

## 글로벌 뇌물수수 및 부패 방지 정책

개정 번호	변경 사항 설명	발효일	저자	승인자
00	초기 문서 생성	2016년 4월 6일	경영진	이사회
01	포괄적 갱신	2020년 12월 9일	경영진	이사회
02	사소한 개정	2022년 12월 8일	경영진	이사회
03	포괄적 갱신	2023년 5월 9일 화요일	Y. Fushman	이사회

## 1. 정의:

1.1 본 정책에서,

- 1.1.1 "준거법"이란 CFPOA(캐나다 외국 공직자 부패법), UK Bribery Act(영국 뇌물수수법), US Foreign Corrupt Practices Act(미국 해외 부패 관행법)을 포함하되 이에 국한되지 않으며 Northland 가 운영되는 관할구역에 존재하거나 적용되는 모든 뇌물수수방지 및 부패방지 법률, 규칙 및 규정을 의미합니다.
- 1.1.2 "승인된 식사"는 6.4 부문에 정의되어 있습니다.
- 1.1.3 "뇌물"이란 부적절한 이익을 얻거나 받는 사람의 행위에 부적절한 영향을 미치기 위해 가치있는 것을 제공하거나 선물하는 것을 의미합니다.
- 1.1.4 "캐나다"에는 (i) 캐나다의 모든 정치적 하위구역; (ii) 캐나다나 캐나다의 정치적 하위구역의 정부 및 모든 부서와 지부; 및 (iii) 캐나다나 캐나다의 정치적 하위구역의 정부 기관이 포함됩니다.
- 1.1.5 "CFPOA"는 캐나다 외국 공직자 부패법을 의미합니다
- 1.1.6 "지역사회 지원 등록부"는 10.3.2 부문에 따라 등록된 자선 단체(또는 이에 상응하는 단체)가 아닌 지역사회의 단체 대한 모든 지급에 관한 중앙관리 등록부를 의미하며 준법 감독관에 의해 관리됩니다.
- 1.1.7 "준법 감독관"은 본 정책의 시행 및 관리를 책임지고 있는 Northland 의 담당관을 의미합니다. 준법 감독관은 Northland 의 최고 법률 책임자나 그 대리인입니다.
- 1.1.8 "지정된 제 3자"는 본 정책의 7.1 부문에 언급된 제 3자를 포함하여 Northland 와 사업을 하는 조건으로 본 정책에 구속받기로 결정한 대리인, 대표, 자문 위원, 고문, 전략적 협력자, 기술 제공자 및 계약자를 포함하되 이에 국한되지 않는 모든 제 3자를 의미합니다.
- 1.1.9 "급행료"는 공직자의 일상적인 책임의 일부인 정상적인 또는 필요한 행정 절차나 행위를 신속히 처리하거나 확보하기 위해 일반적으로 공무원에게 지급되는 소액의 지급을 의미하며, 여기에는 다음을 포함하되 이에 국한되지 않습니다. (i) 개인이 사업할 수 있는 자격을 갖추기 위한 허가증, 면허증 또는 기타 문서의 발급, (ii) 비자 및 취업 허가증과 같은 공식문서의 처리, (iii) 우편, 통신, 전력 및 수도 공급과 같이 일반적으로 대중에게 제공되는 서비스 공급, 또한 (iv) 경찰 보호, 화물 적재 및 하역, 부패하기 쉬운 제품이나 물품의 변질 방지 또는 계약 이행이나 물품 운송과 관련된 검사 일정과 같이 보통 필요에 따라 제공되는 서비스 제공.
- 1.1.10 "외국"이란 캐나다 이외의 국가를 의미하며 (i) 그 나라의 정치적 하위구역; (ii) 그 나라나 그 나라의 정치적 하위구역의 정부 및 모든 부서나 지부; 및 (iii) 그 나라나 그 나라의 정치적 하위구역의 모든 정부 기관을 포함합니다.
- 1.1.11 "선물"은 6.4 부문에 정의되어 있습니다.
- 1.1.12 "선물 등록부"는 공직자에게 제공하는 모든 승인된 식사와 명목상 선물(6.4.1.1 부문에 정의) 및 개인에게 제공하는 CAD\$250 이나 달리 준법 감독관이

## 주제

## 글로벌 뇌물수수 및 부패 방지 정책

정한 기준치를 초과하는 어떤 선물에 대해 준법 감독관이 운영하는 Northland 중앙관리 등록부를 의미합니다.

1.1.13 “**Northland**”는 Northland Power Inc.와 그 계열사 및 자회사를 의미합니다.

1.1.14 “**Northland 대표**”는 구성원 및 지정된 제 3 자를 의미합니다.

1.1.15 “**구성원**”은 Northland 의 직원, 임원 및 이사를 의미합니다.

1.1.16 “**정책**”은 본 글로벌 뇌물수수 및 부패방지 정책을 의미합니다.

1.1.17 “**공직자**”는 (i) 캐나다나 외국의 입법, 행정 또는 사법적 지위를 가진 사람으로 공직 후보자 및 모든 직원이나 공무원을 포함하거나; (ii) 캐나다나 외국을 위해 공적인 의무나 기능을 수행하는 사람으로 이사회, 위원회, 기업, 또는 캐나다나 외국을 대신하여 의무나 기능을 수행하기 위해 설립된 다른 기관이나 정부 당국에 의해 고용된 사람을 포함하거나; 또는 (iii) 2 개 이상의 국가나 정부에 의해 형성된 공적인 국제기구나 또는 2 개 이상의 그러한 국제기구에 의해 형성된 공적인 국제기구의 공무원이나 대리인을 의미합니다. 전체 목록없이 일부를 예로 들면 공직자는 (i) 정부 기관 및 정부가 소유하거나 관리하는 기업의 직원, 임원 또는 이사, (ii) UN 과 세계은행 및 다른 기구와 같은 공공 국제기구 직원, (iii) 정부를 대신하여 행위하는 사람, 예를 들어 공식 고문, (iv) 선출직 공직 후보자, (v) 왕실 구성원 또는 (vi) 캐나다나 외국의 원주민 지역사회나 원주민 자치기구에서 공적 권한으로 활동하는 사람.

1.1.18 “**공직자 회의 등록부**”는 본 정책의 조건에 따라 기록되어야 하는 공직자와의 모든 회의에 관한 Northland 중앙관리 등록부를 의미하며 준법 감독관에 의해 관리됩니다.

1.1.19 “**명목상 선물**”은 6.4 부문에 정의되어 있습니다.

## 2. 일반

- 2.1 Northland 는 캐나다와 전세계 여러 관할구역에서 사업을 수행하고 사업을 추진하고 있습니다. Northland 는 뇌물수수와 부패에 대해 무관용 접근법을 취합니다. Northland 는 불법적인 지급이나 어떠한 불법적 행위나 관행을 하지 않으며 받아주지 않을 것이며 모든 준거법을 지킬 것입니다. 본 정책은 Northland 의 모든 대표(즉, 모든 구성원 및 지정된 제 3 자)가 준수해야 합니다. Northland 와 그 구성원 및 지정된 제 3 자는 13 부문에 따라 정책의 어떤 의심되는 위반도 즉시 신고해야 합니다. 정기적인 부패방지 교육이 모든 구성원에게 제공될 것입니다.
- 2.2 Northland 의 대표들은 이 정책을 읽고, 이해하고, 인정하고, 엄격하게 지켜야 하며 어떤 의심되는 정책 위반도 즉시 신고해야 합니다. 본 정책에 대한 위반 혐의는 조사될 것이며 위반시 고용해지나 제 3 자 지정 계약해지까지를 포함한 적절한 제재조치가 취해질 것입니다.
- 2.3 본 정책과 관련된 모든 질문이나 우려사항은 준법 감독당관에게 문의되어야 합니다. 본 정책의 어떠한 내용도 Northland 의 *기업행동 및 윤리강령*의 적용을 제한하거나 제약하려는 의도가 없습니다.
- 2.4 부적절한 가능성이 있는 지급에 대한 우려를 야기시킬 수 있는 상황을 일일이 다 설명하는 것은 불가능합니다. 적기에 대한 일부 목록은 본 정책의 부록 B 에서 확인할 수 있습니다.

### 3. 정책에 대한 공약

- 3.1 Northland는 정직성과 투명성과 함께 윤리적으로 그리고 준거법에 따라 사업을 운영하는데 전념하고 있습니다. 경영진을 포함하여 Northland는 윤리와 규정 준수 문화를 홍보하고 유지하며 어떤 형태의 뇌물수수와 부패도 용인되지 않는 신뢰 기반의 포용적인 개인 책임의 내부 문화를 만들고 유지하고자 합니다. 본 정책은 Northland의 사업 거래에서 뇌물수수 및 부패를 방지하는 수단을 배치하고 지원하며 Northland의 명성을 유지하기 위해 이 공약을 반영합니다. 또한 Northland가 공직자나 민간 거래 상대방과의 부적절한 상호 작용이나 적절치 못한 행위로 보이는 것조차 피하는 것 역시 극히 중요합니다.

### 4. 정책 및 준거법의 목적

- 4.1 본 정책의 목적은 Northland가 영업 활동을 하는 모든 관할구역에서 규정준수에 관한 규칙을 정하고 지침을 제공함으로써 Northland가 국내외 부패 방지법을 완전히 준수한다는 것을 되풀이해서 말하려는 것입니다. 여기에는 모든 준거법에 대한 준수가 포함됩니다. 준거법 위반에 대한 처벌은 기업과 개인에 대한 상당한 벌금과 구금을 포함하여 Northland와 관련된 개인 모두에게 심각할 수 있습니다.
- 4.2 본 정책은 준거법을 준수하고 지정된 제3자도 동일하게 지키도록 하는 Northland와 그 구성원의 책임에 대해 설명합니다. 본 정책은 뇌물수수 및 부패를 인식하고 처리하며, 모든 사람이 정책을 지키고 지지해야 할 책임에 대해 명확하고 일관되게 이해하도록 하는 방법에 대한 정보와 지침을 제공합니다.
- 4.3 본 정책은 Northland의 기업행동 및 윤리강령을 보완하며 그것과 함께 읽어야 합니다. 두 문서 간의 요건이 일치하지 않을 경우 더욱 엄격한 요건을 따라야 합니다.
- 4.4 준거법, 규칙 및 규정이 관할구역에 따라 다르며 치외법권 적용이 있을 수 있으므로 Northland와 Northland의 대표들은 Northland가 운영되는 모든 관할구역에서, 그리고 특정 관할구역의 현지 법에서는 달리 허용할 수도 있는 행위에 대해 본 정책의 준수가 금지하는 곳에서도, 기업이나 개인의 행위와 관련하여 이 정책에서 명시된 원칙을 따라야 합니다.

### 5. 정책의 적용

- 5.1 본 정책은 Northland와 Northland의 대표들(구성원 및 지정된 제3자 포함)에게 적용됩니다.
- 5.2 Northland와 Northland의 모든 대표들은 정책을 준수해야 하며 Northland를 대신하여 행동할 때 정책에 따라 일관되게 행동해야 합니다. Northland의 사업은 공직자, 캐나다, 외국, 비정부 영리기관 및 개인과의 모든 거래에 적용되는 정책에 따라 이루어져야 합니다.

### 6. 정책

#### 6.1 뇌물수수 및 부정지급 금지

- 6.1.1 Northland와 Northland의 대표들은 영업 과정에서 이익을 얻거나 유지하기 위한 것을 포함하여 부적절한 이익이나 양보를 얻거나 유지하거나 확보하기 위해 또는

주제

글로벌 뇌물수수 및 부패 방지 정책

당사자에게 법적 의무를 위반하게 하거나 그들의 지위를 남용하게 하기 위해서, 어떤 당사자에게 어떤 형태든 직간접적으로 뇌물, 지급, 리베이트, 보상, 대출, 이익이나 혜택도 제안하거나, 제공하기로 동의하거나, 편의를 봐주거나 참여해서는 안되며, 또한 Northland 와 Northland 의 대표들은 유사한 목적을 위해 어떤 당사자로부터 어떤 종류의 뇌물, 지급, 리베이트, 보상, 대출, 이익이나 혜택도 직간접적으로 받아서는 안됩니다.

6.1.2 이 금지조항은 지역 관습이나 현지 관행 또는 경쟁 조건에 관계없이 전세계적으로 예외없이 적용됩니다.

6.2 급행료 금지

6.2.1 급행료는 CFPOA 및 다른 준거법에 의해 금지됩니다. Northland 와 Northland 의 대표들은 직간접적으로 급행료를 지급하거나 지급에 동의해서는 안됩니다.

6.3 로비

6.3.1 대부분의 관할구역에서는 전문 로비스트와 사내 로비스트가 정부 대표, 특히 선출직 공직자와의 상호 작용을 허용할 수 있는 방법을 규제합니다. 그러한 규정은 일반적으로 "로비"를 구성하는 활동의 유형을 정의하며 무엇보다도 로비스트 등록, 수수료 지급 및 로비 활동의 주제 공개를 요구할 수 있습니다.

6.3.2 공직자를 대할 때, Northland 와 그 구성원은:

- a) 등록 및 신고 의무를 포함하여 현지의 어떤 해당 로비법이나 규정의 요건도 준수해야 합니다.
- b) 공직자 회의 등록부에 (i) 사업 목적으로 공직자, 캐나다, 외국 또는 공공 국제기구와의 최초 접촉; 및 (ii) 같은 사항으로 후속이나 지속적인 접촉 기록을 위해 즉시 준법 감독관에게 신고해야 합니다.

6.4 공직자에 대한 식사와 접대를 포함한 선물

6.4.1 공직자에게 주는 선물에 대한 일반적인 금지조항

6.4.1.1 공직자나 그 가족에 대한 모든 접대, 선물(현금이나 현금 등가물, 즉 상품권이나 할인권 포함), 식사, Northland 가 후원하는 행사 초대권, 여행 경비 또는 다른 회사 접대(집합적으로 "선물"이라고 함)는 어떤 경우에도 금지되며, 경우에 따라 6.4.2 와 6.4.3 부문에 제시된 조건을 충족시키는 가치가 없거나 적은 명목상의 선물("명목상 선물") 및 준거법의 적용을 받는 합당한 가격의 식사("승인된 식사")를 예외조항으로 둡니다.

6.4.1.2 식사를 포함하여 공직자가 Northland 대표에게 하는 선물은 상호 기반에 의해 허용이 되는데, 이 말은 즉, Northland 대표에 의해 공직자에게 제공되었을 때 6.4.2 와 6.4.3 에 따라 그것이 허용될 수 있을 것입니다.

#### 6.4.2 예외: 명목상 선물

- 6.4.2.1 명목상 선물은 부적절한 영향력을 행사하거나 부적절한 사업상의 혜택이나 이익을 얻기 위해 공직자나 그 가족에게 제안되거나 제공되어서는 결코 안되며;
- 6.4.2.2 명목상 선물은 외국 공직자가 임무나 기능을 수행하는 외국이나 공공 국제기구의 법률에 따라 허용되거나 요구되어야 하며; 또한
- 6.4.2.3 현금 선물은 액수에 관계없이 정의상 명목상 선물이 아니며;
- 6.4.2.4 명목상 선물은 선물 등록부에 기록하기 위해 준법 감독관에게 즉시 신고되어야 합니다.

#### 6.4.3 예외: 승인된 식사

- 6.4.3.1 승인된 식사는 부적절한 영향력을 행사하거나 부적절한 사업상 혜택이나 이익을 얻기 위해 공직자나 그 가족에게 제안되거나 제공되어서는 결코 안됩니다.
- 6.4.3.2 승인된 식사는 다음 요건을 충족해야 합니다.
  - a) 사업이나 특혜 교환을 얻거나 유지하기 위해 영향력을 미치거나 그에 대해 보상하려는 의도로 공직자에게 제공되어서는 안되며 (잠재적으로 그렇게 인식되어서도 안됩니다);
  - b) 공직자가 임무나 기능을 수행하는 캐나다, 외국 또는 공공 국제기구의 법에 의해 허용되거나 요구되어야 하며;
  - c) 다음과 직접적인 관련이 있어야 합니다.
    - i. Northland의 상품과 서비스의 판촉, 시연 또는 설명; 또는
    - ii. Northland와 공직자가 직무나 기능을 수행하는 캐나다나 외국 간의 계약 집행이나 이행.
  - d) 그 상업적 가치는 합리적이어야 하며;
  - e) 빈번하거나 반복적이어서는 안되며(빈도 제한);
  - f) 최소한 한명의 Northland 대표가 참석해야 하며;
  - g) 업계 관행과 일치해야 하며;
  - h) Northland의 이름으로 제안되고 지급되어야 하며;
  - i) Northland의 평판에 손상을 주는 것을 피하기 위해 부적절해서는 안되며;
  - j) 준법 감독관의 명시적인 사전 서면 동의가 있어야 하며, 또한
  - k) 선물 등록부에 기록하기 위해 준법 감독관에게 즉시 신고해야 합니다.

## 6.5 공직자가 아닌 사람에 대한 식사와 대접을 포함한 선물

- 6.5.1 받는 사람이 Northland 의 이익을 위한 것을 포함하여 자신의 영향력을 부적절하게 사용할 것이라고 예상되지 않을 경우, 공직자가 아닌 사람에게 선의의 표시로 합당한 가치의 선물을 주거나 받는 것은 허용되는 사업상의 관행으로 간주됩니다. Northland 가 선물을 주거나 받을 때 Northland 의 **기업행동 및 윤리강령**과 기타 해당 정책을 준수해야 합니다. 선물에 대한 자세한 내용은 이 정책의 부록 A 를 참조하십시오.
- 6.5.2 가치가 \$CAD250 를 초과하거나 달리 준법 감독관이 정한 기준액을 초과하는 선물은 즉시 준법 감독관에게 신고하여 선물 등록부에 기록해야 합니다.
- 6.5.3 현금을 주거나 받는 것은 엄격히 금지되며 어떠한 예외사항도 준거법을 준수하고 준법 감독관의 승인을 받아야 합니다.

## 6.6 장부와 기록 및 내부 통제

- 6.6.1 부패한 사업 관행에 연루된 사람들은 종종 회계 및 다른 기록의 조작을 통해 자신의 행위를 은폐하려는 시도를 합니다. 이 문제를 처리하기 위해 CFPOA 및 일부 준거법에는 정확한 사업 기록을 유지하지 않는 것은 분명히 위법이 된다는 조항이 포함되어 있습니다.
- 6.6.2 Northland 와 그 구성원은 Northland 의 사업 거래 내용을 상당히 상세하게 정확하고 공정하게 반영하는 장부, 기록 및 계정을 유지시키는 내부 통제를 사용해야 하며, 사실을 왜곡하거나 관련 정보를 생략하거나, 오도하거나 다른 사람이 그렇게 하는 것을 돕기 위해 사업 기록의 생성을 변경하거나 지연해서는 안됩니다. 특히,
- a) Northland 의 재무 기록, 장부 및 계정은 해당 회계 및 감사 표준의 요건에 따라 충분한 이해와 감사 추적을 용이하게 할 수 있도록 거래 및 자산 처분을 충분한 세부사항과 함께 정확하고 공정하게 반영되어야 하며;
  - b) 어떤 목적을 위해서도 비밀이나 기록되지 않은 기금은 설정하거나 유지될 수 없으며, 어떤 거래의 진짜 목적을 모호하게 하는 어떤 허위나 오해의 소지가 있는 입력, 문서 또는 기록되지 않은 은행계좌도 Northland 의 장부 및 기록에 작성되어서는 안되며; 또한
  - c) Northland 를 대신해서 하는 어떠한 지급도 적절한 증빙 서류 없이 승인되거나 그러한 지급의 전부나 일부가 지급을 증빙하는 서류에 의해 설명된 것 이외의 다른 어떤 목적으로 사용된다는 의도나 이해를 가지고 이루어져서는 안됩니다.
- 6.6.3 Northland 는 거래가 (i) 경영진의 일반적이거나 특정한 승인에 따라 집행되고 (ii) 일반적으로 인정되는 회계 원칙이나 그러한 재무제표에 적용되는 다른 어떠한 기준에도 부합하는 재무제표 작성을 허용하고 재산에 대한 책임을 유지하는데 필요한 대로 기록된다는 합리적인 확신을 제공하기에 충분한 내부 회계 통제시스템을 고안하고 유지해야 합니다.

6.7 고의적 눈감아 주기

6.7.1 Northland의 대표들은 부적절한 지급이나 본 정책의 다른 어떤 위반에 대해서도 의심을 야기할 수 있는 사실을 의도적으로 무시해서는(또는 "눈감아 주어서는") 안됩니다. 뇌물에 대한 고의적 눈감아 주기는 캐나다와 다른 준거법에 의해 뇌물수수 범죄를 한 당사자에 상응하는 것으로 간주되며 동일한 처벌을 받게 됩니다.

7. 대리인

- 7.1 특정 관할지역에서는 대리인, 자문 위원, 계약자, 고문, 전략적 협력자를 포함하되 이에 국한되지 않는 제 3자를 Northland를 대표하거나 대신 행위할 수 있도록 Northland가 고용할 수 있습니다. 준거법이 Northland가 행한 행위와 Northland의 사업 활동에 Northland를 지원할 수 있는 다른 사람이 행한 행위를 구분하지 않을 수 있으므로, 그러한 모든 제 3자는 어떠한 준거법에 더하여 본 정책의 적용에 의해 자동적으로 지정된 제 3자가 됩니다.
- 7.2 모든 지정된 제 3자는 준법 감독관이 관리하는 Northland의 제 3자 중개 실사 절차의 대상이 되어야 합니다. 서비스를 제공하도록 Northland에 의해 고용된 모든 지정된 제 3자는 준법 감독관이 승인한 유효한 서면 계약을 체결해야 합니다. 실사를 마치고 준법 담당관이 승인할 때까지 지정된 제 3자와는 어떤 자문 계약도 체결할 수 없습니다.
- 7.3 허가나 면허 또는 다른 정부 승인을 얻는 것에 대한 성공보수를 제공하는 자문 위원 계약은 높은 수준의 정밀조사가 필요하며 준법 감독관의 명시적인 사전 서면 동의 없이는 체결될 수 없습니다.
- 7.4 외국의 지정된 제 3자와 고용 계약시, Northland의 대표들은 Northland의 법률팀이 제공한 자문 계약서 양식을 사용해야 합니다. 다른 형태의 계약서가 사용될 경우, 적절한 윤리적 행동 조항이 포함되어 있는지 확인하기 위해 Northland의 법률팀의 구성원이 각각의 경우에 평가하고 승인해야 합니다. 잠재적 대리인이나 자문 위원이 제안된 계약서에 Northland의 윤리적 행동 조항을 포함시키는 것을 거부할 경우, 그 문제는 즉시 준법 감독관에게 회부되어야 합니다.
- 7.5 지정된 제 3자가 자문 계약을 체결하면, 그 지정된 제 3자는 제 3자를 위한 뇌물수수 및 부패방지 교육 과정을 다 이수하고 준법 감독관이나 그 대리인이 기록에 보관할 수수료증을 받아야 합니다.
- 7.6 지정된 제 3자를 고용하는 Northland 사업부의 최고 경영자는 지정된 제 3자가 본 정책을 준수하는지 확인해야 합니다.

8. 윤리적 위험에 대한 국제 프로젝트 평가

- 8.1 제안된 각각의 새로운 국제프로젝트 추진은 실행 가능성이 있자마자 준법 담당관이나 그 대리인에게 알려야 합니다.
- 8.2 프로젝트가 지난 3년 동안 Northland가 운영되지 않은 관할구역에 있는 경우, 준법 감독관이나 그 대리인은 예비 위험 평가가 수행되도록 해야 하고 위험 평가의 요약 내용을 투자 위원회 임원에게 서면으로 전달해야 합니다.



8.3 준법 감독관이나 그 대리인은 적절한 내부 자원과 함께 Northland 가 사업을 개발하거나 수행하는 각 국제 관할구역에 관한 현지 행동계획을 개발해야 합니다.

## 9. 정치 후원금

9.1 정치인과 정당에 대한 금전적 기부는 엄격히 금지됩니다.

9.2 Northland 대표가 다른 구성원을 포함한 어떤 사람에게도 정치인이나 정당에 금전적 기부를 하도록 요구하거나 압력을 가하는 것은 부적절하며 본 정책에 대한 위반입니다.

## 10. 자선 기부, 후원 및 지역사회나 산업 지원

10.1 Northland 의 지역사회 투자정책 및 현지 지역사회와 원주민에 대한 공약에 명시된 바와 같이 Northland 는 사업이 운영되고 있는 지역사회에 대한 기여금 지급을 지원하고 자선단체와 다른 비영리 기관 및 협회에 대한 합리적인 기부를 허용합니다.

10.2 숙고된 기부가 불법 지급이나 뇌물 또는 준거법이나 본 정책의 위반을 구성하지 않는다는 것을 검증하고 확인하기 위해 모든 적절하고 합당한 조치를 취해야 합니다.

10.3 전술한 내용을 제한하지 않고 지역사회 기여는 다음 조건에서만 허용될 수 있습니다.

10.3.1 이러한 모든 기여는 본 정책과 Northland 의 지역사회 투자 정책과 일치해야 하며;

10.3.2 그 관할구역에서 등록된 자선 단체(또는 이에 상응하는 단체)가 아닌 현지 지역사회 단체에 대한 기부금의 경우에,

10.3.2.1 준법 감독관이 조율한 합당한 실사가 기부하기 전에 준법 감독관이 만족할 정도로 이루어져야 합니다.

10.3.2.2 단체는 CFPOA, 준거법 및 기타 해당 현지법을 준수하고, 특히 Northland 가 제공하는 어떤 기금도 직간접적으로 어떤 공직자나 외국에 전달되지 않거나, 또는 그렇지 않으면 뇌물이나 준거법 위반으로 고려될 수도 있는 어떠한 지급도 하지 않는다는데 동의하는 준법 감독관이 승인한 양식의 계약을 체결해야 하며; 또한

10.3.2.3 본 정책에 대한 준수 기록이 지역사회 지원 등록부에 보관되어야 합니다.

10.4 어떤 경우에도 기부금이나 지역사회 지원 또는 공존 지급 성격의 지급은 본 정책의 6.5 부문에 따라 준법 감독관이 승인하지 않은 다른 개인에게 직접적으로 제공되어서는 안되며, 개인에 대한 어떠한 선물도 본 정책의 6.4 과 6.5 부문을 준수해야 합니다.

## 11. 적기

11.1 Northland 의 대표가 부적절한 지급 가능성이 그 자체로는 드러나지 않는다는 사실을 알게 되었음에도 불구하고 Northland 의 사업과 관련하여 어떤 사람의 지급이나 행위의 성격에 대하여 우려나 의심이 야기될 수 있는 상황("적기"라고 함)이 있을 수 있습니다. 적기에 대한 일부 목록은 본 정책의 부록 B 에서 확인할 수 있습니다.

## 12. 교육

- 12.1 Northland 는 특정 상황을 고려한 위험 평가를 기반으로 부패 방지 교육에 대한 요건을 결정하고 그러한 교육 프로그램을 적절한 방법으로 실시해야 합니다. 교육 요건은 정책이 발효되고 3 개월 이내에 일차로 평가되어야 하고 그후 주기적으로 재평가되어야 하며 필요에 따라 갱신되어야 합니다. 모든 구성원은 Northland 가 적절하다고 생각하는 의무적인 부패방지 교육을 이수해야 합니다. "적기" 영역(위에서 논의한 바와 같이)에 더 많이 노출될 위험이 더 큰 것으로 간주되는 구성원에게는 정기적인 재교육이 제공될 것입니다.

## 13. 규정준수 및 집행

### 13.1 구성원

#### 13.1.1 정책 준수에 대한 서면 확인

- 13.1.1.1 Northland 는 매년 각 구성원으로부터 정책을 읽었고, 이해했으며, 완전히 준수할 것을 약속한다는 것과 정책의 위반 또는 위반의 가능성이 있거나 의심되는 위반에 대해 알지 못한다는 것을 확인하는 서면 확인을 받아야 합니다.

#### 13.1.2 정책 위반 신고 절차

- 13.1.2.1 Northland 는 정책의 어떠한 실제적, 잠재적 또는 의심되는 위반이나 또는 어떠한 잠재적인 "적기"(위에서 논의한 대로)에 대해서도 구성원의 신고에 의존하며 이에 따라 Northland 가 어떤 문제든 처리할 수 있는 적절한 조치를 취할 수 있습니다. Northland 의 모든 대표들은 정책의 어떠한 실제적, 잠재적 또는 의심되는 위반이나 또는 어떠한 잠재적인 "적기"(위에서 논의한 대로)와 관련하여 주목하게 된 어떤 정보도 준법 감독관에게 신고해야 합니다. 신고서를 제출할 수 있는 여러 가능한 통로, 즉 자신의 감독관, 익명 신고 핫라인 또는 감사 위원회 위원장을 통해서 하는 방법을 포함하여 신고 절차에 대한 자세한 내용은 Northland 의 내부고발자 정책을 참조하십시오. 위반에 대한 어떤 신고도 Northland 의 내부고발자 정책의 보복 금지 약속이 적용됩니다.

- 13.1.2.2 Northland 의 내부고발자 정책에서 더 자세히 설명한 대로 핫라인을 통한 신고서 제출은 다음과 같은 방법으로 이루어질 수 있습니다.

전화:

수신자 부담 전화는 다음 지역에서 사용할 수 있습니다:

+ 1 8336664256 (미주지역)

+ 49 8001811518 (유럽 및 아시아)

보안 온라인 포털:

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



정책

개정 번호

03

유효일

2023년 5월 9일  
화요일

페이지

11/14페이지

주제

글로벌 뇌물수수 및 부패 방지 정책

우편:

CONFIDENTIAL

Northland Power Inc.

Attention: Chief Legal Officer

30 St. Clair Avenue West, 12th Floor

Toronto, Ontario, M4V 3A1 Canada

### 13.1.3 정책 위반 신고에 대한 보복 조치 금지

13.1.3.1 내부적으로나 정부 기관에 사심 없이 선의의 정보를 제공하거나 정책 위반 혐의와 관련된 어떠한 소송 절차에 참여하는 어떠한 사람에 대해서도 보복 조치는 취해지지 않거나 용인되지 않을 것입니다.

13.1.3.2 Northland 는 내부적으로나 정부 기관에 선의의 정보를 제공하거나 정책 위반 혐의와 관련된 어떠한 소송 절차에 참여하는 어떠한 사람의 신원에 대해서도 비밀을 확보하고 보장합니다.

### 13.1.4 정책 위반에 대한 징계 조치

13.1.4.1 본 정책의 위반은 매우 심각하게 받아들여집니다. (i) 정책 위반에 가담하거나, (ii) 정책 위반 가능성에 대해 직접적으로 알고 있으면서도 이를 신고하지 않거나, (iii) 위반을 승인하거나, (iv) 위반을 범하는 사람을 부적절하게 또는 부주의하게 감독하거나, (v) 정책 위반의 가능성에 관한 조사를 방해 또는 오도하거나, (vi) 의심되는 위반을 신고하거나 정책 위반 혐의와 관련된 어떠한 소송 절차에 참여하는 직원에 대해 보복을 시도하는 어떠한 구성원도 Northland 내에서의 직위 해지까지를 포함한 징계 조치(및 잠재적인 법적 절차)의 대상이 됩니다.

## 14. 감사 및 위험 완화 절차

14.1 내부 감사는 정책 운영을 감시하고 뇌물수수 및 부패 방지에 효과적이라는 확신을 제공하기 위해 주기적으로 시행되어야 합니다. Northland 는 그 사업에서 뇌물수수 및 부패의 위험을 정기적으로 찾아내고 뇌물수수 및 부패가 발생하는 것을 방지하기 위해 적절한 위험 기반 절차를 실시해야 합니다. 정책이 수정되면 모든 구성원과 지정된 제 3 자에게 통보될 것입니다.

## 15. 주요 연락처

15.1 준법 감독관은 교육 및 그 시행에 관한 정기적인 감시를 포함하여 본 정책을 관리할 책임이 있습니다. 본 정책 및 그 목적과 적용에 관한 질문은 준법 감독관에게 문의할 수 있고 그렇게 해야 합니다.

15.2 구성원이나 지정된 제 3 자가 (i) 정책(언급된 준거법 포함)과 관련하여 질문이 있거나, (ii) 주어진 상황에서 정책이 적용되는지 또는 어떻게 적용되는지 확신이 없는 경우 다음에 연락해야 합니다. Yonni Fushman, 준법 감독관 (yonni.fushman@northlandpower.com).



정책

개정 번호	03
발효일	2023년 5월 9일 화요일
페이지	12/14페이지

주제                      글로벌 뇌물수수 및 부패 방지 정책

준법 감독관이 부재중일 경우 모든 질문은 [tracy.robillard@northlandpower.com](mailto:tracy.robillard@northlandpower.com) 으로 Northland 법률자문 부위원 Tracy Robillard 에게 문의할 수 있습니다.

본 정책은 매년 검토됩니다.

2023년 5월 9일 이사회에서 확인함.

**부록 "A"**
**공직자가 아닌 사람에게 주는 선물에 관한 일반 지침**

선물이나 사례금 또는 호의는 가치 있는 어떠한 유형의 물품이나 서비스 또는 널리 사용되는 가격 보다 낮은 가격으로의 구입과, 금전 및/또는 외상이나 서비스 할인을 포함하되 이에 국한되지 않는, 물질적으로나 통상 허용되는 합리적인 호의의 범위를 벗어나 직원(또는 가족이나 친구)에게 베푸는 모든 호의로 정의됩니다.

선물이 적절한지 판단하는데 있어 다음 네 가지 주요 질문을 스스로에게 물어보아야 합니다.

<b>선물의 목적이 적절한가?</b>	Northland 는 회사가 제공하는 가치, 품질 및 신뢰할 수 있고 성공적인 프로젝트를 기반으로 모든 고객으로부터 사업을 제공받기를 원합니다. 사업이나 사업을 수행하는데 있어서의 이익을 얻거나 유지하기 위해 수령인의 의사 결정에 영향을 미치거나 Northland 에 부당한 이익을 얻기 위해서는 어떤 선물도 제공해서는 안 됩니다.
<b>선물의 목적이 부적절하게 보일 수 있나?</b>	선물의 유형이나 제공 방식, 시기 또는 다른 요인으로 인해 선물이나 사업상 호의가 부적절한 것으로 보여지게 될 수 있습니다. 수령인의 의사 결정에 영향을 미치거나 Northland 에 부당한 이익을 얻기 위해 제안이나 선물이 제공되고 있다고 객관적인 관찰자가 믿을 수 있다는 합리적인 가능성이 있는지의 여부를 항상 고려해야 합니다.
<b>선물이 받는 수령인 측의 정책이나 법의 위반이 되나?</b>	부패는 공직자를 대할 때 특히 문제가 되는데, 그것은 민간 부문 고객에게 적용되는 것과는 다른 더 엄격한 규칙이 공직자에게 적용되기 때문입니다. 이 때문에 공직자에 대한 선물은 정책에서 제시하는 승인된 식사나 명목상 선물을 제외하고는 금지됩니다.
<b>선물이 Northland 의 정책을 위반하나?</b>	특정 선물은 하나 이상의 Northland 내부 정책을 위반할 수 있습니다. 정치적 후원금과 활동에 대해서는 세부 사항이 제공되어야 합니다. 더욱이, 품위가 없거나 적절하지 않거나, 성적 지향이 있거나, Northland 의 가치와 일치하지 않는 선물은 결코 제공되서는 안 됩니다.

일반적으로 선물은,

- a. 수령인이 그 대가로 Northland 에 도움이 되는 일을 하거나 Northland 에 도움이 되는 일을 하지 않도록 영향을 미치려는 부적절한 의도로 제안되거나 제공되어서는 안되며;
- b. 캐나다나 사업이 행해지고 있는 외국에서 유형 및 가치 면에서 합리적이고 관례적이어야 하며 관례는 더 제한적인 것을 따라야 하며;
- c. 현금이나 현금 등가물(예: 할인권, 상품권)을 포함해서는 안되며;
- d. 개인 직원의 이름이 아닌 Northland 의 이름으로 비밀리가 아닌 공개적으로 제공되어야 하며;
- e. 가치 면에서나 성격적으로 Northland 또는 수령인에게 당혹감을 줄 수 있는 것이거나 또는 그런 상황에서 제공되서는 안되며;
- f. Northland 고객의 배우자나 가족 또는 친구에게 제공해서는 안되며; 또한
- g. 문서 및 모든 관련 경비로 적절하게 증빙되어야 하며 Northland 의 장부 및 기록에 합당한 세부 내역으로, 그리고 캐나다 회계 정책 및 절차에 따라 정확하게 기록되어야 합니다.

**부록 "B"**

**적기**

다음 내용이 뇌물이나 뇌물수수의 실질적인 사례가 아닐 수도 있지만 최소한 지침을 위해 준법 감독관에게 추가 문의와 통지를 하게 하는 것이 "적기"입니다.

- 승인된 식사나 명목상 선물 이외의 공직자와 주고/받는 선물(또는 선물 요청).
- Northland 를 대신하여 행위할 특정 중개인으로 자신을 지명하는 공직자.
- 공직자로부터 "바퀴에 기름칠"(예: 정부의 허가/조치를 더 빨리 조치해 주기 위한)에 대한 약간의 수수료 지급 요청.
- 상당한 고액이거나 대리인이나 자문 위원의 추가 수수료(시장 요율에서 벗어나거나 수행한 업무에 대해 과도한/정당하지 않음)에 대한 요청.
- 유사한 기능을 수행하는 불필요한 제 3 자나 여러 중개자.
- 다른 회사에게 또는 다른 회사를 통해서 지급해 달라는 요청.
- 현금 지급이나 수취인이 거주하지 않는 장소로의 지급 또는 다른 복잡하거나 비정상적인 형태로의 지급 요청.
- 계약이나 협의서에 언급되지 않은 제 3 자(예, 친척이나 자선 단체)에게 지급을 요청하거나 당사자 간에 명백한 관계가 없는 곳에서 여러 개인이나 회사를 관련시키는 상대방.
- Northland 가 이전의 경험이나 사업상 연락처가 거의 또는 전혀 없는 국가에서 발생하는 사업.
- 외국과 관련된 지급, 뇌물 또는 리베이트에 대한 최근의 새로운 계정.
- 그 국가의 다른 임원이나 직원 또는 자문 위원들에 의한 비윤리적이거나 의심스러운 행위에 관한 소문.
- 빈약하게 문서 처리된 비용에 대한 상환 요청.
- 제 3 자에 대한 비정상적인 호의 요청.
- 관례적인 것이라고 포장을 한다 하더라도, 비정상적으로 호화로운 기업 환대를 제공하거나 그러한 환대를 Northland 에게 제공해 달라는 요청,
- 잘못된 계정에서 지급해 달라는 요청.
- 계약서의 부패방지 조항에 대한 제 3 자의 수락 거부나 지정된 제 3 자의 정책 준수에 대한 인증 거부.
- 제 3 자가 Northland 나 Northland 대표가 요청한 모든 정보를 완전하고 진실되게 공개하지 않음.
- 제 3 자가 자신의 신원을 공개하지 말아달라고 요청함.
- 정부의 특정 조치나 승인을 얻거나 영향을 미칠 목적으로 돈이나 재산이 자문 위원이나 대표를 통해 거쳐가는 거래.
- Northland 에 명백한 이익이 없거나 다른 제공업체가 더 나은 가치의 서비스를 제공하는데 Northland 대표가 특정 서비스 제공업체나 공급업체에 특혜를 주거나 홍보함.
- 과거나 미래의 사업 또는 정부의 조치나 비조치 대한 대가로 어떤 형태의 보상이 적절할 것이라는 제안.
- 비공식적이거나 비공개적인 지급이나 선물이 현지 관습이고 사업 관행의 일부라고 언급되는 곳에서 사업을 하는 것.
- 공직자가 제 3 자이거나 공직자와 개인적, 가족간의 또는 사업상의 관계가 있는 제 3 자와의 거래.