



採購及員工招聘 防貪要訣



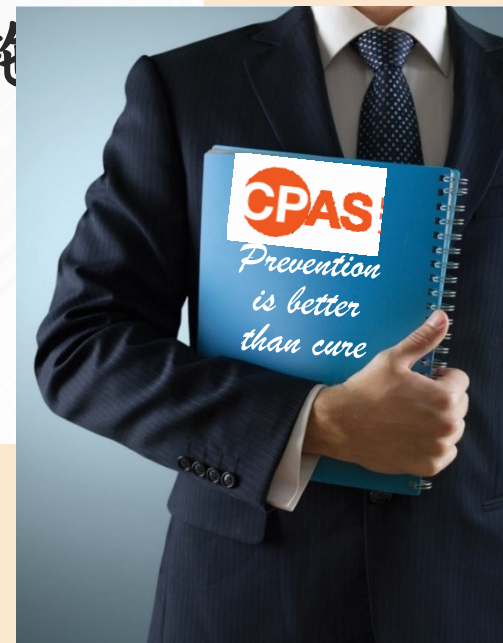
防貪諮詢服務
Corruption Prevention
Advisory Service

廉政公署防止貪污處
2019年4月11及17日



內容大綱

- 《防止賄賂條例》簡介
- 利益衝突
- 貪污舞弊風險及預防措施
 - 採購
 - 員工招聘
- 防貪諮詢服務





防止賄賂條例

代理人的貪污交易

第9(1)條

代理人(僱員)

第9(2)條

任何人

除非得到主事人的許可

無合法權限或合理辯解

索取或接受

提供

利益，作為報酬/誘因

與主事人(僱主)的業務有關：
作出 / 不作出任何作為、優待 / 虧待

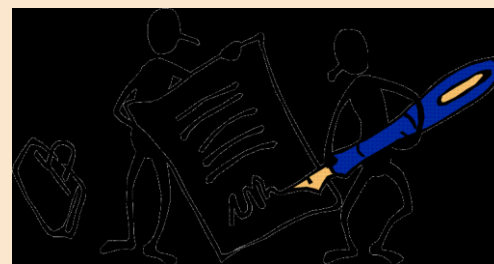
即屬犯罪

最高刑罰：
罰款\$500,000
及監禁7年

行賄受賄，同樣犯法

利益

- 禮物、借貸、報酬或佣金
- 職位或契約
- 代支付或免除清還貸款
- 行使或不行使任何權利、權力或職責
- 服務或優待（款待除外）



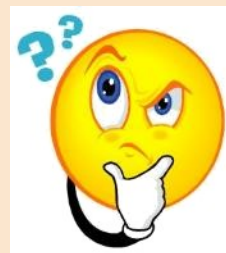
款待



- 供應在當場享用的食物或飲品
- 任何與此項供應有關或同時提供的其他款待

➔ 不定義為利益，但…

- 💣 糖衣陷阱
- 💣 欠下人情
- 💣 惹人非議/懷疑



根據《防止賄賂條例》，利益金額達多少才構成賄賂？

A. \$500

B. \$200

C. 沒設最低金額

D. \$1,000

主事人的許可

- 由**接受利益者**的主事人給予事先許可
 - 如：僱主、董事局；**並非直屬上司**
- 若屬事後許可，須於合理時間內**盡快**獲得
- 員工**行為守則** - 說明批准僱員接受利益的政策



使用虛假資料欺騙僱主

第9(3)條

代理人(僱員)蓄意欺騙其主事人(僱主)，使用：

與主事人
有利益關係

+

虛假、錯誤
或缺漏不全

+

意欲使
主事人誤解

之收據/帳目/其他文件

即屬犯罪

最高刑罰：罰款\$500,000 及監禁7年

向公職人員提供利益

罪行	要點
行賄公職人員 (第4(1條))	<ul style="list-style-type: none">• 任何人• 不論在香港或其他地方• 無合法權限或合理辯解• 向任何公職人員提供任何利益• 作為憑其公職身分而作的作為的誘因/報酬
與公共機構有 事務往來時向 其公職人員提 供利益 (第8條)	<ul style="list-style-type: none">• 任何人• 無合法權限或合理辯解• 與任何政府部門/公共機構進行事務往來時• 向其所僱的公職人員提供任何利益





利益衝突

- 甚麼是利益衝突？
- 利益衝突與我何干？
- 如何處理利益衝突？

利益衝突

員工的「私人利益」與
機構的利益出現矛盾或衝突，導致
未能適當履行職務

個人利益!?

機構利益!?



為什麼需要管理利益衝突

利益衝突

以權謀私

欺詐行為、假文件

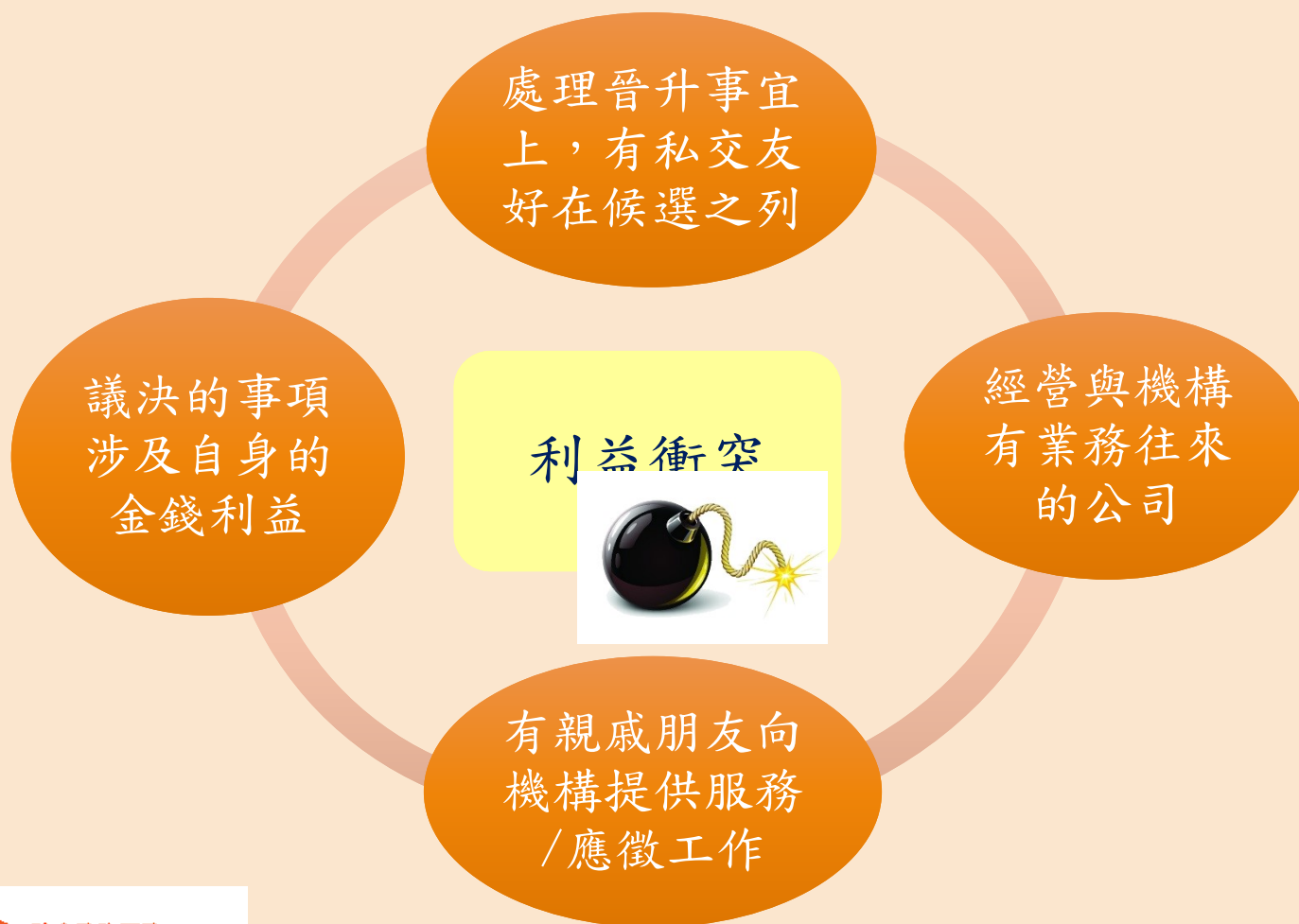
貪污、欺詐罪

光是利益衝突的存在並不犯法

但利益衝突往往引至欺詐行為



利益衝突的常見例子



利益衝突存在嗎？

- 其他人的觀感
- 陽光測試
 - 可否告知他人（如上司及同事）？
 - 會否被懷疑不能公平、公正地處理有關事宜？



處理利益衝突

- **Avoid** – 盡量**避免**
- **Declare** – **申報**潛在及實際的利益衝突
- **Resolve** – **化解**有關衝突/盡量減低影響，並記錄決定及處理方法
- **Exercise** – 不偏不倚地**執行**有關工作
- **Supervise** – 加強**監督**





採購： 常見貪污風險及 預防措施

常見貪污陷阱



- ☹ 沒有收受利益政策
- ☹ 欠缺清晰的工作程序及指引
- ☹ 利益衝突
- ☹ 欠缺分工，只由一人一手包辦採購過程
- ☹ 偏袒供應商、縱容欠佳表現
- ☹ 欠缺督導檢查
- ☹ 沒有外部監察

防貪措施

基本原則

- 公平、公正、公開
- 遵從資助協議的規定
- 清晰的收受利益政策、工作程序及指引
- 適當分工
- 迴避/申報利益衝突
- 妥善記錄
- 督導及突擊檢查
- 舉報違規行為的渠道

防貪措施

基本原則

招標/報價程序

- ❑ 制訂認可供應商名單
- ❑ 以公平原則邀請報價
- ❑ 招標文件：規格/條款清晰
- ❑ 加上防貪條款
- ❑ 資料保密
- ❑ 截止日期和時間
- ❑ 預先制訂定客觀的評審準則

防貪措施

基本原則

招標/報價程序

驗收貨品/服務

- ❑ 釐訂清晰接收貨品/服務的準則；可使用清單輔助
- ❑ 獨立驗收
- ❑ 記錄有關供應商的投訴，並適時跟進
- ❑ 制定客觀標準，定期評核供應商的表現



防貪措施

基本原則

招標/報價程序

驗收貨品/服務

監察機制

- 定期向管理層呈交採購情況報告
- 督導人員突擊檢查
- 獨立審計



員工招聘： 常見貪污風險及 預防措施

常見貪污陷阱

- ☹️ 欠缺公平、公開的招聘制度
- ☹️ 利益衝突/利用職權直接聘用
- ☹️ 提供過於優厚的員工福利、薪酬待遇
- ☹️ 虛假工作記錄



防貪措施

- ☑ 清楚訂明入職要求及聘用條件
- ☑ 公開招聘，增加透明度
- ☑ 預先釐定清晰準則，篩選應徵者
- ☑ 成立多於一人的甄選小組進行面試，依據客觀標準評核
- ☑ 申報利益衝突
- ☑ 核實工作記錄（如：工時），由高層職員抽查

防貪諮詢服務網站

<http://cpas.icac.hk>

三個版本

- 英文版
- 繁體中文版
- 簡體中文版

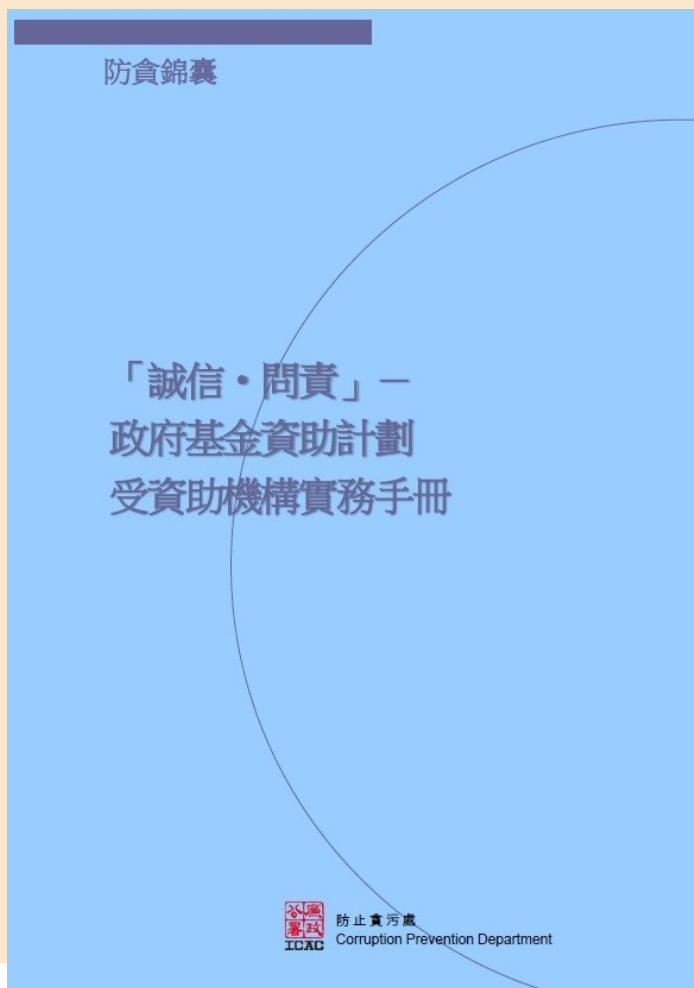
主要內容:

- 防貪錦囊
- 培訓教材
- 個案分析
- 防貪貼士
- 防貪警示等



- 非政府機構董事會成員及職員行為守則範本
- 非政府機構的管治及內部監控
- 防貪錦囊 - 採購、人事管理

受資助機構良好實務措施



「誠信·問責」—

政府基金資助計劃

受資助機構實務手冊

- ☑ 誠信管理
- ☑ 財務管理
- ☑ 處理資助計劃的資產
- ☑ 項目監控

採購人員防貪培訓教材



以短片揭示常見貪污漏洞



學習要點

防貪諮詢服務

- 為私營機構提供顧問服務：
 - 就改善行為守則及工作流程進行會面，或給予書面建議
 - 為機構管理人員提供防貪培訓



保密



電話：2526 6363

電郵：cpas@cpd.icac.org.hk

網上服務表格：

https://cpas.icac.hk/Form/Service_Form?cate_id=30

訂閱防貪諮詢服務通訊：

https://cpas.icac.hk/Form/Subscription_Form?cate_id=31

A Quick Guide for Prevention of Corruption

"Prevention is better than Cure"

Corruption Prevention
- A vital component of good corporate governance -

CPAS

Corruption prevention experts help you to prevent corruption in your company/organisation effectively.

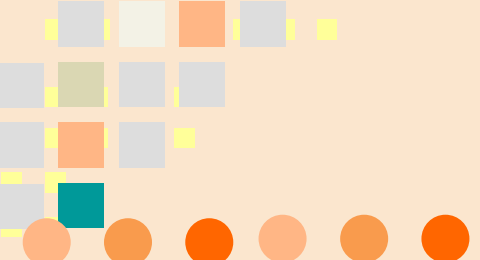
An ethical business culture and an effective system to prevent and manage the risks of corruption and corporate fraud are vital to any corporation's good corporate governance, leading to the achievement of business objectives, protection of profitability, stakeholder interests and reputation, maintenance of long-term sustainability, and fulfilment of corporate social responsibility.

We provide corruption prevention advisory service to companies and private organisations on request



Corruption Prevention Advisory Service
Corruption Prevention Department
Independent Commission Against Corruption

Hotline: 2526 6363



謝謝

請訂閱
防貪諮詢服務
通訊

