

	MTI 기업 정책 설명서	제목: 부패 방지 및 뇌물 금지 담당 부서:직원		1/4 페이지
		의무 사항		정책 # 302
		적용 대상: 모든 MTI 직원		위치: 모든 MTI 지사

목적

본 부패 방지 정책("정책")은 미국 해외부패방지법(Foreign Corrupt Practices Act)과 우리가 비즈니스를 수행하는 관할 지역의 부패 방지 법률을 준수하며, 회사 직원과 비즈니스 파트너가 전 세계에서 회사 비즈니스를 수행하는 과정에서 뇌물 및 직무상 부패를 방지하기 위해 따라야 하는 표준 및 절차를 설정하기 위해 도입되었습니다.

범위

본 정책은 전 세계 Minerals Technologies Inc.와 직·간접적으로 Minerals Technologies Inc.의 유효한 통제를 받는 미국 및 국제 자회사, 계열사, 파트너, 벤처 및 기타 비즈니스 협회("회사" 또는 "MTI")에 적용됩니다. 동시에 본 정책은 회사의 모든 이사, 임원 및 직원에게 적용됩니다.

정책

회사나 회사를 대표하는 제 3 자도 "공무원"이나 민간 또는 상업 부문에서 공직을 맡고 있는 사람 또는 법인에게 해당자의 직위를 이용하여 무언가를 얻도록 유도하거나 부적절한 "비즈니스 이점"을 얻기 위해 "가치 있는 물품을 제공하거나, 제공을 약속하거나, 제공을 승인하거나, 제공 비용을 지급해서는 안 됩니다."

본 정책의 목적에 따라

- "가치 있는 물품"에는 현금, 현금 등가품(예: 기프트 카드), 선물, 여행, 식사, 향응, 차량 이용, 숙소 또는 상당한 가치가 있는 부탁(예: 친구 및 친척의 교육 및 채용 기회)이 포함되지만 이에 제한되지 않습니다. 본 정책의 목적에 따라 "가치 있는 물품"의 최소 가치는 설정되어 있지 않습니다. 작은 선물이라도 "가치 있는 물품"이라고 합니다.
- "뇌물"은 "공무원"이나 민간 또는 상업 부문의 사람 또는 법인에게 해당자의 직위를 이용하여 무언가를 얻도록 유도하거나 부적절한 "비즈니스 이점"을 얻기 위해 "가치 있는 물품을 제공하거나, 제공을 약속하거나, 제공을 승인하거나, 제공 비용을 지급하는 것입니다."
- "비즈니스 이점"은 광범위하게 정의됩니다. 예를 들어, 여기에는 사업권 취득 또는 유지, 특별 대우, 정치적 양보 또는 영업 면허 취득이 포함됩니다.
- "공무원"은 선출 또는 임명된 공무원, 정부 기능을 수행하는 공무원, 대행사, 기관 또는 기업을 위해 일하거나 해당자를 대신하는 모든 직원 또는 그 밖의 사람, 완전히 또는 부분적으로 정부가 소유하거나 통제하는 법인을 위해 일하거나 해당 법인을 대신하는 모든 직원 또는 그 밖의 사람, 모든 정당, 정당을 위해 일하거나 정당을 대신하는 모든 당직자, 직원 또는 그 밖의 사람, 모든 공직 후보자, 공공 국제 조직을 위해 일하거나 해당 조직을 대신하는 모든 직원 또는 사람을 포함하도록 광범위하게 정의됩니다.
- "중개인"은 직위와 상관없이 회사를 대표하거나, 회사를 대신하여 재량을 갖고 활동하거나, 커미션을 받는 영업 대행인, 유통업체, 영업 사원, 컨설턴트, 로비스트, 운송 또는 물류 제공업체, 세관통관 대행인, 브로커, 합작투자 파트너, 회사가 부여한 위임 권한에 따라 업무를 수행하는 (회사가 아닌) 제 3 자를 비롯하여 회사와 함께 협력하는 제 3 자입니다.

2014 년 6 월부터 발효
원본 대체

	MTI 기업 정책 설명서	제목: 부패 방지 및 뇌물 금지 담당 부서:직원		2/4 페이지
		의무 사항		정책 # 302
		적용 대상: 모든 MTI 직원		위치: 모든 MTI 지사

일반 지침 및 절차

선물, 향응 및 접대

부패 행위로 주장되는 많은 논란은 선물 및 향응의 상황에서 발생합니다. 선물 및 접대(교통, 거처 제공, 식사 및 향응 포함)가 많은 상황에서 적절할 수 있지만, 성립되지 않을 비즈니스 거래 또는 주선을 유도할 수 있을 정도로 이러한 선물 및 접대를 제공하거나 받아서는 안 됩니다. 더 나아가, 어떠한 경우에도 선물 또는 대접으로 이 정책의 다른 규정, 회사의 [선물 및 향응 정책](#) 또는 회사의 윤리 강령 정책의 규정을 위반하게 되거나 MTI 또는 귀하가 곤란한 처지에 놓이게 될 수 있습니다.

선물 또는 향응 대상자가 공무원인 경우 적용되는 특별한 규정이 있으므로, 이러한 개인에게 선물이나 향응을 제공하기 전에 법률 담당 부서의 책임 있는 담당자의 사전 검토 또는 서면 승인을 받아야 합니다.

회계, 장부 및 기록

회사는 내부 회계 관리 시스템을 유지하고, 자산의 거래 및 처분을 합리적인 수준으로 자세히, 정확하게 그리고 공정하게 반영되는 장부 및 기록을 유지합니다. 이러한 기록 또는 기타 문서에서 잘못되거나, 부정확하거나, 불안정한 항목을 기재해서는 안 됩니다. 어떤 목적으로든 비공개 또는 미기록 자금 또는 회계 장부를 마련할 수 없습니다.

회계 관리 시스템을 유지함으로써, (i) 경영진 승인에 따라 거래를 이행하고 (ii) 정확한 재무제표의 작성을 허용하고 자산의 회계책임을 유지하기 위해 거래를 기록하고, (iii) 경영진 승인에 따라 자산에 액세스하고, (iv) 적절한 감사 기능이 수행되는 합리적인 보장 수단을 제공합니다.

회사를 대신하는 지급은 적절한 근거 문서 없이 승인되거나 수행되어서는 안 되며, 지급의 전부 또는 일부를 지급의 근거 문서에서 기술하는 구체적인 목적 외의 다른 목적을 위해 사용하려는 의도를 갖거나 그러한 사실을 알고서 지급해서는 안 됩니다.

자금세탁

자금세탁은 수입의 불법적인 출처의 존재를 숨기고 그러한 수입이 합법적인 것처럼 보이도록 위장하는 과정입니다. 회사가 불법적으로 취득한 수익금을 사용할 경우 미국 및 회사가 비즈니스를 수행하는 다른 국가에서 법적 책임을 지게 될 수 있습니다. 직원은 거래가 불법적인 활동을 통한 자금 지급 또는 취득과 관련된 것으로 생각할 만한 의심스러운 상황을 알게 된 경우 법률 담당 부서에 알려야 합니다.

촉진비용 또는 "급행" 비용

"급행 비용"으로 알려진 촉진비용은 세관통관, 이민 및 작업 허가서, 전화 및 공공시설 연결 등 정규 작업의 진행을 촉진하거나 진행시키기 위해 공무원에게 소액의 금액(\$100 미만)을 지급하는 것을 의미합니다.

회사 직원은 "촉진비용을 지급"해서는 안 되며 명시적으로 금지됩니다. 단, (1) 의료 또는 안전 응급 상황에 대처하여 정부 서비스(예: 경찰 또는 화재 방지나 의무 후송)를 보장하거나 (2) 회사 직원이 급박한 위험에 처해 있으며 다른 수단을 사용할 수 없다고 합리적으로 생각되는 경우에는 예외입니다.

2014 년 6 월부터 발효
원본 대체

	MTI 기업 정책 설명서	제목: 부패 방지 및 뇌물 금지 담당 부서:직원		3/4 페이지
		의무 사항		정책 # 302
		적용 대상: 모든 MTI 직원		위치: 모든 MTI 지사

이러한 지급은 정확하고 완전하게 회사의 장부 및 기록에 작성해야 하며 법률 자문위원회에 즉시 보고해야 합니다.

정치, 지역 사회 및 자선기관에 기부

학교, 교육 기금, 인프라 프로젝트 등 자선기관, 사회적 프로젝트 및 기금에 대한 현금 및 기타 기부는 부패한 지급의 도화선이 될 수 있으므로 신중하게 처리해야 합니다. 이 위험을 최소화하기 위해서 회사는 이러한 자선기관 및 프로젝트에 대해 적절한 조사를 수행해야 합니다. 이러한 기부는 회사 정책 및 절차를 준수해야 하며, 법률 담당 부서의 사전 승인이 필요합니다.

중개인 및 파트너와의 거래

1. 실사

회사를 대신하는 사람은 회사를 부패 위험 및 처벌에 노출시킬 수 있습니다. 이런 위험을 최소화하기 위해 회사는 "적신호"(아래에 자세히 설명되어 있음) 또는 기타 의심스러운 상황이 있다고 생각되는 경우 회사가 비즈니스를 함께 수행하려는 중개인에 대해서 조사를 수행해야 합니다. 이러한 상황에서, 계약 또는 관계를 제안하는 회사 직원은 모든 계약 또는 관계를 시작하기 전에 실사를 완료해야 합니다.

실사 조사에는 잠재적인 중개인 또는 파트너의 명성, 전문 능력, 경험 및 과거 성과에 대한 검토, 공무원과의 연계(있는 경우), 해당 상황에서 제안된 지급의 합리성, 거래를 시작하려는 비즈니스 목적이 포함됩니다. 특정 상황에서는, 중개인 또는 파트너의 명성, 신뢰성 및 재무 안정성을 확인하기 위해 비공개 조사관을 고용해야 할 수 있습니다. 법률 담당 부서의 사전 승인 없이는 어떠한 조사도 수행해서는 안 됩니다.

중개인을 두는 모든 계약은 법률 담당 부서의 사전 승인을 받아야 한다는 것이 회사 정책입니다. FCPA 에 명시된 표준 및 법률 담당 부서에서 개발한 표준을 이러한 계약에 포함하는 것을 보장하도록 구체적인 표준 규정이 제정되어 있습니다.

2. "적신호" 상황

회사는 회사 직원의 행위뿐만 아니라 특정 상황에서 중개인의 행위에 대해서도 책임질 수 있습니다. 책임을 질 정도의 충분한 상황 인식은 부적절한 지급이 "분명히" 발생하거나 그럴 "가능성이 높다"는 사실을 알고 있음을 포함하는 것으로 정의됩니다. 이런 경우 그 어떤 방법으로도 책임을 면할 수 없습니다. 의심스러운 "적신호"가 있는 경우 반드시 문의해야 합니다. 중개 상황에서, 적신호를 발생시키는 대표적인 문제에는 다음이 포함됩니다.

- 국가가 부패한 지급을 인식한 거래
- 추천 조사서를 통해 당사자의 배경 또는 명성에 결함이 있음이 드러났음
- 실사를 통해 당사자가 페이퍼 회사이거나 비정상적인 구조를 갖춘 것으로 드러났음
- 당사자가 명확히 자격을 갖추지 못했거나 고용 및 고용 유지를 위한 기능을 수행하는 데 필요한 경험이 부족한 경우
- 공무원이나 고객, 특히 해당 비즈니스에 대해 재량적 권한을 가진 주체가 당사자를 추천한 경우

2014 년 6 월부터 발효
원본 대체



MTI
기업 정책
설명서

제목: 부패 방지 및 뇌물 금지 담당 부서:직원

4/4 페이지

의무 사항

정책 # 302

적용 대상: 모든 MTI 직원

위치: 모든 MTI 지사

- 당사자가 관련자 또는 관련자의 친척과 개인적인 관계나 가족 관계 또는 비즈니스상으로 긴밀한 관계를 맺고 있거나 관련자에게 정치적 기부를 대규모로 또는 자주 하는 경우
- 당사자가 사업권을 취득하거나 특정 거래를 종료하기 위해 특정 금액이 필요하다고 제안하는 경우
- 당사자가 현금 지급, 다른 국가의 통화로 지급, 제 3 국가의 지급 등 미국 및 지역 법률하에서 자금세탁의 우려를 일으키는 비정상적인 계약 조건 또는 지급 방식을 요청하는 경우
- 당사자가 회사와의 계약에 부패 방지 및 뇌물 방지 표현, 보증 및 약정, 관련 표현을 반대하는 경우
- 당사자가 수익 소유자 또는 다른 간접적인 소유자를 비롯하여 소유권 공개를 거부하거나, 자신의 신원, 회사 소유자의 신원(당사자가 회사인 경우), 책임자 또는 직원의 신원을 밝히지 않도록 요구하는 경우
- 당사자의 커미션 또는 수수료가 해당 지역의 비슷한 서비스에 대한 관례적인 요금을 초과하거나 회사가 다른 곳에서 비슷한 서비스에 대해 지급하는 요금보다 비합리적으로 높은 경우

위의 목록이 모든 사례를 포함하는 것은 아니며, 회사 직원은 회사가 비즈니스를 함께 수행하거나 비즈니스 수행을 제안하는 제 3 자와 관련하여 모든 의심스러운 상황에 대해 주의를 기울여야 합니다. 배경 조사(또는 이후 당사자와의 비즈니스 관계)를 통해 적신호가 드러나는 경우 더 자세한 조사가 필요할 수 있습니다. 적신호는 즉시 법률 담당 부서에 보고해야 합니다.

공무원 고용

공무원(예: 대행인, 로비스트, 컨설턴트 등) 고용이 허용될 수 있지만 신중하게 처리해야 합니다. 잠재적인 직원 또는 대행인이 정부 기관으로 간주될 수 있거나, 공무원과 가족 관계에 있거나, 이전에 공무 서비스에 관여한 적이 있는 조직과 제휴한 경우에도 비슷하게 주의해야 합니다. 이러한 관계가 FCPA 및 지역 법률의 요구 사항을 충족하도록 이러한 관계를 구체화해야 합니다. 법률 담당 부서의 사전 승인을 받지 않고서는 이러한 관계를 협상할 수 없습니다.

2014 년 6 월부터 발효

원본 대체