

국제 부패행위 방지법 정책/부정부패 정책

본 정책의 목적은 Nature's Sunshine Products, Inc. ("NSP")가 국제 부패행위 방지법 (Foreign Corrupt Practices Act ("FCPA")) 및 기타 관련 국제 반부패 법, 예를 들어 영국 뇌물법 (통칭 "부정부패")을 확실히 준수하도록 하는데 있습니다. 본 정책은 근무지역에 상관없이 모든 NSP 직원들 (Synergy WorldWide, Inc.의 직원들을 포함) 에게 적용됩니다.

FCPA 는 연방 형사법으로 2 부분으로 구성되어 있습니다: (1) 첫 부분에서는 회사들이 외국의 공직자가 기업의 사업활동을 돕도록 영향을 미치게 할 목적으로 직접 또는 제삼자에 의해 간접적으로 뇌물, 정치적 기부금이나 다른 지불 형식으로 불법 지불을 하는 것을 금하고 있습니다; (2) 두번째 부분은 회사들이 사업 관련 거래에 대한 모든 장부와 회계 기록을 적절히 유지하도록 요구하고 있습니다. FCPA 를 준수하지 않을 경우 NSP 와 경영진, 이사, 직원들 또는 대리인들은 엄중한 형사적 그리고 재정적 처벌을 받을 수 있습니다. 따라서 NSP 는 FCPA/부정부패 정책을 필수적으로 이행해야 합니다.

영국 뇌물법은 2010 년에 제정되어 2011 년에 발효되었고 FCPA 에 비해 더 포괄적입니다. 원칙적으로 (i) 모든 뇌물이 금지되며 공무원뿐 아니라 상업적인 목적의 뇌물을 포함하여 (ii) 이 목적으로 상업적 독립체에 따른 엄격한 법적 책임이 있습니다. 그러나 이행위는 이와 같은 독립체의 뇌물을 방지함으로써 "적절한 절차"를 방어 체제 조치를 마련하고 있습니다.

FDPA 또는 기타 부정부패 법의 위반은 회사 및 개인의 범죄 및 민사 책임의 결과에 따른 것입니다. 그러므로, 회사 정책이 FCPA 규칙에 따르며 기타 모든 부정부패 법에 완전히 준수해야 합니다. 이 법을 위반하는 모든 회사 간부 또는 직원은 징계 처분의 대상이며 해고를 당할 수 있습니다.

NSP 의 핵심적 정책은 모든 잠재적 위반 사항이 회사에서 문제에 대한 책임을 맡고있는 담당자들에게 확실히 통보되어야 한다는 데 있습니다. 모든 직원들은 FCPA 및 기타 부정부패 법의 지침을 즉시 따르고 질문이 있으면 즉시 NSP 의 법률부에 문의해야 합니다.

정책

본 회사에서 시행하는 사업 활동은 오직 윤리적 비즈니스 관행만을 사용해야 합니다. NSP 는 불법 지불, 뇌물 중여, 상납, 또는 기타 의심을 살만한 유인행위를 통해 영업이나 기타 사업활동에 영향력을 행사하려는 시도를 하지 않을 것입니다. 법에 명시된 규제 내용에 의거하여 다음의 요구사항들이 적용됩니다:

1. FDPA 하의 불법 지불:

a. FCPA 는 미국의 개인이나 사업체가 누군가와 비즈니스를 인수 또는 유지하는데 있어 개인 또는 사업체를 돕도록 하기 위하여 외국의 공직자나 단체의 어떤 행동이나 결정에 영향을 미치도록 영향력을 행사하거나 유도할 목적으로 직접 또는 간접적으로 외국의 공직자, 정당, 또는 후보자를 승인하거나 기부하거나 가치있는 것을 지불하는 것을 금하고 있습니다. 따라서 모든 NSP 직원들, 대표와 대리인들이 다음과 같은 행위를 하는 것을 금지합니다:

- i. **뇌물:** 어떤 외국 공직자에게든 사업을 입수하거나 유지하기 위해서 돈이나 선물 또는 기타 값어치 있는 물건을 주거나 주겠다고 제안하는 행위.
- ii. **정치적 기부:** 정당이나 공직자에게 NSP 에게 유리할 수 있는 입법, 사법, 행정 또는 기타 행위에 대한 지지를 얻기위하여 기부금 전달.
- iii. **제삼자를 통한 지불:** 비즈니스를 인수하거나 보유하도록 외국의 공직자에게 전달될 것이라는 것이 제 삼자에게 돈, 선물 또는 기타 가치있는 것을 주거나 주겠다고 제안하는 행위.

외국 공무원이란 무엇인가? FCPA 에 따르면 외국 공무원은 외국 정부의 기관 또는 하위 기관, 대행사, 대리인을 포함하는 개인과 개인 행위를 하는 공무원을 말합니다. 이와 같이 공립학교 또는 병원을 포함하여 외국 정부가 소유하는 모든 비즈니스 또는 대행사가 이에 속합니다. 외국 공무원은 모든 외국 정치의 공식 정당, 해당 후보 또는 외국 정당을 포함합니다. 컨설턴스, 공급업체, 대행사, 대리인 또는 기타 제 3 자인 가족을 통해 얻은 수익은 외국 공무원에게 직접 지불되는 금액으로 취급됩니다.

FCPA 은 현금 지불만 가능합니까? 아니요. FDPA 는 “값어치있는 것”에 적용되며 현금, 선물, 엔터테인먼트, 여행 비용, 할인, 서비스 또는 기타 유형 무형의 값 등이 이에 포함됩니다. 외국

공무원에게 지급하는 명목상이나 미미한 금액일지라도 불법 또는 부적절하게 취급됩니다. 무엇보다도 부적절한 지급, 즉, 지급에 대한 약속, 승인 또는 제안이라도 법에 위반하는 데 충분합니다.

부적절한 비즈니스 이득이란?FCPA 는 회사의 사업을 유지하는 데 있어 부정한 지급을 금합니다. FCPA 는 변호사들로 하여금 받은 부정한 지급을 통한 비즈니스 수익을 부적절하게 판단합니다. 예를 들어, 세금 감면, 책임 감축, 규정 또는 규칙의 변경 또는 특별 할인, 불이행의 허용 또는 모든 경쟁사에게 해당하는 부정 지급의 부탁을 포함합니다.

2. 장부와 회계 기록:

- a. FCPA 는 또한 장부 및 기록의 내용을 허위로 작성하는 것을 금지하며 회계와 관련된 특정 요구사항을 규정하고 있습니다. 특히 본 정책에 의하여 NSP 가 다음의 사항을 지킬 것이 요구됩니다.
 - i. 장부, 기록, 그리고 회계기록을 만들고 유지하여 회사의 거래와 자산의 처분에 대한 적절히 상세한 내용이 정확하고 공정하게 기록되도록 해야합니다. 그리고
 - ii. 다음 사항의 적절한 제공을 확실히 하는데 충분한 내부 회계 통제 시스템을 고안하고 유지해야 합니다.
 - 1. 모든 거래는 경영진의 일반적 또는 특정 승인에 의해 실행되어야 합니다;
 - 2. 거래내역은 통상적으로 인정되는 회계 원칙에 준하여 그리고 자산의 내역 설명 기록 유지에 필요한 재무 제표를 작성하는데 필요한 내용을 기록합니다;
 - 3. 자산의 이용은 경영진의 일반적 또는 특정 승인에 의해서만 허용됩니다. 그리고
 - 4. 적절한 간격을 두고 정기적으로 자산 내역서의 기록과 현재 자산을 비교하여, 발견되는 모든 상이점에 대해 적절한 조치를 취합니다.
- b. **문서보존과 회계에 대한 요건은 NSP, 협력업체, 지역 사무소의 모든 사업관련**

거래에 적용되며 “불법 지불”의 정의를 만족시키는 거래에만 해당되는 것이 아닙니다.

허용 가능한 지불

FCPA 에 의거해 외국 공직자에게 합법적으로 지불이 허용되는 한가지 경우가 있습니다. 판촉 활동이나 외국 정부¹와의 계약 이행 또는 실시와 직접적으로 관련이 있는 적절하며 지불을 제안하는 사람은 실제로 그러한 지불을 하기 전에 노동부의 자문을 구하고 고문 변호사의 승인을 얻어야 합니다.

1. “적절하고 정당한 지출”

일반적으로 외국 공직자에 대한 지불은 다음의 경우에만 적법하며 그렇지 않은 경우는 FCPA 에 의해 금지됩니다:

- 외국 공직자의 소속 국가의 성문법에 의거해 합법적인 경우, 그리고
- 판촉 활동 또는 외국 정부와의 계약 이행 또는 실행과 직접적 관련이 있는 적절하고 정당한 지출에 대해 지불하는 경우. 예를 들어서, NSP 는 소개발표 또는 계약서에 서명을 하기위해 미국을 방문하는 공직자에 대해 NSP 의 기록과 규정에 준하여 적절하고 정확하게 지불이 될 경우, 여행과 숙박관련 경비를 지불할 수 있습니다.

2. 허용가능한 지불의 승인 절차

모든 직원은 외국 공직자에게 적법한 지불을 하는 것이 가능하다고 생각될 때, 반드시 다음의 절차에 따라야 합니다.

¹ 두번째 지급형태-촉진 지급-FCPA 의 법 하에서는 정당하지만 영국 뇌물법에는 용납되지 않습니다. 이와 같이, 촉진 지급에 있어 NSP 의 정책은 “통상적인 정부 행위” 또는 결정을 하는 정부 활동과 관련이 없습니다. 촉진 지급에 대한 기타 질문, 요청 또는 요구 사항은 NSP 법무 자문 위원에게 보고가 되어야 합니다. 개인의 보건과 안전과 관련된 촉진 지급의 요청은 지급하되, NSP 법무 자문위원회에게 즉시 보고되어야 합니다.

외국인 공직자에게 돈을 지불하거나 지불을 제안할 때 NSP 직원은 법무실장이나 법무실장 대리인에게 서면으로 이를 요청해야 하며, 해당 거래에 대해 법무실장의 서면 승인을 받아야 합니다.

서면 요청서에는 다음의 정보를 포함되어야 합니다.

- 외국인 공직자의 이름과 정부 직책,
- 외국인 공직자에게 제안되거나 지불되는 돈의 액수와 지불방법,
- 지불이 위에 기술된 지불의 허용이 가능한 경우의 범위에 해당되는 지 여부를 포함한 요청의 근거 설명 그리고
- 지불과 관련된 제품, 서비스 또는 거래에 대한 충분한 설명.

문서 보존

1. **NSP의 재정 및 회계 기록을 유지하여 모든 사업 거래 내용이 기록되도록 합니다.**
2. NSP와 협력사들은 어떤 목적으로든 자금이나 자산을 비공개 또는 비기록 상태로 유지하는 것이 금지되어 있습니다. 비공개 또는 비기록 자금이나 자산의 예로 다음의 것들이 포함되나 이에만 국한되는 것은 아닙니다.
 - 숫자가 명시된 외국은행 예금계좌
 - 기업 자산이 예치된 은행계좌가 개인 명의로 되어있는 경우
 - 기록되지 않은 소액 현금 또는 “블랙박스” 자산 또는
 - 대리인이 보유한 부동산 또는 개인 자산.
3. NSP의 재정기록과 회계기록은 거래의 어떤 면도 위장하면 안됩니다; 예를 들어 실제 지불을 “Y”에게 했는데 “X”에게 한 것으로 기록하면 안됩니다.

4. “Y.” NSP 의 재정기록과 회계기록은 질적으로 허위내용이 들어있지 않도록 유지되어야 합니다. 예를 들어서 실제로 대리인 “X”가 외국인 공직자“Y”에게 5,000 달러를 지급한다는 것을 알면서도 대리인 “X”에게 25,000 달러를 지불한 것으로 기재하는 행위가 이에 해당됩니다.

영국 뇌물 법

영국 뇌물 법은 여러 종류의 뇌물 관련 행위를 금지하고 FCPA 에 있는 외국 공무원에게 적용되는 금지 사항과 일치합니다. 이 법에는 FCPA 가 지정하는 범주 이외에 두가지 사항을 추가하고 있습니다. 이 두가지 추가 사항은 다음과 같습니다.

(a) 이와 같은 행위는 다른 사람 (통칭 “수취인”)에게 제안, 약속 또는 재정적 이득을 부적절한 수행(수취인 또는 다른 사람에 의한)의 목적으로 제공되고 “관련 수행 또는 행위” 또는 부적절한 수행의 보상 또는

(b) 이와 같은 부적절한 행위의 보상 또는 결과의 수행을 목적으로 재정적 또는 기타 부정적인 이득(제 3자 또는 사람)의 목적, 관련된 행위 또는 활동을 요구합니다.

이와 같은 일반적인 위반 행위는 FCPA와 다르며 외국 공무원에게 지급되는 뇌물에 제한되지 않으며 대신 모든 뇌물, 순수한 상업적 뇌물을 포함하며 적용됩니다. 추가로, 뇌물을 제공하는 사람뿐 아니라 뇌물을 받는 사람도 위반 행위의 이행으로 규정됩니다. 그 밖에 FCPA와 달리 소액 또는 관례적인 뇌물도 예외 사항에 해당되지 않습니다.

마지막으로, 섹션 7의 영국 뇌물법 하에 명시되는 바, 상업적인 조직과 관련된 사람이 다른 사람(뇌물 행위 또는 섹션 6 위반 행위(FCPA와 비교)를 공무원에게 행함)에게 조직 뇌물로 “관련된” 범죄 행위 및 관련 조직의 비즈니스 이득을 얻기 위한 목적으로 뇌물을 지급할 경우 위반 행위로 규정합니다. 이 위반 행위는 회사내 어떠한 사람 (이사 뿐 아니라)도 예외 없이 뇌물 행위를 알고 있다면 제한된 법적 책임이 있습니다. 이 법은 상업적인 조직에 대한 잠정적인 방어 체제를 형성하며 “적절한 절차”를 증명할 수 있다면 뇌물죄와 관련된 사람의 위반 행위를 방지하게 됩니다.

NSP의 정책은 영국 뇌물법과 관련되는 정책과 일치합니다. 그 결과 FCPA의 제한 사항은 공무원에 대한 지급뿐 아니라 이 정책 하에서 어떠한 뇌물죄도 동등하게 적용됩니다.

판매사원/판매 대리인/동업자와 거래시에 주의할 점

1. FCPA의 불법지불 관련 규정을 확실히 준수하기 위하여, NSP는 판매 사원, 판매 대리인이나 동업자 (“대리인”)와 거래를 할 때 주의를 기울여야 합니다. FCPA 규정을 위반할 위험성이 가장 높은 부분은 외국 판매 사원과 상대할 때이며 특히 불법지불 행위가 성행하는 국가에서 온 판매사원들과 상대할 때 위험의 소지가 높습니다.
2. NSP는 대리인을 사용한 경우 그 대리인이 금지된 지불을 하는 것을 NSP가 알고 있었을 경우 FCPA의 규정 위반에 대한 책임을 져야 할 수도 있습니다. 만일 NSP가 부적절한 지불이 이루어지고 있다는 사실; 부적절한 지불이 존재하는 상황; 또는 부적절한 지불이 행해졌을 가능성이 상당히 높은 경우 NSP가 이를 알고 있는 것으로 간주됩니다. NSP는 또한 만일 부적절한 지불의 상황에 대해 **확고한 믿음**이 있거나; 또는 부적절한 지불이 있었을 가능성이 상당히 높을 경우에도 NSP가 이를 알고 있었던 것으로 간주됩니다.
3. NSP 직원들은 FCPA의 지침을 잠재적으로 위반할 가능성을 암시하는 “경고 신호”가 있는 지 주의해서 살펴 볼 필요가 있습니다. “경고신호”를 확인하기 위해 예를 들어 다음과 같은 질문을 해볼 수 있습니다:
 - 검토 대상국은 어느나라인가? NSP는 역사적 정보를 무시할 수 없고 FCPA를 위반한 경력이 있는 국가와 상대할 때는 특별한 주의를 기울일 필요가 있습니다. 어느 국가가 높은 위험성이 있는 국가인지 알아보려면, 국제 투명성기구의 부패 인식 지수 (Transparency International Corruption Perceptions Index)를 참조해야 하며 이는 www.transparency.org/policy_research/surveys_indices/cpi/2006에서 찾아볼 수 있고 매년 그 내용이 갱신됩니다.
 - 대리인의 평판은 어떠한가?

- 커미션의 액수는? 커미션이 “현행” 액수보다 높을 경우 고위험성 상황일 가능성이 있습니다.
- NSP 에 공급된 제품의 실제 판매가 보다 상당히 초과된 액수를 송장에 기재해달라는 요청이 들어온적이 있나?
- 대리인이 본인의 행동과 관련된 (예를 들어 대리인 자신이 FCPA 에 대해 알고 있는지 그리고 본인이 FCPA 를 위반하는 행위를 한적이 있는지 여부에 대해) 진술하기를 거부하는가?
- 대리인과 정부는 어떤 관계를 맺고 있는가? 예를 들어 만일 대리인이 해당국가의 왕족 또는 정부 고위 공직자와 인척관계일 경우, 문제가 발생할 가능성이 더 높습니다.
- 어떤 “공적인” 경고신호가 있는지 살펴보십시오. 해당 국가에서 보고된 기업의 정치적 기부가 보고된 적이 있는가? 외국 정부 공직자에 대한 뇌물 수수가 있었는가?
- 거래 당사자가 아닌 제삼자에게 또는 거래에 대해 합법적인 비즈니스 관계가 없는 국가를 통해 지불을 했는가?
- 거래의 어느 부분이라도 현금으로 기록된 것이 있는가? 이에는 적절한 문서로 기록되지 않고 수표에 “현금”이라고 기재된 경우도 포함됩니다.
- 해외 경영을 맡은 관리자들이 특이한 보너스를 받은 적이 있는가?

4. 대리인과 상대할 때 NSP 의 FCPA 위반에 대한 노출을 최소화 하기 위해 다음의 사항을 실천해야 합니다.

- 대리인에 대한 철저한 비즈니스 조회를 실시하고 대리인이 해당 분야에 대한 적절한 경험이 있고 적절한 정도의 정직성을 소유한 사람인지 확인해야 합니다.
- 대리인과 주고 받는 지불은 NSP 의 공식 수표나 은행 송금을 통해서만 실행되어야 합니다. 현금의 송금은 절대로 허용되지 않습니다.
- 대리인은 NSP 의 사전 서면 승인없이 부대리인을 고용할 수 없습니다.
- NSP 와 대리인 사이의 계약은 당사자중 어느 쪽에서도 미국과 지역법에 대한 추가의 책임이나 의무를 지지 않는 상황에서 종결할 수 있다는 문구가 포함되어야 합니다.

이 목록이 모든 사항을 다 포함하고 있는 것은 아닙니다. 어느 특정 거래에 대한 FCPA 의 적용과 관련하여 질문이 있으시면 이에 대한 상담을 위해 NSP 의 법무실장에게 연락하십시오.

정책준수를 위한 책임

1. 회사 직원들

모든 직원 각자는 NSP 의 FCPA 정책을 엄격히 준수할 책임이 있습니다.

a. 위반이 의심될 경우 법률부에 통보

의심이 가는 위반 사항은 모두 법무실장이나 그 대리인에게 즉시 보고되어야 하며, 이는 법적 조언을 구할 목적의 기밀 메모의 형식으로 보고 되며 “변호사-의뢰인간의 기밀 특권 통신문” (*Attorney-Client Privileged Communication*) 이라고 표시해야 합니다. 법무실장 또는 그 대리인은 필요하고 적절한 조치를 취할 것입니다. 법무실장 또는 그 대리인으로부터 답변을 받을때까지 해당 직원은 그 이상의 행동을 취할 필요가 없습니다.

추가로, 모든 직원은 사일런트 휘슬 (Silent Whistle)을 이용하여 비밀보장을 받으며 무료전화번호 (877-874-8416)에 전화를 하거나 사일런트 휘슬 (Silent Whistle)의 웹사이트를 방문하여 보고를 할 수 있습니다.

b. FCPA 연례 준수 질문서

국제 거래나 미국외의 지역에 대한 제품이나 서비스 제공에 관련된 모든 직원은 (“적용대상 직원들”) 본 문서에 **부록 A**로 첨부된 FCPA 연례 준수 설문조사를 작성하고 서명하여 제출해야 합니다. 지난 회계연도에 대한 본 설문조사는 4 월 1 일까지 작성하여 법무부에 전달되어야 합니다.

2. 법무실장

법적 조언과 상급 경영진에게 FCPA 에 의거한 잠재적 법적 책임성과 관련한 자문을 제공하기위해, 본 회사의 법무실장 또는 그 대리인이 책임을 맡고 있는 역할은 다음과 같습니다:

- 회사와 직원들, 자회사, 계열사, 대행인 및 대리인들에게 NSP 의 FCPA 정책을

- FCPA 준수 질문서를 수집하고 검토합니다;
- 보고받은 잠재적 위반사항이나 법적 문제점들에 대한 조사를 실시합니다;
- 본인이 인지하고 있는 잠재적 위반사항이나 법적 문제점들에 대한 정보를 NSP의 감사위원회와 최고재무관리자에게 전달합니다;
- 고위 경영진에게 본인이 인지하고 있는 잠재적 위반사항이나 법적 문제점들에 대해 적절히 대응할 수 있는 조치에 대한 추천을 합니다;
- 위에 기술된 FCPA 요구사항의 변경내용, FCPA 준수를 다룬 선례 케이스를 검토하고 그러한 정보를 회사와 직원들, 자회사, 계열사, 대행인 및 대리인들에게 전달합니다;
- NSP의 FCPA 정책을 수정하여 법의 해당 변경사항과 선례, 법적 지침과 산업 최상의 업무관행을 반영하도록 합니다;
- NSP에서 지속적으로 제공되고 있는 교육 프로그램이 FCPA 교육을 포함하고 있는지 확인합니다; 그리고
- NSP의 FCPA 정책의 실행이 그 효과를 평가하고 정책이나 관련 절차가 어떤 분명하거나 실제적 약점에 대처하기 위해 수정될 필요가 있는지 평가하기 위해서 최소한 일년에 한번씩 검토된다는 사실을 확인합니다.

법무실장은 위에 기술된 책무 중 일부를 법무부나 재무부 소속 직원에게 위임할 수도 있습니다. 그러한 위임은 서면상으로 이루어져야 하며 이사회 소속 감사 위원회의 승인을 받아야 합니다.

위험성 예측 및 정책 감독과 이행을 위한 책임

법무 자문위원회는 정책의 이행, 감독과 감시에 대한 책임이 있습니다. 수정된 정책 도입의 6개월 이내에 법무 자문위원회는 법무, 재정, 내부 감독부서와 상담하여 (i) 구체적인 부정 부패 훈련을 받은 직원을 검토하고 정책과 관련된 매년 발행되는 자격증명을 완료하고 (ii) 기존 프로그램의 수정을 위한 기타 추천 사항을 이행합니다. 이 정책은 NSP의 모든 감독, 공무원 및 직원과 의사소통을 해야 합니다.

법무 위원회는 법무, 재정 및 내부 감독부서의 도움으로 잠재적인 부패 위반의 높은 위험 수위를 제공하는 국가와 사업 분야를 평가합니다. 이 검토에는 사법권, 사업 분야, 제 3 자 대표, 대리인, 사용되는 배급 업자와 거래의 구조를 포함합니다. 위험성 예측은 정기적으로 수행이 될 것입니다. 부정 부패 주의를 NSP 가 고용하는 모든 제 3 자를 위해 수행될 것이며 FCPA 뇌물 위험을 제시하는 NSP 에 의해 거래가 이뤄집니다. 정당한 주의를 제 3 자 또는 거래와 관련하여 나타날 것이며 주의할 사항의 분석도 포함할 것입니다.²

법무 자문 위원회는 법무, 재정 및 내부 감독부서의 도움으로 부정 부패 정책의 이행에 대한 책임이 있으며 절차가 검토되며 정기적으로 검사를 합니다.

교육 프로그램

법무실장이나 그 대리인은 적용대상 직원들과 그밖에 필요하다고 판단되는 다른 직원들에 대해 NSP 의 FCPA 정책, 현행법, 전례, 규제의 해석을 위한 지침과 FCPA 에 보고되는 문제점들과 관련해 최상의 업무 관행과 관련된 교육을 실시하기 위한 프로그램을 실행할 책임이 있습니다.

법무실장 또는 그 대리인은 최고감사책임자 (Chief Compliance Officer)의 역할도 수행하게되며 다른 관련 부서의 적절한 멤버들과 협력하여 효과적인 FCPA 교육을 개발하고 실시합니다. 그러한 교육은 NSP 의 전체 교육 프로그램에 통합될 것입니다. 교육의 적절한 주제를 정하는데 있어 특히 다음의 사항들이 중요한 내용으로 고려될 것입니다:

- 피드백과 정기적 검토 과정에서 발견된 우려되는 분야들;
- 적용대상 직원의 경험 수준;
- FCPA 문제점들의 발견과 관련해 적극적인 행동을 취할 필요성;
- 그러한 적극적 행동의 결여로 인해 엄격한 법적 제재에 노출이 된다는 사실;

² 제 3 자를 위한 정당한 주의점 절차 (대리인/계약자) 참조

- 주의해서 관찰할 의심스러운 활동의 조짐과 새로운 거래에 착수할때 요구되는 경계와 관련되어 제정된 절차들 그리고
- 기타 법무실장 또는 그 대리인이 교육적이라고 믿는 FCPA 관련 이슈들

적용대상 직원들은 특이하거나 의심가는 거래를 감지하는 방법과 다양한 연방법과 규제 및 보고관련 요구사항에 관한 정보를 포함하는 교육을 받을 것입니다. 모든 직원들은 또한 NSP 의 내부 지침과 절차 그리고 의심가는 성격의 활동을 발견했을때 취해야 할 조처에 대해 확실한 설명을 제공받을 것입니다. 모든 직원들은 FCPA 관련 업무에 대해 자신의 역할이 무엇인지 이해할 수 있도록 교육을 받을 것이며 이에는 다음의 사항이 포함됩니다.

- FCPA “경고신호들”
- FCPA 위반과 관련된 민사 및 형사 처벌
- 해당 FCPA 법과 선례의 최근의 변화 그리고
- 법무부와 SEC 에 의해 수립된 최상의 업무관행.

기록의 유지관리

본 회사는 6년 이상의 기간동안 모든 기록과 커뮤니케이션의 사본을 보관할 것이며 이에는 FCPA 정책의 실행과 운영을 문서화하기 위하여 해당 법에 일치하는 적절히 필요하다고 간주되는 교육 자료들도 포함됩니다. 기록은 메모, 이메일, 감사 보고서 또는 본 정책의 운영을 문서화한 기타의 정보의 형식일 수 있습니다. 기밀기록은 법에 의해 허락되거나 요구되지 않는 한 공개되지 않을 것 입니다.

연례 준수 검토

NSP 는 NSP 의 FCPA 정책의 적절성과 이행에 대한 독립적 검토를 연례적으로 실시할 것입니다. 독립적 검토에는 검토 절차의 문서화가 포함되며 필요한 경우 FCPA 정책의 수정을 법무실장이나 그 대리인이 추천한 내용이 포함될 것입니다. 만일 연례 검토를 통해 준수

불이행의 심각한 문제점이 드러났거나 또는 FCPA 정책이 충분히 이해되지 않았고 그리고/또는 실행되지 않은 것이 발견되면 보다 빈번한 검토가 요구될 수도 있습니다.

용어정의

뇌물: 불법 지급에 대한 모든 내용은 FCPA 의 지침에 구체적으로 명시 되었습니다. FCPA 에 명시되고 위에 기술된 모든 불법 지불.

외국 공직자: 외국의 정부를 대표하는 간부, 직원 또는 개인. 외국 공직자는 또한 외국의 정당이나 정당 소속 공직자 또는 외국의 정치적 사무소의 모든 후보자 또는 그러한 후보자의 대리인을 포함할 수 있습니다.

정부: 정부기관, 대행기관, 지부 또는 기타 국립, 주 또는 지역 정부로 이에는 정부에서 소유 또는 운영하는 병원이나 기타 건강관련 시설이 포함되며 규제 기관 또는 정부의 관리를 받는 사업체, 기업, 회사와 협회들이 포함됩니다.

지불: 돈, 주식, 채권 또는 기타 재산의 이전, 지출의 지불, 모든 종류의 서비스 제공, 모든 채무의 인수나 면제 또는 궁극적 수령인에 대해 혜택이나 이익이 발행하는 유형 또는 무형의 물품이나 서비스의 전달.

경고 신호: 위에 설명된 대로 FCPA 위반의 잠재성을 보이는 모든 상황.

제삼자: 거래 당사자가 아닌 사람을 모두 지칭하며, 예를 들어 NSP 와 최종 고객사이의 판매 중개인, 또는 NSP 제품의 최종 사용자가 이에 해당됨.

부록 A

연례 FCPA 준수 설문조사

본 문서에 그 사본이 첨부된 NSP의 FCPA 정책은 사업 활동과 관련된 몇가지 중요한 분야에 적용됩니다. 이와 관련하여, 각 적용대상 직원 (Covered Employee)은 본인이 가진 지식, 정보와 믿음의 범위 내에서 다음의 질문들에 모두 답변을 해야합니다:

1. 귀하는 NSP의 FCPA 정책을 읽었고 이해했습니까? 예 _____ 아니오 _____
2. 귀하는 사업을 인수하거나 유지할 목적으로 외국 공직자나 직원에게 혜택이 되는 지분을 직접적으로나 간접적으로 한 적이 있습니까? 예 _____ 아니오 _____
3. 귀하는 사업을 인수하거나 유지할 목적으로 공직의 후보자나 어떤 정당에 혜택이 되는 지분을 직접적으로나 간접적으로 한 적이 있습니까? 예 _____ 아니오 _____
4. 귀하는 사업을 인수하거나 유지할 목적으로 외국 공직자나 직원에게 돈이 지불될 것을 인지하는 상황에서 제삼자에게 직접적으로나 간접적으로 지분을 한 적이 있습니까? 예 _____ 아니오 _____
5. 귀하는 사업을 인수하거나 유지할 목적으로 병원 또는 건강관련 시설을 포함한 정부 관리 사업체, 기업, 회사나 협회의 직원에게 직접 또는 간접적으로 또는 이들에게 혜택을 주기위해 지분을 한 적이 있습니까? 예 _____ 아니오 _____
6. 귀하의 장부, 기록이나 회계기록에 지불이나 지출의 성격 또는 목적을 허위로 기록하거나 은닉하는 것으로 해석될 수도 있는 내용을 기재한 적이 있습니까? 예 _____ 아니오 _____
7. 귀하는 귀하의 재정과 회계 장부와 기록에 기록하지 않은 현금 자금, 은행 예치금이나 기타 자산을 관리한 적이 있습니까? 예 _____ 아니오 _____
8. 귀하가 NSP에 고용되어 있는 기간동안에 귀하가 판단하기에 NSP의 FCPA 정책을 준수하지 않거나 NSP의 FCPA 정책을 준수하지 않는 것처럼 예 _____ 아니오 _____

보이는 NSP 의 (직원, 대행인, 대리인과 외국 사업 동업자 포함) 행동에 귀하 본인이 참여하거나 다른 사람을 돕거나 그러한 행위에 대해서 알고 있었던 적이 있었습니까?

9. 2 번에서 8 번 사이의 질문 중에 “예”라고 답변한 것이 있으면 별지에 귀하의 답변에 근거가 될만한 사실을 적어서 본 FCPA 준수 설문조사지에 첨부해 주십시오.

본 “FCPA 준수 설문조사”의 답변은 _____년 1 월 1 일부터 _____년 12 월 31 일의 기간에 관련된 것입니다.

서명

날짜

성명 (정자체로 기재해 주십시오.)

직책

제출 방법:

- 매 회계 연도에 본 질문서를 작성하여 4 월 1 일까지 NSP 의 법률부에 제출하십시오. 수신자: 법무실장
- “변호사-의뢰인 특권 기밀 통신”이라고 표시된 봉투에 넣어서 전달하십시오.