

ARCONIC CORPORATION 반부패 정책

배경:

Arconic Corporation (이하 “Arconic”)와 경영진은 전 세계에서 모든 관련법을 준수하고 윤리적으로 사업을 영위하기 위해 노력하고 있습니다. 당사의 이사와 경영진은 결과를 성취하는 방식이 결과 자체만큼이나 중요하다는 사실을 항상 믿고 있습니다. 글로벌 사업을 확장해감에 따라 우리가 OECD 협정 및 미국 해외부패방지법(“FCPA”)과 같은 반부패 및 뇌물 수수 금지법의 준수에 경각심을 갖는 것은 매우 중요합니다. 우리가 사업을 영위하는 일부 시장의 경우, (i) 정부 공무원들이 자기 이익을 위해 상업 및 금융 활동에 빈번하게 참여하고; (ii) 부패 및 그와 관련된 문제가 일반적일 수 있고; (iii) 법적 기준 및 집행 정책이 발전하고는 있지만 불명확하거나 일관되게 적용되지 않는 경우도 종종 있습니다. 국내 및 해외에서 경쟁이 심화된다고 해서 Arconic의 윤리 행동 및 준법에 대한 의지가 약해지는 것은 아닙니다.

이 정책은 Arconic와 Arconic의 모든 미국 및 해외 자회사, 계열사, 협력업체, 합작회사 그리고 Arconic가 직간접적으로 실질적으로 통제하는 그 밖의 사업 관계사(이하 “회사”)들에 대해 전 세계적으로 적용됩니다. 정책은 또한 회사의 모든 중역, 관리자 및 직원들에게도 적용됩니다.

본 정책에서 금지 및 제한하고 있는 사항의 경우 민간 부문의 개인을 비롯, 정부 공무원과 임직원도 예외 없이 적용 대상에 포함됩니다.

발생할 수 있는 모든 상황을 정책에서 예측할 수는 없습니다. 이 정책의 조항과 관련될 수 있는 구체적인 사실이나 상황에 대해 궁금한 것이 있는 직원은 관리자나 Arconic의 법무 또는 준법 부서 담당자와 논의하시기 바랍니다.

정책:

회사 또는 회사를 대리하는 제3자는 수혜자로 하여금 그의 직권을 남용하도록 유도하거나 부적절한 ‘사업적 이익’을 얻기 위한 의도로 ‘가치 있는 어떤 것’을 ‘정부 공무원’ 또는 민간이나 상업 분야에 속한 사람을 비롯한 어떤 개인이나 법인에게 제공, 약속, 허가 또는 지급해서는 안 됩니다. 모든 직원은 ‘뇌물’을 요구하거나 수수할 수 없습니다. Arconic 정책에서 구체적으로 승인하는 경우를 제외하고는 회사 직원이 현금 선물이나 현금 등가물을 제3자에게 또는 그를 위해 제공하거나, 직접 요구 및 수수하는 것은 허용되지 않습니다.

부적절해 보일 수 있는 행동을 일체 해서는 안 됩니다.

뇌물 공여의 거부로 회사가 사업 기회를 상실하거나 계획에 부정적인 영향을 받더라도 회사 직원은 뇌물 공여를 거부한 데 따른 불이익을 당하지 않을 것입니다.

이 정책의 목적에 따라,

“가치 있는 어떤 것(Anything of value)”에는 현금, 현금 등가물(예: 상품권), 선물, 여행, 식사, 향응, 차량의 사용, 숙박 또는 친구나 인척을 위한 교육 및 고용 기회, 휴양 시설의 대여 및 사용과 같은 가치 있는 호의 등이 포함됩니다. 이 정책의 목적에 따라 ‘가치 있는 것’에 최소 가치란 없습니다. 아주 작은 선물이라도 ‘가치 있는 것’입니다.



ARCONIC

“**뇌물(Bribe)**”은 수혜자로 하여금 그의 직권을 남용하도록 유도하거나 부적절한 “**사업적 이익**”을 획득하기 위해 “**가치 있는 어떤 것**”을 “**정부 공무원**” 또는 민간이나 상업 분야의 개인이나 법인을 포함하여 그 밖의 개인 또는 법인에게/이 제공, 요청, 약속, 지급 승인 또는 지급 또는 수령하는 것입니다.

“**사업적 이익(Business advantage)**”의 정의는 넓습니다. 여기에는 사업 기회의 획득이나 유지, 우선적 대우의 획득 또는 정치적이거나 사업적인 이익의 보장이 포함됩니다.

“**정부(Government)**”는 정부의 모든 수준 및 하위 부문을 포함하는 것으로 정의됩니다(즉 지방, 시/군/구, 시/도, 지역, 전국 및 행정, 입법, 사법 및 집행 부문).

“**정부 공무원(overnment Official)**”은 수준(예, 지방, 시/도, 국가)이나 분과(예, 입법, 행정, 사법)를 막론하고 선출직 또는 임명직 정부 공무원이나 직원; 정부 공무원, 기관 또는 정부 기능을 수행하는 기업을 위하거나 대리하여 행동하는 직원이나 그 밖의 인원; 정부의 통제를 받거나 정부가 50% 이상의 지분을 소유한 법인(국영 법인 및 국부 펀드까지 포함)의 직원 또는 법인을 위하거나 대리하여 행동하는 그 밖의 인원; 정당의 관리나 직원 또는 정당을 위하거나 대리하여 행동하는 그 밖의 인원 또는 공직 후보자; 공공 국제 기구(예, UN, 세계은행)의 직원 또는 기구를 위하거나 대리하여 행동하는 인원; 또는 지방 자치 단체 공무원, 기타 직원 또는 단체를 위하여 행동하는 인원을 말합니다.

“**중개인(Intermediary)**”은 위탁 받은 판매 대리인, 유통업자, 영업사원, 컨설턴트, 로비스트, 수송 또는 물류 공급업자, 통관사, 합작회사 및 회사가 부여한 대리권 하에서 활동하는 회사 이외의 제3자를 포함하여 직위와 관계없이, 회사를 대표하거나 회사를 대신하여 재량 하에 행동하거나 회사와 공동으로 행동하는 제3자를 의미합니다.

선물과 접대. 선물 및 접대(교통, 주거, 식사 및 향응 포함)는 일부 상황에서 적절할 수도 있지만 이 정책의 뇌물 수수 금지 조항을 위반하지 않게 제공 또는 수락되어야 합니다. 또한 Arconic 윤리 강령 정책에 따라 직원이 받을 수 있는, 또는 회사를 대신하여 수혜자에게 제공되는 모든 선물, 접대 및 향응은 다음과 같아야 합니다.

- 가치가 합리적이고, 수혜자의 지위 및 상황에 적절하며, 사치스럽지 않으며;
- 관례에 따르며;
- 정당한 사업적 목적과 관련되며;
- 관련법으로 허용되며;
- 회사가 채택한 적용 가능한 절차를 철저히 준수해야 합니다.

회사가 한 명의 수혜자에게 선물이나 접대를 제공하는 빈도 또는 한 명의 공여자가 직원에게 제공하는 빈도를 건별로 고려해야 합니다. 의도한 수혜자가 정부 공무원일 때는 특별 규정이 적용되므로 정부 공무원에게 선물이나 접대를 제공하는 경우에는 먼저 회사의 접대 및 선물 절차에 따라 심의 및 승인을 받아야 합니다.

가치가 있는 모든 선물 및 접대를 위한 회사 지불이나 지출은 경비 보고 절차에 따라 회사의 회계 장부에 정확하게 기록해야 합니다.



회계; 장부 및 기록. 회사는 내부 회계 관리 체계를 유지하며, 자산의 거래 및 처분을 정확하고 공정하게 반영하는 합리적인 세부 사항을 기록하는 방식으로 장부 기장을 유지할 것입니다.

- 모든 지급금 및 기타 항목들은 회사의 장부 및 기록에 정확하게 기록되어야 합니다.
- 회사의 장부, 기록 및 그 밖의 업무 문서에 잘못되거나 오해의 소지가 있거나 불완전한 정보를 기입하는 것은 금지됩니다. 전체나 부분적으로 잘못된, 허위의 기록을 요구 또는 의도하는 어떤 거래도 행해서는 안 됩니다.
- 비밀스럽거나 기록되지 않은 자금 또는 계정은 어떤 목적으로도 만들어서는 안 됩니다.
- 회사의 내부 회계 통제를 우회 또는 회피하거나 그러한 시도를 하는 것은 금지됩니다.
- 회사를 대신하는 모든 지불은 승인을 받아야 하고 적절한 서류로 증빙되어야 합니다.
- 지불의 전부 또는 일부가 그 지불을 입증하는 문서에 기록된 구체적인 목적 이외의 목적을 위해 사용하려는 의도나 이해를 가지고 지불이 행해져서는 안 됩니다.

이런 요건은 재무적 유형성과 관계없이 모든 거래에 적용됩니다.

돈세탁. 돈세탁이란 누군가가 수입의 불법적 원천의 존재를 숨기거나 그 수입이 합법적으로 보이도록 위장하는 과정입니다. 이런 불법 행위에 의한 수입을 사용하는 것은 회사가 사업을 영위하는 국가에서 책임 문제를 야기할 수 있습니다. 어떤 거래가 불법적인 활동에 따른 수입의 지불이나 수령과 관련된 것 같은 의심이 드는 상황을 알게 된 직원들은 근무 지역의 Arconic 법무 부서 담당자에게 문의해야 합니다.

급행료. 일상적이거나 비재량적인 정부 조치의 이행을 촉진하기 위해 정부의 하급 공무원에게 지급되는 금전으로 정의되는 급행료는 금지됩니다.

금전 지불 요구를 들어주지 않으면 이 정책의 적용을 받는 어떤 사람이 회사의 직원이나 시설에 즉각적이고 심각한 안전상의 위험을 제기하는 상황에 직면하는 경우, 돈을 주는 그 직원은 부도덕한 의도가 없었기 때문에 그런 지불은 이 정책하에서 뇌물로 금지되지 않습니다. 그런 상황에서 해당 직원은 최선의 판단력을 발휘하고, 가능한 한 빨리 그 사건을 Arconic 법무 부서로 보고해야 합니다. 회사의 법무 부서는 취해야 할 추가적인 조치를 결정하고, 회사의 감사역과 함께 그 지불이 정확하게 회사의 장부에 기록되었는지 확인할 것입니다.

지불이나 지출의 적법성이 의심스럽거나 불확실한 상황에 처한 직원은 행동을 취하기 전에 Arconic 법무 또는 준법 부서원에게 조언을 구하십시오. 지불을 위장하려고 하는 시도에 대한 처벌은 때때로 지불 행위 그 자체와 관련된 처벌보다 강력할 수 있습니다.

중개인 및 파트너와의 거래. 본 정책에 따라 금지되는 회사 또는 회사 직원의 지불 또는 공여 행위가 중개인에 의해 간접적으로 이루어지는 것을 금합니다. 계약 체결에 앞서, 중개인은 Arconic의 중개인에 대한 기업 실사 및 계약 절차에 따라 심사 및 승인을 받아야 합니다. 구매 권한을 갖는 회사 자원 관리 부서는 이 정책에 따른 중개인의 정의를 충족하지 못하는 모든 공급업체에 대하여 적절한 사전 실사 절차를 수립하기 위해 법무 및 준법 부서와 협력할 책임이 있습니다.

자선 기부 및 사회 프로젝트 지원. 제3자가 뇌물 수수를 위한 채널로 활용될 위험을 최소화하기 위해 회사가 학교, 교육 기금 및 인프라 프로젝트를 포함하여 자선 단체, 사회 프로젝트 및 기금에 제공하는 금전 및 현물 기부는 Arconic의 자선 기부 절차를 준수해야 합니다.



ARCONIC

정치 기부금. 정부 공무원에게 영향을 주거나 그로부터 사업적 이익을 얻기 위한 정치 기부금은 금지됩니다. 회사의 펀드, 부동산, 서비스 또는 가치 있는 물건을 정당 또는 선거 후보자를 위하여 사용하는 것은 금지됩니다. 회사는 준거법에 의해 허용되고 조례나 최고 법률 책임자가 승인한 기타 운영 지침을 따르는 경우 직원의 정치 위원회 또는 펀드를 지원할 수 있고 정치 위원회의 설립 및 관리와 관련하여 합리적인 비용이 발생하는 한도 내에서 지원할 수 있습니다.

정부 공무원이나 그외 인물의 고용. 다음과 같은 사람을 직원, 대리인, 로비스트, 컨설턴트 또는 상품이나 서비스의 공급업체로 고용할 때는 주의해야 합니다.

- 정부 공무원(또는 전직 정부 공무원)
- 정부 공무원과 가족 관계인 사람
- 정부 공무원이 크게 투자했거나 다른 재정적 이익이 있는 법인
- 군 복무 중인 사람

어떤 경우에는 해당 인원이 정부 공무원으로 계속 재직하는 동안 그들의 서비스를 이용하는 것은 물론, 그들과 향후 고용에 관하여 논의하는 것도 불법입니다. 그러한 인원의 서비스를 이용하는 것(또는 어떤 경우에는 미래에 서비스를 유지하는 것에 대해 해당 인원과 대화를 시작하는 것)은 회사에 큰 위험을 초래할 수 있습니다. 그러한 관계를 개시, 협상 및 체결할 때는 중개인의 기업 실사 및 계약 절차와 준법 부서에서 승인하고 회사가 채택한 정부 공무원의 고용에 관한 지역별, 국가별 또는 지방별 지침을 준수해야 합니다.

개인의 책임. 회사의 모든 직원은 해당하는 경우 미국 FCPA 및 관련 국가법을 비롯하여 자신에게 부여된 직무와 관련된 법률 기준과 규정에 따라 행동해야 할 개인적 책임이 있습니다. 관련법을 위반하는 직원은 민형사상의 처벌을 받을 수 있습니다. 이 정책을 위반하면 최악의 경우 해고를 포함한 징계를 받을 수 있습니다.

보고 의무. 회사, 직원 또는 제3자가 이 정책이나 부패방지법을 실제로 위반하거나 위반한다는 의심이 드는 회사 직원은 반드시 보고해야 합니다. 그러한 보고는 해당 직원의 관리자나 법무 또는 준법 부서의 담당자 또는 회사의 준법 라인(과거 윤리 및 준법 라인)으로 해야 합니다. 법률이 허용하는 바와 같이, 자신이 알고 있는 알려진 또는 의심되는 불법 행위를 보고하지 않은 직원은 징계를 받을 수 있습니다.

회사는 의심되는 비행을 선의로 보고한 직원에 대한 어떤 보복도 용인하지 않습니다.

(반부패 정책 - 개정 2015년 3)

상호 참조:

- 윤리 강령 정책
- 행동 강령
- 중개인의 기업 실사 및 계약 절차
- 선물, 접대 및 여행 절차
- 자선 기부 정책
- 자선 기부 절차