

AMERIKANSKE ANTIKORRUPSJONSREGLER NY VEILEDNING I HØST



■ Ulik praksis mellom landene ■ Restaurantbesøk fortsatt lov

KAN STRAFFES: En bedrift som melder fra om en mulig korrupsjon i USA kan risikere straff i Norge for å unngå straff i USA, poengterer Nicolai Skridshol i PwC.

Et dilemma for norske bedrifter

JUS: - At Norge, USA og Storbritannia har ulik praksis for samarbeid med myndighetene kan gi trøbbel for norske bedrifter som oppdager mulige korrupsjonshandlinger, mener Nicolai Skridshol i PwC.

SILJE SUNDT KVADSHEIM
SSK@FINANSAVISEN.NO

For en måneds tid siden ga de amerikanske myndighetene ut en veiledning til de amerikanske antikorrupsjonsreglene U.S. Foreign Corrupt Practices Act (FCPA). For bare et drøyt år siden innførte Storbritannia sin nye lov for bekjempelse av bestikkelser, UK Bribery Act.

Veiledningen inneholder forsåvidt lite nytt, men den forteller mye om hvordan myndighetene tenker at bedriftene skal jobbe mot korrupsjon, og har forsøkt å samle disse

reglene i ett dokument, sier Nicolai Skridshol i PwC. Han er advokat og direktør i PwCs granskingsavdeling.

Må vite

– Dokumentet er relevant også for en rekke norske bedrifter som på ulikt vis opererer på amerikansk territorium. For dem innebærer den nye veiledningen at det ikke lenger er mulig å si at man ikke visste om disse reglene.

Både de amerikanske og de britiske regelverkene synliggjør klare

forventninger til bedriftene om at de etablerer, løpende kontrollerer og videreutvikler sine kontrollsystemer for å forhindre korrupsjonshandlinger hos bedriften, dens ansatte og agenter.

– Det er viktig at bedriften er klar over at tiltakene må tilfredsstillende rettsregler, hvilket krever kyndig juridisk kompetanse, sier Skridshol.

Brudd på reglene kan medføre enorme bøter, slik for eksempel Siemens måtte ut med 800 millioner dollar og 596 millioner euro på grunn av bestikkelser.

Ulikt system

Men i USA og Storbritannia kan selskaper som oppdager mulig korrupsjonshandlinger hos ansatte selv melde fra til myndighetene for sannsynligvis å unngå en formidabel straff. De vil da inngå en avtale med myndighetene om blant annet hvordan selskapets rutiner skal overvåkes og videreutvikles. I enkelte tilfeller kan til og med selskapet overvåke seg selv. Men slik er det ikke i Norge.

– Her hjemme er det ikke mulig å inngå noen slik avtale, og dersom man melder fra om noe risikerer

Foreign Corrupt Practices Act og UK Bribery Act

- Amerikanske og britiske antikorrupsjonsregler som gjelder for bedrifter som opererer på henholdsvis amerikansk og britisk territorium, uavhengig av bedriftens nasjonalitet.
- Regelverkene innebærer først og fremst forbud mot bestikkelser av offentlige tjenestemenn.

bedriften i Norge en rettsprosess og i verste fall også en foretaksstraff, sier Skridshol.

For bedrifter som opererer internasjonalt, og som både er underlagt FCPA eller UK Bribery Act og det norske rettsystemet, kan valget om hva man skal gjøre være vanskelig. – Dersom bedriften velger å mel-

de fra og inngå et samarbeid med myndighetene i USA, er samarbeidet internasjonalt så godt at det er sannsynlig at også norske myndigheter får beskjed om dette.

– Dermed kan bedriften risikere straff i Norge for å unngå straff i USA, sier han.

Null i Storbritannia

– Hva skal til for at en handling blir sett på som bestikkelse under de ulike regelverkene?

– UK Bribery Act har en nulltoleranse for såkalt «facility payments», eksempelvis små bestikkelser for å få et stempel i passet. FCPA har ikke en like absolutt grense, men her legges det vekt på intensjonen, sier advokat Skridshol.

– Under begge regelverkene er

det fortsatt lov å invitere forbindelser på middag og restaurant. På samme måte er det lov å gi en gave, men en gave for et større beløp kan øke inntrykket om at det er en korrupsjonshandling.

Vid definisjon

I FCPA er det særlig korrupsjon av utenlandske offentlige tjenestemenn som blir slått ned på, men offentlige tjenestemenn er definert svært vidt, påpeker Skridshol.

Det finnes andre regelverk som anvendes ved annen form for korrupsjon.

Også at den korrupsjonshandlingen skal ha foregått på amerikansk territorium er svært vidt definert. For eksempel kan mail sendt via USA, reiser til eller fra USA eller betaling i dollar være nok til rettslig forfølg-

ning fra myndighetene.

– Reglene høres ekstremt strenge ut?

– Myndighetene er klar over at ingen er perfekte, og at det finnes «bad guys» overalt. Spørsmålet som vurderes er om bedriften har gode nok prosedyrer og tiltak for å forhindre korrupsjon, sier han.

– Et klassisk problem er at bedriften har utarbeidet et program som ikke er tilpasset den bestemte organisasjonen, eller at programmet som er laget ikke er rullet i tilstrekkelig grad ut i organisasjonen. Selv om toppledelsen må gå foran, er det viktig at alle ansatte kjenner til reglene og har noen å henvende seg til, sier han.

– Reglene er laget for å sikre at det skal være fair play, sier advokat Skridshol.



HJEM FRA JUL: I går kveld dro Barack Obama fra juleferien på Hawaii for å gjenoppta forhandlingene med republikanerne om budsjettet. Det er få dager igjen for «fiscal cliff». Her med kona Michelle 1. juledag under et besøk på en militærbase.

FOTO: NTB SCANPIX

Obama tidlig hjem for å unngå budsjettstupet

FINANS: President Barack Obama dro hjem fra juleferien på Hawaii før planen for å komme til enighet med republikanerne om et budsjett. Tirsdag er «dommedag».

SVEN CHR. STENVAAG
SVEN.STENVAAG@FINANSAVISEN.NO

Det ble en forholdsvis kort juleferie på USAs president Barack Obama denne julen. Lørdag ankom han Hawaii med familien, men allerede i går måtte han sette seg på flyet tilbake til Washington.

Fiscal cliff – budsjettstupet – nærmer seg faretruende, og hvis demokrater og republikanere ikke kommer til enighet i Kongressen innen 1. januar vil en cocktail av skatteøkninger og drastiske nedskjæringer i offentlig pengebruk automatisk tre i kraft fra årsskiftet.

Forhandlingene med republikanerne gikk i stå før helgen, selv om Obama uttalte seg optimistisk for avreisen til Hawaii.

– Jeg er optimist og rede til å gjøre det som skal til for å ha en løsning 1. januar, sa Obama fredag kveld, ifølge NTB.

Han la til:

– Jeg er uheldig optimist. La oss gjennomføre det vi er enige om. Og det er å unngå at over 90 prosent av alle amerikanere, inkludert små forretningsvirksomheter, får skatteøkninger, sa presidenten.

Ikke like optimistisk

Men noen enighet er fortsatt ikke i sikte, og det er skatteøkninger til USAs to prosent rikeste partene krangler om. Uten enighet vil kraftige budsjettkutt og skatteøkninger tilsvarende 600 milliarder dollar slå inn samtidig.

Senator Joe Lieberman var ikke like uheldig optimistisk som Obama.

– For første gang mener jeg det er mest sannsynlig at vi går utfor kanten. Hvis vi lar det skje, er det den største uansvarlige handlingen Kongressen har gjort på lenge, kanskje i USAs historie, uttalte den uavhengige senatoren, ifølge Reuters.

Han er ikke den eneste som bekymrer seg.

– Det er fortsatt mulig at de får noe på bena til årets slutt. Men sannsynligheten er fortsatt temmelig høy for at vi står der i januar uten noen enighet, sier sjeføkonom Dean Maki i Barclays Capital til New York Times.

Blir det ikke noen enighet, mener de fleste økonomer at USA og verdensøkonomien vil bli kastet ut i nye kriser.

PASTA
BASTA

Tradisjonen tro serverer vi kun italiensk, mens resten av byen bader i ribbefeit

pastabasta.no • 22 95 53 60