



Årsberetning for driftsåret 2023

Program for intern overvågning og sikring af ikke-diskriminerende adfærd



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
5FE0A341DAE148C4A96140A91BABDA6C

Indholdsfortegnelse

1.	Indledning og baggrund.....	2
1.1	Anvendte forkortelser	3
1.2	Generelt om de organisatoriske rammer	3
1.2.1	Ejerstruktur	4
1.2.2	Ledelsesforhold og personale.....	4
1.2.3	Den IO-ansvarlige og dennes uafhængighed.....	4
2.	Beskrivelse af IO-Programmet.....	5
3.	Gennemførelse og kontrol af IO-programmet.....	6
3.1	Administration af IO-programmet.....	6
3.2	Kommunikation af IO-programmet	7
3.3	Kontrol af IO-programmet.....	8
3.3.1	Ledelsesevaluering.....	8
3.3.2	Decentral kontrolfunktion.....	10
3.3.3	Ekstern audit.....	15
3.3.4	Forsyningstilsynets stikprøvekontrol.....	16
4	Specifikke tiltag vedrørende IO-programmets efterlevelse	17
4.1	Ikke-diskriminerende adgang til distributionsnettet	17
4.1.1	Tilslutning og brug af elnettet	18
4.1.2	Prissætning.....	18
4.1.3	Udbygning og vedligeholdelse af elnettet.....	18
4.2	Ikke-favorisering af bestemte selskaber i kundekontakten.....	19
4.3	Habilitetskrav.....	19
4.4	Indgåelse af aftaler på markedsmæssige vilkår.....	20
4.5	Regnskabsmæssig adskillelse af aktiviteter	21
4.6	Selskabsmæssig udskillelse af aktiviteter.....	21
4.7	Kommunikation med elhandelsvirksomheder	22
4.8	Forretningsmæssigt følsomme oplysninger (FFO).....	22
4.9	Forretningsmæssigt fordelagtige oplysninger om egne aktiviteter (FFO-EA)	23
4.10	Selskabets særskilte identitet i kommunikationsarbejde og identitetsstrategier	23
4.11	Anvendelse af særskilt identitet ved outsourcing	24
5	Godkendelse ved bestyrelse, direktør og IO-ansvarlig for N1 A/S	25



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
5FE0A341DAE148C4A96140A91BABDA6C

1. Indledning og baggrund

N1 A/S har udarbejdet denne årsberetning vedrørende intern overvågning for 2023 i henhold til elforsyningslovens § 20 a.

Elforsyningslovens (EFL) § 20 a foreskriver, at transmissions- og netvirksomheder skal opstille et program for intern overvågning, som beskriver virksomhedens tiltag for at forhindre diskriminerende adfærd. Programmet skal sikre reel adskillelse mellem monopolaktiviteter og kommercielle aktiviteter. Bekendtgørelse nr. 1049 af 27. juni 2022 om netvirksomheders interne overvågning samt Bekendtgørelse nr. 1615 af 4. december 2023 om netvirksomheders interne overvågning (IO-bekendtgørelsen) fastsætter de nærmere retningslinjer for, hvad et program for intern overvågning skal indeholde i 2023.

N1 A/S skal på en passende måde kontrollere, at programmet overholdes og hvert år udarbejde en årsberetning, som skal offentliggøres og anmeldes til Forsyningstilsynet.

I årsberetningen redegøres der for gennemførelsen af hvert af punkterne i det interne overvågningsprogram i det forløbne år, herunder en beskrivelse af ændringer i det interne overvågningsprogram, den foretagne kontrol samt en vurdering af tiltagens individuelle og samlede effektivitet ift. sikring af uafhængig beslutningstagning og neutral adfærd i N1. Årsberetningen skal endvidere redegøre for den udpegede overvågningsansvarliges uafhængighed og kvalifikationer. Årsberetningen skal endelig – hvis relevant – beskrive om der i driftsåret er tilkommet nye risikoområder og hvordan disse i givet fald er håndteret.

Ny IO-bekendtgørelse

Den 4. december 2023 trådte den nuværende IO-bekendtgørelse i kraft. Ligesom i IO-bekendtgørelsen fra 27. juni 2022 er der ift. tidligere IO-bekendtgørelser nye krav til IO-programmet og årsberetningen, som skal opfyldes fra 1. januar 2024. N1 har derfor i 2023 implementeret tiltag, der sikrer fuld efterlevelse af de nye krav. Flere tiltag var dog forud for Bekendtgørelsen implementeret hos N1. Nærmere beskrivelse af implementerede tiltag fremgår under de respektive risikoområder i nærværende årsberetning.

Ny Netvirksomhedsbekendtgørelse

Den 4. december 2023 trådte en ny Netvirksomhedsbekendtgørelse (BEK nr. 1655 af 4. december 2023) ligeledes i kraft. Ligesom i Netvirksomhedsbekendtgørelsen fra 27. juni 2022 er der ift. den tidligere Netvirksomhedsbekendtgørelse bl.a. nye habilitetskrav, som skal opfyldes fra 1. januar 2024. N1 har derfor i 2023 og ved årsskiftet 2023/2024 implementeret tiltag, der sikrer fuld efterlevelse af de nye krav. Nærmere beskrivelse af implementerede tiltag fremgår under de respektive risikoområder i nærværende årsberetning.

Desuden kan det nævnes, at der jf. den nye Netvirksomhedsbekendtgørelse kapitel 12 indføres yderligere dokumentationskrav til de kontrollerede transaktioner N1 indgår pr. 1. juli 2023. Initiativer i den forbindelse er ligeledes beskrevet under det respektive risikoområde i nærværende årsberetning.

Opkøb af elnettet i Vildbjerg



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
5FE0A341DAE148C4A96140A91BABDA6C

Ejer: STELAR (IO-ansvarlig)

Udarbejdet af: Steen T. Larsen

I 2023 har N1 indgået aftale med Vildbjerg Elnet A/S, cvr.nr. 41578548 om overdragelse af elnettet i Vildbjerg og omegn til N1. Der er tale om overdragelse af elnetaktiviteter, som ikke inkluderer overdragelse af IT-systemer og medarbejdere. Overdragelsens genstand er således lavspændingsnet, netkundeforholdet og netkundedata, som samlet integreres i N1 ved overdragelsen. Overdragelsen fandt sted 1. januar 2024. Opkøbet giver således ikke anledning til tiltag i IO-programmet, da der hverken er tale om nye systemer eller medarbejdere.

1.1 Anvendte forkortelser

Der er i nærværende årsberetning anvendt følgende forkortelser:

EFL: Elforsyningsloven. LBK nr. 1248 af 24. oktober 2023

IO: Intern overvågning

IO-ansvarlig: Den uafhængige overvågningsansvarlige, jf. EFL's § 20 a

IO-programmet: N1 A/S' program for Intern Overvågning

IO-bekendtgørelsen: Bekendtgørelse nr. 1615 af 4. december 2023 om netvirksomheders intern overvågning, Bekendtgørelse nr. 1049 af 27. juni 2022 om netvirksomheders interne overvågning samt Bekendtgørelse nr. 2247 af 29. december 2020 om program for intern overvågning for net- og transmissionsvirksomheder og Energinet.

Bekendtgørelse om varetagelse af netvirksomhedsaktiviteter: Bekendtgørelse nr. 1655 af 4. december 2023 og Bekendtgørelse nr. 1048 af 27. juni 2022 om varetagelse af netvirksomhedsaktiviteter

FSTS: Forsyningstilsynet

N1: Elnetselskabet med navnet N1 A/S, cvr.nr. 25154150.

Norlys-koncernen: Koncern med Norlys a.m.b.a., cvr.nr. 26382645, som ultimativt moderselskab.

FFO: Forretningsmæssig Følsomme Oplysninger jf. EFL's Kapitel 12.

FFO-EA: Forretningsmæssigt Fordelagtige Oplysninger om Egne Aktiviteter, jf. EFL's Kapitel 12.

1.2 Generelt om de organisatoriske rammer

I henhold til IO-programmets afsnit 3.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
5FE0A341DAE148C4A96140A91BABDA6C

1.2.1 Ejerstruktur

N1 er ejet af Norlys Infrastruktur A/S (cvr.nr. 34042462) og Norlys Forsyning A/S (cvr.nr. 36069937), som igen er ejet af Norlys Holding A/S (cvr.nr. 25482190) med Norlys a.m.b.a. (cvr.nr. 26382645) som ultimativt moderselskab. N1 indgår dermed som et selskab i Norlys-koncernen.

Norlys-koncernen består af både konkurrenceudsatte selskaber og regulerede selskaber. Koncernen er opdelt i divisioner med hver deres ledelse og separate beslutningsstrukturer. N1 indgår i forsyningsdivisionen, som alene indeholder regulerede elnetvirksomhedsaktiviteter.

1.2.2 Ledelsesforhold og personale

N1 er ledelsesmæssigt adskilt fra de øvrige selskaber i Norlys-koncernen, herunder de selskaber, der varetager elproduktion eller elhandel. Den daglige ledelse af N1 blev i 2023 varetaget af administrerende direktør Carsten Bryder Theljs, der var ansat i N1.

Hele den primære drift og langt størstedelen af det arbejde, der udføres for N1, leveres af medarbejdere, der er ansat i netselskabet. Der var ved udgangen af 2023 ansat ca. 630 medarbejdere i N1. N1 køber administrative støttefunktioner af andre selskaber i koncernen. Det drejer sig eksempelvis om kantine- og facility-drift, Supply Chain, IT-support og regnskabsydelser, som købes af Norlys Holding A/S.

1.2.3 Den IO-ansvarlige og dennes uafhængighed

I henhold til IO-programmets afsnit 8.4.

Direktionen for N1 har det overordnede ansvar for, at IO-programmet overholdes. Til at forestå den daglige administration af IO-programmet er der jf. EFL's § 20a, stk. 2 udpeget en uafhængig IO-ansvarlig.

Den IO-ansvarlige for 2023 var senior specialist, Steen T. Larsen, ansat fuld tid i afdelingen 'Regulering & Myndigheder' i N1 og har alene ansvar og opgaver i forhold til N1 i sit arbejde. Den overvågningsansvarlige indgår således ikke i direktionen eller bestyrelsen for N1, men har beføjelse til at udtale sig til bestyrelsen. Den overvågningsansvarlige rapporterer løbende til direktionen og årligt til bestyrelsen.

Den IO-ansvarlige har ingen stilling, noget ansvar, nogen interesser eller noget forretningsforhold i eller med tilknyttede og associerede virksomheder samt i eller med virksomheder, der kontrolleres af samme virksomhedsdeltagere.

For at kunne varetage sin opgave har den IO-ansvarlige adgang til alle nødvendige oplysninger hos N1 og eventuelle tilknyttede og associerede virksomheder samt virksomheder, der kontrolleres af samme virksomhedsdeltagere.

Den IO-ansvarlige har gennem tidligere ansættelser i N1 samt nuværende ansættelse bred erfaring med og indsigt i netvirksomhedsdrift og regulering af netselskabet. Den IO-ansvarlige har eksempelvis deltaget i udbygningen af elnettet, været nært knyttet til ledelsen i selskabet samt lang erfaring med IO.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
5FE0A341DAE148C4A96140A91BABDA6C

Ejer: STELAR (IO-ansvarlig)

Udarbejdet af: Steen T. Larsen

Baseret på ovenstående konkluderes det, at Steen T. Larsen i 2023 opfyldte kravene til den IO-ansvarliges uafhængighed, kompetencer og mandat efter EFL's § 20 a, stk. 2 samt IO-bekendtgørelsens §6-8.

2. Beskrivelse af IO-Programmet

Formålet med IO-programmet er at forhindre diskriminerende adfærd, jf. IO-bekendtgørelsen. IO-programmet beskriver de foranstaltninger, som N1 har truffet, for at forhindre diskriminerende og konkurrenceforvridende adfærd. IO-programmet indeholder bl.a. de forpligtelser, som selskabets ansatte, rådgivere og øvrige personer, der udfører opgaver for N1, er underlagt for at forhindre diskriminerende adfærd.

Programmet beskriver i overensstemmelse med § 2 i IO-bekendtgørelsen (her refereres til IO-bekendtgørelse nr. 2247 af 29. december 2020, som indholdsmæssigt på dette punkt er gældende frem til 1. januar 2024) de foranstaltninger, som N1 har foretaget i relation til nedenstående emner:

- Ikke-diskriminerende adgang til distributionsnettet
- Ikke-favorisering af bestemte selskaber i kundekontakten
- Habilitetskrav
- Retningslinjer for indgåelse af aftaler på markedsmæssige vilkår
- Regnskabsmæssig adskillelse af aktiviteter
- Selskabsmæssig udskillelse af aktiviteter
- Kommunikation med elhandelsvirksomheder
- Håndtering af forretningsmæssigt følsomme oplysninger
- Håndtering af forretningsmæssigt fordelagtige oplysninger
- Selskabets særskilte identitet i kommunikationsarbejde og identitetsstrategier
- Anvendelse af særskilt identitet ved outsourcing

Udover ovenstående beskriver IO-programmet en række generelle tiltag om, hvordan N1 gennemfører en passende kontrol af programmet, herunder hvordan den IO-ansvarliges uafhængighed sikres.

N1 foretager løbende tilpasning af IO-programmet bl.a. foranlediget af ændringer i selskabets forhold og de erfaringer der gøres i forbindelse med den løbende gennemførelse og kontrol af IO-programmet. Dette har også været tilfældet i 2023.

Det til enhver tid gældende IO-program er desuden at finde på n1.dk, jf. IO-bekendtgørelsens § 1, stk. 2.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
5FE0A341DAE148C4A96140A91BABDA6C

3. Gennemførelse og kontrol af IO-programmet

I henhold til IO-programmets afsnit 4, 5, 6, og 8.

I det følgende gennemgås N1's gennemførelse og kontrol af IO-programmet i 2023. I afsnit 3.1 er der redegjort for administration af IO-programmet for året, i afsnit 3.2 er der redegjort for kommunikation af IO-programmet, mens der i afsnit 3.3 er redegjort for kontrol af IO-programmet.

3.1 Administration af IO-programmet

Det overordnede ansvar for IO-programmet er organisatorisk placeret hos direktionen for N1. Udformning og kontrol varetages på vegne heraf af den udnævnte IO-ansvarlige.

Det er den IO-ansvarlige, der i dagligdagen er ansvarlig for administrationen af IO-programmet og dets skriftlige instrukser. Den daglige administration består i sikring af løbende introduktion af medarbejdere, sikring af opdatering af IO-program ved behov, kontakt med Forsyningstilsynet, rådgivning af N1's ledelse og medarbejdere, der arbejder for N1, afholdelse af styregruppemøder, afholdelse af ledelsesevalueringer, afholdelse af audits på IO-programmet samt udarbejdelse af Årsberetningen. Nogle af de nævnte opgaver udføres dog af andre N1-ansatte medarbejdere i tæt koordinering med den IO-ansvarlige.

N1 offentliggør årsberetningen om den interne overvågning samt årsrapport på www.n1.dk. Her offentliggøres i øvrigt ligeledes det til enhver tid gældende IO-program.

Der er en IO-styregruppe for N1, der er sammensat på tværs af N1 og Norlys Holding, som udfører opgaver for N1, med henblik på overholdelse af N1's retningslinjer. Styregruppen omfattede i 2023 centrale medarbejdere og ledere i N1 og enkelte medarbejdere fra udvalgte fællesfunktioner i Norlys-koncernen.

Styregruppen skal sikre tværgående koordinering af IO-reglerne og assisterer den IO-ansvarlige i forhold til beslutninger om implementering af nye tiltag og retningslinjer vedrørende IO. Styregruppen sikrer således sammenhæng og eksekveringsevne i forhold til N1 og Norlys-koncernen.

Styregruppens medlemmer pr. 31. december 2023:

Navn	Rolle i styregruppen
Henning Kjærgaard	Vicedirektør i N1
Steen T. Larsen	IO-ansvarlig i N1
Poul B. Thomsen	Driftsansvarlig (N1 i Silkeborg)
Martin Hofmeister	Driftsansvarlig (N1 i Støvring)
Jesper Møller	Driftsansvarlig (N1 i Esbjerg)
Mikkel A. G. Rytter	Driftsansvarlig (fællesfunktioner i Norlys-koncernen)
Henrik Fiil-Nielsen	Senior Manager, Regulering & Myndigheder i N1

Strukturen i IO-programmet og dets enkelte dele tages op til revision en gang om året i forbindelse med udarbejdelse af IO-årsberetningen samt ved større organisatoriske eller forretningsmæssige ændringer.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
5FE0A341DAE148C4A96140A91BABDA6C

Ejer: STELAR (IO-ansvarlig)

Udarbejdet af: Steen T. Larsen

Ved samme revision kontrolleres, at den IO-ansvarliges uafhængighed fortsat er intakt jf. EFL's § 20 a, stk. 2.

Det er en væsentlig forudsætning for at sikre den korrekte adfærd, at de berørte medarbejdere holdes informeret om de etablerede procedurer og formålet hermed. Information om procedurerne gives af afdelingsledere samt af den IO-ansvarlige eller dennes stedfortræder.

Der skal foretages regelmæssig kontrol af overvågningsprogrammets bestemmelser. Kontrolforanstaltningerne for de forskellige tiltag er beskrevet under de enkelte tiltag i afsnit 4.

Ved overdragelse/udlicitering af opgaver til eksterne aktører skal den ansvarlige for overdragelsen sikre, at bestemmelserne i overvågningsprogrammet overholdes i det omfang, det er relevant for de eksterne aktører.

Fokus har i 2023 været at sikre klargøring af passende tiltag i forbindelse med ikrafttrædelsen af yderligere krav vedr. funktionel adskillelse og IO pr. 1. januar 2024. Tiltagene vil være beskrevet nærmere i årsberetningen for 2024.

3.2 Kommunikation af IO-programmet

I N1 er kommunikationen af IO-programmet dels sket ved introduktion og undervisning for nye medarbejdere, og dels ved undervisning af udvalgte afdelinger eller medarbejdere efter behov.

Den IO-ansvarlige kan ikke have dialog med den enkelte medarbejder på daglig basis, hvorfor der anvendes elektroniske platforme til introduktion, videndeling og kommunikation. Ligeledes er de driftsansvarlige fra IO-styregruppen behjælpelige med at sikre, at den interne overvågning fungerer i dagligdagen.

Der udføres introduktion og undervisning i IO-programmet for nye medarbejdere. Når et ansættelsesforhold påbegyndes for en medarbejder, der udfører opgaver for N1, tildeles medarbejderen adgang til Green Power Denmarks eLearning kursus, hvor der undervises i ikke-diskriminerende adfærd i et netselskab. Kurset afsluttes med en test, som skal bestås, før kurset kan betragtes som gennemført.

Som supplement til undervisningen i IO-programmet gives der ved ansættelsens start adgang til korte introduktionsvideoer til funktionel adskillelse og IO, for at sikre en introduktion til emnet ved ansættelsens start. Videoformatet anvendes til eksterne samarbejdspartnere uden adgang til administrative systemer – eksempelvis entreprenørmedarbejdere, som udfører graveaktiviteter på vegne af N1. Videoen kan ses her – [link](#). Tilsvarende video er udarbejdet til brug for nye medarbejdere i N1 eller medarbejdere i koncernen, der skal løse opgaver for N1. Videoen kan ses her – [link](#).

For at sikre en umiddelbar tilgængelighed er alt relevant materiale vedr. IO stillet til rådighed for medarbejderne via N1's intranetsider. Det omfatter relevant lovgivning, relevante bekendtgørelser, IO-program, skriftlige instruktioner, adgang til e-learning, adgang til indberetningssystem, adgang til introduktionsvideoer, seneste årsberetning, seneste ledelsesevaluering, seneste auditrapport samt kontaktoplysninger i forhold til medarbejderspørgsmål.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
5FE0A341DAE148C4A96140A91BABDA6C

Ejer: STELAR (IO-ansvarlig)

Udarbejdet af: Steen T. Larsen

Som støtte til IO-programmet er der udformet en række skriftlige instrukser, som for hvert af de i IO-bekendtgørelsen §2, stk. 1 (her refereres til IO-bekendtgørelse nr. 2247 af 29. december 2020, som indholdsmæssigt på dette punkt er gældende frem til 1. januar 2024) angivne punkter definerer netselskabets retningslinjer for adfærd i situationer, hvor diskriminerende adfærd kan forekomme. Disse instrukser er internt publiceret via intranettet.

Til understøttelse af undervisningen af nye medarbejdere samt de skriftlige instrukser, bliver alle medarbejdere der arbejder for N1 præsenteret for en medarbejdererklæring vedr. IO, som skal underskrives. Ved manglende underskrift af erklæringen, kan den pågældende medarbejder ikke udføre opgaver for N1. Medarbejdererklæringen dannes, underskrives og arkiveres ved ansættelsens start. Ligeledes slettes den ved ansættelsens ophør.

Fokus har i 2023 været, dels at fastholde opmærksomhed om IO-programmet, dels at afklare eventuelle tvivlsspørgsmål for medarbejdere eller afdelinger.

3.3 Kontrol af IO-programmet

Der foretages løbende kontrol af, at IO-programmet overholdes i N1 og Norlys-koncernen som helhed. Dette både ved den IO-ansvarlige, IO-styregruppen, via interne indberetninger af afvigelser og forbedringsforslag samt ved ekstern audit af IO-programmet. Dette har også været tilfældet i 2023.

IO-styregruppens medlemmer er ambassadører for programmet i deres områder og funktioner, og er med til at sikre tværgående koordinering af IO-reglerne samt overholdelse heraf. IO-styregruppen behandler desuden løbende de indberetninger der modtages i indberetningssystemet vedrørende løbende forbedringer – og i øvrigt også "afvigelser" – i relation til IO-programmet.

Derudover har N1, udover egenkontrol, også været udtaget til kontrol af Energistyrelsen vedr. netselskabets personelle, tekniske og finansielle kapacitet, jf. EFL §50, som er tæt knyttet til den funktionelle adskillelse. N1 gik gennem denne kontrol uden anmærkninger.

3.3.1 Ledelsesevaluering

I forbindelse med afholdelse af IO-styregruppemøde i februar 2024, blev IO-håndteringen i 2023 gennemgået:

"2023 har i lighed med tidligere år været et travlt IO-år.

Året har budt på normal drift.

Håndteringen af nyansatte og stillingsskifte kører efter en fast proces. Dette sikrer konsistens i dokumentationen ift. IO – særligt ift. onboarding og medarbejdererklæringer.

I lighed med tidligere år er der kommet et tilfredsstillende antal indberetninger, og andelen af afvigelser er fortsat lavt. Dette er positivt, da det betyder, at N1 fortsat har en proaktiv adfærd.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
5FE0A341DAE148C4A96140A91BABDA6C

Ejer: STELAR (IO-ansvarlig)

Udarbejdet af: Steen T. Larsen

Der er gennemført en ekstern audit af IO-programmet og resultatet var meget tilfredsstillende. Særligt var det brede kendskab til IO-program samt fokus på sikring af ikke-diskriminerende adfærd tydeligt for auditor.

Forsyningstilsynet har i 2023 fortsat deres tilsyn med markedsmæssigheden i N1's udrulning af fjernaf-læste elmålere i perioden 2017-2020. N1 har besvaret flere anmodninger fra Forsyningstilsynet med fremsendelse af den efterspurgte information, og der afventes Forsyningstilsynets endelige tilbagemel- ding herpå.

Forsyningstilsynet har ligeledes i 2023 truffet afgørelse om N1's indtægtsramme for 2022 samt genop- taget sager om indtægtsrammerne for årene 2005 til 2020. De genoptagne sager er indledt på baggrund af Energiklagenævnets afgørelse af 7. september 2022, som omhandler indregning af leverede mængder til transmissionstilsluttede netkunder i N1's indtægtsramme. De genoptagne sager er afgjort af Forsy- ningstilsynet ultimo 2023.

N1 er i dialog med Forsyningstilsynet om proces og indhold i afgørelser med henblik på forbedring af fremtidige processer.

N1 afventer desuden forsat Energiklagenævnets afgørelse i sagen om markedsmæssighed af indkøbte energibesparelser i kontrol-året 2014.

Endeligt har Energistyrelsen i 2023 gennemført den årlige kontrol af netselskabets personelle, tekniske og finansielle kapacitet, jf. EFL §50, som er tæt knyttet til den funktionelle adskillelse. N1 gik gennem denne kontrol uden anmærkninger.

Den fornyede brede kommunikation om IO nåede ikke ud i N1 i 2023, men det har ikke været på bekost- ning af awareness på området. Kommunikationen forventes gennemført i første del af 2024."

N1 ledelsen afgav følgende evaluering af implementeringen af programmet i 2023. Det konkluderedes, at IO-programmet fortsat er fungerende – og at ledelsens forventninger til driftsåret 2023 er indfriet:

- "Det konstateres, at der også i 2023 er iværksat tiltag, som skal understøtte og udvikle pro- grammet for intern overvågning hos N1.
- Ligeledes konstateres det, at der i 2023 er arbejdet målrettet mod at forbedre kendskabet til intern overvågning i N1 – også i umiddelbar tilknytning til ansættelsesdagen for nyansatte.
- Setup omkring IO-programmet er fortsat stabilt og der er kontinuitet i de indsatser der udføres, ligesom de valg der er taget flugter med nye krav, som implementeres over de næste år.
- Desuden kan det konstateres, at ledelsens forventninger til driftsåret 2023 overordnet set er indfriet.
- Ledelsens evaluering af IO-programmet vedr. driftsåret 2023 er således, at N1 A/S har et velim- plementeret, effektivt og respekteret IO-program, som tilpasses de krav der kommer løbende.
- Der udtrykkes derfor tillid fra ledelsens side til, at reglerne for intern overvågning efterleves i det daglige arbejde for N1 A/S"



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
5FE0A341DAE148C4A96140A91BABDA6C

3.3.2 Decentral kontrolfunktion

Løbende forbedringer til IO-programmet eller de skriftlige instruktioner er vigtige for at sikre et opdateret og meningsfuldt IO-program. I N1 er der etableret et elektronisk indberetningssystem til løbende forbedringer – og i øvrigt også "afvigelser" – i relation til IO-programmet.

Indberetninger vedrørende IO behandles som fast punkt på N1's styregruppemøder. Den IO-ansvarlige varetager behandlingen af indberetningerne i dagligdagen, som en del af administrationen af IO-programmet og afstemmer alle konklusioner på indberetninger med styregruppen, inden disse afsluttes.

Der er via det elektroniske indberetningssystem modtaget 11 indberetninger i 2023. Indberetningerne viser, at systemet giver en transparens, hvor der sker fejl eller er uklarheder. Det viser, at IO-programmet er levende og virker, og det giver et stærkt incitament til en vedvarende indsats for at forbedre IO-programmet og dets implementering.

De 11 indberetninger behandles nedenfor. Det skal bemærkes, at beskrivelsen under "Indberetningen" er indberetters umiddelbare iagttagelse, som ikke nødvendigvis er retvisende. Dvs. at der måske ikke reelt er tale om en afvigelse. Men det understreger, at der er en opmærksomhed på området i koncernen. Indberetters iagttagelse kommenteres og behandles efterfølgende under "Tiltag". I 2023 er det i lighed med tidligere år gældende for afvigelse, at de er udtryk for systemtekniske eller menneskelige fejl, der hurtigt har givet anledning til tiltag for afhjælpning. Heller ikke i 2023 har afvigelser været udtryk for bevidst favorisering.

Nr.	ID	Titel	Afvigelse	Status
1	71	Udbygning af liste over personer med adgang til data til repræsentantskabsvalg		Afsluttet
2	72	Krydstjekke bilag med personer med adgang til data til repræsentantskabsvalg med IO-clearede personer		Afsluttet
3	73	Ændring af ansættelsesforhold mellem Norlys og N1 - identitet på ID-kort		Afsluttet
4	74	Adgang til data(udtræk) fra N1		Afsluttet
5	75	UPN på "eksterne type 3" i N1		Afsluttet
6	76	Dataadgang i sagsstyringssystem for IT-udvikling		Afsluttet
7	77	Fejl ved publicering af jobopslag på LinkedIn	x	Afsluttet
8	78	Afklaring af dataadskillelseskravenes indvirkning på N1's planer om større anvendelse af netvirksomhedsdata		Afsluttet
9	79	Må priser deles på tværs af ledningsejere i ENTA 2.0?		Afsluttet
10	80	Adgangsbegrænsning til ordrestyringssystem (WORK)	x	Afsluttet
11	81	Mailsignatur på mobile enheder		Afsluttet

3.3.2.1 Udbygning af liste over personer med adgang til data til repræsentantskabsvalg



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

Document ID:
5FE0A341DAE148C4A96140A91BABDA6C

Ejer: STELAR (IO-ansvarlig)

Udarbejdet af: Steen T. Larsen

Indberetningen:

Indberetningen er registreret ifm. audit på IO-programmet, hvor auditor foreslog at tilføje flere oplysninger på liste over de personer der gives adgang til netvirksomhedsdata ifm. gennemførelse af repræsentantskabsvalg. Tilføjelsen skulle gøre det mere tydeligt hvilke dele af organisationen der fik adgang til data. Konkret blev det foreslået at tilføje angivelse af afdeling og selskab på listen.

Forslaget går på at styrke gennemsigtigheden i hvem der gives adgang til netvirksomhedsdata.

Kategorisering: Indberetningen er kategoriseret som et forbedringsforslag.

Tiltag:

Listen er efterfølgende udbygget med information om organisatorisk forankring i form af afdeling og selskab, jf. forslaget fra auditor.

3.3.2.2 *Krydstjekke bilag med personer med adgang til data til repræsentantskabsvalg med IO-clearede personer*

Indberetningen:

Indberetningen er registreret ifm. audit på IO-programmet, hvor auditor foreslog at krydstjekke liste over de personer der gives adgang til netvirksomhedsdata ifm. gennemførelse af repræsentantskabsvalg med listen over IO-clearede personer. Personerne har dog kun adgang til opslag og kan således ikke lave udtræk af data fra systemet.

Forslaget går på at sikre at alle involverede i repræsentantskabsvalget er orienteret om hvordan adgangen til netvirksomhedsdata skal forvaltes.

Kategorisering: Indberetningen er kategoriseret som et forbedringsforslag.

Tiltag:

Listen blev efterfølgende krydstjekket, så det er sikret at alle involverede i repræsentantskabsvalget med adgang til netvirksomhedsdata er instrueret i hvordan adgang til disse skal forvaltes.

3.3.2.3 *Ændring af ansættelsesforhold mellem Norlys og N1 - identitet på ID-kort*

Indberetningen:

Indberetningen går på at understøtte skiftet af visuel identitet på ID-kort ved skift af ansættelse på tværs af N1 og koncernen (Norlys). Her er der tale om en veldefineret proces, som der er behov for at sikre at alle relevante brugere (lederne) er bekendt med.

Forslaget går på at sikre at lederne er orienteret om hvordan processen for skifte af visuel identitet på ID kort fungerer ved stillingsskifte på tværs af N1 og Norlys.

Kategorisering: Indberetningen er kategoriseret som et forbedringsforslag.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
5FE0A341DAE148C4A96140A91BABDA6C

Ejer: STELAR (IO-ansvarlig)

Udarbejdet af: Steen T. Larsen

Tiltag:

Ifm. opfølgning på lønkørsel for marts 2023 blev der sendt information ud til alle ledere for at påminde om særlig opmærksomhed ved skifte på tværs af N1 og Norlys ift. skifte af visuel identitet.

3.3.2.4 *Adgang til data(udtræk) fra N1*

Indberetningen:

Indberetningen går på om der er sikret ikke-diskriminerende adfærd ifm. en proces for udlevering af (GIS)data fra N1. Det er uklart i procesbeskrivelsen om der er sikret ikke-diskriminerende adfærd.

Problemstillingen er her hvis procesbeskrivelsen er uklar og giver anledning til diskriminerende adfærd.

Kategorisering: Indberetningen er kategoriseret som en afklaring.

Tiltag:

Efter dialog om emnet er procesbeskrivelsen tilrettet, så det fremgår tydeligere at der skal udøves ikke-diskriminerende adfærd. Dermed bør risiko for diskriminerende adfærd være elimineret.

3.3.2.5 *UPN på "eksterne type 3" i N1*

Indberetningen:

Indberetningen omhandler en evt. risiko for at brugere ved senere stillingsskifte kan risikere at ende med at operere under forkert identitet, fordi de som "ekstern type 3" har været oprettet med User Principal Name (UPN) med "@norlys.dk". Med en type 3 oprettelse har man ingen mail, teams eller onedrive, så der kan ikke kommunikeres med @norlys.dk, men den bruges til at logge på systemer. Risikoen består i, at nogen skal huske at rette UPN, hvis brugeren ændrer status til anden type i stedet, hvor man kan kommunikere på vegne af virksomheden.

Forslaget går på at alle typer eksterne i N1 gives et UPN med "@n1.dk". På den måde fjernes risikoen for at der for N1 ikke anvendes særskilt identitet ved evt. skifte af medarbejder-type.

Kategorisering: Indberetningen er kategoriseret som et forbedringsforslag.

Tiltag:

Praksis blev på baggrund af indberetningen tilrettet, så alle eksterne i N1 også oprettes med et UPN med "@n1.dk".

3.3.2.6 *Dataadgang i sagsstyringssystem for IT-udvikling*

Indberetningen:

Indberetningen er kommet fra IT-afdelingen, som ønskede afklaring af om det er OK med tværgående adgang til sagsstyringssystem for udviklingsinitiativer på ERP-system. Sagerne lander i systemet efter indmelding i generel IT sagsstyringssystem, hvor der ikke er tværgående adgang til de enkelte sager.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
5FE0A341DAE148C4A96140A91BABDA6C

Ejer: STELAR (IO-ansvarlig)

Udarbejdet af: Steen T. Larsen

Problemstillingen heri er at der for enkelte medarbejdere i selskabsmæssigt forbundne virksomheder kan opnås kendskab til netvirksomhedsdata samtidig med legitim adgang til data fra de selskaber de løser opgaver for. Det vurderes imidlertid usandsynligt, at der vil ske brug af netvirksomhedsdata på denne baggrund. Adgangen er således problematisk i forhold til den dataadskillelse der skal være implementeret pr. 1. januar 2026, men ikke på nuværende tidspunkt.

Kategorisering: Indberetningen er kategoriseret som en afklaring

Tiltag:

Indberetter er oplyst om, at den tværgående adgang for nuværende godt kan lade sig gøre, men at systemets adgangsstyring skal styrkes inden 1. januar 2026, så der ikke kan sidde personer i virksomheder med kommercielle elaktiviteter og se netvirksomhedsdata.

3.3.2.7 *Fejl ved publicering af jobopslag på LinkedIn*

Indberetningen:

Indberetningen omhandler en fejl der blev begået ved deling af jobopslag for N1, hvor et eksternt bureau tilknyttede et tilhørende LinkedIn-opslag til Norlys i stedet for N1. Da fejlen blev indrapporteret gik der grundet afvikling af sommerferie nogle få uger før korrigerende handling var iværksat.

Problemstillingen er her, at der i situationen ikke er kommunikeret klart med N1's særskilte identitet, hvilket er imod retningslinjerne.

Kategorisering: Indberetningen er kategoriseret som en afvigelse.

Tiltag:

Det eksterne bureau fik rettet fejlen og delt opslaget via N1's LinkedIn profil.

3.3.2.8 *Afklaring af dataadskillelseskravenes indvirkning på N1's planer om større anvendelse af netvirksomhedsdata*

Indberetningen:

Indberetningen relaterer sig til opbygningen af en datamodel i N1, hvor indberetter ønsker afklaret hvordan rammerne er for dataadskillelse i Netvirksomhedsbekendtgørelsen (gældende fra 1. januar 2026), herunder særligt ved anvendelsen af datamodellen.

Problemstillingen er hvis man får bygget en datamodel der ikke er sikret tilstrækkeligt i forhold til at opretholde fortroligheden med netvirksomhedsdata.

Kategorisering: Indberetningen er kategoriseret som en afklaring.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
5FE0A341DAE148C4A96140A91BABDA6C

Tiltag:

Indberetter er vejledt i Netvirksomhedens bestemmelser om dataadskillelse gældende fra 1. januar 2026 med henblik på at datamodellen bygges i overensstemmelse hermed.

3.3.2.9 *Må priser deles på tværs af ledningsejere i ENTA 2.0?*

Indberetningen:

Indberetningen omhandler en afklaring af om der i ny portal til håndtering af graveentreprenører for N1 må deles information om de meterpriser N1 vil blive afregnet med ved samgravninger med andre ledningsejere.

Problemstillingen er her om der deles netvirksomhedsdata på ikke-diskriminerende vilkår, da det ikke er alle ledningsejere der har adgang til portalen.

Kategorisering: Indberetningen er kategoriseret som en afklaring.

Tiltag:

Projektet fik en tilbagemelding om at der ikke kan deles priser med andre ledningsejere, da det i udgangspunktet vil give anledning til diskriminerende adfærd.

3.3.2.10 *Adgangsbegrænsning til ordrestyringsystem (WORK)*

Indberetningen:

Indberetningen omhandler N1's nye interne ordrestyringsystem. Ved udviklingen har der manglet sikring af tilstrækkelig adgangsstyring. Dette betød at systemet blev idriftsat med det ene adgangskriterie at man var systembruger i koncernen. Da systemet kun anvendes internt i N1 formodes det ikke, at der er brugere fra koncernen der har benyttet sig af adgangen.

Proplemstillingen er her, at der ikke sikres tilstrækkelig fortrolighed – i form af adgangsbegrænsning – med netvirksomhedsdata.

Kategorisering: Indberetningen er kategoriseret som en afvigelse.

Tiltag:

Der er implementeret tilpasset adgangsstyring, som sikrer tilstrækkelig fortrolighed med netvirksomhedsdata. Da det nye ordrestyringsystem er et udviklingsprojekt og der er krav om dataadskillelse fra 1. januar 2026, har N1 valgt at gøre funktionel adskillelse – særligt dataadskillelse – til fast screeningspunkt på nye udviklingsprojekter.

3.3.2.11 *Mailsignatur på mobile enheder*



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
5FE0A341DAE148C4A96140A91BABDA6C

Ejer: STELAR (IO-ansvarlig)

Udarbejdet af: Steen T. Larsen

Indberetningen:

Indberetningen er registreret ifm. audit på IO-programmet, hvor auditor foreslog at tydeliggøre netselskabets identitet når der kommunikerer fra mobile enheder. Baggrunden for forslaget var manglen af mailsignatur ved udekørende teknikers kommunikation pr. mail.

Forslaget går på at styrke den selvstændige identitet i N1 (ved at få en identitet) via en mailsignatur på mail afsendt fra mobile enheder.

Kategorisering: Indberetningen er kategoriseret som et forbedringsforslag.

Tiltag:

Det er indledningsvist undersøgt om der er krav om mailsignatur på korrespondancer afsendt af N1. Dette er ikke tilfældet. Dernæst er det undersøgt om det er muligt at få centralt styrede mailsignaturer på mails afsendt på vegne af N1. Det har vist sig, at det for nuværende ikke er muligt at få centralt styrede mailsignaturer på iOS enheder uden at mail sendes via en ekstern IT-leverandør ud til mailmodtagere. Dette er af sikkerhedsmæssige årsager ikke ønsket, hvorfor det for nuværende ikke ses som en mulighed at få centralt styrede mailsignaturer på mails fra mobile enheder.

3.3.3 Ekstern audit

N1 har haft DNV til at udføre audit på det interne overvågningsprogram, for at undersøge om netselskabet lever op til relevante krav i IO-bekendtgørelsen. Audit blev gennemført den 14. december 2023. Resultatet var meget tilfredsstillende.

Den eksterne auditor afgav følgende evaluering af det interne overvågningsprogram:

"Konklusion:

Der er ved audit ikke konstateret forhold der indikerer at IO-Programmet og Bek. 1049 af 27. juni 2022 ikke er efterlevet. Udkast til IO-programmet for 2024, samt fremtidige krav jf. Bek. 1615 af 4. december 2023 er ligeledes gennemgået og det kan konstateres at kommende krav er under implementering, blandt andet skærpede habilitetskrav. Overordnet kan det konstateres, at Netselskabet N1 A/S har udarbejdet og implementeret et omfattende program for intern overvågning. IO-programmet vurderes at være holdt opdateret iht. ændringer i virksomheden, kommende nye krav og bestemmelser. IO-Programmet er understøttet af beskrevne instrukser. Der er tydeligt at der over tid er opnået er god forankring af IO-programmet i organisationen, samt at kendskabet hertil og respekten for IO-programmet stadig er til stede, dette ses også ved at der ved denne audit også kun er et enkelt forbedringsområde. Der er ved audit konstateret at der er godt kendskab til og en god holdning til IO-programmet, samt håndtering af forretningsmæssigt følsomme oplysninger. Der er afsat ressourcer til drift, vedligehold og opfølgning på IO-program, og der arbejdes seriøst med opfølgning på og forbedring af IO-programmet. Der er stort ledelses fokus på, at Netselskabet N1 A/S i markedet skal agere ikke-diskriminerende og stille alle aktører / interessenter lige. I forbindelse med audit er Årsberetning for 2022 gennemgået. Det vurderes at denne giver et retvisende billede af implementeringen af "Program for intern overvågning" samt aktiviteter i forbindelse med IO-programmet.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
5FE0A341DAE148C4A96140A91BABDA6C

Delkonklusioner

Generelt er der under audit konstateret følgende styrker/ positive tiltag:

- Der er stor ledelsesmæssig fokus IO-programmet, der arbejdes systematisk med opfølgning og forbedring af programmet, samt forankring af kendskab hertil i organisationen.
- Der er positivt at forbedringsområder givet i DNV audit rapport 4.-5. januar 2023 alle er behandlet af N1 og afsluttet / afhjulpet.
- Det er positivt at der er stort fokus på kommende nye krav og bestemmelser. Dette ses blandt andet ved udarbejdet direktør instruks, samt forretningsorden for bestyrelse.
- Der er kommunikeret bredt i organisationen omkring IO-programmet, for eksempel ses der kommunikeret om IO- programmet 3 gange på Intranettet.
- IO-programmet er beskrevet i Program for intern overvågning 2023. Programmet er understøttet af operationelle instrukser der er underlagt dokumentstyring og versionshistorik.
- Der i 2023 indberettet 10 sager / spørgsmål til afklaring vedr. IO-programmet, auditor finder dette positivt idet dette er et udtryk for at der er opmærksomhed omkring IO-programmet i organisationen.
- Alle de auditerede medarbejdere viste et særdeles godt kendskab til programmet for intern overvågning/FFO. Ved denne audit blev kørende medarbejdere i "marken" også auditeret, her kunne det også konstateres at der er et godt kendskab til reglerne i IO programmet / FFO

Forbedringsområder

- Kørende medarbejdere i "marken" anvender en iPad til kommunikation med back-office og i mindre omfang kunder / entreprenører. I denne opsætning er pågældende medarbejders e-mail signatur ikke en entydig N1 mail signatur. Det bør undersøges om det er muligt at skabe større entydighed.

Uoverensstemmelser mellem program og praksis:

- Der er ved denne audit ikke konstateret uoverensstemmelser."

Der er fulgt op på forbedringsområdet påpeget ved den eksterne audit, men det har vist sig at forslaget ikke var foreneligt med N1's sikkerhedskrav og dermed ikke er implementeret.

3.3.4 Forsyningstilsynets stikprøvekontrol

FSTS fører løbende tilsyn med, at netselskabernes interne overvågningsprogrammer og tilknyttede årsrapporter lever op til reglerne om intern overvågning, jf. IO-bekendtgørelsens §§ 6-7 (her refereres til IO-bekendtgørelse nr. 2247 af 29. december 2020, som indholdsmæssigt på dette punkt er gældende frem til 1. januar 2024).

Forsyningstilsynet har i 2023 fortsat deres tilsyn med markedsmæssigheden i N1's aftaler om idriftsættelse af fjernaflæste elmålere i perioden 2017-2020. N1 har besvaret flere anmodninger fra Forsyningstilsynet med fremsendelse af den efterspurgte information, og der afventes Forsyningstilsynets endelige afgørelse i sagen.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
5FE0A341DAE148C4A96140A91BABDA6C

Forsyningstilsynets stikprøveundersøgelse af markedsmæssigheden af N1's aftaler i 2017 pågår fortsat. Stikprøveundersøgelsen vedrører EI-Net Randers, som før fusionen med N1 også hed N1 Randers. Forsyningstilsynet har modtaget den efterspurgte information, og der afventes Forsyningstilsynets endelige afgørelse i sagen.

Forsyningstilsynet har ligeledes i 2023 truffet foreløbig afgørelse om N1's indtægtsramme for 2022 samt genoptaget sager om indtægtsrammerne for årene 2005 til 2020. Der forventes endelig afgørelse vedr. N1's indtægtsramme for 2022 inden juni 2024. De genoptagne sager er indledt på baggrund af Energiklagenævnets afgørelse af 7. september 2022, som omhandler indregning af leverede mængder til transmissionstilsluttede netkunder i N1's indtægtsramme. De genoptagne sager er afgjort af Forsyningstilsynet ultimo 2023.

N1 er i dialog med Forsyningstilsynet om proces og indhold i afgørelser med henblik på forbedring af fremtidige processer.

Desuden har N1 i starten af 2024 tilbagetrukket klagesagen hos Energiklagenævnet vedr. markedsmæssigheden af N1's aftaler om realisering af energibesparelser i kontrolåret 2014.

4 Specifikke tiltag vedrørende IO-programmets efterlevelse

I henhold til IO-programmets afsnit 7.

I nedenstående afsnit er de konkrete aktiviteter vedrørende IO-programmets efterlevelse beskrevet.

4.1 Ikke-diskriminerende adgang til distributionsnettet

Enhver har jf. elforsyningsloven § 24 ret til at anvende det kollektive elforsyningsnet til transport af elektricitet imod betaling. N1 må således ikke forskelsbehandle brugere af elnettet eller kategorier af brugere eller begunstige tilknyttede eller associerede virksomheder eller virksomheder, der kontrolleres af samme virksomhedsdeltagere.

For N1 er de væsentligste fokuspunkter for den ikke-diskriminerende adgang:

- Offentliggørelse af gældende vilkår og priser
- Ensartede vilkår for kunder af samme kategori
- Anvendelsen af branchestandarder
- Anvendelsen af standarder i driften af elnettet

Der er i N1 i 2023 ikke ændret praksis indenfor området eller registreret nogen afvigelser/klager vedrørende adgang til distributionsnettet. Der er imidlertid opnået godkendelse af ændringer til tilslutningsbestemmelserne samt metode (tidsbegrænset) for tarifiering af den regulatoriske testzone Projekt Green-Lab hos Forsyningstilsynet i 2023. Det vurderes dermed, at N1's praksis ift. adgang til distributionsnettet sikrer ikke-diskriminerende adfærd og uafhængig beslutningstagning.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
5FE0A341DAE148C4A96140A91BABDA6C

4.1.1 Tilslutning og brug af elnettet

N1 har anvendt bestemmelser for tilslutning og brug af elnettet på baggrund af Green Power Denmark standardvilkår, så vilkårene er ens for alle kunder inden for samme kategori, og dette mindsker risikoen for diskriminerende adfærd.

Alle vilkår er metodegodkendt af Forsyningstilsynet. De gældende og forhenværende bestemmelser for tilslutning og brug af elnettet er offentliggjort på N1's hjemmeside.

N1 indgår endvidere som aktør i elmarkedet og agerer i henhold til en række faste måltal for netydelserne defineret i Energinets markedsforskrifter, samt Green Power Denmark Standardaftale med tilhørende Servicevilkår.

Der er i N1 i 2023 ikke ændret praksis indenfor området eller registreret nogen afvigelse/klager vedrørende tilslutning og brug af elnettet. Dog gælder samme tilføjelse som beskrevet under 4.1. Det vurderes dermed, at N1's praksis ift. tilslutning og brug af elnettet sikrer ikke-diskriminerende adfærd og uafhængig beslutningstagning.

4.1.2 Prissætning

Ifølge EFL's § 73 skal netvirksomhedens prissætning ske efter rimelige, objektive og ikke-diskriminerende kriterier i forhold til, hvilke omkostninger de enkelte køberkategorier giver anledning til.

N1 følger brancheanbefalingen fra Green Power Denmark og i forbindelse med indførelse af engrosmodellen pr. 1. april 2016 anvendes Green Power Denmark tarifmodel 2.0. Denne model tager højde for det ændrede setup på elmarkedet og Forsyningstilsynet har taget tarifmodellen til efterretning. I løbet af 2022 har Green Power Denmark fået metodegodkendt en opdatering til tarifmodellen (Tarifmodel 3.0) hos Forsyningstilsynet. N1 har anmeldt den opdaterede model til Forsyningstilsynet og fået denne godkendt. N1 har fra 1. januar 2024 taget modellen i anvendelse i forsyningsområdet.

N1 anvender de standardiserede beløbsstørrelser for tilslutningsbidrag og gebyrer, der er udarbejdet for branchen, og som er godkendt af Forsyningstilsynet.

Tariffer, abonnementer, tilslutningsbidrag og gebyrer er offentligt tilgængelige på www.n1.dk

Der er i N1 i 2023 ikke ændret praksis indenfor området eller registreret nogen afvigelse/klager vedrørende prissætning. Det vurderes dermed, at N1's praksis ift. prissætning sikrer ikke-diskriminerende adfærd og uafhængig beslutningstagning.

4.1.3 Udbygning og vedligeholdelse af elnettet

I N1 prioriteres vedligeholdelse og udbygning af elnettet ud fra saglige kriterier vedrørende de tekniske anlæg, såsom type, alder, forventet tekniske stand, fabrikanternes anvisninger, lovgivningen og kritikabiliteten for nettets samlede drift. Disse saglige kriterier er baggrunden for N1's forretningsgange i form af procedurer og instrukser til understøttelse af krav og leveringsbetingelser i forhold til vedligeholdelse og



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
5FE0A341DAE148C4A96140A91BABDA6C

Ejer: STELAR (IO-ansvarlig)

Udarbejdet af: Steen T. Larsen

udbygning af elnettet. Det er således indbygget i prioriteringen, at den sker på en ikke-diskriminerende måde.

Der er i N1 i 2023 ikke ændret praksis indenfor området eller registreret nogen afvigelser/klager vedrørende udbygning og vedligeholdelse af elnettet. Det vurderes dermed, at N1's praksis ift. udbygning og vedligeholdelse af elnettet sikrer ikke-diskriminerende adfærd og uafhængig beslutningstagning.

4.2 Ikke-favorisering af bestemte selskaber i kundekontakten

N1 må i kundekontakt ikke favorisere nogen kunder eller selskaber.

N1 har kundekontakt bl.a. gennem kundeservice, informationsudsendelser og breve, leverandørhenvi-ninger, entreprenørarbejde, hjemmesiden og fakturaer. En betragtelig del af arbejdet med ikke-favorise-ring omhandler indsatsen vedrørende N1's særskilte identitet og den skriftlige kommunikation.

Alle medarbejdere, der har hyppig kontakt med kunder, er orienteret om IO-programmet. Dertil afholdes der introduktion og undervisning af nye medarbejdere, samt alle medarbejdere gennemfører Green Po-
wer Denmark's eLearning vedrørende IO. I 2023 har alle ansatte i N1 samt relevante medarbejdere i fæl-lesfunktioner skulle gennemføre denne eLearning.

Der er i N1 i 2023 ikke ændret praksis indenfor området eller registreret nogen afvigelser/klager vedrø-
rende ikke-favorisering af bestemte selskaber i kundekontakten. Det vurderes dermed, at N1's praksis ift. ikke-favorisering af bestemte selskaber i kundekontakten sikrer ikke-diskriminerende adfærd og uaf-hængig beslutningstagning.

4.3 Habilitetskrav

N1 har ca. 800.000 tilsluttede elkunder og er derfor omfattet af reglerne om habilitet i EFL's § 45.

Habilitetskravene indebærer, at direktører, vicedirektører, underdirektører og ledende medarbejdere i en net- eller transmissionsvirksomhed ikke direkte eller indirekte må deltage i driften eller ledelsen af en koncernforbundet elproduktions- eller elhandelsvirksomhed eller en koncernforbundet virksomhed, der direkte eller indirekte ejer disse, medmindre der er tale om en kollektiv elforsyningsvirksomhed. Endvidere medfører habilitetskravene, at bestyrelsesmedlemmer i en net- eller transmissionsvirksomhed ikke di-
rekte eller indirekte må deltage i driften eller ledelsen af en koncernforbundet elproduktions- eller elhan-
delsvirksomhed.

Direktørerne i N1 deltog i 2023 hverken direkte eller indirekte i ledelse eller drift af koncernforbundne elproduktions- eller elhandelsvirksomheder, eller koncernforbundne virksomheder, der direkte eller indi-
rekte ejer disse. I N1 afgiver alle direktører, vicedirektører og ledende medarbejdere en skriftlig erklæring om deres uafhængighed i relation til indirekte deltagelse i driften af en koncernforbundet elproduktions- eller elhandelsvirksomhed.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
5FE0A341DAE148C4A96140A91BABDA6C

Bestyrelsesmedlemmerne i N1 deltog i 2023 heller ikke i hverken drift eller ledelse af koncernforbundet elproduktions- eller elhandelsvirksomhed. Ejerrepræsentanterne i bestyrelsen er valgt på mandat fra demokratisk valg blandt elkunderne i N1. I maj 2023 tiltrådte nyvalgte ejerrepræsentanter i N1's bestyrelse. Der er ligeledes 3 uafhængige kapaciteter i N1's bestyrelse. Den ene er Kathrine Forsberg, som desuden er CEO i IT-virksomheden Atea, forperson i IT-branchens hovedbestyrelse og medlem af bestyrelsen i Dansk Erhverv og Danmarks Erhvervsfremmebestyrelse samt formandskab i regeringens klimapartner-skab for service, it og rådgivning. Den anden er Peder Østermark Andreasen, som i 13 år var CEO i Energinet, indtil han i 2018 valgte at give stafetten videre som en del af et planlagt generationsskifte. Den tredje er Anders Stouge, der desuden er direktør i DI Byggeri. Han har derudover mere end ti års erfaring som viceadministrerende direktør hos Dansk Energi (nu Green Power Denmark).

Fokus er fortsat på at sikre netselskabets ledelsesmæssige uafhængighed og på den ledelsesmæssige adskillelse i de officielle selskabsdokumenter. Både vedtægter, direktørinstruks og bestyrelsens forretningsorden indeholder således klare retningslinjer for ledelsens rolle i forhold til kravet om ledelsesmæssig adskillelse. Det bidrager til at skabe gennemsigtighed og fuldstændig klare ledelsesmæssige rammer for N1's indplacering i Norlys-koncernen. I 2023 er arbejdsdelingen mellem direktion og bestyrelse gjort yderligere eksplicit i N1's forretningsorden og direktørinstruks og denne transparens er offentliggjort på n1.dk ved årsskiftet 2023/2024. Forretningsorden og direktørinstruks er desuden medsendt som hhv. bilag 1 og 2 til denne årsberetning.

Ydermere er der ført kontrol med ledelsens uafhængighed via opslag på cvr.dk. Kontrollen har til formål at sikre, at bestyrelsesmedlemmer og direktion i N1 ikke har erhvervmæssige engagementer der er i strid med Netvirksomhedsbekendtgørelsens krav. Kontrollen viste at uafhængigheden for ledelsen er intakt.

Det vurderes dermed, at N1's praksis ift. habilitet sikrer ikke-diskriminerende adfærd og uafhængig beslutningstagning.

4.4 Indgåelse af aftaler på markedsmæssige vilkår

Ved indgåelse af koncerninterne aftaler dokumenteres prissættningens og aftalebetingelsernes markedsmæssighed.

- Aftalerne skal foreligge skriftligt på aftaletidspunktet og indeholde dokumentation for, hvorledes priser og vilkår er fastsat.
- Forud for aftaleindgåelse skal koncerninterne aftaler godkendes af N1's direktion. Godkendelsen baserer sig bl.a. på en aftalegennemgang af regulatorisk rådgiver, der skal synliggøre, hvorvidt aftalens markedsmæssighed (pris og vilkår) er tilstrækkelig og dokumenteret.
- Koncerninterne aftaler er indgået med prisfastsættelse i henhold til OECD's Transfer Pricing Guidelines og Green Power Danmarks brancheinstruks.
- Alle koncerninterne aftaler dateres og underskrives af N1's direktør samt tilsvarende pendant hos aftaleparten for at dokumentere aftalens gyldighed.

I 2023 forelå alle koncerninterne aftaler skriftlig på tidspunktet for aftaleindgåelse. Derudover var alle koncerninterne aftaler ledsaget af aftalebilag med følgende defineret:



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
5FE0A341DAE148C4A96140A91BABDA6C

- Angivelse af køber
- Angivelse af sælger/leverandør
- Samlet kontraktsum (værdi i kr.)
- Beskrivelse af aftalens ydelser
- Beskrivelse af aftalens løbetid
- Beskrivelse af særlige vilkår
- Angivelse af prisfastsættelsesmetode til at sikre aftalens markedsmæssighed
- Eventuelle supplerende oplysninger om prisfastsættelsen

Derudover følger N1 op på leverancers og afregningers overensstemmelse med de indgåede koncerninterne aftaler – som udgangspunkt kvartalsvist, med mindre en hyppigere opfølgning mellem parterne er beskrevet i den enkelte aftale.

I øvrigt skal det bemærkes, at N1 er bemandet med alle primære forretningsfunktioner, hvilket begrænser samhandlen med resten af koncernen.

Det vurderes dermed, at N1's praksis ift. indgåelse af aftaler på markedsmæssige vilkår sikrer ikke-diskriminerende adfærd og uafhængig beslutningstagning.

4.5 Regnskabsmæssig adskillelse af aktiviteter

I tilfælde af at et selskab har bevilling til både netvirksomhed og transmissionsvirksomhed, skal de to bevillingspligtige aktiviteter efter EFL's § 47 stk. 3 holdes regnskabsmæssig adskilt.

N1 har alene bevilling til at drive netvirksomhed. Da N1 ikke driver andre aktiviteter end hvad der ligger inden for den bevillingspligtige aktivitet, føres der således separat regnskab for denne bevillingspligtige aktivitet. Selskabets eksterne årsrapport aflagt efter årsregnskabsloven kan rekvireres hos Erhvervsstyrelsen, mens selskabets reguleringsregnskab aflagt efter indtægtsrammebekendtgørelsen kan rekvireres hos Forsyningstilsynet.

Det bemærkes, at reguleringsregnskabet omfatter N1's bevillingspligtige aktivitet reguleret efter bestemmelserne i elforsyningsloven. I modsætning til bestemmelserne i årsregnskabsloven medfører EFL's § 69, at reguleringsregnskabet også skal omfatte omkostninger knyttet til den bevillingspligtige aktivitet, som regnskabsmæssigt indgår og bogføres i andre virksomheder end den bevillingshavende net- eller transmissionsvirksomhed, ligesom indtægtsrammerne omfatter de tilhørende indtægter.

Der er i N1 i 2023 ikke ændret praksis indenfor området eller registreret nogen afvigelser/klager vedrørende regnskabsmæssig adskillelse af aktiviteter. Det vurderes dermed, at N1's praksis ift. regnskabsmæssig adskillelse sikrer ikke-diskriminerende adfærd og uafhængig beslutningstagning.

4.6 Selskabsmæssig udskillelse af aktiviteter

Da N1 har over 100.000 tilsluttede forbrugere skal alle andre aktiviteter end den bevillingspligtige aktivitet udskilles i selvstændige selskaber, jf. EFL's § 47.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
5FE0A341DAE148C4A96140A91BABDA6C

N1 har i 2023 ikke drevet andre aktiviteter, end hvad der ligger inden for den bevillingspligtige aktivitet. Selskabet har således ingen sideordnede aktiviteter.

Der er i N1 i 2023 ikke ændret praksis indenfor området eller registreret nogen afvigelser/klager vedrørende selskabets udskillelse af aktiviteter. Det vurderes dermed, at N1's praksis ift. selskabsmæssig udskillelse af aktiviteter sikrer ikke-diskriminerende adfærd og uafhængig beslutningstagning.

4.7 Kommunikation med elhandelsvirksomheder

I henhold til EFL's § 72 c, stk. 1 sker kommunikation om måledata m.v. mellem en elhandelsvirksomhed og N1 og Energinet vedrørende konkrete aftagenumre via datahubben i henhold til forskrifter udstedt af Energinet.

Medarbejdere, der repræsenterer N1 på elmarkedet, anvender Datahubben som kommunikationskanal og følger Energinets Markedsforskrifter. Derudover følges de retningslinjer, som er defineret i Green Power Denmark (tidligere Dansk Energis) Standardaftale med tilhørende servicevilkår.

I de få tilfælde hvor der er direkte kommunikation med elhandelsvirksomheder om måledata, omhandler det principielle problemstillinger, som søges løst af hensyn til markedets funktionalitet.

Der er i N1 i 2023 ikke ændret praksis indenfor området eller registreret nogen afvigelser/klager vedrørende selskabets kommunikation med elhandelsvirksomheder. Det vurderes dermed, at N1's praksis ift. selskabets kommunikation med elhandelsvirksomheder sikrer ikke-diskriminerende adfærd og uafhængig beslutningstagning.

4.8 Forretningsmæssigt følsomme oplysninger (FFO)

N1 skal sikre at forretningsfølsomme oplysninger, som virksomheden modtager under udøvelsen af sin virksomhed, behandles fortroligt, jf. EFL's § 84.

N1 har kortlagt de typer af oplysninger, som N1 modtager, og vurderet, hvilke der er forretningsfølsomme. N1 har endvidere vurderet, hvem disse oplysninger kan videregives til under hvilke forhold.

I N1's skriftlige instruks vedr. FFO er der fastsat retningslinjer på følgende områder:

- Behandling af FFO
- Videregivelse af FFO til 3. part, f.eks. markedsaktører
- Videregivelse af betalingsmønstre
- Oplysninger vedr. elleverandører

Adgangen til data i N1's databaser er styret via tildeling af adgangsrettigheder til den enkelte medarbejder i forhold til deres arbejdsområder.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
5FE0A341DAE148C4A96140A91BABDA6C

Der er i N1 i 2023 ikke ændret praksis indenfor området eller registreret nogen afvigelser/klager vedrørende selskabets håndtering af forretningsmæssigt følsomme oplysninger (FFO). Det vurderes dermed, at N1's praksis ift. FFO sikrer ikke-diskriminerende adfærd og uafhængig beslutningstagning.

4.9 Forretningsmæssigt fordelagtige oplysninger om egne aktiviteter (FFO-EA)

N1 skal sikre at oplysninger om virksomhedens egne aktiviteter, som kan være forretningsmæssigt fordelagtigt, kun bliver videregivet på en ikke-diskriminerende måde.

I N1's skriftlige instruks vedr. FFO-EA er der fastsat retningslinjer på følgende områder:

- Fremtidige graveområder
- Koordinering (med andre ledningsejere ved anlægsprojekter)
- Forbrugsdata – til brug ved net dimensionering
- Fællesgravning – ikke-diskriminerende pris
- Arbejde på forbrugerejede installationer
- Adressekontor ADB
- Oplysninger om N1's strategiske overvejelser og øvrige virke

Ovennævnte forhold vedrørende kortlægning, adgangsstyring, retningslinjer for medarbejdere og kontrol vedrørende FFO har omfattet både FFO og FFO-EA.

Der er i N1 i 2023 ikke ændret praksis indenfor området, men der er jf. afsnit 3.3.2.10 registreret afvigelse vedr. sikring af fortrolighed med FFO-EA. Afvigelsen er blevet behandlet og der er iværksat tiltag der afhjælp problemet. Der er desuden iværksat supplerende tiltag der skal forebygge en lignende afvigelse. Der er i N1 i 2023 ikke registreret nogen klager vedrørende forretningsmæssigt fordelagtige oplysninger om egne aktiviteter (FFO-EA). Det vurderes dermed, at N1's praksis ift. FFO-EA sikrer ikke-diskriminerende adfærd og uafhængig beslutningstagning.

4.10 Selskabets særskilte identitet i kommunikationsarbejde og identitetsstrategier

Det følger af IO-Bekendtgørelsen § 2, stk. 10, at N1 skal sikre, at netvirksomheden i sit kommunikationsarbejde og sine identitetsstrategier ikke skaber uklarhed om virksomhedens særskilte identitet, jf. § 20 b, stk. 1, i lov om elforsyning, herunder sikre retlig og faktisk råderet over netvirksomhedens hjemmeside og oplysninger, som netvirksomheden lader andre uden for netvirksomheden anvende.

N1 har i 2023 haft en selvstændig og uafhængig hjemmeside. På denne hjemmeside – n1.dk – findes alle relevante informationer om/fra N1 samt en separat jobportal. På n1.dk nævnes koncernnavnet eller henvises til koncernen i øvrigt, alene hvor der informeres om, at N1 indgår i en koncern. Dette foregår i overensstemmelse med FSTS' vejledning om særskilt identitet.

IO-styregruppen og den IO-ansvarlige sikrer løbende og typisk ved større ændringer eller opdateringer på hjemmesiden, at kravene til særskilt identitet overholdes.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
5FE0A341DAE148C4A96140A91BABDA6C

Ejer: STELAR (IO-ansvarlig)

Udarbejdet af: Steen T. Larsen

N1 har selvstændige profiler på sociale medier som Facebook og LinkedIn. Facebook profilen anvendes hovedsageligt til bred orientering af elkunder, som supplement til hjemmeside og SMS-varsling. LinkedIn er primært til rekrutteringsformål.

Sociale medier er et vanskeligt område at regulere for N1, da det ultimativt kan omfatte medarbejderes private anvendelse af sociale medier, som dermed er uden for virksomhedens kontrol. Som tiltag på området er medarbejdere oplyst om problemstillingen, og der er via den skriftlige instruks på området henstillet til, hvilken adfærd N1 gerne ser på dette område. Henstillingen forsøger med respekt for forskelle på sociale medier, at hindre/minimere tilfælde, hvor netselskabets navn sammenblandes med koncernens navn. Dette fremgår i øvrigt eksplicit af IO-programmet.

Der er i N1 i 2023 ikke ændret praksis indenfor området, men der er jf. afsnit 3.3.2.7 registreret afvigelse vedr. håndteringen af N1's særskilte identitet. Afgivelsen er blevet behandlet og der er iværksat tiltag der afhjælp problemet. Tiltaget blev igangsat umiddelbart efter afvigelsen blev identificeret. Der er i N1 i 2023 ikke registreret nogen klager vedrørende selskabets særskilte identitet i kommunikationsarbejde og identitetsstrategier. Det vurderes dermed, at N1's praksis ift. den særskilte identitet sikrer ikke-diskriminerende adfærd og uafhængig beslutningstagning.

4.11 Anvendelse af særskilt identitet ved outsourcing

Det følger af IO-Bekendtgørelsen § 2, stk. 11, at N1 skal sikre, at andre, der udfører opgaver for netvirksomheden, ved opgavens udførelse anvender en identitet, som adskiller sig fra de identiteter, som i øvrigt anvendes af virksomheder, som er vertikalt integreret med netvirksomheden, jf. § 20 b, stk. 2, i lov om elforsyning.

N1 stiller krav om anvendelse af N1-identiteten i alle sammenhænge, når der af ansatte i vertikalt integrerede virksomheder udføres opgaver for N1. Dette gælder eksempelvis ved udsendelse af mails, fakturaer, breve m.v. Ligeledes gælder kravet ift. mærkning af arbejdstøj og køretøjer. Samme krav er dog ikke gældende når ansatte fra virksomheder der IKKE er vertikalt integrerede med N1 udfører opgaver for N1.

Der er i N1 i 2023 ikke ændret praksis indenfor området eller registreret nogen afvigelser/klager vedrørende anvendelsen af særskilt identitet ved outsourcing. Det vurderes dermed, at N1's praksis ift. særskilt identitet ved outsourcing sikrer ikke-diskriminerende adfærd og uafhængig beslutningstagning.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
5FE0A341DAE148C4A96140A91BABDA6C

Ejer: STELAR (IO-ansvarlig)

Udarbejdet af: Steen T. Larsen

5 Godkendelse ved bestyrelse, direktør og IO-ansvarlig for N1 A/S

Det vurderes, at beretningen om programmets gennemførelse i 2023 bevidner, at der samlet set er sikret ikke-diskriminerende adfærd og uafhængig beslutningstagning i N1.

I henhold til IO-bekendtgørelsens § 10 godkender direktør, IO-ansvarlig og bestyrelsen nærværende årsberetning ved underkrift nedenfor.

Esbjerg, den 31. maj 2024, for N1 A/S

Lise Søgård Bering
Adm. Direktør



Steen T. Larsen
IO-ansvarlig

Jesper Vinter Barslund
Formand

Kathrine Forsberg
Bestyrelsesmedlem

Peder Østermark Andreasen
Bestyrelsesmedlem

Anders Stouge
Bestyrelsesmedlem

Jørgen Holt Clemmensen
Bestyrelsesmedlem

Jytte Rabæk Schmidt
Bestyrelsesmedlem

John Thomsen
Bestyrelsesmedlem



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
5FE0A341DAE148C4A96140A91BABDA6C

List of Signatures

Page 1/1



N1 IO-årsberetning driftsåret 2023.pdf

Name	Method	Signed at
Jørgen Holt Clemmensen	MitID	2024-05-15 07:59 GMT+02
Lise Søgård Bering	MitID	2024-05-14 15:51 GMT+02
Kathrine Forsberg	MitID	2024-05-14 15:00 GMT+02
Jytte Rabæk Schmidt	MitID	2024-05-14 14:13 GMT+02
Peder Østermark Andreasen	MitID	2024-05-14 13:54 GMT+02
Per Anders Høegh Sandbergh Stouge	MitID	2024-05-20 17:24 GMT+02
John Thomsen	MitID	2024-05-16 06:00 GMT+02
Jesper Vinter Barslund	MitID	2024-05-15 21:57 GMT+02



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

External reference: 5FE0A341DAE148C4A96140A91BABDA6C