

# RESIST

국제 거래에서 뇌물 요구와  
청탁에 저항하기

직원 교육을 위한 도구



United Nations  
Global Compact



## 면책사항

본 발간물은 교육을 목적으로만 제작되었습니다. 발간물에 포함된 기업명 및/또는 사례는 해당 기업에 대한 유엔글로벌콤팩트의 지지를 표명하고 있지 않습니다.

## 저작권

Copyright © 2011

국제상공회의소(ICC)

국제투명성기구(TI)

유엔글로벌콤팩트(UNGC)

세계경제포럼(WEF)

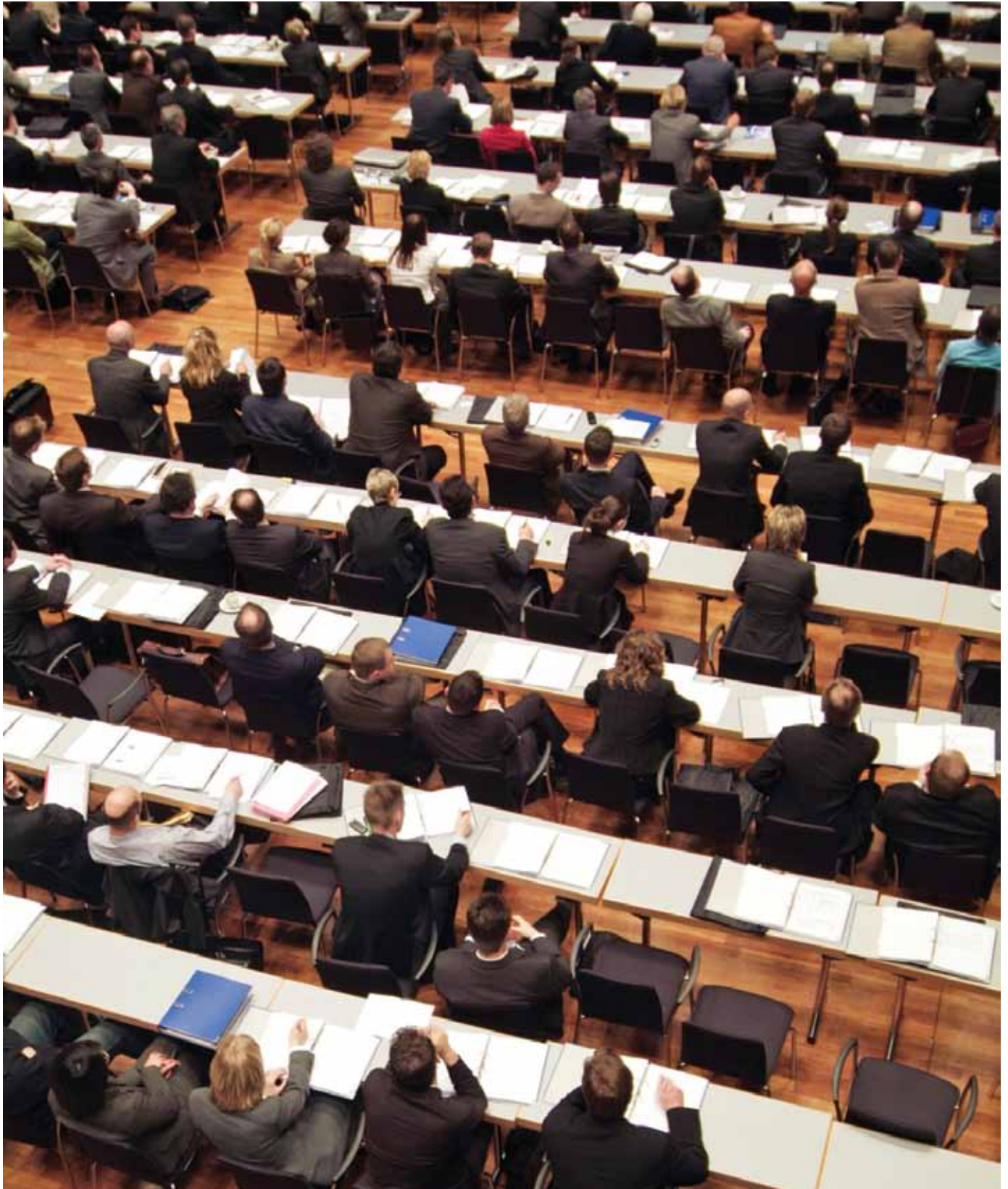
지적재산권에 관한 규정에 정의된 대로 본 공동 발간물에 대한 모든 권리는 국제상공회의소, 국제투명성기구, 유엔글로벌콤팩트 사무국, 세계경제포럼에 있습니다. 본 발간물은 상업적으로 이용할 수 없으며, 일부 또는 전체를 복제할 경우 반드시 이와 같은 저작권 고지를 명시해야 합니다.

본 발간물에 포함된 내용은 특정 주제에 관한 후원 조직의 견해일 뿐이며 각 조직 내 개별 회원들의 의견을 대변하는 것은 아닙니다.

# 목차

<b>개요</b>	<b>6</b>
<b>시나리오 1</b>	<b>8</b>
입찰을 위한 과업 지시서(기술적 요소 포함)가 특정 공급자에게 유리하거나 잠재적 경쟁자를 배제하도록 편향되어 있습니다.	
<b>시나리오 2</b>	<b>10</b>
입찰 전 혹은 입찰 단계에서 중개인이 탈락자에 대한 금전적 보상을 대가로 낙찰 보장을 제안합니다.	
<b>시나리오 3</b>	<b>11</b>
입찰 전 혹은 입찰 단계에서 기밀 정보 제공을 대가로 뇌물을 요구합니다.	
<b>시나리오 4</b>	<b>13</b>
‘뒷돈(Kickback)’ 시나리오: 영업 사원이 고객 혹은 중개인으로부터 부정한 보상을 제안 받습니다.	
<b>시나리오 5</b>	<b>14</b>
사업 진행 국가에서 부패 위험이 높은 현지 특정 기업을 지정하여 파트너십을 강요합니다.	
<b>시나리오 6</b>	<b>17</b>
사실상 확정된 계약의 성사 직전에 고객이 최종 계약 ‘성사비’를 요구합니다.	
<b>시나리오 7</b>	<b>18</b>
불공정한 조달 과정에 불만을 제기한 회사가 허위 사실 유포로 형사 고발의 위협에 처해 있습니다.	
<b>시나리오 8</b>	<b>19</b>
현지 정부기관에서 장비의 기술 승인에 대해 수수료를 요구합니다.	
<b>시나리오 9</b>	<b>20</b>
고용에 대한 추가 비용을 지불하지 않으면 신입직원의 고용 허가서를 받을 수 없습니다.	
<b>시나리오 10</b>	<b>22</b>
외국인 근로자가 한 국가의 지역 간 경계를 통과하는 대가로 현지 경찰이 금전을 요구합니다.	
<b>시나리오 11</b>	<b>25</b>
국영전력회사의 직원이 전력망 연결을 대가로 금전을 요구합니다.	

<b>시나리오 12</b>	26
필수장비가 통관 과정에서 장기 계류 중이고 '특별' 수수료를 지급해야만 즉시 통관이 가능합니다.	
<b>시나리오 13</b>	28
변질되기 쉬운 제품이 세관에 계류 중이며 현금을 지불해야만 통관이 가능합니다.	
<b>시나리오 14</b>	29
세무 조사관이 조세 분쟁에서 무혐의나 합의를 대가로 '뒷돈(Kickback)'을 요구합니다.	
<b>시나리오 15</b>	30
노조원들에게 선박 하역작업을 지시하기 전, 노조 위원장이 노조복지기금에 대한 기부를 요구합니다.	
<b>시나리오 16</b>	31
고객이 본사 방문 시 유명 병원에서의 건강검진을 추천하고 경비를 지불해 줄 것을 요구합니다.	
<b>시나리오 17</b>	32
정부 관리가 개인적 용도로 무료 제품 샘플을 요구합니다.	
<b>시나리오 18</b>	33
정부 담당자가 고위 공무원의 사적 이익과 결부된 활동에 대해 후원을 요구합니다.	
<b>시나리오 19</b>	34
금융 서비스 중개인이 금융 상품 공급자에 고객을 소개시켜 주는 것에 대한 대가로 규정된 수수료와 비용 외에 수당을 요구합니다.	
<b>시나리오 20</b>	36
공급자가 계약 사양에 어긋나거나 품질이 낮은 제품 또는 서비스를 묵인하는 것을 조건으로 계약 담당자에게 뇌물을 제공합니다.	
<b>시나리오 21</b>	38
고객사 대표가 계약 변동을 조건으로 사전 합의되지 않은 수수료를 요구합니다.	
<b>시나리오 22</b>	40
한 사업가가 수수료를 받고 불분명한 이유로 중단된 고객사 중도금 지불 재개를 도와주겠다고 제안합니다.	
<b>부록: 뇌물 강요 및 청탁 관련 모범 관행에 관한 일반적 지침</b>	43



## 개요

### RESIST: 국제 거래에서 뇌물 강요와 청탁에 저항하기

#### 목적

점점 많은 기업이 비즈니스 거래에서 발생하는 뇌물수수과 부정부패를 예방하기 위해 강력한 준법 프로그램을 시행하고 있습니다. 새로운 부패방지법의 등장, 단속 강화, 기업 책임의 증가는 기업들이 부정부패에 대응할 수 밖에 없는 명백한 사유가 되고 있습니다.<sup>1</sup>

그러나 많은 기업들이 사업 수행 시 계속해서 뇌물 요구를 경험하고 있으며 이러한 요구가 때로 강요로 이어지기도 한다고 호소합니다. 따라서 뇌물 청탁과 강요는 여전히 기업이 매일 부딪히는 어려움으로 남아있습니다. 그러나 현 부패 방지 법률 체계에서는 그러한 문제가 미미하게 다루어져 왔고, OECD 뇌물방지 협약(OECD Anti-Bribery Convention) 같은 대표적인 국제 부패 방지 법률 장치도 해결책이 되지 못하고 있습니다.

그러나 시대는 변화하고 있습니다. 2005년 유엔 반부패 협약(UNCAC) 같은 국제 법률 문서는 몇 가지 명백한 조항을 통해 민간 및 공공 부문에서 '수동적' 부정부패, 뇌물 강요나 청탁을 금지하고 있습니다.<sup>2</sup> 최근 OECD 지침서<sup>3</sup>는 청탁과 뇌물 강요를 비롯한 주요 리스크 영역을 정비하기 위한 조치를 이행할 것을 권고하고 있습니다. 특히 중소기업이 뇌물 강요와 청탁에 저항할 수 있도록 기본적인 조인과 지원을 제공해야 할 필요성을 강조하고 있습니다.

'국제 거래에서 뇌물 강요와 청탁에 저항하기 (Resisting Extortion and Solicitation in International Transactions, RESIST)'는 이런 부분에서 도움을 주기 위한 목적으로 제작되었으며, 실제 일어날 수 있는 시나리오를 바탕으로 직원들이 뇌물 요구에 수반되는 위협을 인지하고, 고객, 협력사, 공무원의 불합리한 요구를 방지하며, 가장 효율적이며 윤리적인 방식으로 이에 대응할 수 있도록 실질적인 지침을 제공하기 위한 교육 도구입니다. RESIST의 주요 목적은 열린 대화 등을 통해 청탁의 위험성에 대한 직원의 인식을 제고하고, 딜레마에 대한 실질적이고 윤리적인 대응 방법을 제시하는 것입니다.

#### 내용

RESIST의 제작 과정에 참여한 기업들은 총 22개의 시나리오와 대응 방안을 통해 다양한 청탁 시나리오를 제시하고 있지만 어떤 시나리오도 완벽할 수는 없으며 모든 상황에 적용 가능한 것도 아닙니다.

RESIST 시나리오는 프로젝트 생애 주기에 따라 사전 영업 및 입찰, 수주 후 프로젝트 수행의 두 가지 단계로 구성되어 있습니다. 시나리오 1-7(2009년 최초 발간)에서는 조달 과정에서의 청탁을 다루며 시나리오 8-22에서는 프로젝트 수행과 일상적인 업무의 맥락에서 청탁 문제를 점검합니다.

22개의 시나리오는 다음과 같은 두 가지 근본적인 질문을 구체적으로 상세히 다루고 있습니다.

- 불법적 요구가 발생하지 않도록 미연에 방지하려면 어떻게 해야 할까?
- 불법적 요구가 발생했을 경우 어떻게 대응할 것인가?

이 외에도 부록에서는 대부분의 상황에 적용할 수 있는 권장할 만한 모범 관행을 소개하고 있습니다. RESIST의 이용자는 이러한 전반적인 권고 사항을 검토한 후 개별 시나리오를 살펴봐야 합니다. 제시된 딜레마에 대한 대응 방안은 개별 회사 차원의 대책 또는 공동 조치의 일환으로 모두 활용이 가능합니다.

청탁 저항에 협조할 의사가 있는 입찰자들은 우선 법률적 검토를 통해 그러한 협력 행위가 관련 독점금지법이나 조달법에 위배되지 않는지 확인해야 합니다.

<sup>1</sup> '깨끗한 비즈니스가 좋은 비즈니스입니다-반부패 관련 비즈니스 사례,' 유엔글로벌콤팩트, 국제투명성기구, 국제상공회의소, 세계경제포럼 반부패 연대 공동 발간, [http://www.unglobalcompact.org/docs/newsevents/8.1/clean\\_busi-ness\\_is\\_good\\_business.pdf](http://www.unglobalcompact.org/docs/newsevents/8.1/clean_busi-ness_is_good_business.pdf)

<sup>2</sup> 지역별로는 유럽평의회 민법과 형법 협약 (Council of Europe Civil Law and Criminal Law Conventions), 유럽의 금융 이익의 보호에 관한 협약에 대한 유럽연합이사회 의정서(Council of the European Union Protocol), 민간 부문의 부패 척결에 관한 유럽연합이사회 기본 결정 (Council of the EU Framework Decision)도 참조.

<sup>3</sup> 국제 상거래에 있어서 외국 공무원에 대한 뇌물 제공 행위 방지에 관한 OECD 권고 사항, 2009년 11월 26일 채택 후 2010년 2월 18일 개정, [http://www.oecd.org/document/41/0,3343,en\\_2649\\_34487\\_44697385\\_1\\_1\\_1\\_1,00.html](http://www.oecd.org/document/41/0,3343,en_2649_34487_44697385_1_1_1_1,00.html)

## 대상

RESIST는 국제 비즈니스를 수행하는데 있어서 청탁의 위험에 노출된 모든 기업을 대상으로 합니다. 청탁은 중소기업에 중대한 문제로 부각되는 경우가 많으며 이는 중소기업이 대기업에 비해 일반적으로 청탁에 취약하고 그러한 상황을 해결할 자원이 부족하기 때문입니다. 여기에 제시된 대응 방안은 모든 회사에 적용이 가능하지만, 그러한 조치의 실행 여부는 기업 규모, 산업부문, 사업장, 뇌물 청탁의 구체적 배경에 따라 달라질 수 있습니다.

RESIST는 주로 사내에서 윤리, 준법, 청렴과 관련된 교육을 맡고 있는 담당자와 영업, 마케팅, 관리부서의 개별 직원을 대상으로 사용할 수 있는 도구입니다. 시나리오의 목적은 뇌물 강요 및 청탁의 잠재적 위험성에 대한 직원의 인식을 제고하고, 청탁 딜레마를 효과적이고 실질적으로 해결할 수 있는 방법에 관해 열린 대화의 장을 제공하는 것입니다.

## 파트너 기관

RESIST는 부정부패 척결을 위해 노력하고 있는 4개 주요 국제기구가 공동으로 제작한 것입니다.

- 국제상공회의소(ICC)
- 국제투명성기구(TI)
- 유엔글로벌콤팩트(UNGC)
- 세계경제포럼 반부패연대(WEF - PACI)

특히 시나리오를 설정하고 대처법을 제시하는데 도움을 주신 아래 기업과 기관에 감사의 말씀을 드립니다.

- ABB
- 알칸(Alcan)
- 알카텔 루슨트(Alcatel-Lucent)
- AP 몰러 머스크(A.P. Moller-Maersk A/S)
- 아벡(Aveng)
- 바젤국가경영연구소(Basel Institute on Governance)
- BNP 파리바(BNP Paribas)
- 코카콜라(The Coca-Cola Company)
- 컨퍼런스 보드(The Conference Board)
- 드비어스(De Beers Group of Companies)
- 유럽항공방위우주산업(EADS)

- 프랑스 전력공사(EDF)
- 플로어(Fluor Corporation)
- HSBC
- 스위스 국제상공회의소(ICC Switzerland)
- 국제검사기관연합(International Federation of Inspection Agencies)
- MTN 그룹(MTN Group)
- 필립스(Philips)
- 프라이스워터하우스쿠퍼스(PWC)
- 산람(Sanlam)
- SAP
- 프랑스 해외도시개발사업자조합(Syndicat des Entrepreneurs Français Internationaux)
- SGS
- 지멘스(Siemens)
- 스타토일 하이드로(Statoil Hydro)
- 탈레스(Thales)

## 의견 제공

RESIST 시나리오에 대한 독자와 이용자의 의견을 기다립니다. 여러분의 의견은 본 RESIST 도구를 확장하고 강화하는 데 도움이 되며, 뇌물 청탁을 방지하고 그에 대응하는데 있어서 모범 관행을 발굴하는데 기여할 것입니다.

## 연락처

### 국제상공회의소(ICC)

Viviane Schiavi  
viviane.schiavi@iccwbo.org

### 국제투명성기구(TI)

Susan Côté-Freeman  
businessprinciples@transparency.org

### 유엔글로벌콤팩트(UNGC)

Olajobi Makinwa makinwa@un.org

### 세계경제포럼 반부패연대(WEF-PACI)

Michael Pedersen  
paci@weforum.org

# 시나리오 1

입찰을 위한 과업 지시서(기술적 요소 포함)가 특정 공급자에게 유리하거나 잠재적 경쟁자를 배제하도록 편향되어 있습니다.

본 시나리오의 구체적인 권고 사항은 부록에 수록된 전반적인 권고 사항과 함께 읽어보시기 바랍니다.

**상황:** 귀사는 공기업에게 통신장비 공급을 위한 입찰 참가를 준비하고 있습니다. 당신은 통신장비에 숙련된 공급자이며 경쟁사들도 이번 입찰을 위한 계획을 수립하고 있다는 것을 알고 있습니다. 그런데 입찰 서류를 검토하던 중 명시된 조건에 경험이 적은 특정 입찰 경쟁사의 장비만이 충족시킬 수 있는 사양을 포함하고 있다는 것을 알게 되었습니다. 놀랍게도 해당 사양은 통신장비의 성능과는 관련이 없었습니다. 실제로 귀사의 기술전문가는 이 명시 조건이 구식이며, 귀사와 다른 경쟁사들의 장비가 월등하다고 생각합니다. 며칠 후, 한 사람이 접근해 금전을 대가로 귀사에게 유리한 쪽으로 입찰 요건을 변경해 줄 수 있다고 제안합니다.

## 1) 예방: 뇌물 요구 발생 가능성을 줄이는 방법

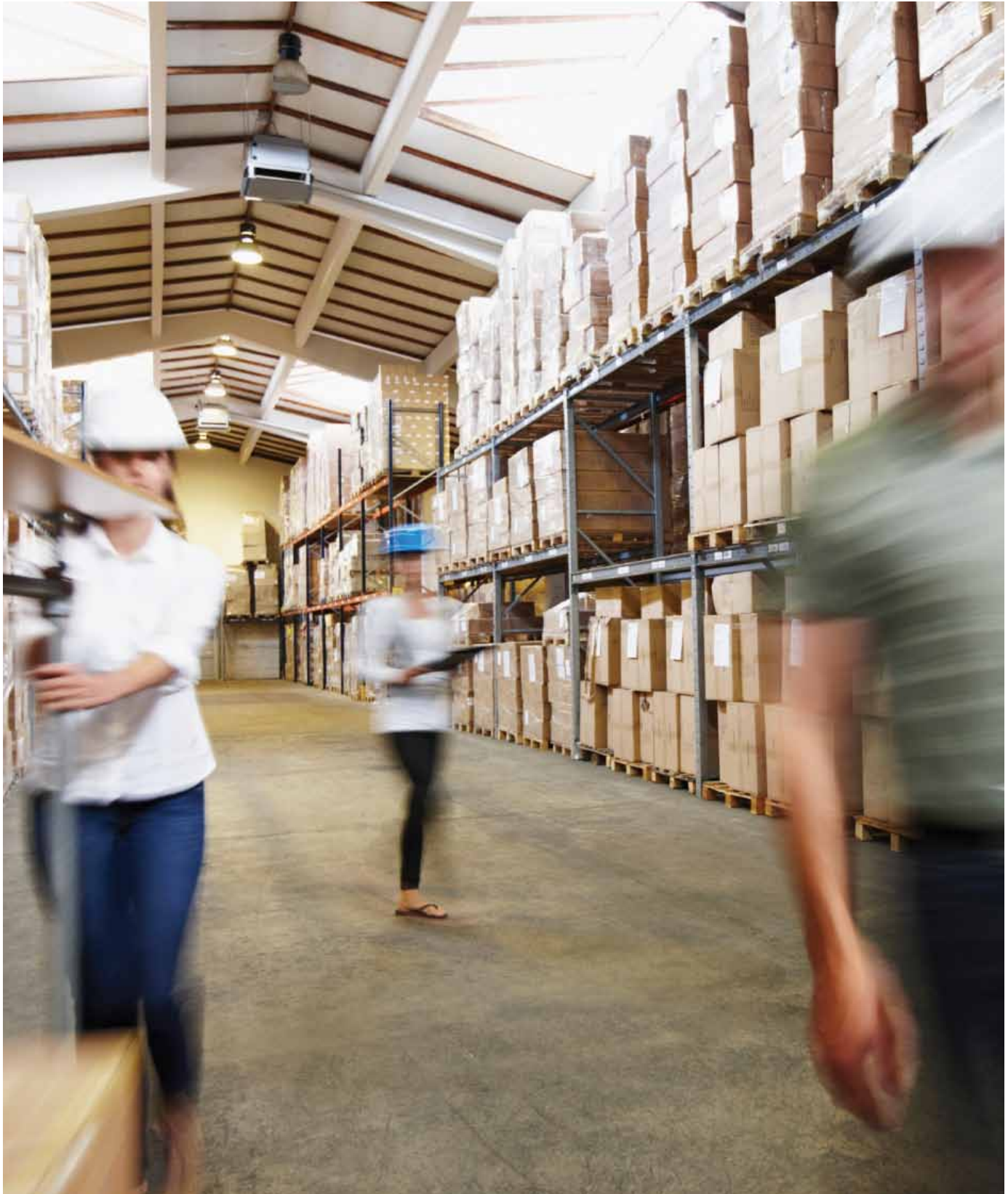
- 조달 기관과의 논의를 통해 다음의 영역에서 절차를 개선합니다.
  - 전반적인 입찰 과정을 감독할 독립적인 컨설턴트(개인, 회사 혹은 세계은행 같은 국제기구)의 지명에 대해 조달 기관의 동의를 구합니다.
  - 기술적, 재정적 업무 역량이 부족한 입찰 참가업체들을 배제하기 위한 사전 자격 심사를 요청합니다. 이러한 심사는 자체적으로 또는 관련 계약업체를 통해 실시할 수도 있습니다.
  - 귀사의 상품 및 서비스의 기술적 측면을 더 잘 설명하기 위해 조달 기관과의 회의를 요청합니다.
  - 과업 지시서를 널리 공지해줄 것을 요구합니다.
  - 조달 기관이 기술 전문가에 의존한다면, 조달 기관에 해당 전문가와 다른 입찰자들과의 관계 및 비즈니스 거래 내역을 공개해 줄 것을 요청합니다.
- 만약 가능하다면, 과업 지시서의 내용을 규정하는 기관의 구성원들에 대한 자격을(법적 및/또는 공개적으로) 검토하고 문제를 제기합니다.
- 해당 사양을 충족하는 장비를 보유한 회사와 조달 기관(또는 해당 기관의 임원이나 담당자) 사이에 특정한 관계가 있는지 확인합니다.

- 적절한 자격을 갖춘 제3자(전문가, 시민 단체, 경영자 조직)에게 과업 지시서의 요건을 검토 받습니다.
- 조달 기관과 대화를 통해 과업 지시서에 대한 검토 결과를 논의하고 당신의 기술적 자격에 대해 설명합니다.
- 입찰에 참여하는 다른 회사들에 조달 기관에 공동 대응할 것을 제안합니다.
- 현지 법률이나 관련 조달 규정을 근거로 과업 지시서에 공개적으로 의문을 제기합니다.
- 해당 산업의 기술 요건의 지침을 제공하는 산업 협회나 무역 협회와 접촉하여 모든 회사들이 입찰에 참여할 수 있도록 과업 지시서가 일반적이며 시장서가 표준 기준을 따르고 있는지 확인합니다.

## 2) 대응: 뇌물 요구 발생 시 대처 방안

- 요구를 거절합니다.
- 뇌물 요구 상황에 대해 자세히 기록합니다.
- 그러한 제안을 받았음을 입찰을 발주한 고객사의 대표에게 알리고, 뇌물 요구자에 대해 보고합니다.





## 시나리오 2

입찰 전 혹은 입찰 단계에서 중개인이 탈락자에 대한 금전적 보상을 대가로 낙찰 보장을 제안합니다.

본 시나리오의 구체적인 권고 사항은 부록에 수록된 전반적인 권고 사항과 함께 읽어보시기 바랍니다.

**상황:** A사와 B사는 정부로부터 사회자본시설의 공급 입찰 참가 자격을 부여 받았습니다. 이때 정부와 가깝다고 주장하는 중개인이 양 입찰자에게 다음과 같은 제안을 합니다. A사가 낙찰자로 채택될 경우, '입찰 탈락자 비용 (Loser's Fee)'을 중개인에게 지불하고, B사는 낙찰 탈락을 수용할 경우, 입찰 준비에 대해 적절한 보상을 받게 됩니다.

### 1) 예방: 뇌물 요구 발생 가능성을 줄이는 방법

- 중개인이 계약 협상에 관여할 가능성을 검토합니다.
- 조달 기관과의 논의를 통해 입찰 절차를 개선시킵니다.
- 입찰 개시 후 어떤 중개인도 입찰 과정에 관여할 수 없도록 하는데 합의합니다.
- A사의 중개인으로부터 요청 받은 기부나 외주 계약은 B사에 대한 입찰 실패 비용의 지불 경로가 될 수 있다는 것을 명시합니다.

### 2) 대응: 뇌물 요구 발생 시 대처 방안

- 청탁을 받은 직원은 입찰 과정의 '입찰 탈락자 비용'이 입찰 과정의 영역에서 벗어나는 일임을 근거로 해당 중개인과의 논의를 즉시 중단합니다.
- 요구 사항에 대한 적법성을 확인하기 위하여 문서화된 제안서를 중개인에게 요구합니다.
- 중개인이 자신의 의뢰인이라고 주장하는 정부 부처에 뇌물 요구 행위를 보고합니다.
- 입찰 개시 전에는 선택되지 않은 중개인과의 거래는 거절합니다.
- 입찰 실패 비용 반영은 낙찰가를 높여 정부 예산에 손실을 입히거나 프로젝트 수익성에 부정적인 영향을 미쳐 회사에 손해를 입히게 되므로, 입찰 실패 비용이 유용하다는 주장을 반박합니다.
- 중개인이나 조달 담당 기관에게 제안된 의견으로 인해 모든 당사자(개인 및 회사)가 기소의 대상이 될 수 있으며, 이는 거래가 이루어지는 국가뿐 아니라 부정부패 및 돈세탁 척결을 위한 OECD

및 UN 협약을 비준한 국가에서도 마찬가지라는 사실을 설명합니다.

- 그러한 입찰 실패 비용은 귀사의 사업 방침에 어긋나며, 본국 및/또는 투자국의 관련 법률, 특히 경쟁법과 조달(입찰 담합 등) 규정을 위반할 수 있음을 근거로 들어, 제안을 거부합니다.
- 담합 입찰 제안을 거부한 사실에 대해 다른 회사에도 통보합니다.

## 시나리오 3

입찰 전 혹은 입찰 단계에서 기밀 정보 제공을 대가로 뇌물을 요구합니다.

**상황:** 당신은 다국적 기업의 해외 지사를 운영하고 있으며, 연간 판매 목표를 달성하기 위한 대규모 계약 수주가 필요합니다. 이를 위해 입찰을 준비하고 있으며 낙찰을 간절히 바라고 있습니다. 이때 고객과 가까운 컨설턴트가 접근해 금전 지급을 조건으로 평가 기준과 응찰한 경쟁사의 입찰 정보를 제공하겠다고 제안합니다.

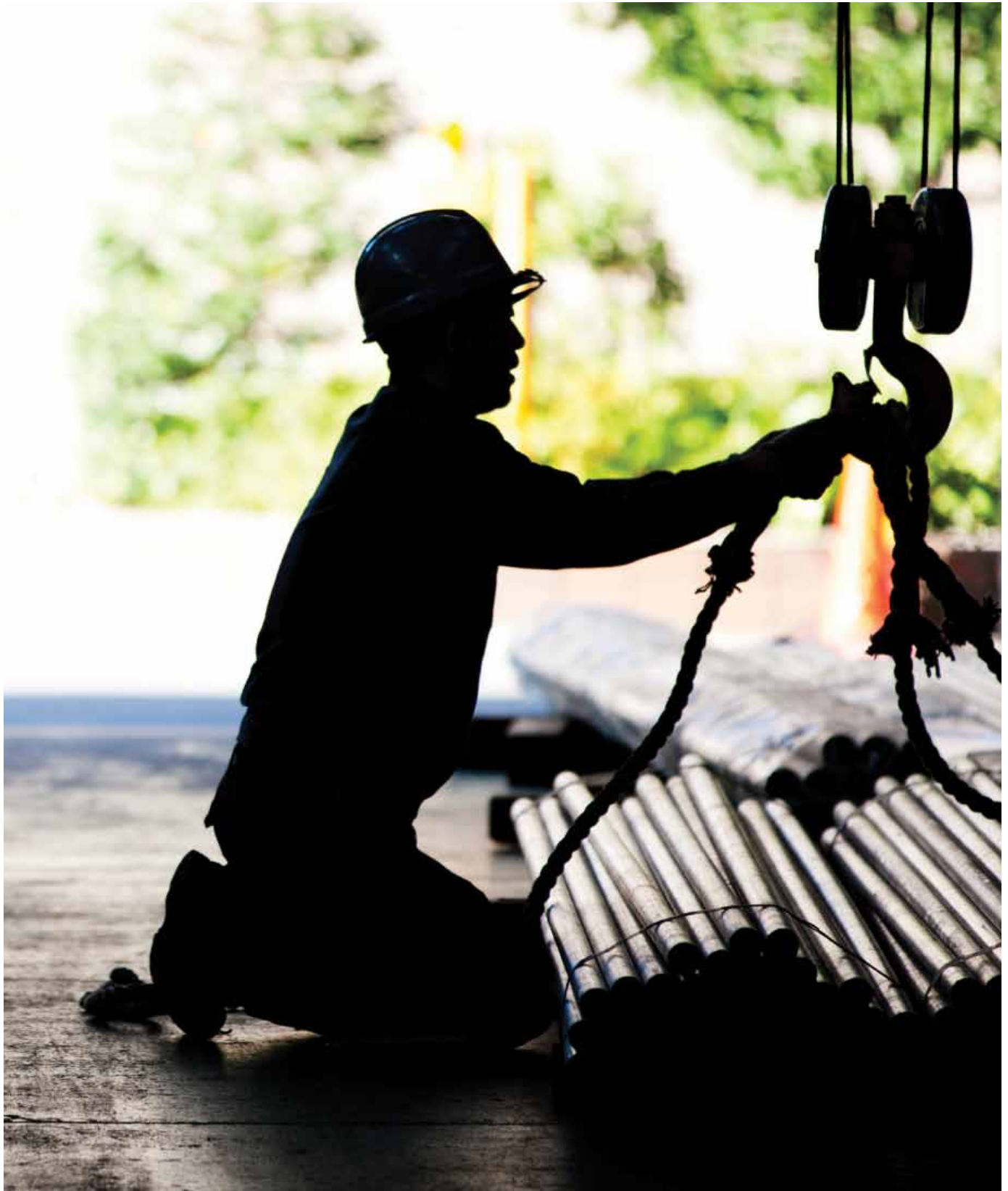
### 1) 예방: 뇌물 요구 발생 가능성을 줄이는 방법

- 입찰 과정과 관련된 담당 직원들을 위한 효율적이고 명확한 정책을 마련합니다.
  - 특히 연말을 앞두고 뇌물 제공의 동기를 파악하고 이에 대해 공개적으로 논의합니다.
  - 직원들을 대상으로 표준 입찰 절차와 대리인 및 다른 중개인들과의 소통 원칙에 관해 교육을 실시합니다.
  - 뇌물 요구 사항을 보고하는 직원에 대한 인센티브 제공을 고려해 봅니다.
- 입찰에 연관된 대리인, 컨설턴트와 다른 중개인에 대한 실사(due diligence)를 실시합니다.
  - 이들은 주로 뇌물 강요자에게 뇌물을 제공하는 데 이용되기 때문에 '위험 신호'를 주시합니다.
  - 입찰 과정에 필수적이지 않은 중개인들을 제외시키고, 개입 필요성을 입증하도록 요청합니다.
- 추가적인 관리 절차를 통해 뇌물수수를 탐지와 포착의 가능성을 극대화합니다.
  - 입찰 과정에 이용되는 대리인/컨설턴트/자문관들에 지급되는 비용에 대한 리스크를 검토합니다.
  - 정기적이고 독립적인 내부 감시 기능을 수행하여 대리인이나 컨설턴트 혹은 프로젝트 장소 밖 금융 기관에 대한 위험성이 높은 지불금을 고위급 임원에게 보고합니다.
- 정보 누설 방지를 위해 마지막 순간까지 귀사의 재정 정보를 입찰서에 기입하지 않습니다.

### 2) 대응: 뇌물 요구 발생 시 대처 방안

- 지불을 거부합니다.
- 컨설턴트에게 요구 사항을 서면으로 제출할 것을 요청합니다.
- 회의 내용을 기록하여 경영진에게 보고합니다.
- 계약 상대방에게 당신이 정보 제공을 제안 받았으며 입찰 과정상 누설이 있을 수 있다는 사실을 알립니다.
- 경쟁사에 기밀 정보 제공을 제안 받았다는 사실을 알리고, NGO와 함께 조달 기관과 단체로 접촉하여 관련 기밀 정보의 가치를 제한할 수 있도록 입찰 과정 감독을 강화토록 합니다.
- 산업 이니셔티브: 현재까지 알려진 금품 강요자 명단을 공개합니다.
- 감독 기관: 규제 산업일 경우, 뇌물 요구 행위를 정부에 알립니다.

본 시나리오의 구체적인 권고 사항은 부록에 수록된 전반적인 권고 사항과 함께 읽어보시기 바랍니다.



## 시나리오 4

**‘뒷돈(Kickback)’ 시나리오: 영업 사원이 고객 혹은 중개인으로부터 부정한 보상을 제안 받습니다.**

**상황:** 귀사는 하나 또는 다수 중개인이 개입된 큰 해외 정부 계약에 응찰하고자 합니다. 중개인 중 한 명이 직원에게 접근하여 입찰 준비에 있어서 도움을 줄 수 있으니 약정을 체결하자고 제안하고, 추가 수수료를 지급할 경우 낙찰을 보장할 수 있다고 말합니다. 중개인은 직원이 그러한 제안을 받아들이고 추가 수수료에 대한 회사의 승인을 얻어내는 조건으로 수수료의 일부를 ‘뒷돈’으로 제공할 수 있다고 제안합니다.

### 1) 예방: 뇌물 요구 발생 가능성을 줄이는 방법

- 가능한 팀으로 행동하며, 팀은 엄격한 보고 지침과 통제 메커니즘 준수를 의무로 하는 두 명 이상의 직원으로 구성합니다.
- 내부 고발 정책 및 관련 불이행에 대한 엄중한 제재 등 명확한 기업 지침을 수립합니다.
- 모든 청탁을 경영진에 즉각 보고하는 의무 등 뒷돈 문제를 명확하게 처리하기 위해 협상상의 구체적인 지침을 마련합니다.
- 교육 과정에서 회사뿐 아니라 노출된 직원에게도 범죄 및 평판에 대한 위험이 있음을 강조합니다.
- 노출된 직원에게 정기적인 안내 자료를 보냅니다.
- 컨설턴트와의 계약서에 중대한 위반에 대한 즉각적인 계약 종료의 사유로서 뒷돈 거래를 명확히 포함하고, 법적 조치를 확보합니다.
- 노출의 위험이 있는 귀사 직원에게 경쟁적 보상을 제공합니다.
- 중개인 수수료의 시세를 확인합니다.
- 직원들에게 정기적으로 행동 강령에 서명하도록 합니다.
- 임직원이 뒷돈 거래를 수용하지 않을 것임을 명시한 청렴계약제(Integrity Pact)를 마련하도록 합니다.
- 뒷돈을 받는 영업 사원은 처벌 받으며 회사는 그러한 행위를 묵인하지 않는다는 내용을 계약 및 입찰 조항에 포함합니다.

### 2) 대응: 뇌물 요구 발생 시 대처 방안

- 경영진이나 행동 강령 관련 사안을 담당하는 책임자(준법 감시인 등)에게 즉시 보고합니다.
- 독립된 3자(기업 내부 감사, 준법 감시인 등)에 의한 내부 조사, 특히 뇌물 청탁자와의 과거 거래 내역 대한 감사를 실시합니다.
- 최종 조건 내용으로 입찰 조항을 검토하고 뇌물 청탁이 회사에 대한 평가에 부정적인 영향을 끼쳤는지를 분석합니다.
- 제안을 받은 직원이 사건을 신고하면 다음과 같이 보호(반대의 경우, 제재)합니다.
  - 해당 직원을 전임시킵니다.
  - 전임이 시행될 때까지 다른 직원을 지정해 교섭 시 해당 직원과 동행하도록 합니다.(이는 해당 직원이 팀이 아닌 단독으로 활동할 경우에만 해당됩니다.)
- 사건을 기록하고 고객사의 적절한 직급에 있는 담당자에게 사실을 알립니다.
- 그 중개인과 모든 사업 관계를 종료합니다.

**주의:** 논의 과정에서, 회사 입장에서 직원이 저지른 부정 행위의 탐지가 가장 어려운 것으로 밝혀졌습니다. 두 번째 항목에 대한 답변은 직원이 사건을 보고했다는 전제로 합니다.

본 시나리오의 구체적인 권고 사항은 부록에 수록된 전반적인 권고 사항과 함께 읽어보시기 바랍니다.

## 시나리오 5

사업 진행 국가에서 부패 위험이 높은 현지 특정 기업을 지정하여 파트너십을 강요합니다.

본 시나리오의 구체적인 권고 사항은 부록에 수록된 전반적인 권고 사항과 함께 읽어보시기 바랍니다.

**상황:** 입찰 모집에서 귀사는 입찰의 사전 조건으로 특정 기업(공동 계약업체, 외주업체 또는 컨설턴트 등)과 계약하도록 요청받습니다.

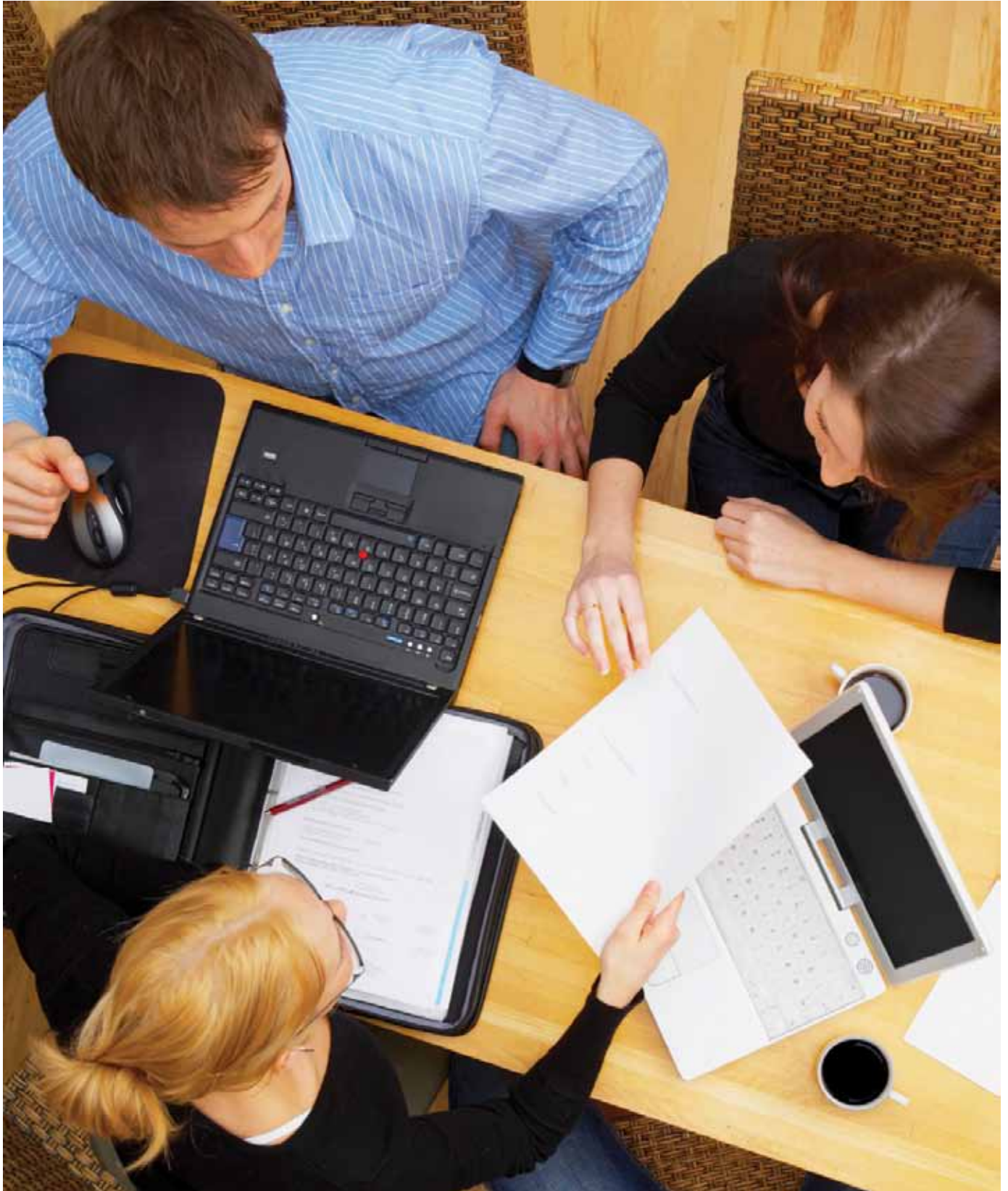
### 1) 예방: 뇌물 요구 발생 가능성을 줄이는 방법

- 현지 전문가 및 경제 단체가 정부와 대화를 통해 해당 정부가 계약의 자유를 뒷받침하는 법률과 규정을 시행하도록 유도합니다.
- 계약의 자유를 증진시키기 위해 국제 금융 기구들의 지원을 모색합니다.
- 조달 기관과의 대화를 통해 계약 절차를 개선합니다.
- 입찰을 위한 외주 계약의 자유를 허용합니다. 즉, 적합한 현지 기업의 사전 선정은 보건, 안전, 환경 및 인권 요구 조건을 적절히 다룰 수 있는 역량을 포함하여, 객관적인 재정적, 법률적, 기술적 기준에 근거하여 이루어져야 합니다. 그러한 사전 자격 심사 과정에서는 일반적으로 인정되는 기업의 사회적 책임에 대한 이행 여부를 고려합니다.
- 강제 파트너십을 방지하기 위한 대책으로 예정된 입찰 개시 전에, 실사(due diligence)를 통해 좋은 평판을 지닌 현지 기업을 선정한 후, 반부패 조항이 포함된 공동 입찰 합의서에 서명합니다.

### 2) 대응: 뇌물 요구 발생 시 대처 방안

- 강제 지정된 기업이 귀사나 다른 협력사의 프로젝트 및 기준의 요구 조건을 충족시키지 못함을 입증하는 재정적, 기술적 근거를 들어 정부 또는 정부 기관의 요청에 저항합니다.
- 정부 또는 정부 기관과 협상하여 지정된 기업을 당신이 선택한 평판 좋고 더 우수한 재정적, 기술적 이력을 지닌 다른 기업으로 대체할 것을 제안합니다.
- 다른 입찰 기업 및 시민 단체와 함께 이러한 사전 조건을 논의하고, 정부에 요구 조건을 철회하고 지역 계약자의 공개 선발을 허용해 줄 것을 요청합니다.
- 현지 기업이 사실상 지정되고 그 기업이 적절하다고 판단될 경우, 해당 기업과의 계약에 적절한 보호 조항(계약 종료 조항을 포함)을 추가합니다. 또한 제공될 서비스에 따라 업무 범위 및 시세에 따른 보상에 대한 세부적인 설명이 포함되어야 합니다.







## 시나리오 6

사실상 확정된 계약의 성사 직전에 고객이 최종 계약 '성사비'를 요구합니다.

**상황:** 귀사는 대규모 정부 계약에 응찰하고 있습니다. 2~3년 간 협상에 공을 들인 끝에 결국 계약을 성사 시켰습니다. 그러나 계약에 서명하기 직전 구매 위원회의 일원으로부터 뇌물 요청을 받습니다. 어떻게 계약을 놓치지 않고 법적으로 적절하게 이 상황을 극복할 수 있을까요.

### 1) 예방: 뇌물 요구 발생 가능성을 줄이는 방법

- 협상을 뒷받침할 수 있는 엄격한 틀을 마련합니다. 약관을 포함한 상세한 제안서를 제시하고/또는 (관련이 있다면) 뇌물 방지 조항과 해당 조항의 불이행으로 인한 계약 종결을 명시한 계약서 초안을 제시합니다.
- 협상의 범위와 협상팀의 권한을 명확히 합니다. 팀의 협상 권한이 제한적이기 때문에 입찰 조항 범위를 벗어나는 모든 요구를 배제해야 함을 고객에게 알립니다.
- 체결 단계를 포함한 협상 기간 중, 조달 기관 내 결정권자(기술 및 예산 부서 등)를 파악해 뇌물 청탁이 어디에서 비롯될지 확인합니다.
- 입찰 단계에서 은행이나 수출 신용 기관과 같은 반부패 관련 주요 주체 기관의 개입을 고려합니다. 이러한 기관들은 고객/결정권자와 그들의 관행에 정통합니다.

### 2) 대응: 뇌물 요구 발생 시 대처 방안

- 경영진에 즉시 보고하고 적합한 전략(협상 팀 교체 등)을 수립합니다.
- 최소 한 명의 증인(경영진, 자문관, 은행 대표)과 함께 뇌물 청탁자에게 다음의 입장을 밝힙니다.
  - 계약 체결 의지를 재확인하고 뇌물 청탁은 무시합니다.
  - 뇌물 요구가 재발할 경우
    - 우선 뇌물 요청자에게 해당 요구는 용납할 수 없다고 알립니다.
    - 다음으로 그러한 요구를 받아들일 수 없는 이유를 공개적으로 표명하고 입찰 참가를 철회하겠다고 강하게 대응하거나 실제로 입찰 참가를 철회합니다.
    - 이전에 합의한 약관에 따라 서명 기한을 정합니다.
- 구매 위원회를 설치한 고객에게 찾아가 입찰 내용을 확인하고, 귀사가 뇌물 청탁을 받고 있는 것 같다는 사실을 알립니다. 고객에게 조사를 요청하고, 필요하다면 다시 입찰을 실시하도록 요청합니다.
- 충분한 증거가 있다면 국가 반부패 단체/기관/옴부즈맨에게 청원합니다.
- 현재 상황을 대중에게 공개합니다. 프로젝트를 철회할 준비를 합니다.

본 시나리오의 구체적인 권고 사항은 부록에 수록된 전반적인 권고 사항과 함께 읽어보시기 바랍니다.

## 시나리오 7

불공정한 조달 과정에 불만을 제기한 회사가 허위 사실 유포로 형사 고발의 위협에 처해 있습니다.

본 시나리오의 구체적인 권고 사항은 부록에 수록된 전반적인 권고 사항과 함께 읽어보시기 바랍니다.

**상황:** A사는 경쟁사인 B사가 입찰을 담당하는 공무원을 매수하여 공공 계약을 수주했다는 사실을 알고 있습니다. A사는 경찰에 이를 신고합니다. B사는 A사가 신고를 철회하지 않을 경우, A사에 허위 사실 유포죄로 형사 고발하겠다는 협박으로 대응합니다.

### 1) 예방: 뇌물 요구 발생 가능성을 줄이는 방법

- A사는 단독으로 행동하는 대신, 해당 공무원에 대한 B사의 뇌물 제공으로 낙찰되지 못한 다른 경쟁사들과 협력하여 공동으로 신고할 수 있습니다. 그럴 경우, B사는 연루된 모든 회사에 대해 협박해야 하는데, 이는 사실상 어려우므로 A사는 B사로부터 부당한 요구를 받을 가능성을 줄일 수 있습니다.
- A사는 경찰에 신고하는 대신, 해당 공무원의 상관 또는 소속 부서의 부정 행위 조사팀에 문제를 제기하여 B사의 어떠한 주장도 보복 행위에 불과함을 명확히 하고, 처음부터 B사가 협박을 하지 못하도록 합니다.
- A사는 B사가 해당 공무원에게 뇌물을 제공한 증거를 가지고 있음을 언론과 대중에게 알릴 수 있습니다. 이러한 방법으로 B사의 협박이 발생할 확률을 처음부터 줄일 수 있습니다.

### 2) 대응: 뇌물 요구 발생 시 대처 방안

- 구체적인 증거가 이미 제출되었고, 고소가 무효가 되더라도 소송 절차가 이미 시작되었으므로, 소송은 상관없이 진행될 확률이 높다고 B사에게 설명합니다.
- B사 협박자의 직속 상관, 부서장, 준법 감시인, 혹은 최후의 수단으로 최고 경영자에게 통지할 것이라고 강하게 경고하고 행동에 옮깁니다. 해당 공무원의 상사에게도 동일한 조치를 취합니다.
- 협박과 관련된 입찰이 다국적 기업 또는 다른 외국 기관/공여자에 의하여 자금이 조달될 경우, 공여 기관의 준법 감시 부서에 연락합니다.
- 형사 소송이 경쟁사 본국의 사법 제도 내에서도 진행될 수 있는지 파악합니다.
- B사의 협박 행위를 대중에게 알립니다. 그렇게 함으로써 협박 회사에 대한 부정적 결과를 증대시킬 수 있습니다.

## 시나리오 8

현지 정부기관에서 장비의 기술 승인에 대해 수수료를 요구합니다.

**상황:** 귀사는 비교적 최근 멀리 떨어진 지역에 신규 사업장을 세우고 운영을 시작했습니다. 장비의 기술 승인을 기다리던 중, 정부기관의 담당자가 예고 없이 사업장을 방문합니다. 이 담당자는 자신에게 직접 현금으로 '수수료'를 지불하지 않으면 제품의 승인이 불가능하다고 말합니다.

### 1) 예방: 뇌물 요구 발생 가능성을 줄이는 방법

- 승인을 획득하기 위해 회사 차원의 후방 지원이 필요하다는 것을 사전에 보고합니다.
- 계약서에 인허가 발급에 걸리는 최대 소요 시간을 명시합니다.
- 가능한 급행료 요구를 거절하는 법을 비롯해, 뇌물수수를 금지하는 회사 정책과 지침을 이행하며 이를 직원들에게 홍보합니다.
- 직원들이 뇌물 및/또는 급행료 요구 행위를 보고할 수 있는 시스템을 만들고 이행합니다.
- 뇌물 강요와 급행료의 정의, 뇌물 요구 발생 시 대처법을 비롯한 반부패 교육을 실시합니다.
- 사업장이 소재한 지역의 관련 정부기관, 인허가 기관, 지역 및 당국과 우호적인 관계를 구축합니다.
- 직원이 현지 공무원으로부터 금전 요구를 받은 사안을 관련 당국과 논의하고 재발 방지를 위한 방법을 모색합니다.
- 현지 상공인 협회와 협력하여 장비의 기술 승인에 소요되는 공식적인 절차와 비용을 문서화하고 공시합니다.
- 관련 법률이나 계약 조항에 위배되는 비문서화된 비용의 지불을 금지하고 금액, 일자, 비용 지급자와 수령인의 기본 정보를 비롯해 모든 내역을 문서화하도록 의무화하는 지침을 마련합니다.

### 2) 대응: 뇌물 요구 발생 시 대처 방안

- 지불을 거부합니다.
- 금전 요구 사실을 경영진에 즉각 보고하고 적절한 조치를 취할 수 있는 권한을 획득합니다.
- 수수료를 지불하는 것은 회사 규정상 금지되어 있으며, 불법적인 요구는 비용을 지급하는 직원의 해고로 이어질 수 있음을 금전을 요구한 공무원에게 설명합니다.
- 공무원의 이름을 받아두고, 모든 비용은 해당 정부기관에 직접 지불해야 하며 수령인의 정보를 포함해 지급 내역이 적힌 공식 영수증을 발급받아야 함을 명확히 합니다.
- 해당 정부기관에 직접 지불하는 것이 절차상 불가능하다면, 기관의 공식 용지에 영수증을 제공해 줄 것을 공무원에게 요청합니다.
- 기존 인맥을 이용해 인허가 기관의 고위 담당자를 물색하여 현재 처한 딜레마를 설명합니다.
- 계약업체를 비롯해 다른 회사와 무역 조직, 기존에 관계를 구축한 인허가 기관 내 다른 공무원의 도움을 구합니다.
- 인허가 기관 내 관련 당사자에게 해당 프로젝트/사업이 위기에 처해있으며 뇌물 요구를 계속 고수한다면 프로젝트가 중단될 수 밖에 없을 것이라고 설명합니다.
- 향후 금전 요구 재발을 방지하기 위해 관련 당국 및 비즈니스단체(예, 상공회의소, 수입업체, 산업 조직, 관련 대사관)와 공동으로 선제 조치를 취합니다.

본 시나리오의 구체적인 권고 사항은 부록에 수록된 전반적인 권고 사항과 함께 읽어보시기 바랍니다.

## 시나리오 9

고용에 대한 추가 비용을 지불하지 않으면 신입직원의 고용 허가서를 받을 수 없습니다.

본 시나리오의 구체적인 권고 사항은 부록에 수록된 전반적인 권고 사항과 함께 읽어보시기 바랍니다.

**상황:** 귀사는 최근 수주한 프로젝트의 다양한 업무를 수행하기 위해 인력 채용을 시작했습니다. 채용 절차는 대부분 완료되었고 현지 및 해외 지원자 중 채용 예정자를 선정했습니다. 이제 지역 당국으로부터 모든(내국인과 외국인) 채용 예정자의 고용 허가서를 발급받아야 합니다. 그런데 현지 공무원이 비공식적으로 취업 허가서 건당 '추가 비용'을 요구합니다. 직원 채용이 지연되면 프로젝트 일정에 심각한 차질을 빚게 될 것입니다.

### 1) 예방: 뇌물 요구 발생 가능성을 줄이는 방법

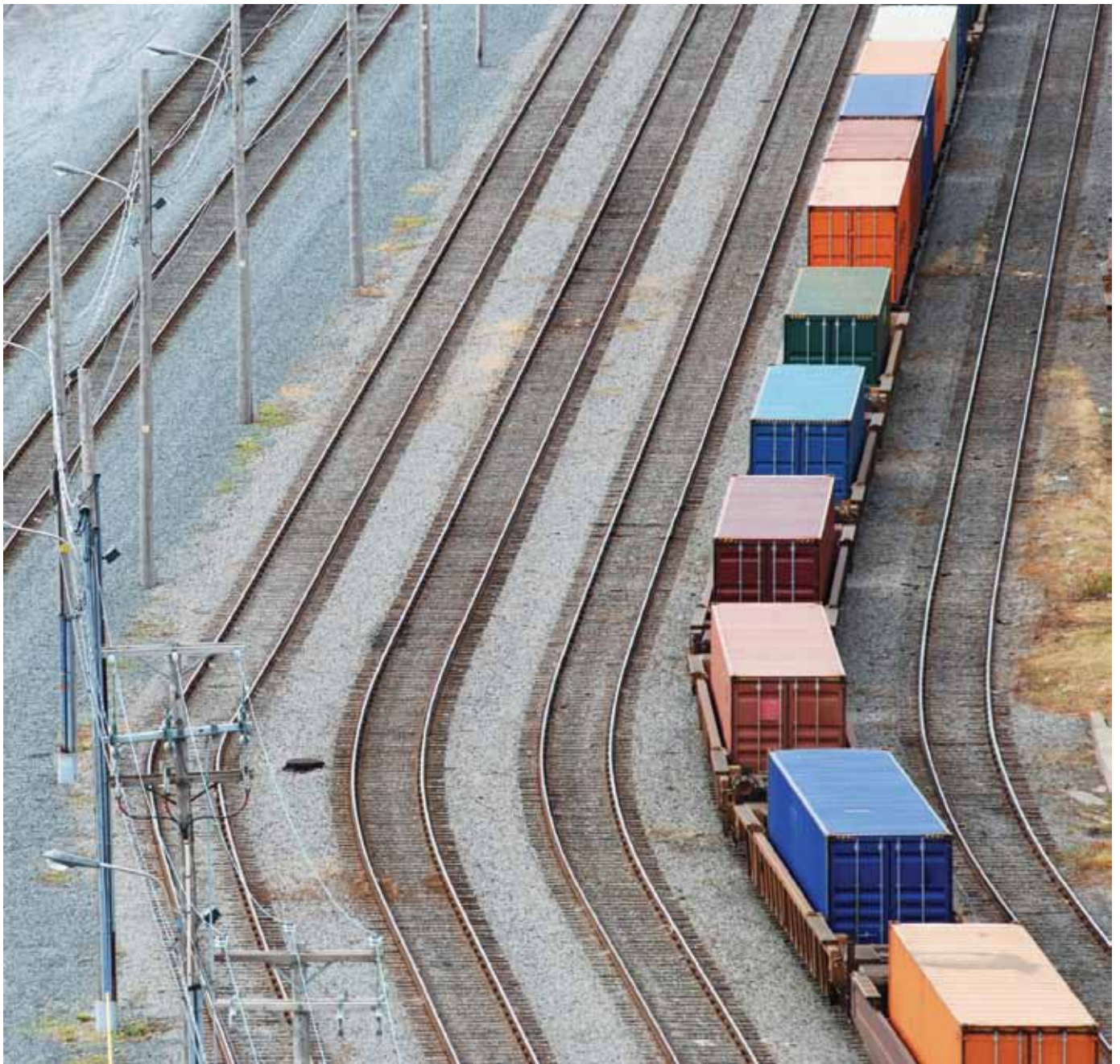
- 가능한 금행료 요구를 거절하는 법을 비롯해, 뇌물수수를 금지하는 회사 정책과 지침을 이행하며 이를 직원들에게 홍보합니다.
- 계약의 모든 단계에서 윤리 강령의 실천을 의무화하는 조항을 입찰서와 계약서에 포함시킵니다.
- 고용 허가서 발급을 위한 부당한 수수료 지급을 명확히 금지하는 내부 인사 절차를 수립합니다.
- 고용 허가서 발급을 대가로 한 부당한 청탁의 위험성을 채용 부서 책임자에게 보고합니다.
- 입찰 사전 단계에서 현지 노동 및 이민법과 관행에 관한 정보를 수집합니다.
- 관련 경영진에 의해 명확하게 합의되지 않은 금전 거래는 금지하고, 지급이 가능하다고 승인된 항목의 경우 문서화를 의무화하는 회사 정책을 실행합니다.
- 입찰 단계에서 관계 당국으로부터 현지 및 외국인 직원 고용에 대한 서면 허가를 획득하고, 프로젝트 계약서에 관련 조항을 포함시키며, 고용 허가증을 신청 시 현지 해당 기관에 이러한 허가서를 제출합니다.
- 고객이 채용 예정자의 고용 허가서 발급에 적절한 도움을 제공한다는 조항을 계약서에 포함시킵니다.
- 모든 고용 허가서를 일괄 신청하여 공무원들이 이를 거부하기 힘들게 만듭니다.

- 고용 허가서 발급 신청서를 확실하게 작성하고 필요한 증빙 서류를 반드시 제출합니다.
- 채용 예정자가 외국인일 경우 관련 대사관에 현지 당국과 접촉하여 절차가 신속하게 진행되도록 도와줄 것을 요청합니다.
- 외국인 근로자 채용 절차에 관해 폭넓은 논의를 거치고, 고용 허가서 발급에 소요되는 절차와 비용에 관한 공식 지침을 마련하는 데 현지 당국(노동부, 현지 기업 협회 등)과 협력하며, 이러한 정보를 공개하고 관련 사무소에 게시합니다.

### 2) 대응: 뇌물 요구 발생 시 대처 방안

- 지불을 거부합니다. 기본적으로 회사 정책상 허가서 획득을 위한 '추가 비용' 지급은 허용되지 않으며, 법률이나 문서화된 공식 절차에 지급 허용이 명시되고 개인이 아닌 해당 기관의 은행 계좌로 지급한 후 공식 영수증을 수령하는 경우에만 가능하다고 설명합니다.
- 관련 당국의 고위 경영진이나 감독 기관에 추가 비용을 요구받은 사실에 대해 보고합니다.
- 고객이 개입해 이러한 요구의 발생을 방지하는데 도움을 주지 않을 경우, 프로젝트를 지속할 수 없게 될 수도 있다고 설명함으로써 경각심을 불러일으킵니다.
- 프로젝트의 다른 이해관계자를 동원해 부당한 요구 행위를 방지 위한 귀사의 노력에 대한 지지를 확보합니다.
  - 현지 노동조합과 접촉하여 합법적으로 현지 직원을 채용하고 고용 허가서를 발급받을 수 있도록 지원을 요청합니다.
  - 현지 기업 협회, 상공회의소, ICC 국가위원회와 접촉하여 고용 허가서를 합법적으로 획득하는 데 있어서 지원을 요청합니다.
  - 해당 국가에서 영업 중인 다른 회사와 법적 요건과 관행을 논의하고 유사한 요구에 어떻게 대처했는지 조언을 구합니다.

- 프로젝트에 관련된 다른 회사와 협의하여 뇌물 요구에 불응한다는 공동 입장을 확실히 합니다.



## 시나리오 10

외국인 근로자가 한 국가의 지역 간 경계를 통과하는 대가로 현지 경찰이 금전을 요구합니다.

본 시나리오의 구체적인 권고 사항은 부록에 수록된 전반적인 권고 사항과 함께 읽어보시기 바랍니다.

**상황:** 귀사가 영업하는 국가의 경우 과거 외국인이 한 지역에서 다른 지역으로 이동할 때 허가증이 필요했으나, 현재 이 규정은 중앙정부에 의해 폐지되었습니다. 그런데 다른 주에 위치한 사업장을 방문하기 위해 이동 중, 현지 경찰에 제지를 당하고 신분증과 허가증 제출을 요구 받습니다. 경찰은 '특별' 도장이 찍혀있지 않고 국내 이동에 필요한 승인이 없으므로 여권을 압수해야 한다고 말합니다. 그러나 그 자리에서 자신에게 소액의 현금을 지급한다면, '문제 없이' 통행을 허가해주겠다고 제안합니다.

### 1) 예방: 뇌물 요구 발생 가능성을 줄이는 방법

- 뇌물 강요 및 급행료 요구의 위험에 대처하는 방법을 포함해, 뇌물수수를 금지하는 회사 정책과 지침을 마련합니다.
- 현지 급행료 관행의 적법성에 관해 법률적 조언을 구하고, 회사 정책상 급행료를 지불할 수 없음을 명확히 합니다.
- 해당 국가에서 급행료 요구가 발생할 위험성을 분석해 리스크 감감을 위한 계획을 세우며, 대응 방안을 수립하고 급행료 지급이 발생할 가능성이 가장 높은 상황에 놓인 직원과 대화를 통해 문제 해결을 위한 대안을 모색합니다.
- 모든 직원에게 회사의 반부패 정책과 지침을 전달하고 특히 위험 상황에 노출될 수 있는 직원이 관련 정책과 지침을 반드시 숙지하도록 합니다.
- 회사 방침상 급행료 요구에 응하지 않을 것이며 이러한 입장에 따라 회사 정책을 이행할 것임을 기회가 있을 때마다 현지 국가에 대외적으로 선언합니다.
- 뇌물 강요와 급행료 지급, 금전 요구에 대한 적절한 대응 방안 중점을 둔 반부패 교육(즉, 딜레마 교육)을 실시합니다. 여러 나라의 다양한 행정 절차에 관해 리스크 수준을 평가하는 것도 교육 내용에 포함시킬 수 있습니다.
- 직원들에게 급행료 요구 행위가 발생할 경우 이를 보고하도록 장려하는 시스템을 마련하고

시행합니다.

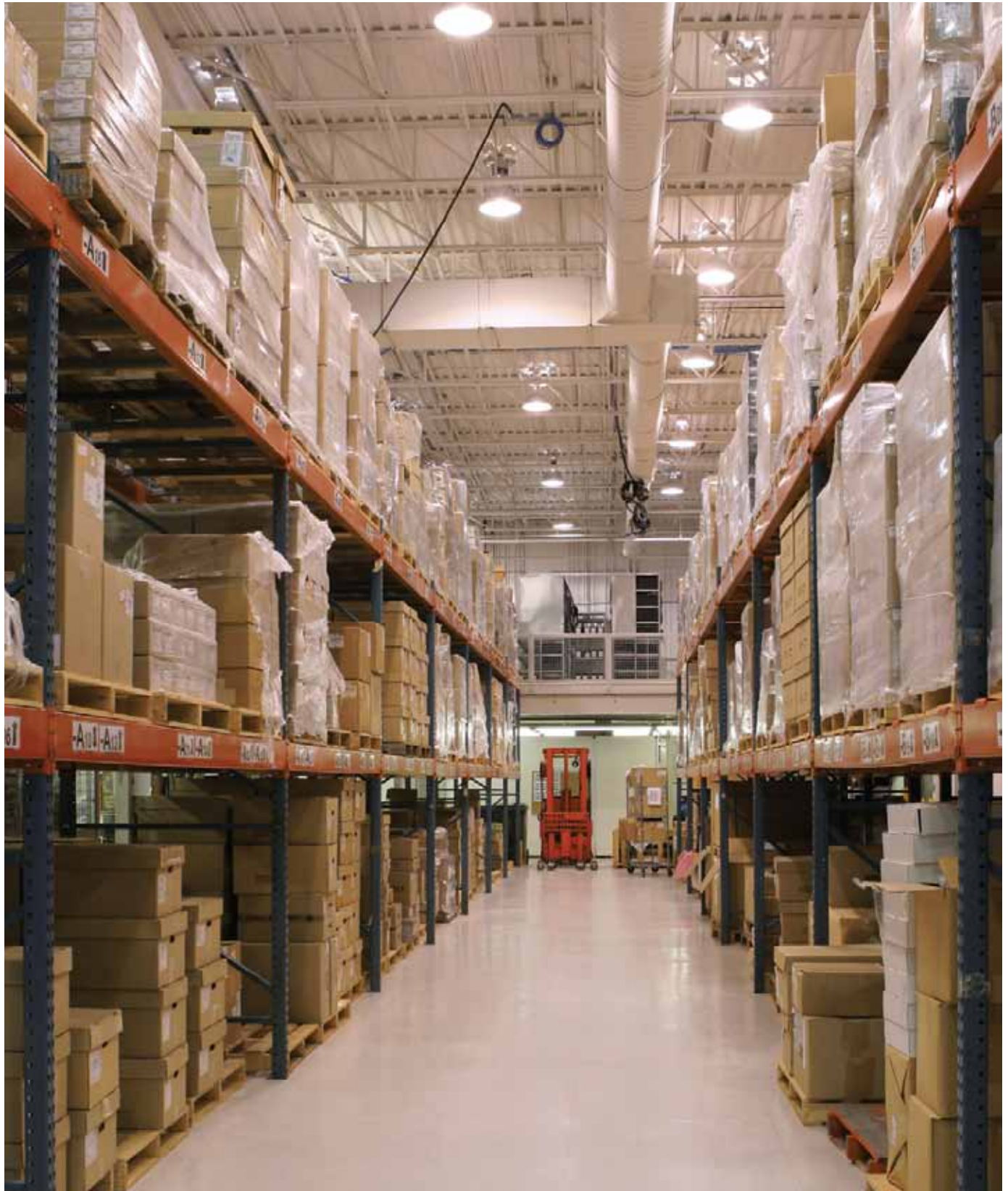
- 금전 요구를 받았을 때, 직원들이 도움을 받을 수 있도록 회사 내 자문 기능을 신설합니다(현지 관리 책임자, 보안 책임자, 법률 고문 같은 사업 부서 내 담당자를 지정). 가능하면 해당 국가 출신으로 회사 정책을 시행하는 데 필요한 권한이 있는 사람이 이상적입니다.
- 그러한 상황에 처할 시 현지 보안 업체나 긴급 지원 서비스 회사 또는 지역 법률 회사를 고용해 해결 방안을 모색하고, 귀사의 방침을 준수할 것을 지시합니다.
- 직원들이 해당 국가 내에서 이동 시 필요한 서류를 모두 소지하고 있고 서류들이 유효한지 반드시 확인합니다.
- 사업장 운영에 있어서 해당 정부기관, 지방 및 중앙 정부 당국과 우호적인 관계를 구축하고 직원들이 처할 수 있는 문제(급행료 요구 등)와 그러한 상황의 재발 방지 방법을 관련 공무원들과 논의합니다.

### 2) 대응: 뇌물 요구 발생 시 대처 방안

- 소지한 서류가 유효하고 별도로 '허가서'가 필요하지 않음이 확실하다면 금전을 요구한 경찰에 그와 같은 내용을 설명합니다.
- 소액이라도 그와 같은 금전 요구는 회사 방침에 위배되며 불법 행위(실제로 불법에 해당되는 경우, 아마 대부분의 나라에서 위법으로 간주될 것)라는 점을 분명히 합니다.
- 금전을 요구한 경찰의 이름을 기록하고 공식 신분증을 보여줄 것을 요청합니다.
- 금전 요구가 계속될 경우, 서명이 기재된 공식 영수증을 발급받아야 한다고 설명하고 사내 자문 담당관 또는 상관(가능한 경우)에 연락을 취합니다. 추후 회사 기록을 위해 해당 경찰관의 기본 정보를 포함해 지급 내역을 적습니다.

- 생명이나 신체에 위협을 느껴 요구 수용이 불가피하다면 최소한의 금액으로 협상하여 지불한 후, 금액, 용도, 지급을 요구한 경찰관의 이름, 직책, 그리고 가급적 서명이 기재된 영수증을 받습니다.
- 상관에 지급 내용을 즉각 보고합니다. 상관은 현금 지급에 대한 사건 보고서와 문서에 서명해야 할 담당자이므로 사건 경위를 납득시켜야 합니다.
- 비용의 용도에 대한 명확한 설명과 함께 정확한 금액이 회사 회계 시스템에 기록되었는지 확인합니다.
- 대외적으로는 해당 국가의 내무부, 귀사의 현지 대사관 등 관계 당국에 사건을 보고합니다.
- 내부적으로는 사건을 분석하고 재발 위험을 줄이기 위한 방안과 향후 금전 요구에 대한 대응책을 마련합니다.







## 시나리오 11

국영전력회사의 직원이 전력망 연결을 대가로 금전을 요구합니다.

**상황:** 귀사는 프로젝트 현장에 전력망을 연결하는데 필요한 장비를 인수할 예정입니다. 그런데 국영전력회사의 직원이 프로젝트 책임자에게 다가와 전력망 연결이 지연될 것이라고 말합니다. 무기한은 아니지만 몇 일에서 몇 주까지 소요될 수 있고 이유도 모호합니다. 물론 직원에게 즉시 뒷돈을 건네면 전력망 연결을 앞당기고 프로젝트를 기한 내에 완료할 수 있습니다.

### 1) 예방: 뇌물 요구 발생 가능성을 줄이는 방법

- 입찰 단계에서 고객과의 구체적인 논의를 통해 정확한 프로젝트 완료 절차를 정하고, 전력망 연결에 필요한 조치를 마련하며, 불법적 금전 요구 발생 시 대처법에 관해 고객의 동의를 확보합니다.
- 전력망 연결에 필요한 모든 공식 요건을 미리 파악해 해당 요건을 준수하도록 합니다.
- 지연을 감안해 전력망 연결에 소요되는 시간을 미리 파악합니다.
- 고객과 계약을 체결할 때 어떤 쪽이 전력망 연결을 담당하고 시간 지연 발생 시 책임을 질 것인지 명확히 합니다.
- 금행료를 포함한 모든 형태의 뇌물 수수를 금지하는 회사 정책을 이행합니다.
- 직원들이 금지된 유형의 현금 지급에 대해 분명히 이해하고 있는지 확인하고, 불법적 금전 거래 행위를 쉽게 보고할 수 있는 장치를 마련합니다.
- 직원들이 그러한 위법 행위의 결과를 인지하도록 합니다.

### 2) 대응: 뇌물 요구 발생 시 대처 방안

- 지불을 거부합니다.
- 부패 척결과 관련한 회사의 우려, 의무, 관련 프로그램 공약을 설명합니다.
- 전력망 연결에 필요한 프로젝트 요구 사항을 처리할 실행 계획을 수립합니다.
- 금전 요구자의 상관에게 사건 경위를 보고합니다.
- 요구가 계속될 경우, 어떤 금전 거래든 회사 파일에 기록을 남겨야 함을 설명하고 해당 직원의 이름을 비롯한 기본 정보를 요청합니다.
- 전력회사 직원의 모든 상관에게 금전 요구 행위를 보고하고, 향후 불법적 금전 거래가 발생하지 않도록 협력을 도모합니다.
- 실행 가능한 경우, 그 사이 본국의 전력회사와의 협조를 고려합니다.

본 시나리오의 구체적인 권고 사항은 부록에 수록된 전반적인 권고 사항과 함께 읽어보시기 바랍니다.

## 시나리오 12

필수장비가 통관 과정에서 장기 계류 중이고 ‘특별’ 수수료를 지급해야만 즉시 통관이 가능합니다.

본 시나리오의 구체적인 권고 사항은 부록에 수록된 전반적인 권고 사항과 함께 읽어보시기 바랍니다.

**상황:** 당신은 해외 지사의 지사장입니다. 중요한 기술 장비가 본사에서 복잡한 행정 절차로 몇 주 동안 선적이 지연되었습니다. 마침내 장비는 도착했지만 직원은 세관 담당자로부터 서류가 ‘미비’하다는 통보를 받았습니다. 그렇게 되면 문제가 해결될 때까지 장비의 통관은 불가능할 것입니다. 세관 공무원은 문제 해결에 몇 주가 소요된다고 설명합니다. 그러나 급행료 명목으로 200달러를 현금으로 지급하면 문제를 빨리 처리해 줄 수 있으며 영업일 기준으로 하루 안에 장비를 통관시켜주겠다고 합니다.

### 1) 예방: 뇌물 요구 발생 가능성을 줄이는 방법

- 뇌물 강요 및 급행료 요구와 관련된 회사의 반부패 정책을 직원들에게 홍보하고, 특히 그러한 상황에 노출될 가능성이 높은 직원들에게 불법적 요구에 불응하고 대처할 수 있는 방법을 교육시킵니다.
- 직원들이 소액 금전 요구 사례를 신고하고, 그와 관련해 자문을 구할 수 있는 시스템을 마련하고 이행합니다.
- 조기 주문을 통해 제품 인도에 시간적 압박을 받지 않도록 합니다.
- 수입이 불가피한 부품과 소모품의 재고를 적절히 유지합니다. 다양한 입항지(항만, 도로, 공항 등)에서의 세관 통관 절차에 대해 사전 조사를 실시하고 부정부패의 위험이 어느 곳이 높고 낮은지 분석하여 제품 통관에 소요되는 시간을 파악하고, 그에 따라 주요 수입 경로 및 대체 경로를 설정합니다.
- 주요 입항지에서 차질이 생겼다면 수입 경로와 입항지를 다른 곳으로 변경합니다.
- 공식 통관 절차를 조사하고 담당 인력이 해당 절차를 숙지하도록 하며, 절차 중 불명확한 대목이 있을 경우 중앙 세관 당국에 문의하여 확인합니다.
- 세관 규정에 대한 이해 부족이나 불명확한 조항 문제를 해결하기 위해, 예를 들면 기업 협회의 도움을 받거나 세관 당국 또는 기타 정부 부처의 협조를 통해 해당 국가의 공식적인 세관 절차를 널리 알릴 수 있는 조치를 취합니다.

### 2) 대응: 뇌물 요구 발생 시 대처 방안

- 구비한 세관 통관 서류를 점검해 관련 절차를 준수하고 있는지 확인합니다.
- 통관 절차에 공식적으로 급행 서비스가 포함되어 있는지 확인합니다.
- 그럴 경우, 해당 서비스의 금액을 확인합니다. 청구서 및/또는 영수증이 없는 경우 비용을 지불하지 않습니다.
- 청구서/영수증, 비용 지급의 용도 및 내역과 더불어 정확한 금액이(회사) 회계 시스템에 기록되도록 합니다.
- 세관 절차에 급행 서비스가 포함되어 있지 않거나 서비스 금액이 불명확하고 청구서 또는 영수증이 제공되지 않을 경우, 다음과 같이 대응합니다.
  - 당연한 서비스에 대해 공무원에게 돈을 지급하는 것은 회사 방침에 어긋나는 불법 행위라는 점을 세관 담당자에게 분명히 합니다.
  - 제품의 통관을 앞당기기 위한 급행료의 지불을 거부합니다.
  - 제품이 계류 중인 원인에 대한 설명을 요구하고, 매일 그러한 요구를 계속합니다.
  - 계류 원인을 해결하기 위해 취해야 할 조치를 요구합니다.
  - 정식 세관 절차를 준수해야 함을 분명히 합니다.
  - 시간이 촉박하다는 사실을 드러내지 않습니다.
  - 세관 담당자의 이름과 직책을 문의하고 직속 상관과의 면담을 요청합니다.

- 세관 통관 지연이 회사의 비즈니스 관계에 영향을 미친다면 협력사에 현재 상황과 일어날 수 있는 결과를 설명하고, 세관 당국에 공동으로 접촉할 수 있는 방법을 모색합니다.
- 중앙 세관 당국이나 관련 부처와의 면담을 통해 조치를 취해 줄 것을 요청합니다.
- 다른 회사에 유사한 문제를 겪은 적이 있는지 확인하고 공동으로 세관 당국과 대화합니다.
- 회사 내부적으로 사건을 보고하고 분석하며, 재발 가능성을 낮출 수 있는 계획을 수립하고, 향후 요구 발생에 대한 대처법을 마련합니다.



## 시나리오 13

변질되기 쉬운 제품이 세관에 계류 중이며 현금을 지불해야만 통관이 가능합니다.

본 시나리오의 구체적인 권고 사항은 부록에 수록된 전반적인 권고 사항과 함께 읽어보시기 바랍니다.

**상황:** 일부가 변질되기 쉽거나 유통기한이 짧은 귀사의 제품이 세관에 계류 중이며 오랜 시간 동안 통관이 지연되고 있습니다. 세관 담당자는 계속되는 지연을 막을 수 있는 유일한 방법은 자신에게 현금을 지불하는 것이라고 알려줍니다. 그러나 귀사의 법무팀은 현지 국가에서 급행료 지급은 불법이라고 설명합니다.

### 1) 예방: 뇌물 요구 발생 가능성을 줄이는 방법

- 시나리오 12를 참조합니다.
- 실행 가능한 선에서 제품의 현지 구매를 고려합니다.
- 세관 통관에서 물품 적체를 야기한 원인을 파악합니다. 통상적으로 업무가 바쁜 시기(특정 요일, 달 또는 해)이기 때문에 지연 가능성이 예상된다면 가급적 세관 처리 물량이 적은 시기에 물품을 선적하도록 일정을 조정합니다.
- 회사 정책상 급행료 지불을 거부하는 회사라는 인식을 심어줍니다.

### 2) 대응: 뇌물 요구 발생 시 대처 방안

- 통관을 앞당기기 위한 목적의 뇌물이나 급행료 지불을 거부합니다.
- 금전 요구 행위를 회사 법무팀에 즉시 보고합니다.
- 세관 담당자와 만나 통관 지연에 대해 논의할 때 뇌물 요구의 가능성을 줄이기 위해 변호사나 경찰의 입회를 요청합니다.
- 회사의 반부패 정책과 준법 의지를 명확히 합니다.
- 금전 거래는 법에 저촉되며 그럴 경우 직원이나 회사는 물론이고 세관담당자 또한 형사 처벌을 비롯한 법적 제재의 대상이 될 수 있음을 설명합니다.
- 세관 담당자의 상관에게 뇌물 요구 경위를 알리는 것도 고려합니다.
- 제품의 성질과 입항국의 제품 수요에 대해 설명합니다. 통관이 계속 지연될 경우 제품이 변질되어 전량 폐기할 수밖에 없다는 점을 강조합니다.
- 통관 지연과 뇌물 요구로 변질성 제품이 폐기되었음을 공개적으로 알립니다.

## 시나리오 14

세무 조사관이 조세 분쟁에서 무혐의나 합의를 대가로 ‘뒷돈(Kickback)’을 요구합니다.

**상황:** 귀사는 자회사나 지점을 운영 중인 국가에서 세무 감사를 받은 후 최종 감사 결과서를 통보 받습니다. 그러나 이 세무 조정안에 이의를 제기할 만한 확실한 근거가 있으며, 현재 이 문제를 세무 당국과 논의 중에 있습니다. 이때 세무 조사관은 무혐의나 합의를 조건으로 ‘뒷돈’을 요구합니다.

### 1) 예방: 뇌물 요구 발생 가능성을 줄이는 방법

- 뒷돈 요구에 대한 적절한 처리를 포함해 뇌물 수수와 강요의 리스크를 해결할 정책을 마련합니다.
- 세무 부서나 평판이 좋은 현지 세무 자문관의 도움을 받아 해당 국가 내에서의 귀사의 세무 입장을 확실히 합니다. 이를 위해 다음을 실행합니다.
  - 현지 납세 규정을 완벽하게 준수합니다.
  - 현지 기준에 부합하지 않거나 미심쩍어 보이는 조세는 회피합니다.
  - 세무 당국과 우호적인 업무 관계를 형성합니다.
- 함께 일하는 현지 세무 자문관은 평판이 좋아야 하며, 이해 상충을 포함해 세무 당국과 부적절한 유착 관계를 맺고 있지 않아야 합니다.
- 세무 감사가 진행되는 동안 다음과 같이 대처합니다.
  - 감사에 관한 기록을 남길 수 있는 감사 운영 방법(서면 질의 및 응답 등)에 관해 세무 조사관과 합의합니다.
  - 회사 대표와 더불어 현지 세금 자문관이 감사관과의 회의에 참석하도록 합니다.
  - 세무 조사관의 상관이 누구인지 파악합니다.

### 2) 대응: 뇌물 요구 발생 시 대처 방안

- 경영진과 세무 부서에 즉각 보고합니다.
- 지불을 거부하고 다음과 같이 대처합니다.
  - 세무 조정에 이의를 제기할 만한 확실한 근거가 있으며, 필요한 경우 관할 법원에 이의를 제기할 준비가 되어있다는 사실을 전달합니다.
  - 세무 조사관에게 본사 경영진(및/또는 세무 담당 이사)의 명확한 승인이 없는 한 추가 납세는 허용되지 않으며, 세무 당국으로부터 공식 영수증을 발급 받은 경우에만 가능하다고 설명합니다.
  - 합의의 경우, 세무 당국이 서면으로 공식 입장을 발표해 줄 것을 요청합니다.
- 세무 조사관의 상관에게 상황을 통보합니다.
- 뒷돈 요구 사건에 대해 현지 대사관 통상 부서에 문제를 제기합니다.

본 시나리오의 구체적인 권고 사항은 부록에 수록된 전반적인 권고 사항과 함께 읽어보시기 바랍니다.

## 시나리오 15

노조원들에게 선박 하역작업을 지시하기 전, 노조 위원장이 노조복지기금에 대한 기부를 요구합니다.

본 시나리오의 구체적인 권고 사항은 부록에 수록된 전반적인 권고 사항과 함께 읽어보시기 바랍니다.

**상황:** 한 노조가 선착장에서 피켓을 들고 농성 중입니다. 노조 위원장은 노조를 프로젝트에 고용된 모든 근로자를 대표하는 유일한 교섭 단체로 인정해 주고, 노조복지기금에 백만 달러를 기부해 줄 것을 요구합니다. 노조 위원장과 가족 두 명이 복지기금의 신탁관리자입니다.

### 1) 예방: 뇌물 요구 발생 가능성을 줄이는 방법

- 뇌물수수 및 강요 문제를 해결할 정책을 마련합니다. 여기에는 지출 절차, 비용 한도, 승인 단계와 더불어 자선 기부금의 적절한 처리까지 포함됩니다.
- 현지 경영진을 대상으로 반부패 교육을 실시합니다.
- 현지 경영진을 대상으로 노동법/노사 관계 관련 교육을 실시합니다.
- 노조의 지위 인식과 현지 노조와의 단체 교섭은 기업 감시와 감독의 대상이라는 사실을 현지 경영진에 전달합니다.
- 어떤 노조를 단체 교섭 상대로 인정할지 결정하고 협약을 체결합니다.
- 윤리성 문제, 갈등 해결, 고발 절차(본사 및 노조 본부 대상)를 포함해, 현지 노조 지부들과 단체 교섭 대상이 아닌 사안에 대한 '상호작용의 원칙'에 합의합니다.
- 현장의 교섭 대표 노조들과 우호적인 업무 관계를 형성하고 유지합니다.

### 2) 대응: 뇌물 요구 발생 시 대처 방안

- 회사 정책, 법률의 반부패 조항, OECD 뇌물방지 협약, 유엔글로벌컴팩트의 10번째 원칙(해당되는 경우)을 근거로 지불을 거부합니다.
- 회사 경영진, 현지 정부, 노조 본부와 ILO(해당되는 경우)에 뇌물 요구 경위와 대응책을 밝힙니다.
- ILO 공개/제소/제재의 가능성을 검토합니다.
- 노조에 대한 법적 조치를 고려합니다.
- 사건을 조사해 회사 경영진과 위에 열거된 기관을 (해당되는 경우)에 결과 보고서를 제출합니다.
- 갈등 해결을 위해, 중립적인 제3자의 주관 하에 복지기금에 대한 투명한 협약서를 마련할 것을 제안합니다. 그렇게 함으로써 노조위원장의 직접적인 영향력 없이 해당 사안을 선적품과 분리시켜 논의할 수 있습니다. 회사 차원에서 허용가능한 기부 금액을 협상합니다.

## 시나리오 16

고객이 본사 방문 시 유명 병원에서의 건강검진을 주선하고 경비를 지불해 줄 것을 요구합니다.

**상황:** 계약을 이행하는 과정에서 지정된 고객 대표들을 대상으로 본사에서 교육을 실시하기로 합니다. 그런데 출발 전 대표단 단장이 체류 기간 동안 유명 병원에서 건강검진을 주선을 해 줄 것을 요구합니다.

### 1) 예방: 뇌물 요구 발생 가능성을 줄이는 방법

- 사전 승인 및 통제 장치를 비롯해, 선물, 접대, 개인 경비와 관련된 회사 정책을 명확히 정합니다.
- 회사 홈페이지 또는 다른 적합한 수단을 이용해 이러한 정책을 대내외적으로 명확히 공표합니다.
- 이 정책을 이행하기 위한 방법과 관련해 직원 교육을 실시합니다.
- 경비의 성격과 금액에 따라 회사의 선물 및 접대 정책에 부합하는 경비 항목을 명시하는 상세 조항을 계약서에 포함시킵니다.

### 2) 대응: 뇌물 요구 발생 시 대처 방안

- 회사의 선물 및 접대 정책을 설명하고 이러한 요구에 응할 수 없다는 것을 보여줍니다.
- 이러한 관행은 국제 협약(OECD와 유엔 반부패 협약)과 관련 법률에 저촉될 수 있다고 설명합니다.
- 가능하다면, 방문을 위한 행정적 지원은 제공하지만 그 외 경비는 지불하지 않도록 합니다.
- 부서장의 공식 서면 요청서를 요구합니다. 뇌물 요구 협상에 중지부를 찍기에 충분할 것입니다.

본 시나리오의 구체적인 권고 사항은 부록에 수록된 전반적인 권고 사항과 함께 읽어보시기 바랍니다.



## 시나리오 17

정부 관리가 개인적 용도로 무료 제품 샘플을 요구합니다.

본 시나리오의 구체적인 권고 사항은 부록에 수록된 전반적인 권고 사항과 함께 읽어보시기 바랍니다.

**상황:** 장관(또는 고위 공무원)이 아들의 16번째 생일 파티를 위해 무료 제품 샘플을 제공해 줄 것을 요구합니다. 귀사는 고객과 우호적인 관계를 유지하기 위해 요청에 응해야 한다는 부담감을 느낍니다.

### 1) 예방: 뇌물 요구 발생 가능성을 줄이는 방법

- 정부 관리 대상으로 제공되는 선물의 가격과 빈도를 제한하는, 접대와 관련된 명확한 회사의 반부패 정책을 이행합니다.
- 회사의 대내외 웹사이트를 통해 이러한 정책에 대한 인식을 제고합니다.
- 정책에 관한 직원 교육을 실시합니다. 특히 정부 관리를 상대하는 직원일수록 교육을 받아야 합니다.

### 2) 대응: 뇌물 요구 발생 시 대처 방안

- 회사 정책상 그러한 요구에 응할 수 없다고 정중하게 거절합니다.
- 법률에 의거해 사적 이익을 위해 제품을 제공하는 행위는 뇌물로 간주되거나 뇌물처럼 보일 수 있다고 설명합니다.
- 무료 샘플을 선물로 제공하는 행위라도 해당 직원과 회사는 형사 소송을 비롯한 여러 제재에 처할 수 있다고 설명합니다.
- 정부 관리에 이러한 답변을 서면(서한 형태)으로 보내는 방법을 고려합니다.
- 뇌물 요구 행위를 회사 법무팀에 즉각 보고합니다.





## 시나리오 18

정부 담당자가 고위 공무원의 사적 이익과 결부된 활동에 대해 후원을 요구합니다.

**상황:** 귀사는 개발도상국 정부 부처의 의뢰로 건설 계약을 이행 중이며, 부처 관계자의 사적 이익과 긴밀히 연결된 활동에 대한 후원을 요청 받습니다. 이 요구에 대한 대응이 해당 국가에서의 향후 비즈니스에 영향을 미친다는 것을 고려하지 않을 수 없습니다. 이곳에서는 예산 부족을 해결하기 위한 수단으로 단체나 정부기관이 기업에 접근해 활동에 대한 후원금을 요구하는 일이 흔히 발생합니다.

### 1) 예방: 뇌물 요구 발생 가능성을 줄이는 방법

- 후원과 정치 자금 기부와 관련된 리스크를 포함해, 뇌물 수수와 강요에 대처하는 회사 정책과 지침을 마련합니다.
- 기회가 있을 때마다 그러한 회사 정책을 대외적으로 홍보합니다.
- 투명한 기준을 바탕으로 후원에 관한 내부 지침을 개발합니다. 예를 들어, 회사의 사업과 관련된 커뮤니티에 직접적으로 도움이 되고 전체적인 기업의 사회적 책임/지속 가능성 전략과 연관이 있는 프로젝트만 후원한다는 것을 보여줍니다.
- 회사 내 후원위원회나 비슷한 기능을 신설해 후원 지침에 규정된 내부 기준에 따라 모든 후원 제안서를 분석하고 그에 대한 결정은 반드시 문서화합니다.
- 프로젝트를 후원할 때 기금의 오남용을 막기 위해 필요한 기본적인 통제 및 영향력은 유지합니다 (명성이 높은 독립된 제3자를 통해 가능).
- 후원금은 개인이 아닌 조직에 지급되어야 하고, 후원금은 서면으로 합의서를 작성하고 영수증 처리가 가능해야 하며, 이권이 개입되지 않아야 합니다.
- 공무원을 위한 직·간접적, 유·무형의 이익으로 이어지는 후원과 정치 자금 기부는 사법 당국에 의해 뇌물 수수로 간주될 가능성이 높다는 것을 숙지합니다.
- 정부기관에 회사의 운영 방식, 비전, 가치, 전략이 무엇인지 알리고, 회사 내 기업의 사회적 책임

프로그램에 관한 정보를 전달해 오해의 소지를 방지합니다.

- 후원금 예산을 세우고 후원 가능 대상과 분야 또는 프로젝트의 우선 순위를 정합니다.
- 믿을만한 현지 이해관계자를 물색해 회사 지침에 부합하는 다른 후원 활동을 발굴합니다.
- 회사가 참여하고 있는 후원 활동을 대내외적으로 홍보합니다.

### 2) 대응: 뇌물 요구 발생 시 대처 방안

- 해당 활동의 후원을 거부합니다.
- 이는 회사 내 후원위원회나 유사한 부서에서 결정해야 하며 거절 사유를 공식적으로 기록합니다. 이를 통해 고객을 상대하는 직원들의 노출을 줄일 수 있습니다.
- 후원 요구를 하는 정부기관이나 담당자, 그리고 가능하다면 후원 활동과 관련된 다른 정부 당국에까지도 거절 이유를 분명하게 설명합니다.
- 후원 요구를 거절하는 한편 호의를 보여주기 위해 현 시점에서 실행가능한 후원 활동을 파악합니다.

본 시나리오의 구체적인 권고 사항은 부록에 수록된 전반적인 권고 사항과 함께 읽어보시기 바랍니다.

## 시나리오 19

금융 서비스 중개인이 금융 상품 공급자에 고객을 소개시켜 주는 것에 대한 대가로 규정된 수수료와 비용 외에 수당을 요구합니다.

본 시나리오의 구체적인 권고 사항은 부록에 수록된 전반적인 권고 사항과 함께 읽어보시기 바랍니다.

**상황:** 고객이 금융 서비스 분야의 중개인과 상담합니다. 중개인은 금융 서비스 공급자에 연락하여 고객이 해당 업체와 거래하도록 조언하고 고객에게 공개되지 않는 추가 수수료 또는 비용을 받기로 합니다. 중개인은 이 추가 수수료를 받으면 해당 금융 서비스 업체와 계속해서 거래하겠다고 밝힙니다.

### 1) 예방: 뇌물 요구 발생 가능성을 줄이는 방법

- 윤리 강령을 비롯한 명확한 기업 정책과 방침을 도입하고, 다음 항목에 대한 조항을 명시합니다.
  - 이해의 충돌 파악 및 대처 방법
  - 지급이나 수락이 허용되는 선물 및 수당
  - 모든 금융 범죄, 특히 부정부패 관행을 방지하기 위한 기업의 방식
  - 정책과 방침의 이행에 대한 '무관용' 원칙
- 임직원, 중개인, 기타 이해관계자들에게 기업 정책과 방침을 알립니다.
  - 임원, 직원, 계약 직원, 계약 중개인 전원
  - 공급자, 판매사, 협력사
  - 모든 고객
  - 정책과 방침을 기업 웹사이트에 올려 기업의 입장을 대중과 경쟁사에게 알리는 것이 바람직합니다.
- 동종업계 내 기타 이해관계자들과의 협력으로 바람직하지 않은 행동에 대처합니다.
  - 관련 분야 규제 기관 및 중개인 대표기관으로 하여금 문제에 대해 논의하도록 합니다.
  - 상황이 바뀌지 않는 경우 사법 당국의 개입을 요청 합니다.
  - 해당 분야의 부정부패 관행을 타파하기 위한 청렴성 이니셔티브 등 새로운 구조의 확립을 고려합니다.
  - 관련이 있는 경우 시민단체의 개입을 요청합니다.

- 동종업계 내에서 관련 사안 및 금융 분야의 전반적인 청렴성에 대한 위협에 관한 논의를 활성화합니다.
- 부정부패에 관한 금융 서비스 산업의 입장을 확립하고 다음 대상에 이를 확실히 알립니다.
  - 일반 대중(금융 산업의 입장에 대한 인식 형성)
  - 모든 중개인 및 중개인 단체
  - 기존 및 잠재 고객
  - 규제 기관 및 사법 당국

### 2) 대응: 뇌물 요구 발생 시 대처 방안

- 요구에 응하는 경우 기업 강령 또는 원칙을 위반하게 되는지 판단합니다.
- 요구에 응하는 경우 관련 법률, 규정, 산업 강령, 기준을 위반하는 행위가 되는지 판단합니다.
- 기업 강령, 원칙, 기준, 규정, 사칙 및/또는 관련 법률 또는 업계 방침, 기준의 위반으로 간주될 가능성이 있는 모든 보상 요구를 거절합니다.
- 뇌물 요구자에게 해당 요구는 기업과 업계에서 표명한 입장에 반한다는 사실을 분명히 밝힙니다.
- 모든 불법적 요구는 지체없이 사법 당국 및 규제 기관에 보고합니다.
- 기업 내 해당 관련 경영진에 뇌물 요구 사실을 보고합니다.
- 합의된 보고 절차를 갖춘 해당 산업기관에 보고합니다.
- 요구 행위에 개입한 직원에 대한 징계 조치를 도입합니다.
- 가능한 경우, 중개인으로 부터 불법 뇌물 요구를 받았음을 고객에게 통보합니다.
- 위법 행위를 저지른 당사자와 기관의 명단을 공개합니다.



## 시나리오 20

공급자가 계약 사양에 어긋나거나 품질이 낮은 제품 또는 서비스를 묵인하는 것을 조건으로 계약 담당자에게 뇌물을 제공합니다.

본 시나리오의 구체적인 권고 사항은 부록에 수록된 전반적인 권고 사항과 함께 읽어보시기 바랍니다.

**상황:** 공급자가 10,000개의 제품을 납품합니다. 제품 점검 중, 고객 측 계약 담당자는 제품에 장착된 잠금 장치의 품질이 계약 사양을 충족하지 않는다는 사실을 발견합니다. 이 잠금 장치로 인해 제품 고장 및 사용자의 안전에 위험이 발생할 가능성이 있습니다. 계약 담당자는 공급자에 연락하여 이러한 하자에 대해 알립니다. 공급업체 직원은 계약 담당자에게 금품 지급을 제안하며, 해당 문제를 묵인하고 제품을 통과시키며 해당 제품이 계약을 충족하는 것으로 서류작업을 해 줄 것을 요청합니다.

### 1) 예방: 뇌물 요구 발생 가능성을 줄이는 방법

- 입찰 관련 공급자, 고객, 중개인에 대한 실사(duediligence)를 실시합니다.
- 부정부패에 관련한 평판, 정부 관리의 친인척 관계, 등록된 사무소의 부재, 소유주 공개 거부 등의 위험 신호를 파악합니다.
- 관련 대사관, 상공회의소, 무역협회, 국립 반부패 기관, 타 기업, 정부기관, 기타 정보원으로부터 정보를 수집합니다.
- 제품 수령에 관한 명확한 규정 및 절차를 수립하고 이를 다음과 같이 계약에 반영합니다.
  - 제품은 계약 사양을 엄격히 준수해야 하며 변경사항은 고객사 직원의 서면 확인서를 통해서만 허용됩니다.
  - 제품 승인에는 고객사 직원 여러 명의 승인이 필요합니다.
  - 계약 담당자는 공급업체 직원들과 업무상 관계를 유지하면서도 지나친 친분은 삼가야 합니다.
  - 관련 직원들을 대상으로 제품 인수 규정 및 절차, 특히 부적합 제품 인수가 기업에 미치는 위험성에 대한 교육을 실시합니다.
  - 공급자에 고객사의 제품 인수 규칙을 통보합니다.

### 2) 대응: 뇌물 요구 발생 시 대처 방안

#### 고객사:

- 뇌물수수는 기업의 경영 원칙과 해당 법률에 위배될 수 있으며 관련 직원의 해고 및 형사 기소로 이어질 수 있다는 사실을 근거로 뇌물을 거절합니다.
- 관련된 상호 대화를 기록합니다.
- 계약사항을 준수하지 않는 제품을 반려합니다.
- 즉시 고객관리 부서 또는 행동 강령 관련 사안을 담당하는 부서에 뇌물 제안 사실을 보고합니다.
- 공급업체 내 해당 부서에 뇌물 제안 사실과 제품 반려를 통보하고, 뇌물 제안으로 인해 계약 해지가 가능하다는 사실을 알립니다.
- 공급자가 취한 시정 조치에 대해 후속 조치를 취합니다.
- 전체 업무 및 동일 공급자와의 과거 거래 내역을 조사하고 해당 공급자로부터 부적합 제품이 인수된 적이 있는지 파악합니다.
- 관련 문서를 검토하고 해당 공급자의 이전 납품을 처리했던 계약 담당자 및 고객과 면담합니다.
- 법률, 사무, 리스크 관리 전문가의 개입을 요청합니다.
- 제품 하자가 과실로 인한 것인지 고의로 인한 것인지 판단하여 고의인 경우 계약을 해지합니다.
- 법률, 업무, 기업 평판의 측면에서 발생할 수 있는 위험 요소와 대처 방안을 신속히 평가하기 위한 전략을 수립합니다.
- 독립적 감사를 실시하여 제품이나 소비자의 건강 및 안전에 발생할 가능성이 있는 실제 위험 요소를 평가합니다.
- 제품 리콜 및 기타 비상 대책을 업데이트합니다.

**공급자:**

- 반환 제품을 인수하고 계약사항에 준하여 제품을 다시 제조합니다.
- 가능한 경우, 고객과 함께 뇌물 제공 시도 및 제품 부적합성에 관해 조사합니다.
- 뇌물 제공에 연루된 모든 직원에 대해 해고 등의 징계 조치를 취합니다.
- 고객에 시정 조치를 통보합니다.
- 해당 사안 해결 후, 얻은 교훈을 문서화하고 적용 (관련 변동사항의 업무 적용, 절차 검토 등)합니다.
- 관련 직원을 대상으로 반부패 원칙, 절차상 변화, 규정 불이행에 대해 취할 수 있는 제재 조치에 대해 재교육을 실시합니다.



## 시나리오 21

고객사 대표가 계약 변동을 조건으로 사전에 합의되지 않은 수수료를 요구합니다.

본 시나리오의 구체적인 권고 사항은 부록에 수록된 전반적인 권고 사항과 함께 읽어보시기 바랍니다.

**상황:** 귀사는 프로젝트를 수행하기로 고객과 계약을 체결했습니다. 프로젝트를 진행하는 동안, 귀사에서는 작업 범위가 불가피하게 변동될 경우 타당한 시장 요율을 반영하여 가격 조정이 가능하도록 합리적인 계약 수정을 요청합니다. 고객사 대표는 자신에게 비용을 지불해야만 계약 수정을 승인하겠다고 통보합니다.

### 1) 예방: 뇌물 요구 발생 가능성을 줄이는 방법

- 일단 계약서에 서명을 하면 정해진 시간 내에 합의된 가격으로 해당 프로젝트를 완료해야 하기 때문에 계약서에 뇌물 청탁 위험에 대한 안전 장치가 포함되어 있지 않은 경우 귀사가 매우 불리한 입장에 있다는 사실을 인지해야 합니다.
- 뇌물수수에 관련해 해당 고객사의 과거 기록에 대한 실사(due diligence)를 진행합니다("고객을 먼저 파악하라").
- 실사(due diligence)는 물론이고 계약을 실행하는 동안 도움을 줄 외부 관계자(현지 대사관, 기업 협회 등)와의 관계를 구축합니다.
- 프로젝트 각 단계별로 뇌물 청탁 가능성을 재점검합니다.
- 귀사가 뇌물 공여를 거부하는 경우 직원, 계약업체, 회사 자산에 대한 보복 가능성에 대처할 수 있도록 보안 문제를 비롯한 전체적인 실행 계획을 수립합니다.
- 윤리적 행동을 장려하는 청렴성 프로젝트를 통한 경쟁사 및 고객사와의 공동 노력을 고려합니다. 우선 이러한 계획이 반독점법 및 조달법에 위배되지 않는지 여부를 확인합니다.
- 프로젝트 입찰 시 계약 조건 내 부정부패 위험을 완화하고 프로젝트가 완료될 때까지 철저한 후속 조치를 취하는 데에 필요한 전문가 자문(법적, 기술적, 행정적 조언 등)에 대한 수수료 및 비용을 고려해야 합니다.
- 협상에서 다음 조건을 계약서에 포함합니다.

- 계약 조항
  - 비밀 및/또는 불법 금전 거래 금지
  - 상대방부터 불법 청탁을 받은 당사자가 뇌물 청탁자에 의한 중대한 위반이나 미필적 고의를 이유로 계약을 유보 또는 해지할 수 있고, 청탁으로 발생하는 일에 대해 면책을 받을 수 있도록 허용
- 계약의 금전적 측면에 관련된 조항을 포함한 계약변경 조항(계약 변경, 보류, 중단, 취소, 또는 해지, 불가항력 및 천재지변에 관련된 조항 등)
- 계약 조건에 이례적이거나 예측불가능한 변경이 발생하는 경우 추가 비용 지불에 관련된 조항을 포함, 뇌물 강요의 가능성을 방지하기 위한 엄격한 기술적, 금전적 조건(지불 일정 및 지연, 지불 통화 및 은행 계좌, 계약 효력 발생 일자와 관련한 철저한 조건 등)
- 분쟁 해결 조항(해당 국가 법원의 신뢰도가 낮다고 판단되는 경우 프로젝트를 실행하는 국가 외부의 공신력 있는 중재 센터 및 중재 장소 명시)
- 당사자 간 의견 불일치를 해결할 수 있는 독립적인 기술 전문가를 지정하는 조항
- 중대한 금전적 손실을 발생시키지 않고 어느 때라도 프로젝트를 중단할 수 있도록 현금 중립에 중점을 두어 제안/계약 내용의 금전적 측면을 구성합니다.
- 귀사가 뇌물 공여를 거부하는 경우 발생하는 모든 위험(손해 및/또는 보복)이 보험으로(수출 신용 기관, 다국적 은행, 또는 상업 은행을 통해) 보상될 가능성을 확인합니다.
- 계약 당사자들이 기업 계좌 간 온라인 송금만을 통해서 모든 지불이 이루어지도록 하는 조건을 계약에 포함시켜, 사람이 직접 은행 계좌에 현금을 지불하는 방식을 제외할 수 있도록 합니다.

- 뇌물 공여에 대한 압박이 지나치게 강해지는 경우, 프로젝트 취소의 결과를 검토합니다.

## 2) 대응: 뇌물 요구 발생 시 대처 방안

- 지불을 거부합니다.
- 모든 가용 채널을 동원하여 본사 또는 모회사, 준법감시인, 상관, 기타 관련 담당자에게 알립니다.
- 뇌물 공여를 거부하는 경우에 발생하는 법적, 기술적, 재정적 결과를 검토합니다.
- 현지 당국이 어떻게 반응할지와 귀사가 소재한 국가의 사법 당국이 어떻게 도움이 될지를 분석합니다.
- 세계은행, 기타 다국적 개발은행 및 기타 양자 기관이 자금 대출을 연장 또는 보장하는 경우, 뇌물 청탁을 거부하는 데에 있어 이러한 기관들의 지원을 즉시 요청합니다.
- 기관(경찰 또는 기타 관련 당국)과의 협력을 통해 뇌물 청탁을 입증할 수 있는 증거를 가능한 한 많이 수집합니다.
- 앞서 권고된 계약 조건에 따라, 계약의 유보, 취소, 해지, 보상 및 면책 청구 등을 고객에게 고지하는 것을 비롯한 계약상 구제방안을 요구합니다.
- 고객사 대표의 이러한 뇌물 청탁의 법적 의미를 면밀히 검토합니다.
- 이러한 뇌물 청탁의 거부가 평판에 미치는 영향 (언론 보도를 통한 보복 등)을 예측하고 관리합니다.
- 현지 기업 협회 및/또는 대사관에 연락하여 상황을 알리고 지원을 받습니다. 필요한 경우, 뇌물 청탁 문제를 폭로하는 것을 도와줄 수 있는 관련 NGO에 추가적인 지원을 요청합니다.
- 귀사의 ECA(공적수출신용기관) 및/또는 보험 중개인에게 연락하여 뇌물 청탁이 보험에 의해 보장이 되는 계약 위반 사항인지 여부를 확인합니다.

## 시나리오 22

한 사업가가 수수료를 받고 불분명한 이유로 중단된 고객사 중도금 지불 재개를 도와주겠다고 제안합니다.

본 시나리오의 구체적인 권고 사항은 부록에 수록된 전반적인 권고 사항과 함께 읽어보시기 바랍니다.

**상황:** 귀사는 정부 소유의 기업에 전기통신장비를 공급하는 계약을 수주했습니다. 이 계약에는 18개월에 걸친 기술 및 설치 서비스의 제공도 포함되어 있습니다. 중도금은 지난 달 수행한 작업과 공급한 장비에 따라 매달 말 지불하도록 되어 있습니다. 각 중도금마다 금액의 10%는 보류되어 작업이 완료되고 장비가 인수된 후에 마지막 지불금과 함께 지불되어야 합니다.

작업은 일정에 따라 진행되었고 처음 11개월간 중도금은 차질 없이 지불되었습니다. 하지만 12개월째 중도금은 2개월이 지나서야 지불되었고 그 뒤로는 월 중도금이 전혀 지불되지 않았습니다. 인력을 해산하고 재모집하는 것이 쉽지 않기 때문에, 귀사는 작업을 완료하고 모든 장비를 공급하는 동시에 밀린 중도금을 청구했지만 받지 못했습니다. 인수 점검에서 귀사는 긴 결함 목록을 받고 검도를 위한 수많은 서류를 제출할 것을 요청받았습니다. 하지만 귀사 측 전문가가 실시한 시운전 결과에 따르면, 장비가 계약에 명시된 사양 이상의 성능으로 작동하는 것으로 나타났습니다.

통신부가 주최한 행사에서, 귀사는 미지급금의 10%에 상당하는 수수료를 받고 작업 및 장비가 승인되고 중도금을 받을 수 있도록 해 주겠다고 사업가를 소개받습니다.

### 1) 예방: 뇌물 요구 발생 가능성을 줄이는 방법

- 뇌물을 통한 대정부 로비 활동 제안을 거부하는 방법을 포함하여 뇌물수수를 금지하는 기업 원칙 및 지침을 시행합니다.
- 지불금을 포함하는 신용장을 받거나 지불금에 상당하는 총액을 미리 예치해 두는 에스크로 계좌(escrow account)를 개설하거나, 미지급 지불금에 대한 보증금 명목으로 계약시 착수금을 받습니다.
- 미지급 지불금에 대한 이자를 부과하고 신속한 지불에 대한 할인을 제공합니다.
- 계약 만료 시 여러 결함을 지적받지 않기 위해 계약에 정의된 단계에서 중간 점검 사항을 승인합니다.

- 계약 내용에 따라 서비스 및 제품을 공급하기 위해 신속한 중립 중재 절차를 수립합니다.
- 계약서와 관련한 분쟁은 중립적 입장에 있는 국제 중재 기관에 회부할 것을 계약서에 명시합니다.
- 특정 기간 이상 지불금이 지급되지 않거나 미지급 지불금이 특정 금액을 초과하는 경우, 계약을 해지하고 인력 해산 비용을 청구할 권리를 명시하고, 인력 해산 비용과 미지급금 전액이 지불되지 않으면 제 3자에 의해 작업을 완료할 수 없음을 명시합니다.
- 정부에 서비스 또는 제품이 제공되는 경우, 서비스의 민간 수혜자가 직접 지불하거나 에스크로 계좌에 지불하도록 합니다.
- 가급적 지불금이 국가 예산에 포함되도록 합니다.
- 정부로부터 외교 및 사법적 면책특권을 넘겨 받습니다.
- 사업 진행 국가와 본국이 국제투자분쟁해결센터(International Centre for the Settlement of Investment Disputes, ICSID) 협약 당사자인 경우, 분쟁 발생시 ICSID에 회부한다는 항목을 계약 조항에 포함시킵니다.
- 사업 진행 국가와 본국이 다자간 투자보증 기구(Multilateral Investment Guarantee Agency, MIGA) 회원인 경우, MIGA 또는 투자자 국가의 유사한 국가기관에 보증을 신청합니다.
- 정부와 민간협력 관계를 구축하여 정부도 사업의 결과에 대한 지분을 갖도록 합니다.
- 요청하지 않은 지원에는 절대 응하지 않습니다.



## 2) 대응: 뇌물 요구 발생 시 대처 방안

- 뇌물 청탁자의 제안을 거절하고 더 이상 접촉을 하지 않습니다.
- 해당인을 정부에 보고하고 접근 이유를 문의합니다.
- 지불 절차에 대한 후속 조치를 취할 현지 대표를 임명하고, 가능한 한 지불을 막고 있는 고객사 직원과의 접촉을 피합니다.
- 에스스로 계좌에 예치된 금액의 현금 지불금이 미지급된 경우 작업을 중단하고, 지급된 금액이 있는 경우 이를 통해 상계권을 행사합니다.
- 중재를 요청합니다.
- 국제통화기금(International Monetary Fund, IMF)에 해당 사례를 검토하고 그 결과를 프로젝트 감사에 포함하도록 비공식적으로 요청합니다.
- 투자자 국가 정부의 지원을 요청합니다.





## 부록: 뇌물 강요 및 청탁 관련 모범 관행에 관한 일반적 지침

상기 22건의 RESIST 시나리오는 공무원 및 협력기관들의 다양한 상거래 시 발생할 수 있는 여러 가지 부정부패 위험에 중점을 둔 것입니다.

많은 시나리오에서 대부분의 뇌물 청탁 상황에 적용할 수 있는 공통적인 대응을 필요로 합니다.

각 시나리오에서의 대응이 부분적으로 반복되지만, 본 부록에서는 이러한 유형의 뇌물요구에 대한 일반적인 대응의 개요를 살펴보고, 이러한 개별적인 위험의 주요 사항을 살펴봅니다.

다음에 제시된 대응 방안은 뇌물 청탁 또는 강요 시나리오를 방지하거나 이에 대처하기 위한 광범위한 실질적 조치에 관한 내용이지만 여기에 해당하지 않는 조치들도 가능합니다. 모든 대응법이 모든 상황에 적용되는 것도 아니며 기업 규모 및 자원 규모에 따라 실행가능하지 않을 수도 있습니다. 또한, 본 내용은 실질적인 권고 사항이지만, 특정 상황 해결 시 적합한 전문적인 법, 회계, 세무, 기타 전문적 조언, 특히 국내 법 및 규정을 이해하고 준수하는 데에 필요한 조언을 바탕으로 한 바람직한 윤리적 경영 판단 및 상식을 대신하는 것은 아닙니다.

### 1) 예방: 뇌물 요구 발생 가능성을 줄이는 방법

#### 기업 반부패 일반 원칙

- 관련 법률 및 윤리관에 따라 무관용 뇌물수수 금지 원칙을 실행 및 집행합니다.
- 반부패 원칙 및 관련 반부패 프로그램을 공개하여 뇌물수수 금지 무관용 기업이라는 인식을 심어줍니다.
- 원칙은 대중에게 공개하는 것이 이상적이지만 최소한 전 직원, 협력사, 관련 정부기관, 자선단체, 노동조합, 기타 관련 이해관계자들에게 공개해야 합니다.
- 내부 고발 정책 및 관련 불이행에 대한 실질적인 제재 등 명확한 기업 지침을 수립합니다.
- 사업부 및 현장 인력을 대상으로 관련 규정 및 경쟁법, 뇌물 및 비경쟁 거래가 기업 및 연관된 직원에게 가져오는 결과, 이러한 요구에 대응하는 방법(위험 경계 절차, 준법감사부 등), 이러한 요구 사실을 어디에 보고해야 하는지에 대한 교육을 실시합니다.
- 교육 과정에서 회사뿐 아니라 노출된 직원에게도 범죄 및 평판에 대한 위험이 있음을 강조합니다.
- 노출된 직원에게 정기적으로 안내 자료를 보냅니다.
- 노출의 위험이 있는 귀사 직원에게 경쟁적 보상을 제공하여 뇌물 요청 및/또는 수수의 동기를 줄입니다.
- 위험성이 높은 직원들에게 정기적으로 행동 강령에 서명하도록 합니다.
- 공급자, 외주업체, 대리인, 컨설턴트 등 협력사 및 개인과의 계약서에 반부패 조항 및 감사권을 명시합니다.
- 직원들이 폭력으로부터 위협을 받는 경우에는 지불을 거절하지 않도록 합니다.

#### 급행료 관련 정책

- 급행료는 지불자가 법적 또는 다른 권한을 가지는 일상적이거나 필수적인 행위의 실행을 보장하거나 신속히 처리하기 위해 하급 공무원에게 지불하는 소액의 뇌물을 의미합니다.
- 이는 거의 모든 국가에서 위법행위임에도 불구하고 폭넓게 확산되어 있는 뇌물의 한 형태입니다.
- 귀사의 업무상 가능한 급행료에 대한 무관용 원칙을 실행합니다.
- 또는 가능한 급행료를 거부하는 원칙을 실행하여 명백히 피할 수 없는 경우에만 급행료를 허용하고 이러한 급행료 내역을 명확하게 문서로 기록하게 하여 궁극적으로는 이러한 급행료의 타파를 목표로 합니다.

- 급행료 제한을 명시합니다(예를 들어, 수령인에게 일회성으로 또는 가끔씩만 최대 100달러 지불 등).
- 직원들로 하여금 급행료를 요구하는 공무원에게 급행료 및 해당 공무원의 성명을 포함한 관련 세부사항을 기록해야 하며 이를 사내에 공개해야 한다는 사실을 알리도록 하는 등 급행료를 요구하기 어렵게 만듭니다.
- 직원들이 급행료를 요구받는 경우 바로 부서장 또는 기타 지정인에게 연락하도록 합니다.
- 시장 내 경쟁사와 급행료를 지불하지 않을 것에 합의를 하는 등 급행료 타파를 위해 타 기업 및 국제기구와 협력합니다.

#### 위험에 노출될 가능성이 있는 기업 담당자들을 위한 정책

- 프로젝트를 시작하기 전에 관련 직원을 대상으로 반부패 원칙을 교육 및 논의합니다.
  - 뇌물 공여의 동기를 밝히고 공개적으로 거론합니다.
  - 뇌물 공여 이유에 대한 일반적인 답변과 정당화가 왜 타당하지 않은지를 설명하는 '변명 페이지(excuse pages)'를 도입합니다.
  - 이해관계의 충돌 가능성을 비롯해 거래 및/또는 프로젝트와 관련된 인력의 신원조회를 실시합니다. 이 과정에서 고용 및 개인정보보호를 포함한 관련 법률을 준수합니다.
  - 위험 요소가 있는 직원을 대상으로 뇌물수수의 결과(법적, 금전적 손해, 명예훼손 등)에 관한 교육을 제공합니다.
  - 문화별, 산업별, 기능별 조언을 포함한 뇌물 요구 대응 방안(내부 고발 핫라인, 준법 교육, 상담 등)에 관한 직원 지침을 수립합니다.
- 뇌물 요구 보고 유도책을 고려합니다.
  - 프로젝트 및/또는 거래 전후, 중간 단계에서, 정책, 지침, 교육, 공식 승인 절차를 통해 선물, 향응, 접대, 후원, 정치 및/또는 자선단체 지원을 금지하거나 철저히 규제합니다.
- 현지 상황에 적합한 기준을 수립합니다.
- 입찰 과정에 직·간접적으로 관련된 당사자들에게 무관용 원칙을 적용합니다.
- 프로젝트 및/또는 거래에 관련된 직원을 위한 지출 메커니즘을 강화합니다.
- 직원들이 뇌물 청탁에 넘어갈 여지를 줄 수 있는 소액 현금 지급을 하지 않습니다.
- 가능한 한 현금 지급을 피하고 수표 또는 온라인 송금을 이용합니다.
- 은행 계좌를 통합합니다.
- 리스크 관리 검토를 통해 프로젝트별 계좌 개설을 승인합니다.
- 비용 상환 청구에 대해 승인 또는 반려되는 지출 항목 또는 사전 승인이 필요한 항목을 직원들에게 명확히 알려 회사와 경영진에 기정 사실화와 노출의 위험을 줄입니다.
- 다음 항목에 대해서는 상대방과의 직접적인 접촉을 지양합니다.
  - 청구비, 관세, 수수료, 세금 등의 지불은 정부기관, 서비스 제공업체, 협력사의 공식 은행 계좌로 직접 이체합니다.
  - 공식 승인에 필요한 경우, 이메일, 팩스, 또는 공문을 통해 연락을 취합니다.
- 가능한 팀으로 행동하며, 팀은 엄격한 보고 지침과 통제 메커니즘 준수를 의무로 하는 두 명 이상의 직원으로 구성합니다.
- 다른 이해 당사자들을 만날 때에는 뇌물 청탁의 가능성을 줄이기 위해 변호사, 기타 전문적 자문관 또는 제3자를 대동하도록 요청합니다.
- 부적합한 체계에 주의합니다. 우려의 여지가 있는 국제 거래(재정, 세금, 법)에 정통한 전문가의 상담을 받습니다.
- 뇌물 청탁을 거부함으로써 귀사의 인력 및 자산에 미치는 보복 위험을 예측 및 관리할 수 있는 구체적인 보안 조치로 실행 계획을 수립합니다. 위험에 노출된 직원을 보호하는 것이 무엇보다 중요합니다.

### 구체적 위험 관리

- 민간 협력사로부터의 뇌물수수에 대한 무관용 정책을 수립합니다.
  - 공무원과 협력사의 뇌물수수를 동일하게 처리합니다.
- 협력사에 뇌물수수에 관한 정책을 알립니다.
- 이해의 충돌을 해결하기 위한 명확한 원칙을 수립합니다.
  - 전 직원으로 하여금 프로젝트나 거래 또는 귀사와 업무적, 재정적 또는 법적 관련이 있는 제 3자와의 직·간접적인 경제적 또는 기타 개인적 이해관계를 보고하도록 합니다.
  - 상당한 이해의 충돌이 있을 수 있는 직원은 해당 프로젝트 또는 거래에 참여하지 않도록 합니다.
  - 직원을 해당 프로젝트 또는 거래에서 배제할 수 없는 경우, 해당 직원의 역할을 완전히 투명하도록 하여 부당 취득을 방지합니다.
  - 거래 및 프로젝트가 투명하고 명확하며 객관적인 기준 및 절차에 따라 기획 및 실행되도록 합니다. 예를 들어, 귀사가 어떤 대학교의 연구개발 프로젝트에 자금을 지원하는 경우, 자금 지원 기준이 명확하고 객관적이어야 합니다.
  - 가능한 한, 주요 결정을 내리는 인원이 한 명을 초과하도록 합니다. 예를 들어, 위원회 또는 여러 명이 공급자나 협력사 또는 투자(R&D 또는 기타 자금 지원 결정)에 동의해야 합니다.
- 선물, 향응, 접대에 대한 명확한 원칙을 수립합니다.
  - 합리적인 사업 관련 선물 및 접대의 필요성과 이러한 선물 및 접대가 (예를 들어 현지의 관행 및 법에 따라) 뇌물로 여겨질 위험성을 파악합니다.
  - 사업과 관련된 항목, 허용되는 선물 및 접대의 유형(교통비, 식사, 여가, 숙박 등)에 대한 명확한 지침을 제공합니다.
  - 해당 지침에 허용되는 비용 한도를 명시하거나 허용되는 비용 수준의 명확한 예를 제시합니다.
  - 직원들이 선물 또는 접대를 준비할 때 신속하게 지침을 받을 수 있도록 합니다.
- 정치적 또는 자선 기부 및 후원에 대한 명확한 원칙을 수립합니다.
  - 기부/후원의 허용 가능한 유형 및 수준을 명확히 제시하고 허용 가능한 지원 대상자를 명확히 명시합니다.
  - 합법적 기부/후원의 혜택과 (현지 관습 및 법 등에 따라) 기부금이 뇌물로 간주될 위험성을 파악합니다.
  - 투명하고 체계적으로 문서화된 절차에 따라 기부/후원 정책을 실행하는 팀을 구성합니다.
  - 노동조합 또는 기타 직원 단체에 지불하는 경우, 금액, 지불 절차, 일자, 모든 관계자를 명시하고 지급은 해당 조직의 은행 계좌로 직접 입금하도록 합니다.
- 뇌물 요구를 방지하기 위해 미지급금 회수에 대한 명확한 원칙과 지침을 수립합니다.
- 직원, 협력사, 기타 이해관계자들에게 귀사의 확고한 반부패 입장을 확실히할 수 있도록 원칙 및 지침 등 회사의 반부패 자료를 공개할 것을 권장합니다.

### 대리인 및 기타 중개인 실사(due diligence)와 관리

- 정부기관 또는 협력사와의 거래에 관련된 대리인, 컨설턴트, 기타 중개인(고용주 및 관리자 포함)에 대한 실사(due diligence)를 실시합니다.
  - 대리인 및 중개인은 공무원, 뇌물 강요자에게 뇌물을 상납하는 경우가 많기 때문에 공무원과의 친인척 관계, 사무실이 등록되어 있지 않거나 소유주를 공개하지 않는 등의 위험 신호를 파악합니다.<sup>4</sup>
  - 프로젝트나 거래에 꼭 필요하지 않은 중개인들은 배제합니다.
  - 중개인에 대한 지불금을 위한 리스크 관리/규정 준수 승인을 실시합니다.
  - 중개인에 대한 제시된 사례금 수준을 서비스의 특성과 범위에 상응하도록 책정하며, 해당 서비스가 합법적인지 확인하고 사례금을 문서화합니다.
  - 사례금은 중개인의 영업 활동이 이루어진 국가에 위치한 은행의 기업 계좌로 온라인을 통해 지급되어야 하며 절대 현금으로 지급되지 않음을 계약서에 명시합니다.

4 더 많은 실례는 '반부패 경영- 사례와 예시' 중 '청렴성 실사(Integrity Due Diligence)', 유엔글로벌콤팩트, 2006, [http://www.unglobalcompact.org/docs/issues\\_doc/7.7/case\\_stories/BAC\\_2B.4.pdf](http://www.unglobalcompact.org/docs/issues_doc/7.7/case_stories/BAC_2B.4.pdf) 참조

- 채용 권한 보유자, 선정 기준, 표준 계약서 사용 등 중개인 선정에 관한 명확한 지침을 수립하고 중개인의 필요성을 입증해야 합니다.
- 컨설턴트 또는 대리인을 고용하거나 수수료 지불이 이루어지기 전에 해당 기업 임원진(두 명 중 최소한 한 명은 개인적으로 영업 성과를 받지 않는 직책이어야 함)이 내부 권한을 가져야 합니다.
- 제공 서비스 내역, 반부패 항목, 최대 수수료, 공무원에 대한 뇌물 공여 금지 및 중개인 계정 감사 권한 등 해지 및 법률 준수 조항을 포함하는 합의를 중개인과 체결합니다.
- 필요한 경우, 중개인이 지출하는 모든 지불금은 회사의 승인 또는 합의를 통해야 하며 회사 직원 또는 대표(변호사 등)가 대리인과 공무원 간 회의에 참석하도록 합니다.
- 대기업의 경우, 승인받은 중개인 명단을 매년 작성 및 검토합니다.

#### 추가적 관리 실행

##### - 절차

- 어떤 국가 내에서 운영을 시작하기 전에 다음 항목에 관련한 규칙 및 절차를 충분히 숙지하고 있어야 합니다.
  - 필요한 승인 및 허가 취득을 위한 법적 요건
  - 해당 국가에서 사업을 운영하는 데에 필요한 다음의 인허가 취득 과정
    - 보건, 사업장 및 제품 안전
    - 환경
    - 고용 허가
    - 여권, 이민, 출입국 관리
  - 추가 수수료 지불 시 급행 서비스 제공에 관한 공식 규칙 등 관세, 통관 절차, 지불 규칙
  - 신청 처리 일정
  - 공식 기관 계좌의 세금 납부 등 납세 규정
  - 계약을 협상하거나, 정부기관을 상대하거나, 영업을 시작하기 전에 다음 항목에 관한 전문가의 조언을 구합니다.
    - 관련 법률
    - 회계 규정 및 절차
  - 전기 및 통신 네트워크, 수도, 도로, 항만 등의 공공 시설 및 기반 시설과 일정에 연계합니다.
- 뇌물 제공 거부로 인해 발생하는 프로젝트 지연에 대비합니다.
- 해당 국가에서의 사업에 필요한 모든 관련 규정 및 공식 요건을 충족하도록 합니다.
- 핵심 관련 공무원을 파악하고 이들에게 귀사의 반부패 정책 및 프로그램을 알립니다.
- 전문가 조언을 구한 뒤에 공무원의 불법 청구에 이익을 제기합니다.
  - 전문 자문관이 동행하는 경우에만 협상 및 기타 회의에 참석합니다.
  - 필요한 경우 법원에 불법 청구에 대한 이익을 제기합니다.
- 위험성이 높은 다음의 지급처에 대한 결제를 검토합니다.
  - 프로젝트 장소 외부의 금융기관 은행 계좌, 조세 피난처, 또는 금융 기밀유지를 실행하는 국가
  - 은행계좌 예금주 신원 확인을 위한 은행 승인서가 필요합니다.
- 계약 변경에 관한 원칙과 절차를 계약서에 명시합니다. 여기에는 계약 수정 요청으로 인해 상대방에게 발생하는 비용을 누가 부담하는지, 누가 승인하는지, 통보 기간, 계약 기준을 포함합니다.
- 청구서에 대한 결제가 원활히 이루어지도록 계약 조항 및 절차를 실행합니다.
  - 신용장
  - 조기 지불시 혜택, 체납 시 벌금
- 뇌물 청탁에 관한 우려와 그에 대한 증거를 다음의 인사에게 보고합니다.
  - 사내 고위급 임원(비공식적으로)
  - 관련 공무원

- 뇌물을 청탁하는 이들을 감시하는 공무원
- 필요한 경우 정부 고위 공무원
- 귀사의 본사가 소재한 국가의 대사관
- 타 기업을 포함한 기타 이해관계자, 비정부기관(NGO), 또는 언론
- 구체적으로 현지 국제상공회의소(ICC) 또는 유엔글로벌콤팩트(UN Global Compact) 각국 협회, 국제투명성기구(Transparency International)의 현지 지부 등을 통해 반부패 활동에 참여하는 기업에게 연락을 취합니다.
- 감시의 효과를 높이기 위해 부정부패 방지 기술을 활용합니다.
  - 컴퓨터 지원 기술을 활용하여 위험성이 높은 거래를 파악합니다.

#### 당국과 함께 조달 과정의 투명성을 지원

- 기관들과의 대화를 통해 다음 분야의 절차를 개선합니다.
  - 모범 관행 조달 지침 도입을 장려합니다(세계은행/OECD).
  - 과업 지시서를 공개하는 등 조달 과정을 투명하게 합니다.
  - 다른 이해관계자들(시민단체 등)과의 협력을 통해 조달 기관이 모범 관행을 도입하도록 합니다.
  - 모든 참여 공무원과 입찰 참가 업체들이 뇌물 청탁, 제공, 수수 또는 기타 불법적인 이득을 취하지 않도록 현지 정부 당국과 여러 경쟁사들 간에 청렴계약제(Integrity Pact, 공공 계약 부정부패 척결을 위해 TI에서 개발한 도구)<sup>5</sup> 또는 유사한 계약을 체결하는 것을 지지합니다.
  - 전체 입찰 절차를 감독하는 독립된(이해의 충돌이 없는) 제 3자(능력을 갖춘 개인, 기업, NGO 또는 세계은행과 같은 국제 기관 등)를 지정하여 조달 기관으로부터 동의를 구합니다.
  - 기술적, 재정적 업무 역량이 부족한 입찰 참가업체들을 배제하기 위한 사전 자격 심사를 요청합니다. 이러한 심사는 업체가 자체적으로 또는 관련 계약업체를 통해 실시할 수도 있습니다.

- 모든 입찰 참가업체들은 자격요건으로서 반부패 정책 및 관련 프로그램 실행 경험을 갖추어야 함을 제안합니다.
- 입찰 제안서 제출 이후의 절차에는 어떠한 중개인도 추가할 수 없음을 조달 기관과 합의합니다.

#### 공공 입찰에 관련한 조달 절차의 추가적인 주의 사항

- 제안 기회를 선정할 때 표준 절차로 부정부패 리스크 평가를 포함시킵니다.
- 입찰 절차를 시작하기 전에 프로젝트 수준에서 부정부패 위험을 평가합니다.
- 규모가 큰 계약 입찰에 참여하는 경우, 다자간 금융기관(세계은행 등)의 자금 지원을 받으며 명확한 반부패 정책이 수립되어 있는 프로젝트를 우선적으로 고려합니다.
- 고위급 임원, 리스크 관리 및 금융 전문가 등 프로젝트 팀 구성원이 아닌 사람에 의한 입찰 검토를 표준화합니다.
- 뇌물수수를 파악하기 위한 추가적인 관리 절차를 도입하여 탐지 가능성을 최대화합니다.
- 입찰 승인 절차로부터 입찰 관련 지출 활동을 분리합니다.
- 귀사의 규모가 허락한다면, 입찰에 참여하는 영업팀이 입찰 승인 절차를 단독으로 담당하지 않도록 합니다.
- 공식적으로 판매업체 검토 및 승인 절차를 실행합니다.
- 가능한 한 외주 위탁 활동에는 공개 입찰을 활용합니다.
- 다음 대상에 제공하는 국가별 마케팅비의 정기적 시장 검토를 실시합니다.
  - 입찰 절차에 참여하는 대리인/컨설턴트/자문담당
  - 프로젝트 장소 외부의 금융기관 은행 계좌, 조세 피난처, 또는 금융 기밀을 유지하는 국가

<sup>5</sup> [http://www.transparency.org/global\\_priorities/public\\_contract-ing/integrity\\_pacts](http://www.transparency.org/global_priorities/public_contract-ing/integrity_pacts) 참조

- 입금 계좌 예금주의 신원을 확인하는 은행 승인서를 요청합니다.
- 프로젝트를 시작하기 전에 조달 절차에 참여한 인력을 대상으로 반부패 정책 교육 및 토론을 실시합니다.
- 정기적, 독립적인 내부 감시 기능을 수행하여 다음 항목을 고위급 임원진에 보고합니다.
  - 대리인/컨설턴트 또는 프로젝트 장소 외부의 금융기관에 대한 위험성이 높은 지불금
  - 입찰 절차 서류에 대한 정기적이고 시기적절한 상세 검토 내역
- 주요 기업, 대사관, 수출신용기관, 은행, 또는 무역 협회로부터 해당 국가의 업무 관행에 대한 관련 정보를 수집합니다.
- www.business-against-corruption.com 등의 온라인 도구를 통해 국가에 관한 정보를 수집합니다.
- 기존의 반부패 정책 및 법 집행의 수준을 평가합니다.
- 과업 지시서 정의 기관/조달 기관 구성원의 생활 수준을 모니터링합니다.

#### 전체적인 사업 청렴성 제고를 위한 공동노력 개시

- 현지 전문가, 기업 협회, NGO들이 정부와의 협력을 통해 투명한 프로젝트 및 거래를 위한 법률 및 규칙을 시행하도록 유도합니다.
- 공공 조달의 품질과 예측가능성을 향상시키기 위해 국제 금융기관의 지원을 받습니다.

#### 법적·금융적 유의사항

- 계약 분쟁은 중립적 국제 중재기관에 회부한다는 내용을 계약서에 명시합니다.
- 현지 국가와 투자자 국가가 ICSID 협약 당사자인 경우, 계약 분쟁 ICSID 관할로 회부합니다.
- 현지 국가 및 투자자 국가가 MIGA 회원국인 경우, MIGA 또는 투자자 국가의 유사한 국가 기관에 보증을 신청합니다.

#### 2) 대응: 뇌물 요구 발생 시 대처 방안

##### 즉각적 대응

- 시간을 두고 상황을 파악하고, 개별적으로 행동하지 않으며, 자신의 임무에 충실합니다.

- (직·간접적) 청탁은 서면으로 이루어져야 하며 관리 담당자에게 보고되어야 한다고 대답합니다.
- 뇌물 공여를 거부하고, 청탁은 귀사의 사업 방침에 위배되며 국가의 회계 및 반부패, 돈 세탁에 관련한 법률에도 위배되어 관련 직원뿐 아니라 뇌물을 청탁하는 당사자의 해고 및 형사소송으로 이어질 수 있다는 것을 근거로 설명합니다.

##### 내부 보고

- 경영진 또는 행동 강령 관련 사안을 책임지는 담당자(준법 감사관 등)에게 즉시 보고하고 적합한 전략(협상 팀 교체 등)을 수립합니다.
- 상황을 기록하고 내부 평가를 실시하여 시정 조치를 수립합니다.

##### 조사

- 해당 국가 또는 다른 국가에서도 거래 및 중재자, 해당 상대 당사자(고객, 당국 등)와의 이전 거래 내역까지 조사합니다.
- 법적, 사무적, 리스크 관리 전문가를 영입합니다.
- 리스크 법적 검토와 향후 리스크 평가에 대비해 조사 결과를 보관합니다.

##### 관계자와의 논의

- 최소 한 명의 증인(경영진, 자문관, 은행 대표)과 함께 뇌물 청탁자 또는 그 상관에게 다음의 입장을 밝힙니다.
  - 사업을 추진하며, 프로젝트 또는 거래를 실행하고 활동을 진행하고자 하며 청탁은 무시하고자 한다는 의사를 재차 표명합니다.
  - 청탁이 반복되는 경우,
    - 먼저 요청을 수락할 수 없음을 알립니다.
    - 그 이유를 공개적으로 밝히며 더 이상 참여 의사가 없음을 경고합니다.
    - 참여를 중단합니다.



- 뇌물 요구자가 대표하는 기관의 해당 부서에 (직접 또는 무기명으로) 보고합니다.
  - 요구가 시스템적인 부정부패 때문인지 단순히 불순한 의도를 지닌 직원 개인의 행동인지를 판단합니다.
  - 불순한 의도를 지닌 직원 - 상관에게 보고
  - 시스템적인 부정부패 - 기관 및 상관에게 (직접 또는 무기명으로) 보고
- 뇌물수수 제안으로 인해 모든 당사자(개인 및 회사)가 기소의 위험에 처할 수 있으며, 이는 거래가 이루어지는 국가뿐 아니라 부정부패 및 돈세탁 척결을 위한 규정의 적용을 받는 OECD 국가들에서도 적용된다는 사실을 뇌물 요구자에게 설명합니다.
- 모든 당사자가 참여하는 회의를 마련하여 지나치게 상세한 정보는 밝히지 않은 채 뇌물 청탁 등 거래 성사 과정에서 발생할 수 있는 어려움에 대해 논의합니다. 이는 잘못을 저지른 당사자를 제지하는 효과를 가져올 수 있습니다.

#### 의심이 입증되면 다음 외부 기관에 알립니다

- 정부: 다양한 정부 기관을 통해 부정부패 관련 기관에 보고합니다.
- 대사관 또는 본국 영사관: 안내와 지원을 요청합니다.
- 금융기관: 수출신용 재정지원 또는 담보를 제안받은 경우에 보고합니다.
- 경쟁사: 귀사의 법적 환경과 유사한 조건을 적용 받는 경우에 알립니다.
- 관련 당국: 현지 국가의 산업 무역 협회에서 무기명으로 단체 차원에서 해당 청탁을 보고합니다.
- 산업 차원의 계획
  - 뇌물 요구에 관한 정보를 공유하는 산업계 차원의 활동을 도모합니다.
  - 확인된 뇌물 강요자를 공개합니다.
- 규제 기관
  - 규제를 받는 산업 내에서, 국영 기업 담당자로부터 뇌물 청탁이 있었다는 사실을 규제 기관에 알립니다.

- 언론/NGO: 입찰 과정의 공개 조사를 도모합니다.

#### 철회

- 해당 프로젝트 또는 거래를 철회하고 철회 사유를 대중, 국제 기구 및/또는 입찰을 진행하는 국가의 선별된 담당자들에게 공개합니다.

## 공동 집필진

### 국제상공회의소(ICC)

국제상공회의소(International Chamber of Commerce, ICC)는 전세계 모든 부문의 기업들을 대표하여 당국과 협의합니다. 2005년, ICC에서는 1977년 발표된 뇌물수수 및 청탁 척결을 위한 규칙 및 권고 사항(Rules and Recommendations to Combat Extortion and Bribery)을 발행했습니다. ICC 기업책임 및 반부패 위원회(ICC Commission on Corporate Responsibility and Anti-corruption)는 다양한 사업 부문과 국가에서 온 전문가들로 구성되어 있습니다. 위원회는 사회 안에서 비즈니스에 관련한 메시지를 전하고, 청탁 및 뇌물수수를 통제하는 데에 있어 기업의 자기 규제를 도모하며, 부정부패를 척결하기 위한 국제적 활동을 지원합니다. 더 자세한 정보는 [www.iccwbo.org](http://www.iccwbo.org)를 참조하시거나 [viviane.schiavi@iccwbo.org](mailto:viviane.schiavi@iccwbo.org)로 문의하시기 바랍니다.

### 국제투명성기구(TI)

국제투명성기구(Transparency International, TI)는 부정부패 척결을 선도하는 세계적인 시민단체입니다. 전세계에 90개 지부와 독일 베를린에 국제 사무국을 둔 TI는 부정부패의 유해성에 대한 인식을 제고하고 정부, 기업, 시민단체와의 협력을 통해 부정부패를 척결하기 위한 효과적인 방안을 실행합니다. 2002년, TI는 기업, 기업 협회, 학계, 조합 대표, 시민단체로 구성된 다자간 국제운영위원회와 협력하여 뇌물 방지를 위한 경영원칙(Business Principles for Countering Bribery)이라는 제목의 반부패 강령을 발표했습니다. 이 강령은 세계경제포럼(World Economic Forum)에서 작성한 반부패 연대 원칙(PACI Principles)의 근간이 되었습니다. 그 이후로, 전세계에서 개최된 워크숍을 통해 얻은 통찰력을 바탕으로, 기업이 반부패 정책을 개발 및 실행하고 이러한 정책의 효과성을 모니터링하며 그 결과를 공개적으로 보고할 수 있는 일련의 도구 개발에 앞장서 왔습니다. 더 자세한 정보는 [www.transparency.org](http://www.transparency.org)을 참조하시거나 [businessprinciples@transparency.org](mailto:businessprinciples@transparency.org)로 문의하시기 바랍니다.

### 유엔글로벌콤팩트(UNGC)

2004년, 여러 이해관계자로 구성된 기구인 유엔글로벌콤팩트(United Nations Global Compact, UNGC)는 10번째 원칙을 추가함으로써 부정부패 척결에 민간 부문도 책임을 함께 한다는 강력한 메시지를 보냈습니다. 이 원칙은 “기업은 부당취득 및 뇌물 등을 포함하는 모든 형태의 부패에 반대한다”고 명시하고 있습니다. 이 10번째 원칙을 도입함으로써 8,000개 기관에 육박하는 글로벌콤팩트 회원들이 뇌물수수, 청탁, 다른 형태의 부정부패 척결뿐 아니라 이를 해결하기 위한 정책과 구체적인 프로그램 개발에 노력을 기울이게 되었습니다. 유엔글로벌콤팩트는 자발적 활동 단체로서 기업 참가자들이 매년 문제 분야에서의 성과를 발표하는 것을 의무화하고 있습니다. 더 자세한 내용은 [www.unglobalcompact.org](http://www.unglobalcompact.org)를 참조하시거나 [makinwa@un.org](mailto:makinwa@un.org)로 문의하시기 바랍니다.

### 세계경제포럼 반부패연대(WEF-PACI)

PACI는 기업들이 자발적으로 협력 네트워크 회의와 민간주도 지원 도구의 제공을 통한 반부패 프로그램을 개발, 실행, 모니터링하는 플랫폼입니다. 민간 부문이 주도하는 PACI는 부정부패를 척결하고 업계의 노력을 통합하여 진화하는 규제 기본틀을 다지는 것을 지원합니다. PACI는 2004년 다보스에서 세계경제포럼 회원기업 CEO 들에 의해 발족되었습니다. 그때부터 PACI 부정부패 척결 원칙(Principles for Countering Bribery)이 개발되었고 PACI는 다업종의 다국적 성격을 띄게 되었습니다. 부정부패 척결 원칙에는 150개가 넘는 기업의 CEO가 참여하고 있으며, 이들은 연간 8천억 달러의 매출을 올리고 있습니다. 더 자세한 정보는 [www.weforum.org/paci](http://www.weforum.org/paci)를 참조하시거나 [paci@weforum.org](mailto:paci@weforum.org)로 문의하시기 바랍니다.

**사진제공:**

표 지: ©2011photos.com

5페이지: ©Nikada/istockphoto

9페이지: ©Daniellaffor/istockphoto

12페이지: ©MlennyPhotography/istockphoto

15페이지: ©UNPhoto/ChristopherHerwig

16페이지: ©JacobWackerhausen/istockphoto

21페이지: ©DanielLoiselle/istockphoto

23페이지: ©MarkEdwards/StillPictures

24페이지: ©TonyTremblay/istockphoto

27페이지: ©YosefHadar/세계은행

31페이지: ©ScottWallace/세계은행

32페이지: ©2011photos.com

35페이지: ©YosefHadar/세계은행

37페이지: ©YuriKozyrev/세계은행

41페이지: ©AnatoliyRakhimbayev/세계은행

42페이지: ©JacobWackerhausen/istockphoto

# 유엔글로벌콤팩트 10대 원칙

유엔글로벌콤팩트는 기업들이 인권, 노동, 환경 및 반부패에 관한 핵심가치들을 기업의 영향권 내에서 수용하고 지지하며 이행하기를 권장합니다.

## 인권

- 원칙 1 기업은 국제적으로 선언된 인권 보호를 지지하고 존중해야 한다.
- 원칙 2 기업은 인권 침해에 연루되지 않도록 적극 노력한다.

## 노동 규칙

- 원칙 3 기업은 결사의 자유와 단체교섭권의 실질적인 인정을 지지하고,
- 원칙 4 모든 형태의 강제노동을 배제하며,
- 원칙 5 아동노동을 효율적으로 철폐하고,
- 원칙 6 고용 및 업무에서 차별을 철폐한다.

## 환경

- 원칙 7 기업은 환경문제에 대한 예방적 접근을 지지하고,
- 원칙 8 환경적 책임을 증진하는 조치를 수행하며,
- 원칙 9 환경친화적 기술의 개발과 확산을 촉진한다.

## 반부패

- 원칙 10 기업은 부당취득 및 뇌물 등을 포함하는 모든 형태의 부패에 반대한다.



Global Compact  
Network Korea