beveiligd online portal:

<https://northlandpower.integrityline.com/>

 NORTHLAND POWER	DOCUMENT-ID.	A-003
	HERZIENINGSNUMMER	03
	INGANGSDATUM	25 februari 2026
	PAGINA'S	Pagina 8 van 11
ONDERWERP: KLOKKENLUIDERSBELEID		

Per post:

VERTROUWELIJK

Northland Power Inc.

Ter attentie van: Mr. Russell Goodman, Chair of Audit Committee

30 St. Clair Avenue West, 12th Floor

Toronto, Ontario, M4V 3A1 Canada

E-mail: Russell.Goodman@npibm.com

6.2 Anonieme Rapporten

Hoewel het Bedrijf Vertegenwoordigers stimuleert een Rapport in te dienen met hun naam, om opvolging en een onderzoek van een Rapporteerbare activiteit te vergemakkelijken, is het doorgeven van hun naam **NIET verplicht**. Vertegenwoordigers die een Rapport liever anoniem indienen, hebben de mogelijkheid om dit te doen via de Hotline of ze kunnen duidelijk aangeven dat ze anoniem willen blijven als ze een Rapport via een ander kanaal indienen.

In gevallen waarin de Vertegenwoordigers zichzelf hebben geïdentificeerd, neemt het Bedrijf alle redelijke maatregelen om de vertrouwelijkheid van hun identiteit te waarborgen voor zover nodig voor het uitvoeren van een degelijk onderzoek of dit wettelijk is toegestaan.

7.0 VERWERKING VAN RAPPORTEN

7.1 *Rapporten ontvangen door de Klokkenuidercommissie*

7.1.1 Alle Rapporten die de Klokkenuidercommissie ontvangt, worden onmiddellijk door de Klokkenuidercommissie onderzocht, waarbij rekening wordt gehouden met de aard en complexiteit van de openbaar gemaakte Rapporteerbare activiteit. Externe adviseurs mogen betrokken worden en indien gegrond, kan het onderzoek resulteren in passende corrigerende maatregelen.

7.2 *Rapporten ontvangen door de Voorzitter van het Auditcomité (of een lid van de Raad van Bestuur)*



BELEID

DOCUMENT-ID.	A-003
HERZIENINGSNUMMER	03
INGANGSDATUM	25 februari 2026
PAGINA'S	Pagina 9 van 11

ONDERWERP: KLOKKENLUIDERSBELEID

- 7.2.1 Alle Rapporten die de Voorzitter van het Auditcomité (of een lid van de Raad van Bestuur) ontvangt, worden onmiddellijk door de Voorzitter van het Auditcomité onderzocht. Afhankelijk van de aard van de Rapporteerbare activiteit, heeft de Voorzitter van het Auditcomité de vrijheid om het volledige Auditcomité, de Commissie voor personeelszaken en compensatie, de Klokkenluidercommissie, bepaalde leden van het management of adviserende derden erbij te betrekken. Het onderzoek kan, indien gegrond, resulteren in passende corrigerende maatregelen.
- 7.2.2 Waar mogelijk informeert een lid van de Klokkenluidercommissie of de Voorzitter van het Auditcomité (zoals van toepassing) de Klokkenluider, dat het Rapport is ontvangen en wanneer het onderzoek is voltooid. De Klokkenluider, kan op de hoogte gebracht worden van de uiteindelijke afwikkeling van het onderzoek tenzij de Klokkenluidercommissie anderszins bepaalt of het juridisch niet in staat is dit te doen.
- 7.3 Meldingen van een in Spanje gevestigde klokkenluider, of met betrekking tot de activiteiten van het concern in Spanje, worden behandeld volgens de in Bijlage A vastgelegde procedures.

8.0 VERTROUWELIJKHEID

- 8.1 Alle Rapporten worden vertrouwelijk behandeld, ongeacht of ze wel of niet anoniem zijn ingediend, zover de wet dit toestaat. Rapporten worden op strikte basis van noodzakelijkheid en uitsluitend toegankelijk gemaakt voor de Klokkenluiderscommissie en interne en externe personen die betrokken zijn bij het onderzoek. Het delen van informatie over een Rapport op een manier die door dit Beleid wordt verplicht, wordt niet beschouwd als een inbreuk op de vertrouwelijkheid.

9.0 BEHOUD VAN VERSLAGEN

- 9.1 De Supervisor en/of Klokkenluidercommissie en/of Voorzitter van het Auditcomité, dient in voorkomend geval, een registratiebestand bij te houden van alle Rapporten die zijn



BELEID

DOCUMENT-ID.	A-003
HERZIENINGSNUMMER	03
INGANGSDATUM	25 februari 2026
PAGINA'S	Pagina 10 van 11

ONDERWERP: KLOKKENLUIDERSBELEID

ontvangen, onderzocht en opgelost. De Klokkenuidercommissie dient op kwartaalbasis, een overzicht met alle Rapporten die zijn ontvangen, worden onderzocht en zijn opgelost in het voorgaand kwartaal, in te dienen bij het Auditcomité. Het Auditcomité rapporteert wanneer en indien dit passend of noodzakelijk wordt geacht aan de Raad van Bestuur van Northland.

- 9.2 Tenzij wordt geconcludeerd dat een Rapport op frivole, ongefundeerde, kwaadaardige of opzettelijk onware basis werd ingediend, wordt er geen verslag van de klacht bewaard in het personeelsbestand van de Vertegenwoordiger die de klacht heeft ingediend.
- 9.3 Verslagen met betrekking tot een Rapport over een Rapporteerbare activiteit zijn het eigendom van Northland en worden bewaard in overeenstemming met de documentbewaarbeleidsrichtlijnen van Northland en toepasselijke wetten en voorschriften gedurende een periode van niet minder dan zeven (7) jaar.

10.0 PUBLICATIE

- 10.1 Een exemplaar van dit Beleid wordt ter beschikking gesteld aan alle Vertegenwoordigers van Northland.
- 10.2 Dit Beleid wordt gepubliceerd op de website van het Bedrijf op <https://www.northlandpower.com>
- 10.3 Bovendien wordt deze Beleidsmededeling duidelijk geafficheerd bij andere belangrijke berichten in de kantoren en faciliteiten van Northland.

11.0 REFERENTIES

- 11.1 Raadpleeg voor nadere informatie en hulpbronnen, andere relevante beleidsrichtlijnen van Northland, met inbegrip van:
- 11.2 De Zakelijke en ethische gedragscode
- 11.3 Anti-omkopings- en anti-corruptiebeleid



BELEID

DOCUMENT-ID.	A-003
HERZIENINGSNUMMER	03
INGANGSDATUM	25 februari 2026
PAGINA'S	Pagina 11 van 11

ONDERWERP: KLOKKENLUIDERSBELEID

12.0 VERANTWOORDELIJKHEID VOOR HET BELEID

- 12.1 De Klokkenluidercommissie is de eigenaar van dit Beleid (**Beleidseigenaar**) en is verantwoordelijk voor de correcte implementatie en bekrachtiging ervan.
- 12.2 Voor vragen of verduidelijking van het Beleid kunt u zich richten tot de General Counselr via: Legal@northlandpower.com.
- 12.3 Dit Beleid wordt jaarlijks opnieuw beoordeeld en kan van tijd tot tijd worden gewijzigd.

13.0 CERTIFICERING VAN MEDEWERKERS

- 13.1 Bij indiensttreding moet elke medewerker van Northland verklaren dat hij of zij dit Beleid heeft gelezen en heeft begrepen wat zijn of haar opties, rechten en verantwoordelijkheden zijn met betrekking tot het indienen van Rapporteerbaar gedrag.



BIJLAGE

KLOKKENLUIDERSBELEID (WHISTLEBLOWER POLICY)

BELANGRIJKE INFORMATIE BETREFFENDE DIT DOCUMENT	
Documentreferentie	Bijlage tot het door Northland Power Inc. goedgekeurde beleid met de titel „Beleid inzake het melden van overtredingen” of “Klokkenluidersbeleid”, met documentnummer A-003 (hierna het “ Algemeen Groepsbeleid ” genoemd)
Geografisch toepassingsgebied	Spanje
Toepasselijke wetgeving	Wet 2/2023 van 20 februari inzake de bescherming van personen die melding maken van overtredingen van de regelgeving en inzake de bestrijding van corruptie.
Primair verantwoordelijke voor het toezicht	Commissie voor de behandeling van klachten
Datum van goedkeuring van de geldende tekst	25 februari 2026
Ingangsdatum	Publicatie in PULSE/Communicatie
Gepubliceerd en beschikbaar op	PULSE

Versie	Datum	Goedkeurende instantie

1	26 maart 2026	Raad van Bestuur van Northland Power Spain Holdings, S.L.U.
---	---------------	---

BIJLAGE- KLOKKENLUIDERSBELEID (WHISTLEBLOWER POLICY)

Deze bijlage is enkel van toepassing op dochterondernemingen van Northland Power Inc. die in Spanje zijn gevestigd, en is bedoeld als aanvulling op het Algemene Groepsbeleid om te voldoen aan de eisen, waarborgen en verplichtingen die zijn vastgelegd in Wet 2/2023 van 20 februari inzake de bescherming van personen die melding maken van overtredingen van de regelgeving en de bestrijding van corruptie (hierna de “Wet 2/2023” genoemd).

De termen die in hoofdletters zijn geschreven en waarvan de definitie niet in deze bijlage is opgenomen, hebben de betekenis die daaraan wordt gegeven in het Algemeen Groepsbeleid.

Deze bijlage is verdeeld in vier delen:

Inleiding - Tabel met equivalenten: In dit hoofdstuk wordt de terminologie van het Algemeen Groepsbeleid en van deze bijlage in relatie gebracht tot de terminologie die wordt gebruikt in Wet 2/2023.

- **Paragraaf 1 - Strategie voor het klokkenluiderskanaal:** Dit gedeelte voldoet aan de eis van artikel 5.2.h van Wet 2/2023 met betrekking tot „het beschikken over een beleid of strategie waarin de algemene beginselen inzake interne meldingssystemen en de bescherming van klokkenluiders worden uiteengezet en die op gepaste wijze binnen de entiteit of instantie wordt bekendgemaakt”.
- **Paragraaf 2 - Klachtenprocedure en onderzoek:** Dit gedeelte voldoet aan de vereiste van artikel 9 inzake de invoering van een procedure voor het behandelen van klachten, waarin de inhoud is opgenomen die krachtens Wet 2/2023 op dit gebied wordt voorgeschreven.
- **Paragraaf 3 - Logboek, bescherming van persoonsgegevens en externe kanalen:** In dit gedeelte worden de specifieke vereisten uiteengezet die voor deze gebieden zijn vastgelegd in de artikelen 25, 26 en 32 van Wet 2/2023.

INLEIDING - TABEL MET EQUIVALENTEN

Onderstaand worden eerst enkele termen uit het Algemeen Groepsbeleid en hun equivalent in deze bijlage vermeld, teneinde duidelijkheid te waarborgen en een passende aansluiting te bieden bij de terminologie die in Wet 2/2023 wordt gebruikt, waardoor een beter begrip wordt gegarandeerd en de naleving van de wettelijke verplichtingen van genoemde wet wordt gewaarborgd.

Equivalenten:

- **"Klachtenkanaal"** uit het Algemeen Groepsbeleid: Staat in deze bijlage gelijk aan het "interne informatiesysteem" overeenkomstig de bepalingen van artikel 5 van Wet 2/2023.
- **"Toezichtcomité voor klachten"** uit het Algemeen Groepsbeleid: Uitoefening van de taken van de „verantwoordelijke voor het interne meldingssysteem“, die over de nodige bekwaamheid, integriteit, bevoegdheid en onafhankelijkheid beschikt, zoals ook over de middelen die nodig zijn voor de uitvoering van zijn taken, overeenkomstig de bepalingen van artikel 8 van Wet 2/2023.
- **"Onregelmatige activiteit"** van het Algemeen Groepsbeleid: in aanvulling op de bepalingen van het Algemeen Groepsbeleid wordt verduidelijkt dat ook alle handelingen of nalatigheden die zijn opgenomen in artikel 2 van Wet 2/2023, waarin het toepassingsgebied wordt vastgesteld, als onregelmatige activiteit worden beschouwd. Dit betekent dat elke overtreding van het recht van de Europese Unie op de specifieke gebieden bedoeld in artikel 2 van Wet 2/2023 als een onregelmatige activiteit wordt beschouwd, strafrechtelijke overtredingen (bijvoorbeeld seksuele of intimidatie op het werk of discriminatie op grond van ideologie, religie, overtuiging, gezinssituatie, etniciteit, ras, nationaliteit, geslacht, leeftijd, seksuele geaardheid of identiteit), evenals ernstige of zeer ernstige administratieve overtredingen (bijvoorbeeld niet-naleving van de collectieve arbeidsovereenkomst, fiscale onregelmatigheden enz....).
- **"Klachten"** uit het Algemeen Groepsbeleid: Hiermee wordt verwezen naar de "melding van overtredingen via het interne informatiesysteem", zoals bedoeld in artikel 4 van Wet 2/2023.
- **"Aanmelder"** uit het Algemeen Groepsbeleid: Dit komt overeen met de term "klokkenluider" zoals bedoeld in artikel 3 van Wet 2/2023

PARAGRAAF 1 - STRATEGIE VOOR HET KLACHTENKANAAL

De werking van het klachtenkanaal wordt beheerst door de volgende principes:

- (i) Onafhankelijkheidsbeginsel: de Commissie voor de opvolging van klachtmeldingen oefent haar taken uit met waarborging van een maximale mate van onafhankelijkheid en autonomie en met het voorkomen van belangenconflicten bij de werking van het klachtenkanaal en bij de verschillende fasen van de behandeling, analyse, het onderzoek en de afhandeling van de klacht.
- (ii) Het principe van nultolerantie en respect: Northland heeft het klachtenkanaal geïmplementeerd vanuit haar streven naar nultolerantie ten aanzien van gedragingen die in strijd zijn met ethische principes en waarden. In dit opzicht is het uitdrukkelijk verboden om inbreuken op de geldende regelgeving te plegen, en zijn alle leden van Northland verplicht om elk gedrag te melden dat mogelijk een strafbaar feit vormt.
- (iii) Het beginsel van goede trouw: het klachtenkanaal is opgezet als een middel voor het behandelen en afhandelen van klachten waarbij er redelijke gronden zijn om aan te nemen dat de betreffende informatie waarheidsgetrouw is, ook al wordt er geen sluitend bewijs geleverd. Bijgevolg worden alle klachten die te kwader trouw zijn ingediend, door dit kanaal uitgesloten.
- (iv) Het verbod op represailles tegen klokkenluiders en betrokken derden: Northland verbiedt represailles tegen klokkenluiders of betrokken derden, met inbegrip van dreigingen met represailles en pogingen tot represailles. In het geval dat er kennis wordt verkregen van het feit dat er sprake is of is geweest van vergeldingsmaatregelen, zal deze de nodige beschermende maatregelen nemen om een dergelijke situatie te stoppen, aan te pakken en te verhelpen.
- (v) Beginsel van bescherming van de door de klacht getroffen persoon: personen die door de klacht worden getroffen, hebben recht op het vermoeden van onschuld en op eerbiediging van hun eer, alsmede op het recht op verdediging en inzage in het desbetreffende dossier, waarbij onder inzage wordt verstaan: toegang tot informatie over de handelingen of nalatigheden die hun ten laste worden gelegd, de informatie die nodig is om hun rechten doeltreffend uit te

oefenen, en de relevante informatie op het gebied van de bescherming van persoonsgegevens. Het bovenstaande dient tijdig en op de juiste wijze te gebeuren om een succesvolle afhandeling van de klacht te waarborgen.

- (vi) Beginsel van bescherming van de identiteit van de aanmelder: Northland verplicht zich om de identiteit van de klager geheim te houden en de mogelijkheid om deze identiteit bekend te maken uitsluitend te beperken tot de gerechtelijke autoriteiten, het Openbaar Ministerie of de bevoegde administratieve instantie, waarbij in alle gevallen wordt geëist dat derden geen toegang tot deze identiteit krijgen.
- (vii) Privacybeleid en bescherming van persoonsgegevens: Northland zet zich in om geen persoonsgegevens te verwerken die niet noodzakelijk zijn om vast te stellen welke handelingen of nalatigheden een overtreding vormen, zoals gemeld via het klachtenkanaal, en zal deze gegevens, indien van toepassing en op grond van de relevante wettelijke grondslag, verwijderen. In dit verband is het klachtenkanaal zo opgezet en wordt het zo beheerd dat de vertrouwelijkheid van de aanmelder, betrokken derden en de persoon op wie de klacht betrekking heeft, te allen tijde gewaarborgd is.
- (viii) Het beginsel van het nakomen van termijnen: Northland verplicht zich ertoe om gedurende de gehele procedure de in de toepasselijke regelgeving vastgestelde termijnen na te leven.

PARAGRAAF 2 - KLACHTENPROCEDURE EN ONDERZOEK

A) INDIENEN VAN KLACHTEN

De indiening van een klacht verloopt overeenkomstig het bepaalde in de paragrafen 6 en 7 van het Algemeen Groepsbeleid, maar daarnaast moeten bij klachten die via het klachtenkanaal worden ingediend, ook de volgende verplichtingen worden nageleefd, zoals vastgelegd in de artikelen 7 en 9 van Wet 2/2023:

- a) Ontvangstbevestiging: zal binnen 7 kalenderdagen na ontvangst van de klacht via het meldpunt plaatsvinden, tenzij dit de vertrouwelijkheid van de klacht in gevaar zou kunnen brengen.

- b) Overeenkomstig artikel 8, lid 2, van Wet 2/2023 heeft de Commissie voor de opvolging van klachten besloten de bevoegdheid te delegeren aan de algemene juridisch adviseur van Northland Power Inc., verantwoordelijk voor het beheer van het klachtenkanaal en de afhandeling van onderzoeksdossiers.
- c) De aanmelder kan binnen een termijn van maximaal 7 dagen een persoonlijke ontmoeting aanvragen met de Commissie voor de opvolging van klachten. Deze ontmoeting vindt plaats in de vorm van een persoonlijk gesprek met de vertegenwoordiger in Spanje, teneinde de klacht in te dienen. In dat geval wordt het gesprek opgenomen en wordt de aanmelder geïnformeerd over de verwerking van zijn persoonsgegevens in overeenstemming met de toepasselijke wetgeving.
- d) Verbale klachten worden in behandeling genomen overeenkomstig de bepalingen van artikel 7 van Wet 2/2023.

Het klachtenkanaal wordt vermeld in paragraaf 6.1 van het Algemeen Groepsbeleid, waarmee wordt voldaan aan het bepaalde in artikel 9.2.a van Wet 2/2023.

B) BEHANDELING VAN EEN KLACHT

De behandeling van de klacht vindt plaats met inachtneming van de verplichtingen uit het Algemeen Groepsbeleid en omvat, in ieder geval voor Northland in Spanje, de naleving van de wettelijke verplichtingen inzake de behandeling van klachten zoals vastgelegd in artikel 9 van Wet 2/2023, die hieronder worden vermeld:

- a) Northland kan contact opnemen met de aanmelder die via het klachtenkanaal een melding heeft gedaan om, indien nodig, aanvullende informatie te vragen met betrekking tot zijn of haar melding
- b) De betrokken persoon of de persoon tegen wie de klacht is ingediend, moet binnen een redelijke termijn op de hoogte worden gesteld van de verwerking van zijn of haar persoonsgegevens, evenals van de handelingen of nalatigheden die hem of haar ten laste worden gelegd, en wel op een wijze en binnen een termijn die passend worden geacht om het onderzoek tot een goed einde te brengen.

In alle gevallen heeft de betrokken persoon het recht om op de hoogte te worden gesteld van de genomen maatregelen of het nalaten daarvan,

overeenkomstig de wettelijke bepalingen, waarbij in ieder geval de waarborgen inzake vertrouwelijkheid en de bescherming van de identiteit van de klokkenluider worden gerespecteerd, zoals vastgelegd in de toepasselijke wetgeving (onder meer in artikel 9, lid 2, onder g), en artikel 31 van Wet 2/2023).

- c) Als de aanmelder daarentegen in de klacht gegevens van een derde partij (bijvoorbeeld getuigen) opneemt, moet deze derde partij eveneens op de hoogte worden gesteld van de relevante zaken met betrekking tot de bescherming van persoonsgegevens, in overeenstemming met de geldende regelgeving, hetzij bij het eerste contact met deze derde partij, hetzij binnen een termijn van maximaal één maand.
- d) De eis van respect voor het vermoeden van onschuld en de eer van de betrokken personen, overeenkomstig het bepaalde in artikel 9, lid 2, onder h), van Wet 2/2023.
- e) Uiterste termijn voor het reageren op de onderzoeks- en opsporingshandelingen met betrekking tot de in Spanje via het klachtenkanaal ontvangen meldingen: deze termijn bedraagt 3 maanden vanaf de ontvangst van de klacht, behalve in gevallen waarin Northland vanwege de bijzondere complexiteit van de klacht een verlenging van de termijn met 3 extra maanden zou kunnen vragen, overeenkomstig het bepaalde in artikel 9.2d van Wet 2/2023.

PARAGRAAF 3 – LOGBOEK, BESCHERMING VAN PERSOONSGEGEVENS EN EXTERNE KANALEN

A) LOGBOEK

Op grond van paragraaf 9 van het Algemeen Groepsbeleid, getiteld "Bewaring van archieven", zal worden voldaan aan de verplichtingen die zijn vastgelegd in Wet 2/2023 met betrekking tot het logboek, waarbij alle ontvangen klachten en de interne onderzoeken die daaruit zijn voortgevloeid, waarbij in alle gevallen de in Wet 2/2023 vastgelegde vertrouwelijkheidsvereisten worden gewaarborgd.

B) BESCHERMING VAN PERSOONSGEGEVENS

Overeenkomstig artikel 32 van Wet 2/2023 worden persoonsgegevens met betrekking tot ontvangen klachten en interne onderzoeken slechts bewaard gedurende de periode die noodzakelijk en evenredig is, rekening houdend met de volgende aspecten en termijnen:

- a) De gegevens die worden verwerkt, worden slechts zo lang in het informatiesysteem bewaard als strikt noodzakelijk is om te beslissen of er een onderzoek moet worden ingesteld naar de gemelde feiten. Indien wordt aangetoond dat de verstrekte informatie of een deel daarvan niet waarheidsgetrouw is, dient deze onmiddellijk te worden verwijderd zodra dit bekend wordt, tenzij deze onjuistheid een strafbaar feit kan vormen; in dat geval wordt de informatie bewaard zolang dit nodig is voor de afhandeling van de gerechtelijke procedure.
- b) In alle gevallen moet de klacht worden verwijderd indien er drie maanden na ontvangst ervan nog geen onderzoek is ingesteld, tenzij het doel van het bewaren ervan is om bewijs te leveren van de werking van het systeem. De klachten die niet in behandeling zijn genomen, mogen alleen in geanonimiseerde vorm worden opgenomen.
- c) De gegevens mogen in geen geval langer dan tien jaar worden bewaard.

C) EXTERNE COMMUNICATIEKANALEN

Northland brengt ook het bestaan van externe informatiekkanalen onder de aandacht en informeert hierover zodra deze door autoriteiten en toezichthouders zijn ingevoerd, voor zover dit op grond van de geldende wetgeving verplicht is.

De volgende communicatiekanalen worden hier vermeld:

- Intern kanaal van de Nationale Commissie voor Markten en Mededinging:
<https://edi.cnmc.es/canal-interno>
- Agentschap voor de samenwerking tussen energieregelgevers:
<https://www.acer.europa.eu/>