

공정거래 리스크 관리 지침

1. 목적

본 공정거래(컴플라이언스) 리스크 식별·분석·평가 관리 지침(이하 ‘공정거래 리스크 관리 지침’이라 한다)은 뉴스킨코리아 주식회사의(이하 ‘회사’라 한다)의 공정거래 의무 및 리스크(이하 ‘리스크’라 한다)를 식별, 분석, 평가하여 우선순위를 결정함으로써 리스크를 적절하고 효과적으로 관리(통제)하는 것을 목적으로 한다.

2. 평가 대상

공정거래 자율준수 프로그램 목표 달성에 영향을 주는 다음과 같은 비준수 상황(공정거래 관련 법령 및 자율준수프로그램을 위반하는 상황)에 대한 리스크를 평가 대상으로 한다.

- 1) 회사의 사업 활동과 관련하여 발생할 수 있는 공정거래 관련 법규 위반 상황
- 2) 제3자(협력사)와의 거래시 발생할 수 있는 공정거래 관련 법규 위반 사항
- 3) 기타 회사 내 공정거래 자율프로그램과 관련한 위반 리스크

3. 리스크 평가 종류

회사의 리스크 평가 종류는 다음과 같다.

- 1) 최초 평가 : 처음으로 실시하는 리스크 평가를 말한다.
- 2) 정기 평가 : 최초 평가 후 매년(1회 이상) 정기적으로 실시하는 리스크 평가를 말한다.
- 3) 수시 평가 : 중대한 공정거래 이슈가 발생한 경우 실시하는 리스크 평가를 말

한다.

- (1) 경영상 중대한 영향을 미치는 공정거래 이슈가 발생한 경우
- (2) 기타 경영상의 필요에 의한 경우

4. 추진절차

1) 1단계 : 공정거래 의무 식별

- (1) 회사는 업무를 수행함에 있어 준수해야 하는 공정거래 관련 법령 등 공정거래 의무를 식별한다.
- (2) 리스크 평가 담당자는 공정거래 관련 법령의 위반 리스크가 발생할 수 있는 상황 분석에 필요한 정보를 다음과 같이 수집 및 분석한다.
 - 유사 업종에서 발생한 공정거래 이슈
 - 과거에 발생한 공정거래 관련 사안에 대한 기록
 - 내부감사보고서, 내부조사보고서 등에서 검출된 사항
 - 사내 법무부서의 법적 의견
 - 기존 내부통제 또는 익명 신고 사례

2) 2단계 : 공정거래 위반 리스크 식별(도출)

업무 및 업무 단계별 공정거래 위반 상황을 상세히 파악하여 ‘<표1> 공정거래 리스크 식별 현황표’에 기록한다.

3) 3단계 : 리스크 분석·평가

- (1) 식별한 리스크를 대상으로 ‘<표2> 공정거래 리스크 산정기준’에 따라 발생가능성 및 영향도를 검토하여, 우선순위를 산정한다.
- (2) 리스크 산정 평가방법 및 기준은 다음과 같다.
 - 영향도의 비중을 고려하여 산출한 결과에 따라 리스크를 3단계(고, 중, 저)로 구분한다.

- 리스크 구분 단계가 높은 것부터 먼저 개선될 수 있도록 ‘<표3> 리스크 수준별 관리방안’의 우선순위를 결정한다.

4) 4단계 : 리스크 감경 대책 수립 및 실행

- (1) 공정거래 리스크 평가 결과를 토대로 현존하는 관리(통제)수단에 대한 적합성 및 효과성을 평가한다.
- (2) 기존 관리(통제)수단이 충분하지 않다고 판단한 경우, 개선할 점을 식별하고 시정조치를 취한다. 특히 ‘고’ 또는 ‘중’으로 판정된 리스크에 대해서는 필요 시 추가 감경 대책을 수립·실행하여 해당 리스크가 허용가능 수준 내로 관리될 수 있도록 한다.

5) 5단계 : 기록(문서화)

- (1) 공정거래 리스크 평가 결과는 공정거래 자율준수 프로그램 구축 및 운영에 사용하고, 관련 부서 구성원 및 사업관계자 등에게 교육하거나 공유하기 위해 문서화를 한다.
- (2) 리스크 평가 순서는 리스크 관리 순서에 활용하기 위해 문서로 기록하여야 한다.

5. 유의사항

- 1) 리스크 평가 담당자는 리스크 관리(통제)수단이 공정거래법 등 관련 법령의 요구사항을 충족하고 있는지 확인하고, 미흡한 경우에는 자율준수관리자에게 보고한 후 리스크 수준이 높은 것부터 우선적으로 리스크 감경 대책에 반영하여 개선한다.
- 2) 감경 대책 수립 시 주의사항은 다음과 같다.
 - (1) 새로운 리스크의 유무를 확인하고, 리스크 감경 조치 전보다 리스크가 커지지 않는지 검토한다.

공정거래 리스크 관리 지침
정책 제목

CP팀
부서

2024.01.02
효력발생일

(2) 담당자의 판단에만 의존하여 관리되거나, 리스크 감경의 근거가 불분명하여 해당 리스크를 낮게 판단하고 있지 않은지 검토한다.

(3) 각 단계별로 현장에서의 노하우, 아이디어를 적극적으로 활용한다.

3) 자율준수관리자는 제1항에 따른 개선조치에도 불구하고 해당 리스크 감경 조치가 충분하지 않다고 판단하는 경우에는 담당자에게 조치의 재검토를 지시할 수 있다.

6. 기록

- 1) 리스크 평가 기록은 온라인 시스템 또는 문서로 관리하고, 자율준수관리자에게 승인받는다.
- 2) 리스크 평가 기록은 뉴스킨 코리아 문서관리 규정(Data Retention Policy)에 준하여 보관하되, 규정에 정함이 없는 경우 7년 간 보관한다.

7. 관련문서

- 1) 공정거래 자율준수 프로그램 운영규정

8. 관련양식

- 1) 공정거래 리스크 식별 현황표
- 2) 공정거래 리스크 산정 기준
- 3) 리스크 수준별 관리방안

공정거래 리스크 관리 지침
정책 제목

CP팀
부서

2024.01.02
효력발생일

공정거래 리스크 관리 지침
정책 제목

CP팀
부서

2024.01.02
효력발생일

<양식 1> 공정거래 리스크 식별 현황표

주요 공정거래 리스크 현황	거래상대방	관련 법령	리스크 정도 (상/중/하)	수요부서 (관련부서)	관리방안

<양식 2> 공정거래 리스크 산정 기준

2-1 발생가능성

기준	내용
상	1. 회사 내부 제보 및 감사로 발견된 법 위반 또는 시정조치사항(3년 이내 기발생) 2. 동종 업계 위반 유형(3년 이내 기발생) 3. 적용 법의 주요 사항 개정 또는 특별 법규 신설시 => 현재 또는 향후 발생 가능성이 90% 이상으로 추정
중	1. 회사 내부 제보 및 감사로 발견된 법 위반 또는 시정조치사항(3년 초과 ~ 5년 미만 기발생) 2. 동종 업계 위반 유형(3년 초과 ~ 5년 미만 기발생) 3. 적용 법의 주요 사항 개정 또는 특별 법규 신설시 => 향후 발생가능성 50%이상 ~90% 미만 추정
하	1. 회사 내부 제보 및 자체 감사로 시정조치된 위반유형(5년 이상 경과) 2. 동종 업계 위반 유형(발생 후 5년 이상 경과) 3. 적용 법의 주요 사항 개정 또는 특별 법규 신설 없음 => 향후 발생가능성 50% 미만 추정

2-2 영향도

기준	구분	내용
심각	평판	글로벌 등 각종 매체에 보도되고, 부정적 영향이 1년 이상 지속되며, 주기적으로 부정적인 사례로 평가됨
	재정적 손실	총매출의 10% 이상 손실 발생

공정거래 리스크 관리 지침
정책 제목

CP팀
부서

2024.01.02
효력발생일

	준법 영향	법령 위반으로 인한 형사처벌 및 업무정지, 벌금 대상, 필연적인 직권조사의 대상이 됨
보통	평판	지속적인 국가 및 지역여론의 관심이 지속되고, 대중적 이미지에 1년 이내의 부정적 영향이 지속됨
	재정적 손실	총매출의 3 ~ 10% 미만 손실 발생
	준법 영향	소액의 벌금, 경미한 행정처분, 청문회 대상 가능성
경미	평판	부정적 영향을 쉽게 완화할 수 있으며, 적정량의 자원과 노력이 투입되는 일반적 운영으로 관리 가능한 수준
	재정적 손실	총매출액의 3% 미만 손실 발생
	준법 영향	내부적 조치 및 최소한의 예방책을 요구하는 경우

<양식 3> 리스크 수준별 관리방안

리스크 수준	관리기준	관리 방안
고	즉시 개선	<ul style="list-style-type: none"> · 공정위 표준하도급 계약서 사용 · 사전업무협의제 <ul style="list-style-type: none"> - 자율준수관리자 사전 검토 - 계약시스템 운영 - 법무팀 사전 검토 · 사후감사 <ul style="list-style-type: none"> - 감사부서 수시 감사 - CP전담부서 계약 점검 (하도급 체크리스트 활용) · 교육 · 익명신고시스템 상시 가동 · 자율준수서약서 작성 및 조항 검토 · 추가 감경 대책 수립 및 실행 · 공정거래자율준수 편람 배포 · CP모니터링 실시
중	개선	

공정거래 리스크 관리 지침 정책 제목	CP팀 부서	2024.01.02 효력발생일
-------------------------	-----------	---------------------

저	관리	<ul style="list-style-type: none"> · 교육 · 공정거래자율준수 편람 배포 · 자율준수서약서 작성
---	----	--