



MTS SYSTEMS CORPORATION



FY17 글로벌 업무 윤리 강령 교육

be certain.

본 자료는 MTS 글로벌 업무 윤리 강령("윤리 강령")의 개요이며 다음과 같은 주요 구성요소를 강조합니다.

- » 윤리 강령의 목적과 내용
- » 소리 높여 알리기(Speak Up)란 무엇입니까?
- » MTS AlertLine
- » 최고 리스크관리 규정준수 책임자
- » 보복 금지
- » 규정준수 핵심:
 - 1. FCPA
 - 2. 이해의 상충
- » 요약



- » MTS는 기업 핵심 가치와 윤리적인 행동, 법률 준수를 위해 노력합니다.

윤리 강령은 다음을 위해 가장 먼저 확인해야 할 자료입니다.

- MTS 가치에 따른 의사결정 유도
- 법률과 규정 준수 방법 이해
- 비윤리적인 행위나 불법 행위를 소리 높여 알리기 위한 방법 이해

- » MTS 윤리 강령은 MTS 리더쉽, 직원 가이드, 정책을 통해 강조된 강력한 윤리적 노력의 전통을 보충합니다.

윤리 강령에는 다음이 포함됩니다.

- MTS 핵심 가치 요약
- MTS의 각 임직원 책임
- 준수 핵심 영역
- 질문과 답변, 실무 안내
- 소리 높여 알리기 자료

- » 윤리 강령은 올바른 판단력을 대신할 수 없으며 발생하는 모든 상황을 설명할 수도 없습니다. 따라서 의심의 여지가 있다면 질문을 하시고 문제를 소리 높여 알리십시오.
- » 결국 우리의 자신감은 항상 그렇듯 우리 각자의 내부에 있는 정직, 도덕성 그리고 분별력에 의존해야 합니다.

핵심가치

청렴성

우리는 약속을 엄격하게 지킵니다.

혁신 및 열정

우리는 고객의 가장 복잡한 당면 과제를 해결해주는 탁월한 솔루션을 제공하면서 발전합니다.

고객 약속

우리는 고객과 파트너 관계를 맺고 있으며 고객의 성공을 약속합니다.

존중

우리는 투명성을 독려하며 신뢰를 쌓아가는 “의견을 개선하는” 문화를 지향합니다.

책임감

우리는 의사 결정을 내리는 권한을 부여받고 성과에 대해 책임을 집니다.

미래에 투자

우리는 장/단기 결과에 대하여 약속합니다.



MTS의 가치는 MTS를 전 세계의 고객, 직원, 판매업체 및 공급업체들의 중요한 파트너로 만드는 확고한 신념을 반영합니다. 우리는 매일 회사를 대표하여 수행하는 단체 행동과 개인의 행동을 통해 우리의 가치를 강화합니다.

소리 높여 알리기(Speak Up)란 무엇입니까?



- » MTS는 회사의 리스크와 직원들이 일터에서 직면하는 문제들을 공개적으로 대화하는 회사입니다.

우리는 여러분께서 소리 높여 알리기(Speak Up)를 하실 수 있도록 다양한 방법을 마련하였습니다.

직속상사

인사담당

현지의
기업윤리위원회

최고 리스크
관리 팀

법률 담당
임원

AlertLine

- » 우리는 여기에 모두 함께 참여하며 여러 가지 방법으로 문제점을 해결할 수 있습니다. 그러므로 질문을 하시고 소리 높여 알리십시오 (Speak Up)!

문제를 소리 높여 알리는 방법 중 하나는 다음과 같이 운영되는 MTS AlertLine을 이용하는 것입니다.

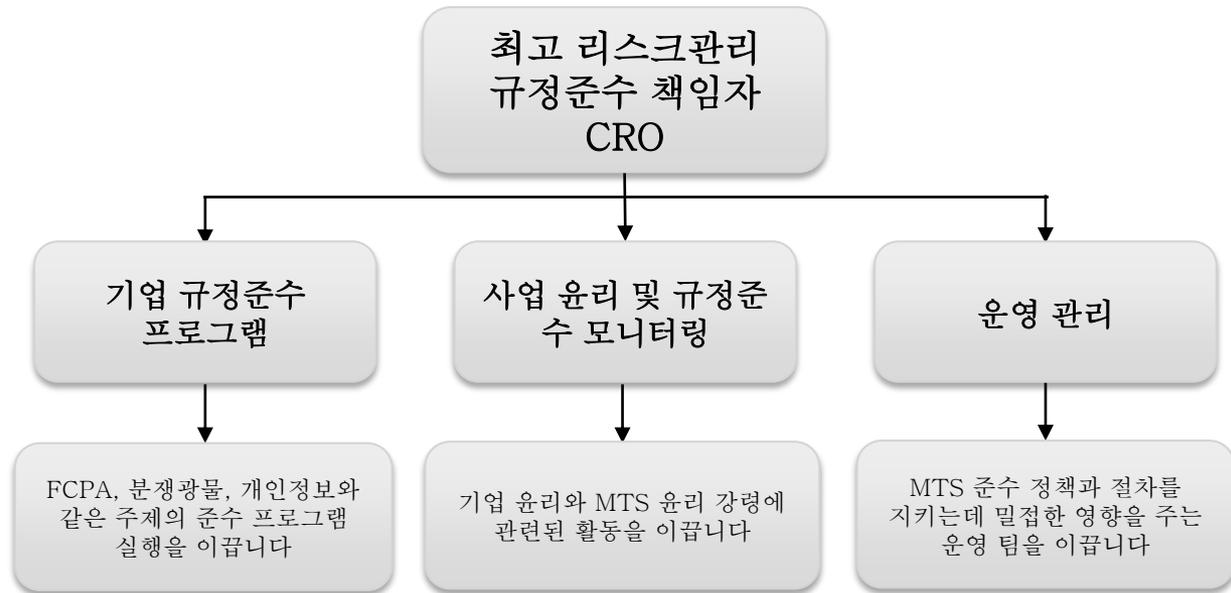
1. 제삼자를 통해 운영됩니다
2. 어느 국가에서나 쉽게 접근할 수 있습니다
3. 여러분의 모국어로 이용하실 수 있습니다 (번역가 이용 가능)



익명을 유지할 수 있습니다

- 직원들은 다음을 통해 우려 사항을 제기할 수 있습니다
 - 인터넷 - <https://mts.alertline.com/gcs/welcome>
 - 전화 888-321-5562 또는 여러 지역에 이용되는 직통 번호
 - 제보자에게는 우려 사항의 추적을 위해 고유 코드가 제공됩니다
- » 각 사안은 최고 리스크 관리 팀에서 처리하며 허용된 범위 내에서 기밀로 취급됩니다.

Phyllis Nordstrom – 최고 리스크관리 규정준수 책임자 (Chief Risk and Compliance Officer)



Phyllis의 연락처

MTS_Risk_&_Compliance@mts.com

- » 소리 높여 알리기의 다른 방법은 MTS의 현지 기업윤리위원회를 이용하는 것입니다.

기업윤리위원회의 역할 및 책임

- MTS 행동 강령을 이해하고 적용하도록 직원들을 지원
- 사업부 차원의 MTS 윤리 강령 이행 지원
- MTS 기업 규정준수 부서와 질문 및 우려 사항을 논의
- 정기적으로 회의를 실시하고 MTS 기업 규정준수 부서에 위원회 활동을 보고
- MTS 윤리위원회 목록은 인트라넷을 통해 확인하실 수 있습니다

MTS는 보복을 어떻게 방지합니까?

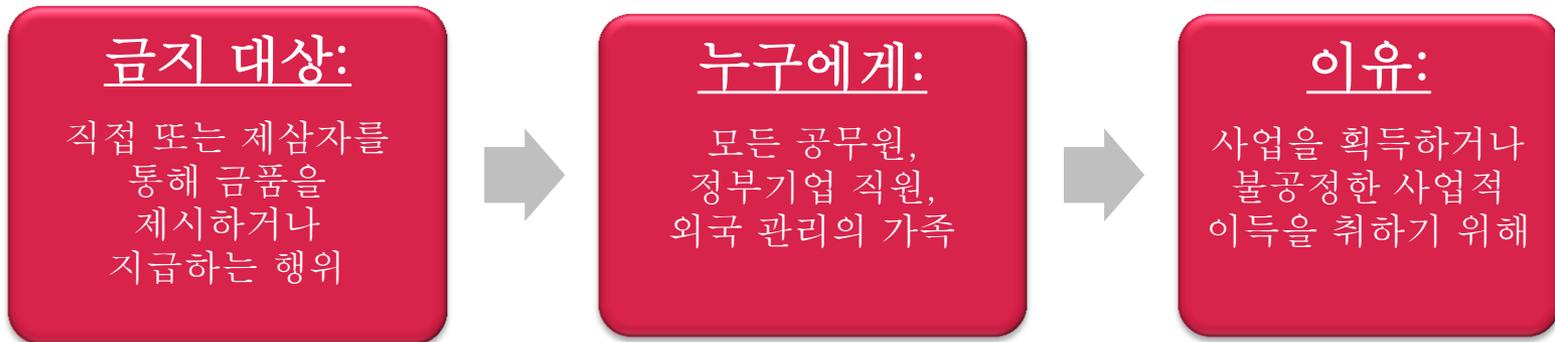
» MTS는 선의로 문의하거나 문제를 제기하는 사람에 대한 보복을 금합니다.



- » 보복은 직원이 문제를 제기하거나 조사에 협조한 이유로 불리한 고용 조치(처벌)를 받은 경우에 발생합니다.
- » 모든 수준의 직원들이 청렴성에 대한 의지를 공유하고 있는 기업에서는 보복이 거의 없습니다.
- » 최고 경영진과 직장 상사가 윤리를 우선 순위로 두고, 윤리적인 행동의 모델이 된다면, 보복이 최소한으로 줄어들 것입니다.

MTS는 보복을 용인하지 않습니다!

- » "MTS는 부패에 대하여 확고한 입장을 취합니다. 부패나 뇌물수수는 우리의 공유 가치에 위배됩니다. 이런 기준들은 근무하는 곳과 관계 없이 우리 모두에게 적용됩니다." (윤리 강령, 14 페이지)
- » 미국 해외부패방지법(FCPA)
 - 미국 법무부(U.S. Department of Justice, DOJ)와 증권거래위원회(Securities and Exchange Commission, SEC)에서 집행
 - FCPA는 다음을 금지합니다.



- » MTS가 사업을 수행하는 각 국가(예: 영국, 중국, 한국 등)의 추가 법률 및 규정이 적용됩니다

1



뇌물 금지 조항

2



기록 및 내부 통제 조항

1 뇌물 금지 조항

» 어떠한 기업이나 개인도 뇌물이나 금품을 직접, 또는 간접적으로 외국 관리에게 제공하여 사업을 획득 또는 유지하려 하거나 부당 이득을 취하고자 해서는 안됩니다.

- 뇌물 {
 - 불공정한 사업적 이득을 획득하거나 유지하기 위해 금품을 제안, 지급, 선물하는 것
- 모든 가치 있는 것 {
 - 현금, 대여, 선물, 혜택, 출장, 식사, 향응, 자선/캠페인 기부, 채용, 서비스 대금 과다지급/과소지급, 관리와 관련된 법인으로 사업 유도 등
- 외국 관리 {
 - 모든 수준의 정부, 공공 국제조직, 국영기관 (예: 대학, 국영기업) 직원
 - 정당 임원이나 군 장교, 배우자/부양가족/형제 포함
- 사업의 획득 또는 유지 {
 - 계약 획득이나 유지, 조달 절차의 영향력 행사, 세금이나 벌금 회피, 소송이나 집행 조치에 영향력 행사, 규제 승인 획득 또는 계약 종료 회피
- 리베이트 {
 - 특히 불법적으로, 거래나 약속을 촉진한 사람에게 지급한 대가

2 기록 및 내부 통제 조항



규칙: 개인과 사업체는 대상 거래의 기록을 정확하고 완전하게 유지해야 합니다

준수: MTS는 기업 거래를 정확하게 반영하는 장부와 기록을 유지해야 합니다

규칙: 개인과 기업이 고의로 내부 통제를 이행하지 않는 행위를 금지합니다

준수: MTS는 거래를 정확하게 보고하고 자산을 안전하게 보호하는 내부 회계 통제 체계를 마련하고 유지해야 합니다



MTS에 해당하는 FCPA 리스크 영역 및 적용 가능한 MTS 정책 / 절차



리스크 영역 / 레드 플래그 알림	MTS 정책 / 절차
<p>영업</p> <ul style="list-style-type: none"> 과도한 고객 향응 및 호화 접대 잠재적으로 뇌물이 될 수 있는 대리인에 대한 과도한 커미션이나 재판매자에 대한 인센티브 	<ul style="list-style-type: none"> OGC-001 윤리 강령 OGC-004 윤리적 업무 수행 OGC-009 선물 및 상관례적 편의, 후원 OGC-018 해외부패방지법 준수
<p>운영 활동 및 제삼자 지불</p> <ul style="list-style-type: none"> 관세를 회피하기 위한 세관 관리 부당 지급 사업 획득 또는 유지를 목적으로 한 후원 	<ul style="list-style-type: none"> OGC-001 윤리 강령 OGC-008 외국법 준수 OGC-009 선물 및 상관례적 편의, 후원 OGC-009A 행사 및 후원 요청서 양식 OGC-010 이해의 상충 OGC-018 해외부패방지법 준수
<p>직원 관련 활동</p> <ul style="list-style-type: none"> 호화 호텔 숙박 및 비즈니스/퍼스트 클래스 항공료 지역 법률과 관행에 어긋난 선물 	<ul style="list-style-type: none"> FIN-008G 외국 출장 및 경비 규정 OGC-001 윤리 강령 OGC-004 윤리적 업무 수행 OGC-009 선물 및 상관례적 편의, 후원 OGC-018 해외부패방지법 준수
<p>금융 기록 및 내부 통제</p> <ul style="list-style-type: none"> 적절한 승인 및 입증 서류 미비 내부 통제의 기만 또는 회피 	<ul style="list-style-type: none"> OGC-007 기록 보존 OGC-004 윤리적 업무 수행 OGC-018 해외부패방지법 준수

윤리 강령은 뇌물과 부패를 어떻게 다룹니까?



- » 윤리 강령은 MTS 직원에게 발생하는 뇌물과 부패 위험에 대한 안내를 제공하고 지역 법률 및 규정을 설명합니다.
- » 윤리 강령은 또한 이해를 돕기 위해 특정 상황에 대한 질문과 답변을 제공합니다.
- » MTS는 뇌물과 부패에 적용되는 구체적인 정책과 절차를 갖추고 있습니다.

- » "MTS에서 함께 일하는 우리는 항상 회사에 가장 이익이 되도록 행동할 것을 서로에게 기대합니다. 이것은 업무 결정이 이해의 상충 없이 내려져야 한다는 의미입니다. 또한 업무 결정은 공평해야 합니다. 우리는 건전한 업무적 근거에 기초하여 결정을 내려야 합니다."
(윤리 강령, 11 페이지)

상황:

개인의 외부 활동이나 개인적 이해관계가 MTS에 대한 개인의 책임과 충돌하거나 충돌하는 것처럼 보일 때



예시:

- » 우리 회사와 경쟁합니다.
- » 직책이나 영향력을 사용하여 자신이나 다른 사람을 위해 부적절한 이익을 취합니다.
- » 회사의 정보, 자산 또는 자원을 개인적 이익이나 다른 사람의 부적절한 이익을 위해 사용합니다.
- » 경쟁업체, 공급업체 또는 고객에게서 MTS 정책에 위배되는 사례금 또는 선물을 받거나 사용합니다.
- » 다른 MTS 직원과 MTS 정책에 어긋나는 개인적 관계를 갖습니다.

MTS 윤리 강령은 다음을 위해 가장 먼저 확인해야 할 자료입니다.

- » MTS 가치에 따른 의사결정 유도
- » 법률과 규정 준수 방법 이해
- » 비윤리적인 행위나 불법 행위를 소리 높여 알리기(Speak Up) 위한 방법 이해

