



公正なビジネスの確保  
贈収賄防止について  
(ビジネスパートナー編)

# リリーのコミットメント

企業が将来にわたり永続的な成功を収める為には、誠実性・信頼性、そして透明性といった企業文化の維持・発展が可能となるようなビジネス関係を構築する事にかかっていると、認識しています。

リリーが事業活動を行うあらゆる地域において、法の条文のみならず、その精神にも従う事によって、最高水準の倫理的行動を行うというリリーのコミットメントを遵守履行する事を、リリー社員やリリーに代わって業務を実施される全ての方々に対しお願いしています。

このコースでは贈収賄防止に関する問題を概観し、公正なビジネスの確保の為に必要な事を見ていきます。

# 公正なビジネスの確保

この研修コースを履修する事によって、以下のトピックに関する理解をご確認ください。

- 各国における贈収賄防止の状況
- 「公正なビジネスの確保」に関するリーリーの期待
- ビジネスパートナーの義務
- 正確な記録維持の重要性

それでは始めましょう...



# 各国における贈収賄防止の状況

贈収賄は世界のほとんどの地域にも存在する問題であり、世界経済の多くの主要な局面に影響を及ぼしています。

贈収賄、並びにその他の形態の汚職行為を看過・容認しないとの意思を伝える為に、各国では様々な法制化に取り組んでいます。



# 贈収賄は事業活動に対して害を及ぼします

## 贈収賄・汚職行為の帰結

- 患者さんに対する危害の発生
- 行政にとって妥当性を欠く取引条件をもたらす事
- 公平性を欠く競争環境の創出
- 社会からの信用、及び信頼の失墜
- 職場における安全性の確保や、環境保護関連の法令違反の助長—少し例を挙げるだけでも

国連では汚職について「...民主主義および法の原則をむしばみ、人権侵害を招き、市場を歪め、クオリティオブライフを低下させ、組織暴力やテロ、その他人々の安全な生活に対する脅威の増加をもたらす」としています。

— 国連汚職防止条約



# 「誠実さ」へのコミットメント

リリーは、ビジネスを展開しているどの地域においても、倫理的かつ誠実に活動することに専心しています。

永続的な成功は、市場に供給する製品や提供するサービスに対する評価によって達成されるべきものであって、非倫理的な、あるいは違法な手段に拠るべき事ではないと考えます。

したがって、リリーでは、ビジネスパートナーの方々にも、合法的かつ倫理的な事業活動を行う事をお願いしています。

リリーでは、違法行為や非倫理的行為を低減する為に、内部統制の整備や他のコンプライアンス・プログラムの充実によって、十分な注意を払っています。



# ビジネスパートナーの義務

公的機関と民間機関のどちらともビジネス上の関係がある場合においては、以下の事をして頂く必要があります。

- リリーの贈収賄防止に関する方針を理解・遵守する事。
- 贈収賄防止関連法令を理解し、遵守する事。
- 不正と見えかねない行為も回避する事。
- 贈収賄防止方針に関する違反や法令違反について懸念が生じた際は、速やかに管理職に報告する事。また、直面している状況について、どのように贈収賄防止方針や法が適用されるか確信が持てない場合は、助言・指示を仰ぐ事。



# 贈収賄防止法

贈収賄防止関連の法令を、遵守して頂く必要があります。各国の贈収賄防止関連の法令に加え、米国の海外汚職防止法は、リリー並びにリリーの為に事業活動を実施している全ての第三者に対し適用されます。

リリーの贈収賄防止方針や、リリーとの契約条件を知り、理解し、そして遵守する事によって、我が国のみならずいかなる国の基準においても、倫理的で誠実な事業活動の遂行確保の助けとなります。





# リリーの贈収賄防止方針

私たちは、業務を展開するいかなる地域においても、私たちの企業使命と価値観に従い、誠実さをもって行動することによって、社会やステークホルダーの方々からの信頼を獲得・維持します。

贈収賄、詐欺、その他不誠実な行為は、信頼に背く行為であるので、意思決定に対し不正に影響を及ぼす事や、利得を不当に得る事を目的として、何らかの利益の提供、または、その申し入れや承認をする事、または受領するといった行為は、第三者から見て誤解が生じる様な行為も含めて、一切実施いたしません。

高度の倫理的行動をとるというリリーのコミットメントは、世界中のいかなるビジネス関係、取引、事業活動に対しても適用されます。

# 贈収賄防止法

ほとんどの国において贈収賄防止法の適用範囲は、政府職員のみには限定されず、公的機関・民間機関の如何を問わず、その職員全てを適用対象としています。

これらの法は、リリー社員や、リリーの為に業務を実施する方々が、以下の行為をする事を禁じています。

- 事業を不正に獲得・維持する事を目的として、経済的利益やその他の利得の提供、または、その申し入れや約束をする事
- 事業を不正に獲得・維持する事の見返りとして、経済的利益やその他の利得の收受、または、その要求や收受の約束をする事



# 贈賄とは？

贈賄とは、見返りとして相手に何らかの行為をさせる(または何らかの行為をしないようにさせる)事を目的として、金銭、サービスやその他の利益の提供、またはその申し入れをする事です。

例え少額であってもリリーとの事業活動に関わる意思決定に不当に影響を及ぼすことの見返りとして賄賂の提供を申し入れる事は、市場に供給する製品や提供するサービスに対する評価に基づくビジネス活動を実践していないことを意味します。

いかなる状況においても贈収賄の解釈について確信が持てない場合には、上司に助言・指示を仰ぐことが大切です。



# 「賄賂」とは



賄賂には、現金のみならず、小切手や郵便為替といった現金等価物、あるいは値引優遇、報奨金といった形態があります。



賄賂の形態の一つに優遇があります。資機材や施設や設備の利用、保険金給付、融資、勤め口の約束などといったものです。



賄賂は、公務員等の家族に対する奨学金などのように間接的に提供される場合もあります。



贈答も賄賂の形態の一つですが、商品券やギフト券の提供のみならず、慈善活動や政党への寄付・献金も賄賂に該当する場合があります。



高額な観光旅行招待、コンサートやスポーツイベントのチケット、あるいはVenice等観光地に行く機会と旅費の提供といった、娯楽の提供も賄賂の形態です。



その提供に合理性が無い場合や、不相应に華美な場合、そして正当なビジネス上の理由が無い場合における、飲食費用、宿泊費用、交通費の負担も賄賂の形態の一つです

# 意図が問題

申し入れを相手が受け入れたかどうかは問題ではありません。相手に不当に影響を与える事を意図して賄賂の申し入れをすれば、それだけで、「金でビジネスを買う」行為と見なされます。賄賂の申し入れが第三者の指示に基づくものであっても、実行者としての責任から逃れられる訳ではありません。

自己の行為に対する曲解や誤解の発生を防止する為には？リリーの方針や、リリーとの契約条件、リリーの為に実施頂く業務に関連する法令、その他の規制、並びに契約上の要件をご理解・遵守頂くと共に、不適切な行為との誤解が第三者に生じるような行為は一切避けてください。



# 「公務員等」とは

公務員等に対する賄賂の提供について、法は特に厳しい規定を設けています。「公務員等」には、幅広い定義付けがなされています

業務の相手方を知り、その方の個人的、あるいは職務上の国や自治体との関係を正確に把握してください。





# 「公務員等」とは

「公務員等」には以下が該当します。

- 政府や地方自治体の職員(外国も含む)
- 省庁、政府関係機関、政府の代行機関の職員(外国も含む)
- 国公立の病院、大学、診療所の職員
- 政府または政府関係機関の為に、あるいはその代理として公的身分をもって役割を務める者
- 国や地方自治体の行政手続きにおいて、リリーを代理する個人や、輸出入業者
- ~~政府機関または政府関係者が長となっているまたは統率している組織に対する助成金や寄付~~
- 公的な国際機関(国連、国際通貨基金、世界保健機関、世界貿易機関、国際赤十字社・国際赤新月社等)の職員
- 政党の職員
- 公職の立候補者

# 「ビジネスの獲得または維持」と「不当な利得」

「ビジネスの獲得または維持」あるいは「不当な利得」を確保する行為とは

金銭や、その他の利益提供の見返りとして実施する以下の行為は、贈収賄防止法の下では、いずれも不正行為と見なされます。

- 調達プロセスに影響を及ぼす事を目的として行う、不正な行為
- 薬剤の採用に関する意思決定に影響を与える事を目的として行う不正な行為
- 輸入規則や輸入規制の履行を回避する為の不正な行為
- 規制事項に対する例外扱いを得る為の不正な行為





# 「便宜・融通を得る為の支払い」とは

「便宜・融通を得る為の支払い」とは、「公務員等」が行う定型的な行政手続きの執行の確保や、迅速化を図る為に実施する、金銭、その他の経済的利益の提供です。以下のような例があります。

- 行政文書(ビザや許可書等の)発給業務
- 貨物の荷揚げ・荷降ろし業務
- 郵便物の集荷・配達業務
- 通関業務
- 電話、水道、電気、ガス等の公共事業

「便宜・融通を得る為の支払い」は、金額が少なく、現地法において許容されていても、リリーの方針に違反する行為です。



# クイックチェック

正しいでしょうか、誤りでしょうか？

ビジネス上の利得を不当に得るために、何らかの利益を提供する事は、贈賄と見なされる恐れがある。

# クイックチェック

正しいでしょうか、誤りでしょうか？

ビジネス上の利得を不当に得るために、何らかの利益を提供する事は、贈賄と見なされる恐れがある。

回答: 正解。贈賄は現金提供の場合もありますが、現金だけが賄賂と見なされる訳ではありません。賄賂とは、不当なビジネスの獲得・維持、不当な利得の取得、あるいは第三者に不正な行為をさせる事の見返りとして提供される何らかの利益です。

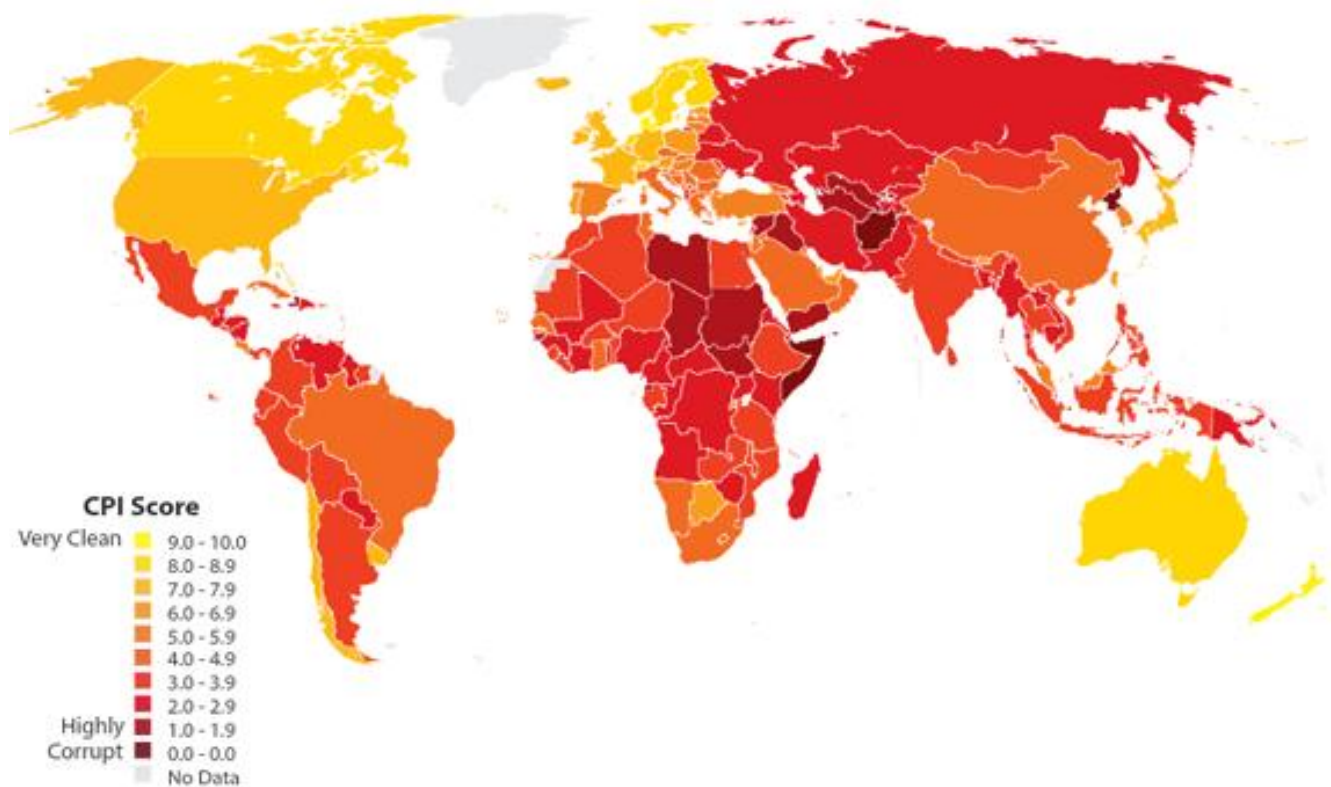
# 危険信号

たとえ現地の習慣や他者の示すところがリリーの方針やリリーとの契約条件と異なったとしても、リリーの方針やリリーとの契約条件を理解し、遵守するようお願いします。「以下の様な意見には、注意してください。」

- 「これがこの国でのビジネスのやり方です」
- 「この支払いには承認は不要です」
- 「手助けをしてくれそうな政府関係者とのコネがあります」
- 「当方の規定では、国外にある銀行を使用することになっています」
- 「当社には、役人との間に、特別な取り決めがあります」
- 「政治献金すればスピードアップできるかも」

怪しげ、不誠実、あるいは法に反するようと思われる場合は、多分そのとおりでしょう。

# 認識



腐敗度認識指標 (CPI)。

世界各国の公的部門の腐敗レベルに関する指標。出典:トランスペアレンシー・インターナショナル

業務を実施する国における、汚職の傾向を理解してください。

# 透明性

全ての支出を、透明性を保って記録してください。

ビジネスパートナーには、以下の責任があります。

1. リリーの為に実施した全ての支出、入金について、正確な記録を残す事。
2. リリーの為に実施した全ての支出について、その内容に関する正確かつ正直な明細情報を記述する事。
3. リリーが提供した資金を、違法な目的で使用しない事。
4. これらの要件に違反する可能性に気付くか、その疑いが持たれる場合、速やかに適切な社内の担当者に通報する事。

*透明性を保ち、会社の帳簿や記録、そして経費精算伝票に、経理処理の内容を正確に記録してください。*

# 確認

経理処理全てに、適切な明細情報を記録してください。

- 適切な文書記録・情報管理に関する要件
  - 対価の対象となる物品やサービスに関する明細情報がある事。
  - 成果物の提供時期の記録がある事。

全ての経理処理が会社の帳簿や記録に正確に反映される事。

- 物品やサービス提供に関する合意は、発注書の交付や契約の締結、または、それらと同様の正式なプロセスに基づき、事前承認を得る事。
- 正規の経理勘定以外による簿外処理 — 例: 利益や損失の隠蔽といった粉飾勘定、あるいは横領や申告逃れ、窃盗を目的とする勘定 — は容認されません。

# クイックチェック

正しいでしょうか、誤りでしょうか？

リリーに代わって業務活動を実施される方は、以下の全てを遵守願います。

- A. リリーの贈収賄防止規定に従って業務活動を行う事。
- B. 不正行為に気づく、またはその疑いがある場合は通報する事。
- C. 適切な行動方針について、確信が持てない場合は相談する事。



# クイックチェック

正しいでしょうか、誤りでしょうか？

リリーに代わって業務活動を実施される方は、以下の全てを遵守願います。

- A. リリーの贈収賄防止規定に従って業務活動を行う事。
- B. 不正行為に気づく、またはその疑いがある場合は通報する事。
- C. 適切な行動方針について、確信が持てない場合は相談する事。

回答：正解。

# 理解度確認

贈収賄、並びにその他の形態の汚職行為に関する知識について、テストしてください。  
このコースで学んだ情報に基づき、正しい回答ができるでしょうか。

# 理解度確認

あなたはある開発業務受託機関(CRO)で働いており、小児科領域の臨床試験を実施するために、医療担当者(HCP)を特定しようとしています。通院する小児被験者の気晴らしとなるよう、臨床研究実施期間中は参加施設に対しiPadを貸与する事を予定しています。ある施設では、この臨床試験の実施要請に対し、強い拒否反応を示す医療担当者がいます。この臨床試験を実施してもらえよう気を引くために、私的使用目的で個人用iPadの提供を、試験開始に先立って当該医療担当者に申し入れます。このような行為は、賄賂の提供とみなされるでしょうか？

# 理解度確認

あなたはある開発業務受託機関(CRO)で働いており、小児科領域の臨床試験を実施するために、医療担当者(HCP)を特定しようとしています。通院する小児被験者の気晴らしとなるよう、臨床研究実施期間中は参加施設に対しiPadを貸与する事を予定しています。ある施設では、この臨床試験の実施要請に対し、強い拒否反応を示す医療担当者がいます。この臨床試験を実施してもらえよう気を引くために、私的使用目的で個人用iPadの提供を、試験開始に先立って当該医療担当者に申し入れます。このような行為は、賄賂の提供とみなされるでしょうか？

回答：賄賂とみなされます。個人用iPadを提供して、試験終了後もそのまま保有することを認めるのは、“ビジネスを買う”試みに他なりません臨床試験に参加する他の医師に対しては提供されないものを、特定の医師のみに対し提供する事はできません。

# 理解度確認

私の同僚は、薬事法上の要件を見逃してもらうために、高価なプレゼントの提供を、公務員に申し入れました。もし、同意が得られたならば、顧客はビジネス上の非常に大きなメリットを得ていたはずですが、当該公務員は、その申し入れを受け入れませんでした。同僚は運が良かったと思います。一つ間違えば、贈収賄防止に関するリリーの方針に違反するところだったのですから。そうでしょうか？

- A. 本当にそうです。もし公務員がその申し入れを受け入れていたら、リリーの方針に違反する行為となっていました。
- B. いいえ、高価なプレゼントであっても、単に「便宜・融通を得る為の行為」であれば、それはリリーの方針に違反する行為ではありません。
- C. たとえ結果として、申し入れが受け入れられなかったとしても、リリーの方針に違反する行為である事に変わりはありません。

# 理解度テスト

私の同僚は、薬事法上の要件を見逃してもらうために、高価なプレゼントの提供を、公務員に申し入れました。もし、同意が得られたならば、顧客はビジネス上の非常に大きなメリットを得ていたはずですが、当該公務員は、その申し入れを受け入れませんでした。同僚は運が良かったと思います。一つ間違えば、贈収賄防止に関するリリーの方針に違反するところだったのですから。そうでしょうか？

- A. 本当にそうです。もし公務員がその申し入れを受け入れていたら、リリーの方針に違反する行為になっていました。
- B. いいえ、高価なプレゼントであっても、単に「便宜・融通を得る為の行為」であれば、それはリリーの方針に違反する行為にはあたりません。。
- C. たとえ結果として、申し入れが受け入れられなかったとしても、リリーの方針に違反する行為である事に変わりはありません。

回答：正解はCです。賄賂の提供を申し入れたただけでも、法的には犯罪です。たとえ結果として、公務員が申し入れを受けなかったとしても、その同僚が法を犯した事に変わりはありません。

# 理解度確認

あなたの会社は、ある地方におけるリリー製品の販売を、他の企業に下請けさせています。医薬品の取引に関する業界の研修会が、来月観光地として知られる海辺の都市で開催されます。そこで、当該企業の経営層に、費用は負担するので、その研修に参加するよう依頼しました。

その後、研修参加に要した費用の請求書が届き、参加者の家族全員の宿泊費用と飲食費用が請求されている事に気付きました。これは認められるでしょうか？

# 理解度確認

あなたの会社は、ある地方におけるリリー製品の販売を、他の企業に下請けさせています。医薬品の取引に関する業界の研修会が、来月観光地として知られる海辺の都市で開催されます。そこで、当該企業の経営層に、費用は負担するので、その研修に参加するよう依頼しました。

その後、研修参加に要した費用の請求書が届き、参加者の家族全員の宿泊費用と飲食費用が請求されている事に気付きました。これは認められるでしょうか？

回答：認められません。(1)製品やサービスの販促・宣伝、展示・実演、または説明の実施に要する、あるいは(2)契約上の義務の履行・遂行に直接的に関係する、合理的で適正な支出は、ビジネス上不可欠な経費として認められます。このケースにおける、家族の旅費は、ビジネス関連経費にはあたりません。



# 理解度確認

当社は、外国政府が保有する病院の業務に関する提案について、コンサルタントを用いて準備をしています。コンサルタントへの報酬の支払いが、贈収賄の問題を生じさせないか懸念される為、当該報酬を会社の帳簿上は「調査費」と記録しました。これは認められるでしょうか？

# 理解度確認

当社は、外国政府が保有する病院の業務に関する提案について、コンサルタントを用いて準備をしています。コンサルタントへの報酬の支払いが、贈収賄の問題を生じさせないか懸念される為、当該報酬を会社の帳簿上は「調査費」と記録しました。これは認められるでしょうか？

回答：認められません。全ての経理処理において、その内容を正直に、正確に記録する必要があります。会社の帳簿は、常識的な人が見れば、その経理処理が何の為になされたかが判断できるに十分な明細が記録され、かつ、常に正確である必要があります。

# 理解度確認

あなたは、ある公立大学との、中規模な製品発注に関する商談について、後一步というところまでこぎ着けました。しかしながら、大学の購買部門のマネージャーより、家族用に売り切れとなっているコンサート・チケットを、何枚か心付けとして提供してくれれば、製品発注の話は確定すると示唆してきました。あなたの会社は、コンサート会場にボックス席を持っていますが、だれもそのチケットを使用していません。このボックス席のチケットを与える事は、賄賂の提供とみなされるでしょうか？

# 理解度確認

あなたは、ある公立大学との、中規模な製品発注に関する商談について、後一步というところまでこぎ着けました。しかしながら、大学の購買部門のマネージャーより、家族用に売りきれとなっているコンサート・チケットを、何枚か心付けとして提供してくれれば、製品発注の商談は確定すると示唆してきました。あなたの会社は、コンサート会場にボックス席を持っていますが、だれもそのチケットを使用していません。このボックス席のチケットを与える事は、賄賂の提供とみなされるでしょうか？

回答：賄賂の提供と見なされます。その価値や使用者の如何に関わらず、当該チケットを、取引契約の成立を目的として使用する事は、リリーの方針に違反します。購買部門のマネージャーに対し、本人やその家族に対する贈答はできないと、伝えなければなりません。

# 理解度確認

以下は、贈収賄防止に関するリリーの方針遵守の為の、前向きな取り組みでしょうか？

- A. ビジネス・パートナーへの対応に、積極的に取り組む。
- B. 「利益提供」の定義を理解する。
- C. 正確な記録維持に関する会社規定を遵守する。
- D. 慣習に従う事なく、各国の法律自体を遵守する。
- E. 正しい行動について確信が持てない時は、相談する。

# 理解度確認

以下は、贈収賄防止に関するリリーの方針遵守の為の、前向きな取り組みでしょうか？

- A. ビジネス・パートナーへの対応に、積極的に取り組む。
- B. 「利益提供」の定義を理解する。
- C. 正確な記録維持に関する会社規定を遵守する。
- D. 慣習に従う事なく、各国の法律自体を遵守する。
- E. 正しい行動について確信が持てない時は、相談する。

回答：そのとおりです。例示されている行動は、いずれもリリーの贈収賄防止に関する方針遵守の一助となります。

# 理解度確認

リリー関連のビジネスの為に、代理店や第三者を用いる場合、次のうちのどれが危険信号と言えるでしょうか？

- A. 当該第三者との契約書において、具体的で明確に委託業務の内容が記載されている事
- B. 当該第三者に対する支払いについて、規定に基づく承認プロセスが存在する事
- C. 当該第三者が、贈収賄防止に関する詳細な方針を定めている事
- D. 適正な相場を超える報酬・手数料の支払い
- E. AとC。

# 理解度確認

リリー関連のビジネスの為に、代理店や第三者を用いる場合、次のうちのどれが危険信号と言えるでしょうか？

- A. 当該第三者との契約書において、具体的で明確に委託業務の内容が記載されている事
- B. 当該第三者に対する支払いについて、規定に基づく承認プロセスが存在する事
- C. 当該第三者が、贈収賄防止に関する詳細な方針を定めている事
- D. 適正な相場を超える報酬・手数料の支払い
- E. AとC。

**回答：正解はDです。**異常に高額な報酬や手数料の要求は、何らかの不正行為の存在の可能性があります。リリー関連業務に関するリスクを低減する為に、提携相手を知り、その業務の実態をモニタリングする等、適切な注意を払ってください。



# 理解度確認

他の顧客に優先して電話回線を設置する事について、官営電話会社の敷設担当者から少額の金銭を要求されました。このような支払いを何と言うのでしょうか？

# 理解度確認

他の顧客に優先して電話回線を設置する事について、官営電話会社の敷設担当者から少額の金銭を要求されました。このような支払いを何と申すのでしょうか？

回答:「便宜・融通を得る為の支払い」とも言われます。「便宜・融通を得る為の支払い」は、たとえ少額で、現地の法律では認められていても、リリーの方針違反となることに、ご注意ください。

# リリーの方針

私たちは、業務を展開するいかなる地域においても、私たちの企業使命と価値観に従い、誠実さをもって行動することによって、社会やステークホルダーの方々からの信頼を獲得・維持します。

贈収賄、詐欺、その他不誠実な行為は、信頼に背く行為なので、意思決定に対し不正に影響を及ぼす目的や、不正な利得を得る目的で、何らかの利益の提供、その申し入れや承認をする事、または受領する事は、第三者から見て誤解が生じる様な行為も含めて、一切実施しません。

高度の倫理的行動を行うというリリーのコミットメントは、世界中のいかなるビジネス関係、取引、事業活動に対しても適用されます。

The Lilly logo is written in a red, cursive script font. It is positioned on the left side of a white horizontal band that spans the width of the slide. The background of the slide is a vibrant red with abstract, flowing shapes in lighter shades of red and orange.

おめでとうございます！

贈収賄防止について(ビジネスパートナー編)  
のトレーニングはこれで終了です。