



## 미국 해외부패방지법 ("FCPA") 교육

이 교육을 마친 후에는 다음 항목들을 이해했을 것입니다.

- ▶ 뇌물 방지 방침의 개요
- ▶ 미국 해외부패방지법(FCPA)
- ▶ 정확한 기록 보관 및 내부 통제의 중요성
- ▶ 제3자 요구 사항 이해의 중요성
- ▶ 당신의 의무
- ▶ 우려를 신고하는 방법

## 우리의 사명

MTS는 부패 및 뇌물에 대하여 확고한 입장을 취합니다. 우리는 전 세계에 걸쳐 다양한 국제 부패 방지 및 뇌물 방지법의 적용을 받습니다. 우리는 사업을 수행하는 모든 곳에서 이러한 법률을 준수함으로써 최고 수준의 윤리적 행동을 약속합니다.

뇌물은 전 세계에 존재하며 세계 경제에 영향을 미치는 문제입니다. 점점 더 많은 국가들이 뇌물 및 기타 형태의 부패가 용인되지 않는다는 메시지를 보내는 법을 제정했습니다.

## 뇌물은 사업에 악영향을 미칩니다

뇌물은 뇌물 수수가 결국 상품과 서비스의 총비용에 영향을 미침으로써 많은 국가에서 사업을 수행하는 데 드는 비용을 상승시킬 수 있으며, 시장을 왜곡하고 세계적 규모로 불평등한 사업 환경을 창출할 수 있습니다.

## 뇌물 및 부패:



- 불공정 경쟁을 창출합니다
- 저급한 제품과 서비스를 유도합니다
- 대중의 신뢰와 확신을 잠식합니다
- 몇 가지 예를 들어 사업장 안전, 환경 및 아동 노동에 관한 법률 위반을 조장합니다.

## 법률 제정

이러한 부정적인 영향을 미칠 수 있는 가능성을 고려하여 세계 각국은 뇌물 및 부패 방지법을 제정했습니다. 이러한 법률을 위반하는 회사가 처할 수 있는 상황:

- 개인에 대한 상당한 벌금과 장기 투옥
- 정부 계약에 대한 중단 또는 배제
- 회사의 평판, 비즈니스 관계 및 지속적인 성공에 대한 피해

## 미국 해외부패방지법(FCPA)

FCPA는 뇌물 방지 및 부패 방지를 다루는 미국법입니다. FCPA의 적용 범위와 적용 대상은 광범위하며, 미국 증시에 상장된 회사에서 근무하는 모든 사람에게 적용됩니다. 따라서 이 법은 모든 지역의 모든 MTS 직원에게 적용됩니다.

## FCPA란 무엇인가?

FCPA는 미국에서 뇌물 및 부패 문제를 다루는 법률입니다. FCPA는 MTS 직원 및 회사를 대신하여 업무를 수행하는 모든 사람이 비즈니스 획득/유지 또는 부당한 비즈니스 이득을 얻기 위해 뇌물이나 가치 있는 무언가를 정부 관리에게 제공하는 행동을 금지합니다.

### 금지 대상:

직접 또는 제3자를 통해 가치 있는 무언가를 제안하거나 지불할 수 없습니다



### 누구에게:

정부 공무원, 정부 소유 기업의 직원 또는 정부 공무원의 가족



### 이유:

사업을 획득하거나 불공정한 사업적 이득을 취하기 위해

## 영국 뇌물 방지법 2010

영국 뇌물 방지법 2010은 영국 내에서 운영되는 모든 회사에 광범위하게 적용되는 뇌물 방지 법률입니다. 이 법은 FCPA 법안을 대체하지 않고 추가됩니다.

## 현지 법률 및 규정

추가로 MTS가 사업을 수행하는 각 국가의 현지 법률 및 규정이 적용됩니다

## 법을 이해하기

핵심 용어를 이해하면 MTS FCPA 정책 및 뇌물 방지법을 보다 잘 이해하고 준수할 수 있습니다. 핵심 용어:

- ▶ 뇌물
- ▶ 부패 의도
- ▶ 공무원
- ▶ 적절하지 않은 비즈니스 혜택

## 뇌물

뇌물은 단지 현금 지불 이외의 광범위한 정의를 가지고 있습니다. 사업을 획득 또는 유지하거나, 부당한 이익을 얻거나, 누군가를 부적절하게 행동하게 하는 대가로 제공되는 것이 있다면 뇌물로 간주될 수 있습니다.

**기억하세요, 뇌물은 아무리 작아도 불법입니다.**

## 뇌물

기억하세요, 뇌물은 아무리 작아도 불법입니다.



현금 수표 우편 환 가격 할인 보너스 리베이트 무료 상품



간접적인 제공  
예: 정부 공무원의 가족에게 장학금 지급



선물(지역 관행에 어긋난)  
상품권  
상품 카드  
자선 기부금 정치 기부금



엔터테인먼트, 예:  
콘서트 티켓 스포츠 행사 티켓 여행



다음과 같은 부탁:  
자재, 장비 등의 사용  
시설의 사용  
대출 취직 약속  
보험 혜택의 제공



다음과 같은 접대:  
식사  
음료 호텔 숙박  
여행 숙소 제공  
교통비



다음과 같은 접대의 경비는 뇌물로 간주됩니다:

- 불합리
- 불균형
- **적법한 사업 목적을 지원하지 않는 경우**

## 법을 이해하기

### 부패 의도

제안이 수락되는지 여부는 중요하지 않습니다. 정부 공무원에게 부당하게 영향을 미칠 의도로 제안하는 것은 법을 위반하는 행동입니다 다른 사람이 제안을 하도록 지시했다고 해서 책임이 완화되는 것은 아닙니다.

### 공무원

이 용어의 정의는 광범위합니다. 함께 일하는 사람이 누구인지 알아보십시오. 정부 공무원은 비 미국 정부 또는 공공 국제 기관을 위해 공식적으로 활동하는 사람입니다. 예:

- 군인, 군무원
- 국유 병원의 의사
- 정부 기관을 대신하여 입찰을 검토하기 위해 고용된 사람
- 정부 소유 산업을 관리하는 왕족
- 국영 또는 국가 관리 유틸리티 회사 직원
- 이민 관계자
- 세관 당국자

## 법을 이해하기

### "사업의 획득 또는 유지" 및 "부당한 이득"

MTS 직원은 지불이나 가치의 대가로 아래 열거된 방식으로 행동할 수 없습니다.  
다음은 뇌물 방지법에 의거한 부적절한 행동의 예입니다.

- 수출, 수입 규칙 또는 규정을 우회하는 행동
- 규제에 예외 조건을 부여하는 행동
- 조달 절차에 영향을 미치기 위해 부적절한 행동
- 비공개 입찰 정보에 대한 액세스 권한 부여
- 소송이나 집행 조치의 결과에 영향을 미치는 행동



**규칙:** 개인과 사업체는 대상 거래의 기록을 정확하고 완전하게 유지해야 합니다.

**준수:** MTS는 기업 거래를 정확하게 반영하는 장부와 기록을 유지해야 합니다.

**규칙:** 개인 및 기업이 고의적으로 내부를 잘못 통제하는 것을 금지합니다.

**준수:** MTS는 정확한 거래 보고와 자산 보호를 위해 내부 회계 관리 시스템을 고안하고 유지해야 합니다.



## 투명성

경비는 투명하게 기록해야 합니다. 당신은 다음 사항을 확인해야 할 책임이 있습니다.

➤ 지불, 수령 및 기타 중요한 거래 사항에 대한 **정확한 기록**을 유지합니다.



### 정확한 기록 보관 방법:

- 거래의 정확한 기록(예: 금액, 사업 목적, 관련 단체/개인)
- 적절한 증빙
- 모든 자금과 계좌를 공개하고 기록합니다

➤ 모든 지불을 정직하게 기재하고, MTS 회사 자금이 불법적인 목적으로 사용되지 않음을 보장하기 위해 MTS **내부 통제 방침**을 준수하십시오.



### 내부 통제 수단:

- 거래 시 승인 필수
- 자산에 대한 책임
- 보호 및 감시

➤ 이런 통제 사항에 대한 위반 가능성을 신고하십시오.

## 정책 비준수 사례

### 여행 및 유희

- 비용 상환 보고서에 적절한 설명(계정/프로젝트 코드, (달러) 금액, 사업 목적, 관련 단체/개인 이름 등)이 포함되어 있지 않습니다.
- 경비 상환 보고서에 증빙/영수증이 누락되었습니다.

### 경영진의 승인

- 경영진의 매출 할인 승인이 누락되었습니다.
- 경비 상환 보고서의 관리 승인이 지연되었거나 승인이 되지 않았습니다.

### 후원

- 외국 공무원이 참여하는 국영 기관(예: 대학)에 대한 후원
- 사업권을 따거나 유지하려는 의도로 성격상 호화롭게 보이는 비용 지출

### 수출/수입

- 물품의 수출/수입을 촉진하기 위해 세관 공무원에게 지불
- 정부 기관 관계자에게 긴급 또는 허위 수출/수입 면허 또는 허가를 받기 위한 지불

## 책임감 있는 행동

DOJ 및 SEC에 따르면 모든 FCPA 집행 조치 중 상당 부분이 해당 회사를 대신하여 행동하는 제3자의 부적절한 행동과 관련됩니다

자신의 행동 외에도 우리는 대리인, 컨설턴트, 리셀러 및 기타 비즈니스 파트너의 행위에 대해 책임을 질 수 있습니다. 그렇기 때문에 MTS에서 요구되는 뇌물 방지 사업 관행을 이해하는 것이 중요합니다.

## 실사

MTS는 모든 사업 파트너에 대해 다음을 확인해야 합니다.

- ▶ 불법적이거나 부패한 행동에 대한 전력이 없어야 합니다.
- ▶ 파트너는 OGC-018 미국 해외부패방지법 준수 정책을 준수하여 사업을 수행해야 한다는 점을 인식해야 합니다.
- ▶ 합법적인 방식으로 수행해야 하는 업무 및 사업에 대해 계약에 명시했는지 확인합니다.
- ▶ 뇌물 행위를 행사하는 문제가 있는 경우 위험 관리 및 준법 담당관에게 신고해야 합니다.

## 경고 표시

MTS 직원은 법률, MTS 정책 및 MTS 절차를 알고 준수해야 할 책임이 있습니다. 새로운 제3자와 함께 일하려고 할 때는 다음과 같은 말에 주의하십시오.

- "이것이 우리가 이 나라에서 사업하는 방식입니다."
- "이 지불은 승인을 필요로 하지 않습니다."
- "저는 우리를 도울 수 있는 정부 사람과 관련이 있습니다."
- "우리의 정책은 국외의 은행을 이용하는 것입니다."
- "우리 회사는 공무원과 특별한 관계를 맺고 있습니다."
- "정치적 기부로 일이 빨리 진행될 수 있습니다."

의심스럽거나, 부정직하거나 법에 위배된다고 생각되면 그럴 수 있습니다!  
이러한 유형의 상황에 직면한 경우 위험 관리 및 준법팀에 문의하십시오.

## MTS의 일상 업무에 귀하에게는 다음과 같은 의무가 있습니다.

- ▶ MTS 뇌물 방지 정책 및 뇌물 방지법을 숙지하고 준수해야 합니다
- ▶ 법률 위반 혐의에 대한 우려를 즉각 공유합니다
- ▶ 직면하고 있는 상황에 법이 어떻게 적용되는지 모르는 경우 위험 관리 및 준법팀의 안내를 받으십시오

자세한 내용은 다음과 같은 관련 정책 및 절차를 검토하십시오.

OGC-010 미국 해외부패방지법 준수 정책

미국 해외부패방지법 준수를 위한 절차



## 조언을 구하거나 우려를 신고하는 방법



**구두로 보고하고** 위험관리 및 준법팀, 귀하의 상사, HR 또는 현지 윤리 위원회



**이메일을 보내고** 위험관리 및 준법팀 [mts\\_risk\\_and\\_compliance@mts.com](mailto:mts_risk_and_compliance@mts.com)



**방문 보고하고** MTS AlertLine <https://alertline.com>



**전화하십시오** MTS AlertLine 888-321-5562 (코드에 기재된 지역 전화번호)



AlertLine에 대한 보고는 익명으로 할 수 있습니다

## 이 교육을 완료했습니다. 다음 사항을 기억하십시오.

- ▶ 부적절한 목적으로 정부 공무원에게 직간접적인 뇌물을 제공하지 마십시오
- ▶ 정확한 기록 유지
- ▶ 새로운 제3자와 사업 관계를 들어가기 전에 실사를 수행합니다
- ▶ 의문 사항은 ORC에 문의합니다
- ▶ 우려 사항을 신고합니다

### 우리의 사명

MTS는 부패 및 뇌물에 대하여 확고한 입장을 취합니다. 우리는 전세계에 걸쳐 다양한 국제 반부패 및 뇌물 방지법의 적용을 받습니다. 우리는 사업을 수행하는 모든 곳에서 이러한 법률을 준수함으로써 최고 수준의 윤리적 행동을 약속합니다.