

Retningslinjer mot bestikkelser og korrupsjon (globale)

Disse retningslinjene gjelder for alle GPIs ledere, styremedlemmer og ansatte («GPIs ansatte») og personer eller entiteter som utfører tjenester på GPIs vegne, opptre på GPIs vegne eller fremmer GPIs interesser («personer tilknyttet GPI»).

Retningslinjer

Graphic Packaging International med tilknyttede selskaper og datterselskaper (fellesbetegnelse «GPI» eller «selskapet») er innforstått med at en av GPIs grunnleggende plikter som selskap er å etterleve, både bokstavelig og i overført betydning, alle gjeldende lover som forbyr bestikkelser og korrupsjon i landene der vi driver virksomhet. USAs lov mot korrupsjon i fremmede land av 1977 («FCPA») og Storbritannias *lov mot bestikkelser* 2010 («UKBA») regnes generelt som de strengeste lovene mot bestikkelser og korrupsjon. GPIs retningslinjer er derfor utformet etter disse lovene. Vær oppmerksom på at hovedprinsippene i disse to lovene finnes i nesten alle lover mot bestikkelser og korrupsjon som gjelder for virksomhetene våre. Lovene i enkelte land er kanskje ikke like strenge som reglene i disse retningslinjene, men GPIs ansatte og GPIs tilknyttede personer skal likevel etterleve standardene i retningslinjene.

Blant de mange andre lovene mot bestikkelser og korrupsjon som gjelder for GPI, er lovene i landene der vi driver virksomhet. Tillegg C til disse retningslinjene inneholder en oppsummering av de viktigste bestemmelsene i disse lovene.

Krav for å motvirke bestikkelser

Det er forbudt for GPIs ansatte å betale en statstjenesteperson, direkte eller indirekte, i den hensikt å skaffe eller beholde oppdrag eller sikre seg en urettmessig fordel. Betalingsbegrepet omfatter alt av verdi, inkludert penger, overføring av aksjer, fond eller annen eiendom, utgiftsdekning, tjenester av alle slag, representasjon, ansettelse/arbeidserfaring for statstjenestepersoner / deres venner / deres familiemedlemmer, bidrag til en spesifikk veldedig organisasjon, overtakelse eller sletting av gjeld, gaver eller annen overføring av varer eller tjenester. En indirekte betaling er noe av verdi som betales eller gis til en person med viten om at betalingen, eller en del av betalingen, skal sendes videre til en statstjenesteperson.

Begrepet «statstjenesteperson» skal tolkes i svært vid forstand og omfatter alle tjenestepersoner, ansatte, politiske kandidater eller andre personer som opptre offisielt for eller på vegne av etater, byråer, avdelinger, underavdelinger eller andre organer som er underlagt nasjonale, statlige eller lokale myndigheter, inkludert statskomiteer eller -kommisjoner og regulatoriske etater eller statsstyrte bedrifter, aksjeselskaper, firmaer eller foreninger. Selv om et selskap ikke er heleid av staten, kan det regnes som et «byrå» hvis staten utøver vesentlig kontroll over selskapet. Slike entiteter kalles ofte «statseide entiteter». Statstjenestepersoner kan også være personer med dobbeltroller, på den ene siden som en viktig beslutningstaker i en privat bedrift, på den andre siden i en stilling i en offentlig etat eller et utenlandsk politisk parti, eller som en kandidat til et politisk verv. Vær klar over at en person kan være «statstjenesteperson» selv om han eller hun ikke har en statlig tittel eller er ansatt i en offentlig etat.

GPI forbyr også betaling til kommersielle bedrifter eller disses ansatte hvis hensikten med betalingen er å skaffe seg en urettmessig fordel, påvirke eller anspore til lovbrudd eller påvirke en handling eller beslutning (inkludert en beslutning om ikke å handle) for å hjelpe GPI eller et annet selskap med å skaffe eller beholde oppdrag.

Det er ikke et krav om at bestikkelsen faktisk må betales for at handlingen skal tolkes som et lovbrudd, bare selve løftet om betaling er nok.

Dokumentasjonskrav

GPIs ansatte skal føre korrekte bøker, dokumenter og regnskap og opprettholde interne regnskapskontroller slik at alle aktiva og transaksjoner dokumenteres riktig. Disse kravene bidrar blant annet til å eliminere muligheten for «hemmelige fond» som kan brukes til ulovlige betalinger. Disse bokføringskravene skal bestå av generelt aksepterte regnskapsprinsipper, som krever at det opprettes og opprettholdes interne regnskapskontroller som i rimelig grad kan sikre at:

- alle transaksjoner gjennomføres i samsvar med ledelsens generelle eller spesifikke godkjenning
- transaksjoner dokumenteres etter behov, slik at det kan utarbeides finansielle erklæringer i samsvar med generelt aksepterte regnskapsprinsipper
- tilgang til aktiva tillates bare i samsvar med ledelsens generelle eller spesifikke tillatelse og
- dokumenterte aktiva skal sammenlignes med eksisterende aktiva ved rimelige intervaller, og eventuelle avvik skal håndteres etter behov

Det fremgår av disse kravene at til og med en konto med småbeløp kan regnes som et «hemmelig fond som ikke er bokført» hvis den ikke er riktig ført i selskapets bøker og regnskap.

Veiledning om selve driften

Aktsomhetsvurdering i forbindelse med potensielle nye kunder og kontraktrelasjoner

Det følger av ulike lover mot bestikkelser/korrupsjon at et selskap kan holdes erstatningsansvarlig for korruperte betalinger fra en tredjepart som opptrer på selskapets vegne, selv om selskapet faktisk ikke visste at tredjeparten gjorde dette. Nøye etterlevelse av selskapets prosedyrer for utvelgelse og utnevnelse av konsulenter, salgsagenter, selvstendige distributører og andre representanter («representantene») minsker selskapets risiko for å bli ilagt erstatningsansvar som følge av de ulovlige handlingene til slike representanter. Etterlevelse av disse prosedyrene kan også være bevis på at GPIs ansatte ikke «bevisst» brøt loven og kan være en formildende omstendighet i tilfelle det ubevisst er begått et lovbrudd. Dette viser også at GPI har tilstrekkelige prosedyrer på plass i tilfelle brudd på lovene mot bestikkelser/korrupsjon.

Ansatte som har ansvar for å inngå kontrakter med representanter, skal undersøke kjente informasjonskilder om en potensiell representants forretningsresultater og etiske bakgrunn. De skal spørre representanten om kvalifikasjoner og forhøre seg med uavhengige kilder for å bekrefte informasjon som er tilgjengelig i offentlige registre, inkludert potensielt å ta kontakt med den relevante interesseforeningen for utlandet (Foreign Commercial Service) eller sekretæren hos USAs handelsdepartement og utenriksdepartement samt handelssekretæren for den relevante utenlandske amerikanske ambassaden.

Tillegg A til disse retningslinjene beskriver aktsomhetsvurderingen som anbefales utført før vi engasjerer representanter som skal utøve næringsvirksomhet i andre land på GPIs vegne. GPIs ansatte skal også samarbeide med juridisk avdeling om å påse at kontrakten med en representant inneholder de aktuelle bestemmelsene mot bestikkelser/korrupsjon. GPIs ansatte skal også oppbevare og oppdatere dokumentasjonen som samles inn i løpet av tiden kontraktsforholdet varer, og skal oppbevare informasjonen i minst fem år etter at relasjonen er avsluttet.

Betalinger som krever gransking

Påstander om rimelige og bona fide utgifter

Det finnes bare noen få svært begrensede unntak fra disse retningslinjene som tillater at betalinger eller andre ting av verdi gis til utenlandske statstjenestepersoner. Det meste relevante unntaket tillater «*en rimelig og bona fide utgift, for eksempel utgifter til reise og overnatting, pådratt av eller på vegne av en utenlandsk statstjenesteperson ... direkte tilknyttet ... promotjon, demonstrasjon eller forklaring av produkter eller tjenester ... eller utøvelse eller gjennomføring av en kontrakt med en utenlandsk myndighet eller etat*». Dette unntaket tolkes svært snevert og for hvert enkelt tilfelle og dekker bare rimelige utgifter som er nært og direkte knyttet til et ekte og spesifikt identifiserbart og viktig næringsformål.

På grunn av de kompliserte juridiske problemstillingene knyttet til unntak fra de brede restriksjonene i disse retningslinjene, **skal betaling ikke skje** med hjemmel i disse unntakene uten at juridisk avdeling har gitt uttrykkelig tillatelse på forhånd.

Tilretteleggingspenger eller smøring

Tilretteleggingspenger, det vil si betaling av mindre beløp – som oftest til statstjenestepersoner – for å få godkjenninger eller tillatelser raskere, er ikke tillatt i disse retningslinjene. **GPI tillater ikke at GPIs ansatte eller tilknyttede personer foretar slike betalinger, selv om lokal lov skulle tillate det.**

Gaver, reiser, måltider og representasjon som involverer statseide entiteter og utenlandske statstjenestepersoner

Hvis GPIs ansatte og GPIs tilknyttede personer betaler for gaver, reiser, måltider eller representasjon for utenlandske statstjenestepersoner, utenlandske statlige etater, statseide entiteter eller ansatte hos eller representanter (formelt eller uformelt) for statseide entiteter, kan det oppstå vesentlig risiko for rettslig erstatningsansvar – det er derfor et faresignal hvis noen ber om eller foreslår slike betalinger. **Å gi gaver, reiser, måltider, representasjon eller andre ting av verdi til utenlandske statstjenestepersoner, utenlandske statlige etater, statseide entiteter eller ansatte hos eller representanter (formelt eller uformelt) for statseide entiteter er derfor strengt regulert i disse retningslinjene, som har forrang fremfor andre av GPIs retningslinjer eller praksis i forbindelse med dette. Alle betalinger som GPIs ansatte eller GPIs tilknyttede personer vurderer å dekke for gaver, reiser, måltider eller representasjon for en utenlandsk statstjenesteperson, utenlandsk statlig etat, statseid entitet eller en ansatt hos eller representant (formelt eller uformelt) for en statseid entitet, skal derfor alltid godkjennes spesifikt og på forhånd av juridisk avdeling.** Juridisk avdeling må få tilstrekkelig(e) varsel og detaljer om slike betalinger som vurderes, fra de(n) som foreslår betalingen, slik at avdelingen kan ta en grundig gjennomgang.

Utdanning og opplæring

Opplæring om å motvirke bestikkelser/korrupsjon administreres som en del av selskapets program om bedrageriforebygging, som ledes av GPIs juridiske avdeling, selskapets regnskapsavdeling og avdelingen for internrevisjon i fellesskap. Ta kontakt med juridisk avdeling hvis det er behov for ekstra opplæring eller det oppstår spørsmål.

Varsling

Mistanker eller påstander om uriktig forretningsførsel av GPIs ansatte eller GPIs tilknyttede personer, inkludert potensielle brudd på FCPA, UKBA, andre lover mot bestikkelser/korrupsjon eller GPIs retningslinjer, skal omvarsles i samsvar med GPIs etiske retningslinjer.

Håndhevelse og disiplinærstraff

En ansatt hos GPI som bryter gjeldende lover mot korrupsjon/bestikkelser eller andre av GPIs beslektede retningslinjer eller prosedyrer, vil bli ilagt passende disiplinærstraff, opp til og inkludert oppsigelse. **Husk: I**

enkelte tilfeller kan GPIs retningslinjer eller prosedyrer være strengere enn lokal lov. GPIs ansatte må likevel etterleve GPIs retningslinjer eller prosedyrer i slike tilfeller. En ansatt hos GPI som får vite at en annen av ansatt hos GPI bryter lover, retningslinjer eller prosedyrer, men ikke varsler om det, vil også bli ilagt passende disiplinærstraff.

GPI forbyr også alle former for represalier mot en person som varsler om bekymring eller mistanke om korrumpert atferd eller andre potensielle eller reelle brudd på lover eller GPIs retningslinjer, inkludert GPIs etiske retningslinjer. GPIs ansatte skal ikke utøve noen form for represalier mot en ansatt hos GPI som varsler om problemer i god tro.

Varslingslinje

En ansatt som har informasjon eller kunnskap om et reelt brudd eller planer om brudd på disse retningslinjene, skal straks informere sin overordnede, varsle juridisk rådgiver om saken, ringe varslingslinjen eller gå til varslingslinjens nettsted for å varsle om saken. Ansatte kan ringe varslingslinjen via nummeret for stedet der de befinner seg, eller gå til nettstedet, som vist i vedlagte Tillegg B til disse retningslinjene.

Selskapet forbeholder seg den hele og fulle rett til å gjøre tilføyelser eller endringer i disse retningslinjene, når som helst og uansett årsak.

TILLEGG A

FORSLAG TIL AKTSOMHETSPROSEDYRER VED ENGASJEMENT AV UTENLANDSKE SALGSAGENTER OG ANDRE REPRESENTANTER

- A. Identifisere behovet
1. Fastslå og dokumenter behovet for å engasjere representanten.
 2. Identifiser funksjonene som skal utføres.
 3. Dokumenter årsakene til at disse ikke kan utføres av GPIs ansatte innenlands.
- B. Aktsomhetsprosedyre i forbindelse med en foreslått representant
1. Hvilke kvalifikasjoner har representanten for tjenestene som skal utføres, inkludert representantens bakgrunn og erfaring? Skaff CV-er fra lederne som skal være involvert i engasjementet (særlig om personen tidligere har vært statstjenesteperson).
 2. Hvilke(e) erfaring og ressurser (personell og finansielle) skal ansettes av representanten?
 3. Hvilken organisasjonsform (aksjeselskap, fellesforetak osv.) og struktur (organisasjonsdiagram) har representantens entitet?
 4. Undersøk eierforholdene i representantens entitet, og skaff nærmere opplysninger om de begunstigede eierne – fokuser på om noen av personene er statstjenestepersoner eller har relasjoner til statstjenestepersoner.
 5. Har lederne tilknytning til andre entiteter enn den som brukes til dette engasjementet? I så fall må vi forstå eierstrukturen til andre tilknyttede entiteter.
 6. Hvordan er representantens bakgrunn i næringslivet – antall år i virksomheten, ansatte, bransjer, omtrentlige inntekter osv.
 7. Har representanten tenkt å skaffe tjenester fra tredjeparter i utførelsen av oppdrag for Graphic Packaging? I så fall må den samme aktsomhetsvurderingen gjennomføres for alle tredjeparter som skal engasjeres.
 8. Hvilke lokale lover regulerer representantens aktiviteter – er de klar over dem, og følger de lokale rettslige krav som gjelder for bedriften?
 9. Skaff og sjekk referanser innenfor næringsliv – en referansesjekk skal inneholde spørsmål om etiske holdninger.
 10. Skaff og sjekk bankreferanser.
 11. Finnes det tidligere konkurser, strafferettslige dømmer, pågående undersøkelser om bestikkelser, skatteunndragelse, eksport og brudd på antitrustlover?
 12. Har representanten egne retningslinjer mot bestikkelser og korrupsjon som holder den samme standarden som GPIs? Gir de sine ansatte opplæring om bestikkelser og korrupsjon?
 13. Hvis ikke, er de villige til å følge GPIs retningslinjer og prosedyrer og bekrefte skriftlig at de skal gi de ansatte opplæring om hvordan de skal følges?
 14. Bruker representanten også tredjeparter ved utføring av tjenester for GPI?

TILLEGG B

TELEFONNUMRE TIL VARSLINGSLINJEN

Australia	1800565761
Østerrike	0800 017868
Belgia	0800 77 076
Brasil	0800 000 0572
Canada	1.866.898.3750 1.855.350.9393
Kina	400 120 3531
Kroatia	800-528-422
Estland	8000044232
Finland	800416130
Frankrike	0.800.90.2500
Tyskland	0800 1810751
Hellas	0.080.012.6576
Indonesia	0800 1401907
Irland	1800 851 822

Italia	800 725 944
Japan	0800-700-9401
Mexico	800 681 6714
Nederland	0800 0229398
New Zealand	0800 426 361
Nigeria	0-708- 060-1816, deretter 866-898- 3750
Norge	80062436
Polen	800005072
Russland	8 (800) 301-85-89
Sør-Korea	00798 14 203 0389
Spania	900 991 498
Sverige	020-088 00 16
Sveits	0800 000 329
Storbritannia	0800 048 5494
USA	1.866.898.3750

VARSLINGSLINJENS NETTSTED: www.gpibusinessconductalertline.ethicspoint.com

KONTAKTINFORMASJON FOR JURIDISK RÅDGIVER

Lauren S. Tashma

Administrerende visedirektør og juridisk rådgiver, Graphic Packaging International, LLC

1500 Riveredge Parkway NW 9th Floor

Atlanta, GA 30328, USA

770.240.7699 (kontor)

678.918.4065 (faks)

GeneralCounsel@graphicpkg.com

TILLEGG C

OPPSUMMERING AV UTVALGTE LOVER MOT BESTIKKELSER/KORRUPSJON I LAND DER GRAPHIC PACKAGING DRIVER VIRKSOMHET

Australia: den australske straffeloven

Samveldets lover forbyr bestikkelse av statstjenestepersoner i Samveldet og utenlandske statstjenestepersoner ved å be om, ta imot eller avtale å ta imot en ytelse i den hensikt å påvirke statstjenestepersonens utøvelse av sine arbeidsoppgaver. Når det gjelder statstjenestepersoner i Samveldet, gjelder dette forbudet uansett om handlingen (eller konsekvensene av handlingen) som utgjør lovbruddet skjer i Australia eller ikke. Lovene i individuelle delstater forbyr også bestikkelse av statstjenestepersoner samt bestikkelse i visse deler av privat sektor, for eksempel hemmelige provisjoner.

Lovbrudd begått av en person kan straffes med fengselsstraff og/eller bøter. Lovbrudd begått av en bedrift kan straffes med store bøter.

Østerrike: den østerrikske straffeloven

Ifølge den østerrikske straffeloven er brudd på tjenesteplikt, korrupsjon og bestikkelse av utenlandske statstjenestepersoner straffbart. Østerriksk lov kobler dette erstatningsansvaret til juridiske entiteter, for eksempel bedrifter. En juridisk entitet kan straffeforfølges hvis en beslutningstaker eller ansatt begår en handling som bryter loven og handlingen kan tilskrives den juridiske entiteten. En entitet kan også idømmes erstatningsansvar for handlinger begått av mellom- eller tredjeparter som opptrer på entitetens vegne, for eksempel konsulenter.

Lovbrudd kan straffes med en bot, fengselsstraff og/eller konfiskering.

Belgia: den belgiske straffeloven

Offentlig og privat bestikkelse er forbudt. Både å gi og ta imot en bestikkelse er straffbart.

Offentlig bestikkelse er definert som: å tilby, love eller gi en ytelse, direkte eller indirekte, til en statstjenesteperson – som gagnar ham/henne selv eller en tredjepart – i den hensikt å få ham/henne til å utføre, eller la være å utføre, en handling som faller innenfor personens arbeidsoppgaver.

Privat bestikkelse er definert som: å tilby, love eller gi en form for ytelse, direkte eller indirekte, til et/en styremedlem, fullmektig, ansatt eller annen representant i/for en juridisk entitet eller naturlig person, for ham/henne eller for andre, i den hensikt å få ham/henne til å utføre, eller la være å utføre, visse handlinger innenfor hans/hennes funksjon uten godkjenning av styret, aksjonærene eller lederen.

Personer som involveres i bestikkelse i Belgia, kan straffeforfølges i Belgia uansett statsborgerskap, såfremt minst ett element av bestikkelsen ble begått i Belgia. Offentlig bestikkelse begått utenfor Belgias territorium kan, hvis den tiltalte befinner seg innenfor belgisk territorium, også straffeforfølges i Belgia hvis bestikkelsen gjelder belgiske statstjenestepersoner eller utenlandske statstjenestepersoner som er belgiske statsborgere eller som jobber for en internasjonal organisasjon med hovedkontor i Belgia.

Offentlig bestikkelse begått av en person kan straffes med fengselsstraff og strafferettslige bøter. Bøtene kan forhøyes hvis statstjenestepersonen er politibetjent eller medlem av den offentlige påtalemyndigheten – i så fall fordobles alle bøter. Det samme gjelder hvis en person har en offentlig funksjon i en fremmed stat eller i en organisasjon som er underlagt offentlig internasjonal lov – i så fall tredobles den strafferettslige minimumsboten, og maksimumsboten femdobles.

Offentlig bestikkelse begått av en bedrift kan straffes med strafferettslige bøter.

Privat bestikkelse begått av en person kan straffes med fengselsstraff.

Privat bestikkelse begått av en bedrift kan straffes med strafferettslige bøter.

Brasil: den brasilianske korrupsjonsloven

Ifølge den brasilianske straffeloven er det forbudt å love, tilby eller gi en statstjenesteperson en urettmessig fordel i den hensikt å motivere ham/henne til å begå, unnlate eller forsinke en offisiell handling (aktiv korrupsjon). Lov 12,846/13 («korrupsjonsloven») forbyr direkte og indirekte bestikkelse av innenlandske og utenlandske statstjenestepersoner av juridiske entiteter. Styremedlemmer og ledere av selskaper som betaler bestikkelser, skal holdes erstatningsansvarlig i den utstrekning de har vært deltakende i lovbrudd. Statstjenestepersoner, private selskaper og personer kan også holdes erstatningsansvarlig hvis det er begått bedrageri ved offentlige anbud, jfr. lov 8,666/93 («anbudsloven»).

Loven gjelder for alle brasilianske selskaper, utenlandske selskaper med kontorer, avdelinger eller representasjon i Brasil, personer – brasilianske eller utenlandske – som bryter brasiliansk lov og for statstjenestepersoner.

Lovbrudd begått av en person for bestikkelse av en statstjenesteperson kan straffes med fengselsstraff, som kan forlenges ut fra sakens omstendigheter, og en bot idømt av en dommer. Lovbrudd i form av å ta imot en bestikkelse kan straffes med konfiskering av verdiene (penger eller andre ting) som er ervervet gjennom den ulovlige handlingen, idømmelse av skadeserstatning, tap av offentlig verv, suspensjon av offentlige rettigheter, bot og forbud mot å inngå kontrakter med offentlige myndigheter og få innvilget kreditt eller økonomiske fordeler. Brudd på anbudsloven begått av en person kan straffes med soning og en bot, som kan variere med forbrytelsen. Statstjenestepersoner kan også tape sitt offentlige verv.

Lovbrudd begått av en bedrift kan straffes med konfiskering av aktiva og rettigheter som er ervervet på ulovlig vis, bøter og plikt til å erstatte skadene som er forårsaket. Boten kan ikke være mindre enn fordelen ervervet av parten som har begått lovbruddet.

Canada: loven mot korrupsjon rettet mot utenlandske statstjenestepersoner

Forbyr bestikkelse av statstjenestepersoner utenfor Canada (eller hvem som helst til fordel for en utenlandsk statstjenesteperson) i den hensikt å skaffe eller beholde en fordel i næringslivet. Forbyr også manipulering eller forfalskning av bøker og regnskap for å skjule bestikkelser. Forbyr bare betaling av / tilbud om å betale en bestikkelse, det er ikke ulovlig å be om / ta imot en bestikkelse (men mottakere kan straffeforfølges med hjemmel i den kanadiske straffeloven).

Loven gjelder for kanadiske selskaper, kanadiske statsborgere og personer med fast opphold, samt alle personer og entiteter der det foreligger en «ekte og vesentlig tilknytning» mellom Canada og handlingene som utgjør lovbruddet. En «ekte og vesentlig tilknytning» foreligger hvis en vesentlig del av handlingene som ligger til grunn for lovbruddet, finner sted i Canada.

Lovbrudd begått av en person kan straffes med opptil 14 års fengselsstraff.

Lovbrudd begått av selskaper kan straffes med bøter for et ubegrenset beløp.

Kina: straffeloven i Folkerepublikken Kina

Forbyr bestikkelse av offentlige entiteter (inkludert statlige etater, statseide selskaper/foretak/institusjoner og andre offentlige organisasjoner), statstjenestepersoner som utøver offentlige oppgaver ved offentlige entiteter i den hensikt å oppnå ulovlige fordeler (både fordeler som er forbudte ved lov, og lovlige fordeler som er ervervet på måter som er forbudte ved lov). Forbyr også å be om eller ta imot en bestikkelse.

Bestikkelse i næringslivet i den hensikt å selge eller kjøpe varer er også forbudt.

Loven gjelder for selskaper i Folkerepublikken Kina, utenlandske selskaper som driver virksomhet i Folkerepublikken Kina, statsborgere og personer med fast opphold i Folkerepublikken Kina, personer som handler mens de befinner seg i Folkerepublikken Kina, personer som handler i utlandet med nær tilknytning til Folkerepublikken Kina, og personer eller entiteter der det foreligger en ekte og vesentlig tilknytning mellom Folkerepublikken Kina og handlingene som ligger til grunn for lovbruddet.

Lovbrudd begått av en person kan straffes som følger:

- Bestikkelse av statstjenesteperson – fengselsstraff, opptil livsvarig, og ubegrensede bøter.
- Bestikkelse i næringslivet – fengselsstraff på opptil 10 år og ubegrensede bøter.
- Ta imot en bestikkelse som statstjenesteperson – opptil dødsstraff, permanent tap av politiske rettigheter og konfiskering av eiendom.
- Ta imot en bestikkelse i det private næringsliv – fengselsstraff i opptil 5 år og konfiskering av eiendom.

Lovbrudd begått av et selskap kan straffes som følger:

- Bestikkelse av statstjenesteperson – ubegrensede bøter for selskapet, og opptil 5 års fengselsstraff og ubegrensede bøter for personer som er direkte ansvarlige for lovbruddet.
- Ta imot bestikkelse i det private næringsliv – ubegrensede bøter for selskapet hvis børsnotert, og opptil 5 års fengselsstraff for personer som er direkte ansvarlige for lovbruddet. Hvis selskapet ikke er børsnotert, gjelder bøter fra RMB 10.000 til 200.000 og konfiskering av ulovlig ervervede midler.

Kroatia: den kroatiske straffeloven og flere korrupsjonslover

Den kroatiske straffeloven forbyr aktiv og passiv bestikkelse og misbruk av offentlige funksjoner. I Kroatia er bestikkelse i næringslivet også straffbart. Straffen for lovbrudd omfatter opptil åtte års fengselsstraff for personer. Selskaper kan holdes erstatningsansvarlig for korrupsjon begått av ansatte og representanter også. Straffen for selskaper omfatter bøter og konfiskering av de ervervede fordelene. Kroatia har også flere korrupsjonslover og etiske retningslinjer for statstjenestepersoner.

Estland: den estiske straffeloven

Estisk lov forbyr bestikkelse av statstjenestepersoner. Det er også brudd på estisk lov hvis en estisk statsborger bryter denne loven utenfor Estlands territorium, eller hvis personen senere, når som helst etter lovbruddet, blir estisk statsborger. Personer holdes strafferettslig ansvarlig for korrupsjon, og et selskap kan holdes strafferettslig erstatningsansvarlig for handlinger begått av dets representanter og datterselskaper. Aktiva ervervet ved lovbrudd kan konfiskeres med hjemmel i denne loven.

Finland: den finske straffeloven

Den finske straffeloven forbyr aktiv og passiv bestikkelse, stillingsmisbruk og tillitsbrudd. Ifølge loven er også bestikkelser mellom bedrifter forbudt, det samme gjelder bestikkelse av finske og utenlandske statstjenestepersoner og bestikkelse via mellomparter (agenter, konsulenter eller andre representanter). Både personer og selskaper kan straffeforfølges. Et selskap kan holdes strafferettslig erstatningsansvarlig for ansattes handlinger. Lovbrudd kan straffes med bøter, utestengelse og fengselsstraff.

Frankrike: den franske straffeloven

Den franske straffeloven forbyr å betale eller tilby en bestikkelse, direkte og indirekte, til en person (ikke begrenset til statstjenestepersoner eller annen offentlig sektor) – inkludert offentlige tjenestepersoner, personer som leder et offentlig oppdrag eller innehar valgte offentlige verv i en fremmed stat eller offentlig internasjonal

organisasjon – i den hensikt å få ham/henne til å utføre en offentlig handling, enten dette innebærer brudd på personens offisielle oppgaver eller ikke. Straffeloven forbyr også å ta imot en bestikkelse. Det er også ulovlig å bestikke en person for at han eller hun skal påvirke en offentlig tjenesteperson til å handle, i den hensikt å skaffe eller beholde oppdrag eller en fordel i næringslivet.

Loven gjelder for franske selskaper, utenlandske personer (selskaper eller enkeltpersoner) som driver virksomhet i Frankrike, franske statsborgere og personer med fast opphold og andre som handler andre steder hvis et aspekt ved bestikkelsesplanen er begått i Frankrike (inkludert ved bruk av fransk(e) post eller bankoverføringer).

Lovbrudd begått av en person kan straffes med fengselsstraff og strafferettslige bøter eller det dobbelte av fortjenesten lovbruddet har generert.

Lovbrudd begått av et selskap kan straffes med fengselsstraff eller 10 ganger fortjenesten lovbruddet har generert.

Tyskland: den tyske straffeloven og beslektede lover

Tyskland forbyr bestikkelse av en person i offentlig sektor i Tyskland eller EU for å få ham eller henne til å utføre en offisiell handling, enten personen med dette bryter sin offisielle plikt eller ikke, bestikkelse av utenlandske statstjenestepersoner utenfor EU for å få dem til å utføre en offisiell handling i fremtiden og dermed bryte sin offisielle plikt, og bestikkelse av ansatte og agenter i en næringstransaksjon i den hensikt å få mottakeren til å godta en urettmessig preferanse ved konkurransebasert innkjøp av varer eller kommersielle tjenester eller uten at virksomheten har godkjent transaksjonen. Tysk lov forbyr ikke bare å gi en bestikkelse, men også å ta imot en bestikkelse (be om, gå på akkord med seg selv og ta imot en ytelse).

Loven kan gjelde for: tyske og utenlandske statsborgere som befinner seg i Tyskland, tyske statsborgere som opptre andre steder, og alle som opptre andre steder hvis tyske statstjenestepersoner bestikkes.

Lovbrudd begått av en person kan straffes med bøter og fengselsstraff.

Lovbrudd begått av et selskap kan straffes med bøter.

Indonesia: korrupsjonsloven og loven mot bestikkelser

Den indonesiske korrupsjonsloven forbyr statstjenestepersoner å ta imot bestikkelser, og loven mot bestikkelser forbyr å bestikke en person til å gjøre eller la være å gjøre noe som strider mot hans eller hennes oppgaver eller plikter i offentlig tjeneste.

Loven gjelder også utenfor Indonesia. Hvis en part som ellers befinner seg utenfor Indonesias jurisdiksjon, begår en korrupt handling i strid med indonesisk lov, er personen erstatningsansvarlig på samme måte som en part som begår lovbruddet innenfor Indonesia. En indonesisk statsborger som opptre korrupt utenfor Indonesia, kan likevel straffefølges etter indonesisk lov.

Lovbrudd kan straffes med bøter, fengselsstraff, konfiskering av konkrete, abstrakte, flyttbare eller ikke flyttbare varer som er brukt til eller ervervet som følge av den korrupte handlingen, inkludert den dømtes selskap der den korrupte handlingen ble begått, og erstatninger for slike varer, betaling av erstatning i form av et beløp tilsvarende midlene som ble ervervet som følge av den korrupte handlingen, hel eller delvis nedstengning av selskapet i maksimalt 1 år med domskjennelse, tilbakekalling av enkelte eller alle rettigheter, inndragning av fortjenesten og, under visse omstendigheter, dødsstraff.

Japan: den japanske straffeloven

Japan forbyr statstjenestepersoner å ta imot, be om eller love å ta imot en bestikkelse i forbindelse med sine oppgaver. Det er også forbudt for en person som skal bli statstjenesteperson å gjøre noe av det ovenstående,

i tilfelle han eller hun blir utnevnt. Det er også forbudt å gi, tilby eller love en bestikkelse til en statstjenesteperson eller en som skal bli statstjenesteperson.

Personer uten japansk statsborgerskap er erstatningsansvarlige for bestikkelser hvis lovbruddet er begått i Japan. Japanske statstjenestepersoner blir erstatningsansvarlige hvis de tar imot bestikkelser også utenfor Japan.

Lovbrudd begått av en statstjenesteperson (eller en som skal utnevnes til statstjenesteperson) straffes med fengselsstraff med arbeid i opptil fem år og konfiskering av bestikkelsens verdi. Hvis statstjenestepersonen samtykket i å utføre en handling som respons på den ulovlige forespørselen, kan fengselsstraffen forlenges i opptil sju år. Hvis statstjenestepersonen faktisk handlet ulovlig, kan fengselsstraffen forlenges i opptil 20 år.

Straffen for å tilby en statstjenesteperson en bestikkelse er fengselsstraff med arbeid i opptil tre år eller en bot.

Mexico: den meksikanske straffeloven

Mexico forbyr både å gi og ta imot / be om en bestikkelse for å påvirke en meksikansk statstjenesteperson, utenlandsk statstjenesteperson eller andre for å få personen til å kontakte en utenlandsk statstjenesteperson og påvirke ham/henne. Mexico forbyr også bestikkelser i næringslivet, definert som et tilbud, løfte eller tilsagn om – direkte eller via mellomparter – penger eller andre tilskudd, enten det gjelder varer eller tjenester, i den hensikt å beholde eller skaffe, for personlig vinning eller en tredjeparts vinning, urettmessige fordeler i utøvelsen av internasjonal næringsliv.

Loven gjelder for meksikanske statstjenestepersoner innenfor utøvende, lovgivende og dømmende myndigheter på føderalt nivå og delstatsnivå, inkludert ansatte ved offentlige statseide foretak, meksikanske statsborgere og personer med fast opphold, meksikanske juridiske entiteter og utenlandske entiteter og personer. Mexico skal også utøve jurisdiksjon over lovbrudd begått i utlandet av en utenlandsk person, hvis (i) offeret er meksikansk, (ii) lovbrøtteren befinner seg i Mexico, (iii) lovbrøtteren ikke er blitt straffeforfulgt og stilt for retten i landet der lovbruddet fant sted, og (iv) lovbruddet regnes som en forbrytelse, både i Mexico og landet der hendelsen fant sted.

Lovbrudd begått av en person kan straffes med fengselsstraff og bøter.

Lovbrudd begått av et selskap kan straffes med en kombinasjon av følgende: tvangsoppløsning av den juridiske entiteten, konfiskering, bøter som fastslås individuelt i den enkelte sak, utestengelse, avstengning av lokaler, suspensjon av aktiviteter, kunngjøring av straffeutmålingen, bøter og forbud mot å delta i offentlige anbudsprosesser.

Nederland: den nederlandske straffeloven

Alle former for bestikkelse (i det private næringsliv og av statstjenestepersoner) er forbudt, men lovgivningen skiller mellom hvilke typer personer som er involvert: statstjenestepersoner (offentlige personer), dommere (juridiske offentlige personer) og naturlige personer (ikke offentlige personer). Loven mot bestikkelser i næringslivet forbyr å tilby eller gi, ta imot eller be om en tjeneste i den hensikt å få utført en handling, eller å få unnlatt en handling, av en ansatt eller agent som bryter med hans eller hennes plikter som ansatt eller agent. Dette omfatter å skjule tjenesten for arbeidsgiveren eller lederen i strid med standardene for god tro.

Selskaper kan holdes ansvarlige for handlingene til ansatte og tredjeparter som opptrer på deres vegne.

Ifølge nederlandsk lov er det også forbudt å ta imot eller be om bestikkelser (også kalt «passiv» bestikkelse:

Statstjenestepersoner som tar imot bestikkelser, bryter loven hvis de visste eller oppfattet at tjenesten ble gitt i ondsinnet hensikt.

Dommere som tar imot gaver, løfter, garantier eller tjenester som rimeligvis kan tenkes å påvirke utfallet av saker, kan holdes strafferettslig erstatningsansvarlig.

Personer i det private næringsliv som tar imot gaver, er bare strafferettslig erstatningsansvarlige hvis de bryter en spesiell plikt de har i kraft av sin yrkesstatus.

De nederlandske lovene mot bestikkelser gjelder for:

- enhver naturlig eller juridisk person (stiftet med hjemmel i nederlandsk lov eller annet) som bestikker noen innenfor Nederlands territorium eller ombord på et nederlandsk skip eller luftfartøy
- alle nederlandske statsborgere og juridiske personer (dvs. selskaper som er stiftet med hjemmel i nederlandsk lov) som bestikker noen i utlandet, såfremt bestikkelsen også er straffbar i det fremmede landet den er begått i
- enhver som bestikker en nederlandsk statstjenesteperson i utlandet, såfremt bestikkelsen også er straffbar i det fremmede landet den er begått i

Bestikkelser som delvis begås utenfor nederlandsk territorium (f.eks. hvis en nederlandsk statstjenesteperson tar imot en bestikkelse i Nederland som er sendt av en person fra et annet land).

Lovbrudd kan straffes med bøter og fengselsstraff.

New Zealand: straffeloven av 1961 og lov om hemmelig provisjon av 1910

New Zealand forbyr bestikkelse av tjenestepersoner ved domstoler, statsråder, parlamentsmedlemmer, politibetjenter eller polititjenestepersoner samt å ta imot en bestikkelse fra slike personer. Det er også forbudt å bestikke utenlandske statstjenestepersoner hvis lovbruddet begås i New Zealand, eller hvis den som begår bestikkelsen er statsborger av New Zealand eller har fast opphold eller er et selskap som er stiftet kun med hjemmel i New Zealands lov. Loven forbyr også bestikkelse i privat sektor.

New Zealands lov gjelder uansett om handlingen eller resultatet av handlingen som ligger til grunn for lovbruddet, skjer i New Zealand.

Lovbrudd kan straffes med fengselsstraff, bøter og konfiskering av aktiva.

Nigeria: straffeloven, lov om korrupsjon og andre beslektede forbrytelser

Ifølge den nigerianske straffeloven er korrupsjon og stillingsmisbruk straffbart, og i loven om korrupsjon og andre beslektede forbrytelser er både aktiv og passiv bestikkelse samt forsøk på korrupsjon straffbart. Både personer og selskaper kan straffes med bøter og fengselsstraff.

Norge: den norske straffeloven

Ifølge den norske straffeloven er både aktiv og passiv bestikkelse samt tillitsbrudd straffbart. Den gjelder for norske statstjenestepersoner, selskaper, statsborgere og utenlandske selskaper og statsborgere i Norge, uansett om forbrytelsen er begått i eller utenfor landet. Et selskap kan holdes strafferettslig erstatningsansvarlig for korrupsjon begått av personer som opptrer på dets vegne. Indirekte bestikkelse gjennom mellomparter er også lovbrudd. Overtredelser straffes med bøter eller fengselsstraff.

Polen: den polske straffeloven

Den polske straffeloven forbyr bestikkelse av statstjenestepersoner og i næringslivet. Det er også forbudt å betale eller tilby en bestikkelse, noe av verdi eller en personlig fordel samt å ta imot bestikkelsen.

Den polske loven gjelder for alle personer, uavhengig av nasjonalitet, som handler mens de er i Polen eller hvis handlinger får konsekvenser i Polen. Loven gjelder også for polske statsborgere som bryter denne loven mens

de er i utlandet, og for personer som handler i utlandet hvis bestikkelsen strider mot Polens vitale interesser, den som bestikkes er en polsk statsborger / juridisk entitet / statlig institusjon, eller fordelen oppnås i Polen. Selskaper kan ilegges sekundært strafferettslig erstatningsansvar for lovbrudd begått av personer som har en relasjon til selskapet (ansatte og andre som opptre på selskapets vegne). Lovbrudd kan straffes med bøter, utestengelse og konfiskering av aktiva.

Sør-Korea: Lov mot bestikkelser i utlandet

Ifølge koreansk lov er det forbudt å gi, tilby eller love en bestikkelse til en utenlandsk statstjenesteperson i den hensikt å skaffe seg en urettmessig fordel i forbindelse med internasjonale transaksjoner i næringslivet. Både den som gir og den som tar imot en bestikkelse, kan holdes strafferettslig erstatningsansvarlig. Loven gjelder for lovbrudd begått av koreanske statsborgere (uansett hvor lovbruddene begås) og/eller lovbrudd begått i Korea (uansett nasjonaliteten til personen som begår lovbruddene). Et selskap kan holdes erstatningsansvarlig for handlinger begått av mellomparter eller tredjeparter hvis selskapet ikke utøvde tilstrekkelig aktsomhet og tilsyn for å hindre lovbruddet.

Spania: den spanske straffeloven

Den spanske straffeloven forbyr privatpersoner å tilby eller gi noen form for bestikkelse til en offentlig myndighet eller statstjenestepersoner, inkludert spanske og utenlandske statstjenestepersoner, samt tjenestepersoner i EU og offentlige internasjonale organisasjoner. Den spanske loven definerer en offentlig myndighet eller statstjenesteperson som alle som besitter en stilling der de utøver en offentlig funksjon, for eksempel dommere, meglere, forhandlere, eksperter, rettslig oppnevnte administratorer eller ledere samt insolvensforvaltere. Loven forbyr både å gi og ta imot / be om bestikkelsen.

Spansk lov forbyr også bestikkelser i næringslivet, definert som når en person tilbyr, lover eller gir en/et urettmessig fordel eller fortrinn til en leder, direktør, ansatt eller samarbeidspartner for et selskap i den hensikt å oppnå urettmessig begunstigelse ved kjøp av varer, anskaffelse av tjenester eller andre former for kommersielle relasjoner.

Loven gjelder for alle personer med spansk eller annet statsborgerskap som handler på spansk territorium, spanske eller utenlandske selskaper som driver virksomhet i Spania, offentlige myndigheter, statstjenestepersoner eller personer som innehar offentlige funksjoner i Spania, medlemsland i Den europeiske union eller andre fremmede stater, Den europeiske union eller andre offentlige internasjonale organisasjoner. Loven gjelder også for spanske selskaper og personer som handler i utlandet, såfremt bestikkelsen (i) er straffbar i landet der den er begått – med mindre annet er spesifisert i internasjonale traktater – og (ii) ikke er avgjort ved dom i nevnte land – dvs. ikke avvist, ikke benådet, dom ikke avsagt, eller dom avsagt men hele straffen er ikke sonet – i så fall skal straffen som er utmålt i Spania, reduseres i tråd med den delvis sonede dommen.

Brudd på loven mot bestikkelse av en statstjenesteperson kan straffes med bøter, fengselsstraff, utestengelse og tap av sosiale ytelser.

Sverige: den svenske straffeloven

Ifølge svensk lov er de fleste former for offentlig og privat korrupsjon straffbart, inkludert tillitsbrudd og bestikkelser. Loven forbyr alle som er ansatt eller utøver en funksjon, å gi eller ta imot en bestikkelse, men det skilles ikke mellom det offentlige og det private næringslivet. Et selskap kan holdes erstatningsansvarlig for bestikkelser hvis selskapet ikke har gjort det som rimeligvis kan forventes for å hindre bestikkelser, eller hvis bestikkelsen ble begått av en person i en ledende stilling i selskapet. Lovbrudd kan straffes med bøter i et størrelsesforhold som står i sammenheng med personens inntekt, og med fengselsstraff.

Sveits: den sveitsiske straffeloven og loven om urettferdig konkurranse

Ifølge den sveitsiske straffeloven er aktiv og passiv bestikkelse og bestikkelse av utenlandske statstjenestepersoner straffbart. Ifølge loven om urettferdig konkurranse er bestikkelse i næringslivet straffbart. Bestikkelser i både offentlig og privat næringsliv kan straffes med fengselsstraff for personer. Et selskap kan også holdes strafferettslig erstatningsansvarlig for korrupsjonshandlinger begått av personer som jobber på selskapets vegne hvis selskapet ikke har tatt alle påkrevde og rimelige forholdsregler i organisasjonen for å hindre korrupsjonshandlingen.

Storbritannia: Storbritannias lov mot bestikkelser (UKBA)

Ifølge UKBA er det straffbart å bestikke, eller la seg bestikke, i både offentlig og privat sektor. Ifølge UKBA er det også straffbart for et selskap å unnlate å hindre bestikkelse hvis personer med tilknytning til selskapet bestikker andre i den hensikt å skaffe eller beholde oppdrag for selskapet eller skaffe eller beholde en næringsfordel for selskapet.

UKBA inneholder et spesifikt lovbrudd som gjelder bestikkelse av en utenlandsk statstjenesteperson, som krever en intensjon om å (1) påvirke den utenlandske statstjenestepersonen i sin funksjon som utenlandsk statstjenesteperson, og (2) skaffe eller beholde oppdrag eller en næringsfordel. En utenlandsk statstjenesteperson er en person som innehar en stilling i en lovgivende, administrativ eller dømmende myndighet, som utøver en offentlig funksjon i et territorium utenfor Storbritannia, eller som er statstjenesteperson eller representant for en offentlig internasjonal organisasjon.

UKBA inneholder også et spesifikt lovbrudd som gjelder når selskapets «tilknyttede personer» unnlater å hindre bestikkelse. Tilknyttede personer er personer eller selskaper som leverer tjenester for eller på vegne av GPI, for eksempel ansatte, representanter, datterselskaper, samarbeidspartnere osv. Selv om GPI ikke vet at en tilknyttet person har begått en bestikkelse, kan GPI likevel bli erstatningsansvarlig for handlingen til den tilknyttede personen, med mindre GPI kan bevise at det hadde «tilstrekkelige prosedyrer» på plass for å hindre bestikkelse.

Lovbrudd kan straffes med fengselsstraff, ubegrensede bøter, konfiskering av fortjenesten av lovbruddet, diskvalifisering av ledere i opptil 15 år og utestengelse fra offentlige anbudprosesser.

USA: lov mot korrupsjon i utlandet (FCPA)

Ifølge FCPA er det ulovlig å bestikke utenlandske statstjenestepersoner, og børsnoterte selskaper, som GPI, må føre korrekte bøker og regnskap og etablere gode interne regnskapsprosedyrer.

FCPA gjelder for selskaper i USA, de fleste datterselskaper av USA-selskaper i andre land, utenlandske selskaper som er børsnoterte (eller som har børsnotert gjeld) på en børs i USA, statsborgere av USA og personer med fast opphold her, tredjeparter og ansatte – uansett statsborgerskap – som opptrer på vegne av et USA-selskap, og tredjeparter og ansatte – uansett statsborgerskap – som begår en handling til fremme for et lovbrudd i USA (inkludert ved bruk av postvesenet eller bankoverføringer i USA).

Strafferettslige brudd på bestemmelsene mot bestikkelser i FCPA kan føre til bøter på flere millioner dollar per lovbrudd, og personer kan idømmes opptil fem års fengselsstraff. Strafferettslige brudd på regnskapsbestemmelsene i FCPA kan føre til straff på opptil tjue år i fengsel (for personer) og bøter på flere millioner dollar for personer og selskaper.