RESIST

在国际交易中抵制索要贿赂或勒索贿赂行为

公司员工培训工具

本手册由以下机构联合制订

International Chamber of Commerce
The world business organization

TRANSPARENCY INTERNATIONAL
the global coalition against corruption

United Nations Global Compact

WORLD ECONOMIC FORUM
COMMITTED TO IMPROVING THE STATE OF THE WORLD

版权所有© 2011

国际商会、透明国际、联合国全球契约、世界经济论坛

保留所有权利。国际商会、透明国际、联合国全球契约、世界经济论坛依照适用的知识产权法法典的规定持有对此集体作品的所有权利。严禁将本作品用作商业用途。部分或全部复制本作品必须包含此版权声明

RESIST文中所提出的建议反映了发起组织的观点，而不一定是其个别成员就特定主题的观点。

目录

前言		4
情景1	在投标轮中，任务大纲（包括技术规格）内容存有偏见，对某个供应商予以照顾或排挤潜在的竞争者	6
情景2	中间人保证若公司在投标前或投标阶段支付损失费即可中标	7
情景3	投标前或投标阶段以提供机密信息为条件索贿	8
情景4	回扣情景：客户或中间人向您的销售代表提供秘密补偿	9
情景5	东道国可能强制要求贵公司与指定的当地公司进行合作，而该公司可能会带来高度的腐败风险	10
情景6	客户要求“切结费”以达成交易，交易已到最后一步，您不想因此失去合同	11
情景7	对不公正采购程序进行投诉的公司遭受诬告威胁，而且该项刑事指控可能导致巨额罚金	12
情景8	当地政府机构要求向其支付设备技术批准费	13
情景9	新雇佣的员工如不支付雇佣附加费，则不能获得工作许可	14
情景10	外派工作者希在所在国内跨地区流动，但当地警官对此提出支付要求，否则不预批准	15
情景11	国有电力公司的员工要求支付现金，否则不给通电提供方便	16
情景12	期待已久的关键设备被扣在海关等待清关，并且只有支付“特别”费后设备才能被及时放行	17
情景13	易腐货物积压在海关，只有支付现金方可被放行	18
情景14	税务稽查官提议减免税收或税务争端解决方案，前提是您给予“回扣”	19
情景15	工会领导要求向其职工福利基金捐资，否则不同意其工会成员卸载船只货物	20
情景16	某客户在访问贵公司总部时，要求为其安排在知名医院进行体检并支付相应费用	21
情景17	政府官员要求免费为其提供产品样品，供其个人使用	22
情景18	某一政府代表要求赞助与高层政府官员的个人利益相关的活动	23
情景19	金融服务中介要求收取所规定的佣金和费用以外的回扣，作为为金融产品提供商引见客户的酬劳	24
情景20	供货商向合同经理行贿，请其对“与规格不符”的产品或次品或不达标的服务视而不见	25
情景21	客户代表要求收取先前未同意用作合同变更条件的费用	26
情景22	贵公司工程进度款毫无原因的被终止，一名“生意人”提出可让客户恢复付款，但前提是您需让该“生意人”付费	27
附录	与勒索和索贿相关的通用性良好行为规范指南	28

前言

RESIST工具

目的

为防止业务交易中出现贿赂和贪污行为，各个公司如今均在加大力度部署实施强劲严格的合规计划。随着新的反腐败法律的出台、执法力度的加大和企业责任的增加，各个企业在反腐败方面都面临着严峻的任务。

据很多公司反映，它们在开展业务过程中仍然会碰到索贿行为，而这些索贿行为有时甚至会构成勒索。索要贿赂和勒索贿赂问题也因此成为企业每天都要面临的挑战，而当前的反腐败法律体系却对这些问题关注甚少。诸如《经济合作与发展组织(OECD)反贿赂公约》之类的主要国际反贿赂文书也未能对此问题加以解决。

不过时代在变。《2005联合国反腐败公约》[UNCAC]）等国际法律文书中的多项条款明确规定，禁止公共或私营部门出现"消极"腐败、索要贿赂或勒索贿赂等行为。最近出台的OECD指南文件建议各企业采取措施应对主要风险区域，其中包括索要贿赂或勒索贿赂。该指南还强调应向各个企业，特别是中小型企业，提供有关抵制索要贿赂或勒索贿赂行为的一般性建议和支持。

在此方面，RESIST（《在国际交易中抵制索要贿赂或勒索贿赂行为》）能提供帮助。客户、业务合作伙伴或公共权力机关可能会向企业提出不当要求，且可能在提出要求的同时发出威胁。企业员工应如何以最有效和最合乎道德的方式抵制和/或应对他们的这些不当要求？RESIST作为一个培训工具，以各种现实情景为基础，为企业员工提供相关的实践指南。RESIST主要通过开展坦诚的讨论等形式来提高员工关于索贿风险的意识，并就如何应对各种困境提出现实而又合乎道德标准的建议。

内容

参与RESIST设计的公司总共归纳了22种情景及相应应对措施。这些情景和应对措施反映了一系列的索贿情况，但并不能代表所有情形或适用于所有情形。

根据项目生命周期，我们将RESIST情景分为两个部分：一个是售前和投标阶段，另一个是授予后项目实施阶段。情景1到7（最初于2009年发布）涉及采购过程的索贿行为。情景8到22涉及项目实施阶段和日常运营中的索贿行为。

22个情景中的每一个情景都具体解决以下两个基本问题：

- 企业该如何从一开始就预防索贿行为？
- 在出现索贿行为时，企业该如何应对？

此外，我们还在《附录》中提出一系列可应用于绝大多数情况的良好做法与建议。使用RESIST工具的用户在查阅每个情景之前，应先对这些通用建议进行研究。应对索贿行为的措施包括：单个公司的应对措施或集体行动。

如公司有意开展合作以抵制索贿行为的投标竞争对手，应首先寻求法律建议，以确保此项合作未违反适用的《反托拉斯法》或《采购法》。

[1] 《Clean Business is Good Business – The Business Case against Corruption》由联合国全球契约、透明国际、国际商会以及世界经济论坛合作反腐败计划联合编制：
http://www.unglobalcompact.org/docs/news_events/8.1/clean_business_is_good_business.pdf

[2]另请参阅区域性的反腐公约：《欧洲理事会反腐败民法公约》和《欧洲理事会反腐败刑法公约》、欧盟理事会(EU)关于保护欧盟金融利益的公约议定书以及欧盟理事会关于打击私营部门腐败行为的框架决定。

[3]请参阅：OECD Recommendation of the Council for Further Combating Bribery of Foreign Public Officials in International Business Transactions（《OECD委员会关于在国际商业交易中进一步打击贿赂外国公职人员的建议》，2009年11月26日通过，2010年2月18日修订）。
http://www.oecd.org/document/41/0,3343,en_2649_34487_44697385_1_1_1_1,00.html

目标受众

本工具对在国际商业交易中面临索贿风险的公司将有所助益。索贿是中小型公司经常面临的一个重要问题。相对大型公司而言，中小型公司往往更容易碰到索贿要求，而这些企业可用以应对此状况的资源相对较少。虽然所提供的应对措施对所有公司均可适用，但是具体实施措施要因公司规模、行业部门、运营地和索贿的具体情形而异。

在公司内部，此工具主要适用于那些负责道德、合规和诚实正直培训的人士，以及参与销售、营销和运营的员工。这些情景旨在帮助公司员工加深对索要贿赂或勒索贿赂潜在风险的认识，并就如何以实际有效的方式最佳地解决索贿问题提供一个公开讨论的机会。

合作组织

RESIST是由以下四个参与反腐的国际组织牵头的联合项目：

- 国际商会(ICC)
- 透明国际(TI)
- 联合国全球契约(UNGC)
- 世界经济论坛合作反腐败计划(PACI)

非常感谢以下公司和组织为制作这些情景和提出应对措施做出贡献：

ABB 公司
加拿大铝业（Alcan）公司
Alcatel-Lucent 阿尔卡特朗讯
马士基A. P. Moller-Maersk A/S
Aveng
Basel Institute on Governance 巴塞尔治理学院
BNP Paribas 法国巴黎银行
可口可乐公司
美国经济咨商局The Conference Board
戴比尔斯De Beers Group of Companies
欧洲宇航防务集团EADS (European Aeronautic Defence and Space Company)
法国电力集团EDF (Electricité de France)
萤石公司
汇丰银行
国际商会瑞士国家委员会ICC Switzerland
国际检验企业联合委员会IFIAInternational Federation of Inspection Agencies
MTN集团MTN Group
飞利浦
普华永道（PricewaterhouseCoopers）
Sanlam 公司
SAP公司
法国国际承包商协会SEFI (Syndicat des Entrepreneurs Français Internationaux)
通用公证行（SGS）
西门子
挪威石油公司（Statoil Hydro）
泰雷兹公司（Thales）
Total

反馈

欢迎读者和用户就RESIST情景提供反馈。您的意见将有助于RESIST工具得到扩展和丰富，并有助于进一步发展预防和应对索贿行为的良好做法。

请联系：

国际商会：
Viviane Schiavi
viviane.schiavi@iccwbo.org

透明国际：
Susan Côté-Freeman
businessprinciples@transparency.org

联合国全球契约：
Olajobi Makinwa
makinwa@un.org

世界经济论坛合作反腐败计划：
Michael Pedersen
paci@weforum.org

情景 1

在投标轮中，任务大纲（包括技术规格）内容存有偏见，对某个供应商予以照顾或排挤潜在的竞争者。

说明

贵贵公司将准备向国有企业投标，为其供应电信设备。您是此类设备的经验丰富的供应商，并知道您的多个竞争者也计划投标。在对招标文件进行了研究后，您发现仅有其中一个缺乏经验的竞争者的设备能满足规格要求。您感到十分惊讶，因为这些规格对设备的性能没有影响；事实上，您的技术专家也认为这些规格已经过时，您的设备乃至绝大部分其他竞争者的设备的性能均超过了符合规格所要求设备的性能。一些天后，某个人与您接触，并提议招标文件可以更改，但是条件是您支付一定的款项。

防止出现此类要求：如何减少提出这种要求的可能性？

- 与采购机构就以下领域进行对话以改进招投标程序：
  - 与采购机构就任命独立顾问（个人、公司或国际组织，例如世界银行）达成协议，以对整个投标过程进行监督。
  - 要求进行资格预审，以淘汰缺乏技术和经济支持实力（要么通过他们自己的组织，要么通过相关的承包商）的投标者。
  - 要求与采购机构进行会谈，以更好地介绍您的产品或服务的技术特点。
  - 建议大范围发布任务大纲。
  - 如果采购机构依赖某个技术专家，要求采购机构对此专家与任何其他竞标者的关系和业务往来等情况进行披露。
- 对任务大纲所界定的组织成员的资格进行核实；从法律上和/或公开对资格提出质疑（若适用）。
- 核实设备符合规格的公司是否与采购机构（或其董事或高层）之间存在任何特殊关系。
- 由符合资历的第三方（如专家、民间团队或业主组织）对任务大纲进行评估。
- 邀请采购机构对任务大纲的评估结果进行讨论，并说明您的技术规格。
- 建议与您一起投标的其他公司共同向采购机构表达意见。
- 公开地和/或依照当地法律或适用采购规则，对任务大纲提出质疑。
- 与为所在行业提供技术规格的行业协会或贸易协会接触，确保规格指南具有通用性，能让所有公司参与竞标，并且确保该规格符合最新标准。

应对索贿要求：如果碰到索贿要求，该如何应对？

- 拒绝该要求。
- 详细记录索贿情形。
- 告知您客户的相关代表有人向您提出了贿赂要求，并举报索贿人。

请将此情景的具体建议连同RESIST附录的总体建议一起阅读。

情景 2

中间人保证若公司在投标前或投标阶段支付损失费即可中标。

情景描述

公司A和B已通过政府部门的资格预审，可就基础设施项目供应投标。据传与政府部门关系密切的中间人与两家公司接触并提出：如果公司A中标，它要向中间人支付一定的"损失费"；如果公司B接受败局，它将获得足够的投标准备补偿。

防止出现此类要求：如何减少提出这种要求的可能性？

- 对中间人企图参与合同谈判的可能性进行评估。
- 与采购机构就以下领域开展对话，以改进招投标程序：与采购机构达成一致，即在投标后不会有中间人加入投标程序。
- 注意中间人从公司A要求的捐赠或子合同可能成为向公司B支付损失费的渠道。

应对索贿要求：如果碰到索贿要求，该如何应对？

- 相关员工应立即停止与中间人接触，因为损失费不属于投标程序范围，这可能使投标程序走上歧路。
- 要求中间人提供书面建议，以检验其提出的要求的是否合法。
- 将声称代表政府部门的中间人所提出的要求向政府部门报告。
- 拒绝在投标前与未被选中的中间人发生接触。
- 质疑损失费的益处，因为这可能增加合同价格，对政府预算不利；或可能对项目的盈利能力造成负面影响，损害公司的利益。
- 向中间人/采购机构说明：拟议的计划可能使所有相关方（个人或公司）不仅在交易国，同时在批准经合组织（OECD）或相关联合国反腐或反洗钱公约的国家，都会面临诉讼风险。
- 拒绝支付损失费，因为此费用违反了贵公司的业务原则，并可能违反适用的法律，更具体地说，这些法律包括您所在国和/或投资东道国的竞争法和东道国的采购条例，例如，操纵投标规定。
- 投标公司应告知其他公司其拒绝接受操纵投标的行为。

请将此情景的具体建议连同RESIST附录的总体建议一起阅读。

情景 3

投标前或投标阶段以提供机密信息为条件索贿。

描述

您负责经营一家跨国公司的海外办事处。要达到年度销售目标，您仍需要拿到一个大订单。您正在准备参加一个大型合同的投标，并热切希望能够中标。某个与客户关系密切的顾问与您接触，表示愿意向您透露有关评估标准和部分竞争对手已经提交的投标文件的信息，前提是您需向其支付一定好处费。

防止出现此类防止出现此类要求：如何减少提出这种要求的可能性？

- 针对参与投标进程的员工，制定有效且明确的政策：
  - 对行贿的动因予以识别并公开处理（特别是在年终时）。
  - 在标准投标程序、与代理及其他中间人交往的规则方面，对员工进行培训。
  - 考虑如何激励相关人员报告索贿要求。
- 对参与投标的代理、顾问和其他中间人进行尽职调查：
  - 注意“危险信号”：上述各方常被利用来向勒索方行贿。
  - 将对投标无关紧要的中间人排除在外；要求证明需要中间人的必要性。
- 使用额外的控制程序监查贿赂行为，以最大限度地加大监查力度：
  - 对投标过程中向代理/顾问付款的增大风险进行评估。
  - 实施常规的、独立的内部监督职能，以便向高层报告向代理/顾问或项目地点外的金融机构付款所引发的增大的风险。
- 为防止泄露相关信息，不到最后一刻，不在投标文件中放入财务信息

应对索贿要求：如果碰到索贿要求，该如何应对？

- 拒绝支付。
- 要求顾问以书面形式提出要求。
- 将会议情况记录下来，保留会议记要并向管理层报告。
- 向合同当事人披露，有相关方与您接触并表示可以提供机密信息，并告知投标过程中可能存在信息泄露。
- 将有人愿意向您透露机密信息的情况告知竞争对手，建议与非政府组织一道与采购机构联系，要求对投标程序加大监管力度，这有助于对机密信息的价值予以限制。
- 行业惩罚措施：公开已知的索贿者，以备日后参考。
- 监管机构：在受监管的行业，提醒管理当局警惕索贿行为。

请将此情景的具体建议连同RESIST附录的总体建议一起阅读。

情景 4

回扣情景：客户或中间人向您的销售代表提供秘密补偿。

情景描述

贵公司正在竞标一个外国政府的大型合同，有一个或多个中间人涉入合同之中。其中一个中间人与您的某位员工接触，提出与该员工签署合同，为其投标准备工作提供支持。该中间人表示，可做出相关安排以确保成功中标，但前提是要向其支付额外的佣金。如果您的员工接受此项安排，并且获得公司的批准可支付此项额外的佣金，那么中间人将把此佣金的一部分作为秘密补偿（回扣）支付给该员工。

防止出现此类防止出现此类要求：如何减少提出这种要求的可能性？

- 始终以一个团队的形式来进行业务操作。该团队至少由两名员工组成。这些员工必须遵守严格的报告指令和控制机制。
- 制定一套明晰的公司指令，包括举报政策以及针对不合规行为的相关（严厉）制裁措施。
- 制定专门的谈判指南，对回扣问题进行明确的处理并要求有关各方将索贿要求的情况及时向管理层进行报告。
- 在培训会议中强调，该问题不仅会给公司而且还会给涉事员工自身带来刑事和声誉风险。
- 定期向涉事员工发送提示性信息。
- 在与顾问签定的合同中明确规定，如出现收取回扣行为则被视为严重违约行为，并可立即终止合同，并保留采取法律行动的权利。
- 给面对此类回扣的工作人员提供具有竞争力的薪金。

对中间人佣金的市场行情进行查证。

- 要求员工定期签署行为守则声明。
- 尝试制订廉正公约，对公司员工不得接受秘密补偿做出明确规定。
- 在合同/投标书中规定，如销售代表接受回扣将受到处罚，同时明确表示贵贵公司不能容忍此类行为。

应对索贿要求：如果碰到索贿要求，该如何应对？

- 立即将情况报告给管理层或负责与行为守则相关事务的管理人员（如合规官）。
- 启动由独立方（即公司内部审计、合规官）实施的内部调查，特别是要对与索贿人早些时候发生的交易进行审计。
- 评估比较投标条款与最终条款，对索贿方是否对贵公司进行了负面的评价进行分析。
- 如果涉事员工举报了索贿情况（如未举报，将对他们进行处罚），应对其进行保护，方法包括：
  - 对涉事员工的工作进行调动。
  - 在工作调动生效之前，安排公司的另一名员工陪同涉事员工进行谈判（仅在项目由该员工单独而非由一个团队负责时方可适用）。
- 将该事件的情况记录下来，并向适宜级别的客户报告。
- 终止与该中间人的任何业务关系。

注：我们在讨论过程中注意到，最困难的一点在于公司如何发现自己员工有欺诈行为。第二点的回答是以员工已报告该事件为假设前提的。

请将此情景的具体建议连同RESIST附录的总体建议一起阅读。

情景 5

东道国可能强制要求贵公司与指定的当地公司进行合作，而该公司可能会带来高度的腐败风险。

情景描述

招标通知书可能要求/或要求贵公司与指定的当地公司（例如，联合承包商、子承包商或顾问）订约，并以此作为贵公司投标的先决条件。指定的公司可能不具备/或不具备完成这一任务所需要的资质。

防止出现此类防止出现此类要求：如何减少提出这种要求的可能性？

- 鼓励当地专业人士和商业协会与政府接触，以制订支持契约自由原则的法律和规则。
- 设法通过国际金融机构加强契约自由原则。
- 与采购机构就如何在以下领域改进招投标程序开展对话：在投标过程中允许自由分包，即应依据客观的财务、法律和技术标准（包括充分应对健康、安全、环境和人权要求的能力），来预先选出合格的当地公司；在预选过程中，应对候选公司在遵守被普遍认可的企业社会责任方面的表现进行考虑。
- 为防止出现强制合作伙伴关系的情况，在即将举行的的投标程序开始之前选择（在经过尽职调查之后）一家拥有良好声誉的本地公司，并与其签订包含反腐条款的联合投标协议。

应对不当订约要求：如果碰到这种要求，该如何应对？

- 对政府或政府实体提出的此类要求予以抵制，具体可强调被指定的当地公司在财务和技术上均难以达到项目要求和贵公司的或与其他投资合伙人共用的标准。
- 与政府或政府实体进行协商，提议用您选定的另一家具有良好声誉和更佳财务和技术记录的公司，替代指定的公司。
- 与其他投标人和民间组织就此先决条件进行讨论，并与它们联合起来与政府进行接触，推动政府取消这一条件，并允许自由挑选当地承包商。
- 如果当地公司已被指定为贵公司的合作伙伴，并且根据您的判断该公司似乎也可接受，那么应在与该公司签订的合同中加入充足的保障条款（包括终止条款）；此合同应对工作范围和按市场价支付的报酬进行详细（报酬应与所提供服务的数量成比例）。

请将此情景的具体建议连同RESIST附录的总体建议一起阅读。

情景 6

客户要求“切结费”以达成交易，交易已到最后一步，您不想因此失去合同。

情景描述

贵公司正在竞标一个大型政府合同，在为此进行了两年或三年的谈判并付出了高昂的成本之后，贵公司最终获得了该合同。但是就在签署合同之前，采购委员会的一个成员向您索贿。贵公司该如何以法律上可接受的方式、且在不丢失合同的前提下应对此情况？

防止出现此类要求：如何减少提出这种要求的可能性？

- 详细制订用于支持谈判的严格框架：提供详细的报价（包括条件和条款）和/或提出（若相关）合同草案，这两者均包含反贿赂条款以及出现贿赂事件时的违约终止条款。
- 明确谈判的范围：确保谈判团队拥有明确的权限；告知客户该团队被授予的谈判权限明确且有限，谈判成员不能处理超出招标通知书条件范围外的任何要求。
- 谈判期间（包括达成交易时），找出采购组织内的（技术、预算等部门）决策人员，以确定索贿要求的来源。
- 在投标阶段，考虑让银行和出口信贷机构等主体参与反腐，这些主体可能对客户/决策者以及他们的做法很了解。

应对索贿要求：如果碰到索贿要求，该如何应对？

- 立即向贵公司的管理层报告，并制定合适的应对战略（如更换谈判团队）。
- 在至少一位见证人（高层管理人员、顾问、银行代表）的陪同下与索贿人接洽，并表明以下立场：
  - 重申愿意签署该合同，对索贿要求不予理会。
  - 若对方一再要求提供贿赂：
    - 首先，告知对方该请求是不可接受的。
    - 其次，威胁放弃中标，并对外公布弃标的的原因，或直接放弃中标。
    - 根据之前达成的条件和条款设定签约最后期限。
- 联系组建采购委员会的客户，了解投标的情况，并告知客户贵公司遭遇索贿；要求客户进行调查并建议重新投标（如必要）。
- 若有足够的证据，联系国家反腐机构/调查官。
- 公开相关情况；准备放弃该项目。

请将此情景的具体建议连同RESIST附录的总体建议一起阅读。

情景 7

对不公正采购程序进行投诉的公司遭受诬告威胁，而且该项刑事指控可能导致巨额罚金。

情景描述

公司A 了解到竞争对手公司B在公共竞标中胜出，但公司B胜出的原因是其贿赂了负责投标工作的公职人员。公司A就此向警察局进行了举报。公司B对公司A进行威胁，表示如公司A不撤回举报，将对公司A提出虚假的指控。这将给公司A带来不公正的刑事诉讼程序。

防止出现此类要求：如何减少提出这种要求的可能性？

- 公司A不要单独进行举报，可联系其他因公司B贿赂公职人员而失标的竞争对手，一同进行举报；这样，公司A可大幅降低被公司B威胁的风险，因为公司B将不得不向所有参与公司发出威胁，这种可能性相当低（此情况取决于反托拉斯法的相关规定，或需寻求当地律师的帮助）。
- 公司A不要向警察局举报，可联系该公职人员的上级或该 公职人员所在部门的欺诈调查组，并藉此表明公司B的指控将仅是出于报复目的而已，这样可阻止公司B首先发难。
- 公司A也可知会媒体和公众，表示自己拥有公司B向公职人员行贿的证据。这样也可以降低公司B率先发难的可能性。

应对索贿要求：如果碰到索贿要求，该如何应对？

- 向公司B说明已提交确凿的证据，即使该指控被撤销，这个案子也极有可能继续下去，因为相关程序已经启动。
- 威胁（然后实施）要通知行贿者的主管、上级或合规官或作为最后一招，通知公司B的首席执行官；同样也可通知公职人员的上级。
- 如果做出威胁的投标方得到跨国公司或其他外国机构/捐助人的资助，可联系该资助机构的合规部门。
- 查询是否可以在竞争对手的所属国提起针对它的刑事诉讼。
- 将公司B所作的威胁公之于众，藉此增加对勒索者（公司B）的负面影响。

请将此情景的具体建议连同RESIST附录的总体建议一起阅读。

情景 8

当地政府机构要求向其支付设备技术批准费。

情景描绘

贵公司在一个偏远地区开展一个相对较新的业务。您的设备正在等待政府主管机构的技术认可。某日该机构官员突然造访。该官员明确表示，如果不给直接支付一笔现金形式的"费用"，那么贵公司的设备就不予批准。

防止出现此类要求：如何减少提出这种要求的可能性？

- 提前通知您的管理层：如欲得到批文，公司需在后勤和其他方面提供支持。
- 在合同中规定获批的最长周期。
- 实施公司关于严禁行贿（包括如何尽可能地拒绝索要便利好处费的要求）的政策和指导准则。好处便利费向员工清楚传达这些政策和指导准则。
- 建立和部署让员工报告索要贿赂和/或便利好处费事件的体系。
- 提供反腐培训，包括对索贿和便利好处费进行界定，并就如何应对这些情况提出建议。
- 与您业务所在地的相关政府机构、许可机构和当地及传统机构建立良好关系。
- 与这些机构就您的员工所面临的当地官员索贿的问题以及如何防止此类情况再度发生进行讨论。
- 与当地商业协会开展合作，将设备技术许可的官方程序、周期和费用以文件的形式予以确定并对外公布。
- 禁止支付不符合法律或合同条款的无据可查的费用；制定相关准则，规定所有费用均要记录在案，其中包括费用数额、日期和付款人及收款人身份。

应对索贿要求：如果碰到索贿要求，该如何应对？

- 拒绝支付。
- 立即将该事件报告给管理层，并获得采取适当行动的权力。
- 告知该官员贵公司禁止向其支付所要求的费用，并说明这一要求是非法的，支付费用的员工可能会因此被终止与公司的雇佣关系。
- 记下该人士的姓名，并说明所有费用必须直接支付给政府办公室，并且要有包含所有付款详情（包括收款官员身份）的官方收据。
- 如果从技术上难以直接向政府办公室付款，则要求该官员提供打印在带有政府抬头信纸上的收据。
- 利用现有关系找到许可机构中级别更高的官员，与其接触并说明现在遇到的困境。
- 寻求其他公司和贸易组织（包括承包商）以及许可机构中已建立关系的其他官员的协助。
- 向许可机构中的相关方说明，如果出现这样的索贿要求，将使项目/业务处于危险之中并导致失败。
- 与相关主管机构和商业团体（如商会和其他进口商及行业组织、相关使馆等）采取积极和合作性的行动，以防止未来再次出现此类索贿行为。

请将此情景的具体建议连同RESIST附录的总体建议一起阅读。

情景 9

新雇佣的员工如不支付雇佣附加费，则不能获得工作许可。

情景描绘

为完成最近所获得项目的各项任务，贵公司正在着手招募一批人员。在招募过程即将完成，当地和国外的应聘候选人均已选定。您必须为所有（当地的和国外的）候选人向当地政府申请工作许可。而此时当地官员要求您为每个工作许可支付非官方的"附加费"。若招聘员工的进程受到延迟，可能会对项目进度产生重大负面影响。

防止出现此类要求：如何减少提出这种要求的可能性？

- 实施公司关于严禁行贿的政策和准则，其中包括如何尽量拒绝索要好处好处便利费的要求，并向员工清楚地传达这些政策与准则。
- 在您的投标书和合同中插入相关条款，要求在合同的各个阶段均应遵循您的道德行为守则。
- 建立内部人事程序，明确禁止为获取工作许可而发生任何不正当的支付行为。
- 向负责招聘工作的经理通报有关以不正当方式获取工作许可的风险的情况。
- 在投标之前，熟悉当地劳工、移民法律和相关实践的情况。
- 实施公司关于禁止任何未经相关管理层明确许可的现金支付行为的政策，如发生经许可的支付行为，也需记录在案。
- 在投标过程中从相关主管机构获得雇佣当地和外国员工的书面许可，在项目合同中加入相关条款，并在申请工作许可时向当地相关机构出具此许可的副本。
- 通过协商在合同中规定，在获取工作许可方面当地客户将给您提供合理的协助。
- 将候选雇员集合成一个或多个整体，以大批量的方式申请所有工作许可，这样可增加官员拒绝申请的难度。
- 确保每份许可申请表均填写完整，并附有全部必要的文件。
- 如果候选人来自外国，可提请相关大使馆与当地主管机构交涉，以为申请程序提供便利。
- 参与雇佣外国工人程序的广泛讨论；与当地政府机构（劳工部、当地商业协会等）合作拟订获取工作许可程序和成本的官方指南，并确保这些信息可公开获得并在相关办公室展示。

应对索贿要求：如果碰到索贿要求，该如何应对？

- 拒绝支付，并说明贵公司不允许为获取工作许可而支付此类"附加费"，除非法律或书面官方程序有明确规定，并且该费用应支付到当地主管部门的银行账户，而非支付给个人，同时该部门还要出具其正式收据。
- 向主管部门的高层或监管机构通报被要求收取附加费的情况。
- 提请客户注意这一情况，并表示如果客户不介入帮助阻止这些不当要求，项目可能就会难以继续下去，。
- 与项目的其他利益相关方接触，获取他们的支持以阻止该附加费要求：
  - 与当地工会接触，请其给予支持，以便合法地雇佣当地员工并获取工作许可。
  - 与当地商业协会/商会/国际商会国家委员会接触，以便在合法获取工作许可问题方面获取支持。
  - 与在该国开展业务的其他公司就法律要求和做法进行探讨，并向他们讨教应对类似要求的方法。
  - 咨询参与项目的其他公司，确保在拒绝索贿问题方面大家站在同一立场。

请将此情景的具体建议连同RESIST附录的总体建议一起阅读。

情景 10

外派工作者希在所在国内跨地区流动，但当地警官对此提出支付要求，否则不预批准。

情景描述

某国先前曾经规定在其境内工作的外派人员需获得许可方可跨省旅行，但此规定早已被中央政府废除。贵公司就在该国开展业务。当您从公司办事处所在的省份前往另一省份的工作地点时，您被当地警官挡住，对方要求查看您的身份文件和工作许可。该警官告诉您他要扣留您的护照，并声称护照上缺少一个"特殊的"印章，因此您没有在该国境内流动的必要授权。但是，该警官表示他"可以解决这一问题"，前提是您支付少量现金。

防止出现此类要求：如何减少提出这种要求的可能性？

- 制定禁止行贿的公司政策和准则（若贵公司先前没有），包括就如何处理索贿风险和索要好处好处便利费等要求做出规定。
- 在当地获取关于好处便利费法律地位的的法律建议。明确说明贵公司不会支付好处便利费。
- 对特定国家出现索要好处便利费的风险进行分析，制订降低该风险计划并设计应对措施，与最容易遭遇该情况的工作人员进行讨论，并找到解决该问题的替代办法。
- 向所有员工宣传公司的反腐政策和准则，特别是确保那些可能遭遇该情形的员工对这些政策和准则十分熟悉与了解。
- 在业务所在国，利用一切机会对外宣传贵公司不会容忍索要好处便利费行为的立场，并本着这一立场一如继往地执行公司相关政策。
- 提供专门涉及索贿和好处便利费、以及相关应对措施的反腐培训（如困境培训）- 培训内容可可包含不同国家的不同风险水平及不同行政程序。
- 建立和部署鼓励员工举报索要好处便利费行为的体系。
- 设立员工在遇到此情形时可以联系并寻求参谋的岗位（如，业务单位内指定的联系人，包括当地经理、安全干事或法律顾问），担任这一职位的人员最好是拥有执行公司政策所需权力并为该国国民的人员。
- 在此情况下，寻求当地保安或紧急援助公司或当地法律事务所的帮助，并要求它们遵守贵公司的政策。
- 确认您的员工持有在该国流动所需的全部证件，并且确保这些文件均在有效期内。
- 与业务所在地的相关政府机构、地方和中央政府部门建立良好关系，并与相关官员讨论您的员工所面临的问题（如索取好处便利费）和防止此类情况发生的方法。

应对索贿要求：如果碰到索贿要求，该如何应对？

- 如果您确定您的文件是有效的，并且不需要"许可"，您可向索贿的警官进行说明和解释。
- 您应向该警官明确表示，支付此类款项，即使数目很少，也会违反公司政策并且是非法的（如果确实如此，在大部分国家几乎都是非法的）。
- 记下索贿警官的姓名，并要求查看其证件。
- 如果该警官坚持要收取费用，那么与公司的参谋顾问联系，以获取其协助；或与联系您的经理（如可能）取得联系。同时向该警官说明您必须获取由其签字的收据，并将付款详情（包括该警官的身份）记录下来，以便公司备案。
- 在必须要付款，但不存在生命和肢体安全风险 的情况下，，与对方协商，将支付款项数日压至最低，并获取付款收据，收据上标明费用总额、收费原因、该警官姓名和职位，最好有其签字。
- 立即将所付款项报告给您的经理；应向您的经理说清付款的理由，因为经理须在在事件报告和付款文件上签字。
- 确认所付款项准确录入公司会计系统，并明确说明其用途。
- 将此事件报告给相关机构，例如该国的内政部、本国在当地的大使馆等。
- 在本机构内部对此该事件进行分析，就如何降低此类事件再发生的几率设计计划，并就未来如何应对此类事件提出建议措施。

请将此情景的具体建议连同RESIST附录的总体建议一起阅读。

情景 11

国有电力公司的员工要求支付现金，否则不给通电提供方便。

情景描述

贵公司将要收到将本公司项目地点连入电网的所需设备。在这个时候，一位国有电力公司的员工与您接触，向您表示，由于一些说不清楚的原因，贵公司项目接入电网的时间会受到延迟，即使不是无限期的延迟，也会延迟数日或数周。当然，如果立即向该员工支付现金，可加快接入电网的进程，有助您及时完成项目。

防止出现此类要求：如何减少提出这种要求的可能性？

- 在投标阶段与客户进行具体的讨论，确定完成项目的确切进程，其中包括接入电网的必要程序；同时，在遭遇不当支付要求时，确保与客户采用同样的应对方式。
- 预先确定并确保遵守接入电网的所有官方要求。
- 预先确定接入电网的时间要求，并将时间延误因素考虑在内。
- 在合同中与客户协定该由哪一方负责电网连接并承担因此导致工作进度延迟的后果。
- 实施关于禁止任何行贿行为的公司政策，包括在任何时候都不得支付好处便利费。
- 确保员工清楚了解所禁止的支付类型，确保举报非法支付行为的渠道便捷。
- 让员工明白违规的后果。

应对索贿要求：如果碰到索贿要求，该如何应对？

- 拒绝支付。
- 解释贵公司的法律问题顾虑/义务和反腐承诺方案。
- 制订行动计划以处理有关接入电网的项目需求。
- 向提出支付要求的人士的监督人员报告此情况。
- 如果对方坚持要求支付，向对方解释所有支付款项信息必须在公司备案，包括对方的姓名和其他身份信息。
- 向该电力公司员工的上级报告此情况，并与他们协作确保这种索贿行为不会再出现。
- 如可行的话，可同时考虑使用自备的发电机。

请将此情景的具体建议连同RESIST附录的总体建议一起阅读。

情景 12

公司期待已久的关键设备被扣在海关等待清关，只有支付“特别”费后设备才能被及时放行。

情景描述

您是公司在某国的业务经理。因为总部的繁文缛节，关键技术设备的发运被延迟了数周。当设备最终抵达该国时，海关官员告知您的下属文书不“完整”。如果该问题得不到解决，就不能放行。海关官员表示解决该问题可能需要数周。但是，他/她补充说，若支付加急费或现金 200 美元，那么可确保在一个工作日内办完设备清关手续。

防止出现此类要求：如何减少提出这种要求的可能性？

- 向员工传达涉及索贿和好处便利费的公司反腐政策，并就如何避免和处理这些情况提供培训，特别是要对更容易遭遇这些情况的员工开展此类培训。
- 建立和部署员工在遭遇小额索贿要求时的报告和寻求建议的体系。
- 提早订购货物 - 避免交付方面的时间压力。
- 备足必须进口的零件和耗材。对该国各个入境点（即海港、公路和航空港）的海关程序进行尽职调查，确定腐败风险最高和最低的入境点，确定清关所需的时间；相应地制订主要和备选进口路线。
- 如果在主要入境点遭遇阻力，可转换到备选进口路线和入境点。
- 对海关程序进行研究，让必要的人员熟悉并了解程序；向中央海关机构咨询海关程序中不明确的部分。
- 采取措施（例如，通过商业协会的帮助、与海关机构或其他政府部门合作），使正式海关程序在该国具有广泛的可获性，消除不知情和不透明的问题。

应对索贿要求：如果碰到索贿要求，该如何应对？

- 对清关文书进行质量检查，确保完全符合相关程序。
- 确认海关程序中是否正式规定了任何加急服务。
- 如果有，确认该服务的费用额 - 绝不可在无发票和/或收据的情况下支付此服务费。
- 确保将这些费用的准确数额、发票/收据以及款项用途说明记录在公司的会计系统中。
- 如果海关程序未规定加急服务或未明确规定此服务费用数额，且不提供发票或收据，那么：
  - 向海关官员清楚说明为原本有权享有的服务而向其支付服务费违反了公司的政策并且是非法的。
  - 拒绝支付用以加快货物清关程序的好处便利费。
  - 要求解释货物被扣的原因，并且每日进行跟进。
  - 要求采取措施缓解这种状况。
  - 表明应遵循正常的海关程序。
  - 不要透露您有时间方面的压力。
  - 询问该海关官员的姓名和职位，并要求与其上级见面。
- 如果因清关延迟影响了公司的业务关系，那么应将相关情况和可能的后果通报给业务合作伙伴，并探讨是否和如何一同向海关机构提出交涉。
- 要求与中央海关机构或相关部委会见，同时要求其采取措施。
- 了解是否有其他公司面临类似的问题，并一同与该海关机构交涉。
- 在公司内部通报该事件；分析相关情况，制订避免情况再次发生的计划，并拟定未来类似情况发生时的应对措施。

请将此情景的具体建议连同RESIST附录的总体建议一起阅读。

情景 13

易腐货物积压在海关，只有支付现金方可被放行。

情景描述

贵公司的货物积压在海关很长时间等待清关，其中部分货物易腐或保质期不长。某位海关官员告知您，避免货物被继续积压的唯一方式是向其支付现金。贵公司的法律顾问告知您，这种加急费在这个国家是非法的。

防止出现此类要求：如何减少提出这种要求的可能性？

- 请参阅第12个情景
- 尽可能考虑在当地购买此类货物。
- 设法弄清货物积压海关的原因 - 如果是因为运货时间适逢一周、一月或一年中的某个最忙的时间节点而导致延迟，则应尽可能在通关不是很繁忙的时候，安排装运公司的货物。
- 将拒绝支付好处便利费作为公司政策的一项大事来抓，建立公司在此方面的声誉。

应对索贿要求：如果碰到索贿要求，该如何应对？

- 拒绝支付任何贿赂或好处便利费以加快清关。
- 立即将索贿要求报告给公司的法律顾问。
- 在与海关官员会面讨论延误问题时，要求安排一名律师或警官陪同，以降低被索贿的可能性。
- 阐明公司的反贿赂政策和遵纪守法的承诺。
- 说明支付此款项违反法律，会使员工、公司乃至该海关官员本身遭受可能的刑事指控和其他处罚。
- 考虑向索贿海关官员的主管通报这一情况。
- 说明货物的性质、该国对货物的需求以及所有易腐货物遭损的负面后果。
- 将因海关的延误和索贿行为导致易腐货物损坏的情况公之于众。

请将此情景的具体建议连同RESIST附录的总体建议一起阅读。

情景 14

税务稽查官提议减免税收或税务争端解决方案，前提是您给予“回扣”。

情景描述

在经过税务审计后，您在某国的子公司或分支机构收到了一份重新评估通知。现有充分的论据反对拟议的税务调整。这个问题还在与税务机关交涉中。税务稽查官提议减免税收或提出一个解决方案，前提是您给予“回扣”。

防止出现此类要求：如何减少提出这种要求的可能性？

- 制定应对行贿和勒索风险的政策，包括合理地处理回扣要求。
- 在您的税务部门或当地知名的税务顾问的帮助下保持良好的纳税状况：
  - 全面遵守当地纳税法规。
  - 避免可能被视为不可靠或不符合当地标准的税务计划。
  - 与税务机关建立良好的工作关系。
- 确保与您合作的当地税务顾问拥有良好的声誉，并且与税务机关没有不当的紧密关系（即利益冲突）。
- 在税务审计期间：
  - 尽力与税务稽查官就工作方法（将提供审计书面记录，即书面的问题和答复）达成一致。
  - 确保您的税务顾问与公司的代表一起出席所有与税务稽查官的会晤。
- 尽力明确税务稽查官的主管是谁。

应对索贿要求：如果碰到索贿要求，该如何应对？

- 立即告知您的管理层和税务部门。
- 拒绝支付并：
  - 指出您有充分的依据反对税务调整，并且表示，如有必要，准备就此问题向相关法院提起申诉。
  - 告知税务稽查官贵公司不允许支付额外的税款，除非得到总部管理层（和/或税务总监）的明确授权，并且即使支付该税款，还须有税务机关出具的正式收据。
  - 若对方提出解决方案，要求其出示税务机关出具的书面立场说明书。
- 通知税务稽查管的主管。
- 提请您本国驻当地大使馆商务处关注回扣问题。

请将此情景的具体建议连同RESIST附录的总体建议一起阅读。

情景 15

工会领导要求向其职工福利基金捐资，否则不同意其工会成员卸载船只货物。

情景描述

工会在码头上设立了纠察线。工会领导要求让工会担任此项目聘用的所有工人的唯一谈判代表，并且要求贵公司为工会福利基金捐资100万美元。而这位工会领导人及其两名家人正是这个福利基金的托管人员。

防止出现此类要求：如何减少提出这种要求的可能性？

- 制定应对索贿和勒索风险的政策，包括建立报销机制、对费用支出和审批级别做出限制等手段正确处理慈善捐款等事宜，。
- 对当地管理人员进行反腐培训。
- 对当地管理人员进行劳动法/劳动关系培训。
- 向当地管理层下达指示，表明对各地工会认可以及与当地工会进行集体谈判等事宜必须接受企业的监督和监管。
- 确定哪些工会将有资格作为集体谈判的代表方，并达成协议。
- 与地方工会分会达成“交流原则”（对于非集体谈判问题），包括诚信问题、冲突解决以及（向公司总部和工会总部投诉的）投诉机制。
- 发展并维护与该地区工会的良好工作关系。

应对索贿要求：如果碰到索贿要求，该如何应对？

- 根据公司政策、法律中的反腐败规定、经合组织反腐败公约和联合国全球契约第10项原则拒绝付款（如果合适）。
- 向公司管理层、当地政府、工会总部和国际劳工组织披露这种要求并提出应对措施。
- 探讨国际劳工组织披露/诉讼程序/制裁的可能性。
- 考虑对该工会采取法律诉讼。
- 进行调查并向公司管理层和上述其他各方（如果合适）提供完整的报告
- 为解决该冲突，建议建立由中立的第三方管理福利资金并就此达成透明的协议，这样可使该问题不再与船只装运有任何联系并且不受工会领导的直接影响。同时就捐献金额进行谈判，确保捐资水平保持在公司的可接受范围之内。

请将此情景的具体建议连同RESIST附录的总体建议一起阅读。

情景 16

某客户在访问贵公司总部时，要求为其安排在知名医院进行体检并支付相应费用。

情景描述

在履行合同的过程中，您专门安排一些客户代表前往公司总部进行培训。在代表团出发之前，代表团团长要求在其逗留期间安排其在知名医院进行一次体检。

防止出现此类要求：如何减少提出这种要求的可能性？

- 明确制订有关送礼、招待以及个人开支的公司政策，如事先审批和控制机制。
- 在贵公司的网站上明确并公开声明此政策，起到对内对外警示的作用
- 向公司员工说明如何执行此政策。
- 根据开支性质和金额以及公司的送礼和招待政策，在合同中提供详细的合理开支说明规定。

应对索贿要求：如果碰到索贿要求，该如何应对？

- 阐明您的送礼和招待政策，并表明您不能答应这种要求。
- 说明这种做法可能违反国际公约（如经合组织和联合国反腐败公约）以及适用的法律。
- 如果适宜，可在此次访问中提供后勤方面的支援，但不为此支付任何费用。
- 要求上级主管提出正式书面申请，这应该足以制止这种索贿行为。

请将此情景的具体建议连同RESIST附录的总体建议一起阅读。

情景 17

政府官员要求免费为其提供产品样品，供其个人使用。

情景描述

某部长（或其他高级政府官员）要求贵公司为其儿子的16岁生日聚会提供免费产品样品。贵公司认为，如果为了维护与这位官员的良好关系而满足其要求，确实具有一定的压力。

防止出现此类要求：如何减少提出这种要求的可能性？

- 实施公司明确阐述的有关送礼的反腐败政策，该政策对向政府官员提供的礼品价值与次数进行了限制。
- 在贵公司的内外部网站上发布该政策，从而提高大家对此政策的意识。
- 就此政策对员工进行培训，特别是那些可能与政府官员打交道的人员。

应对索贿要求：如果碰到索贿要求，该如何应对？

- 礼貌地解释说，贵公司的政策不允许您满足这种要求。
- 说明为满足政府官员的个人利益而提供这些产品可能构成法律认定的行贿行为或看似行贿的行为。
- 表示把样品作为礼品免费提供将使公司及其员工面临潜在的刑事检控和其他制裁措施。
- 考虑以致函的的形式向这位官员作出答复。
- 立即将该要求报告给贵公司的法律顾问。

请将此情景的具体建议连同RESIST附录的总体建议一起阅读。

情景 18

某一政府代表要求赞助与高层政府官员的个人利益相关的活动。

情景描述

在贵公司实施某个发展中国家政府部门的工程建筑合同期间，政府代表要求贵公司为与该部门的个人利益密切相关的活动提供赞助。贵公司意识到对这一索贿要求做出何种反应将影响到公司在该国的未来业务发展。这种事情在该国这司空见惯，各个组织或政府机构经常联系公司，要求其提供活动赞助以克服预算短缺的问题。

防止出现此类要求：如何减少提出这种要求的可能性？

- 如果没有相应的政策，应该制订一个公司政策和准则来处理索贿和勒索风险（其中包括与赞助和政治献金有关的风险）。
- 利用一切机会对外宣传公司政策。
- 制订具有透明标准的有关赞助的内部准则，即表明贵公司只为那些直接造福于贵公司项目的周围社区并与贵公司的整体企业社会责任/可持续发展战略有关的项目提供赞助。
- 在贵公司内部设置一个赞助委员会或类似的职能部门，以根据赞助准则中设立的内部标准来分析每个赞助提案，确保有关赞助决策已记录在案。
- 在为项目提供赞助时，要保持必要的控制和影响力以避免发生任何滥用赞助金的行为（如通过信誉良好的独立第三方来实施）。
- 确保赞助费只提供给组织而不是个人，而赞助本身应有书面协议和收据，同时不涉及任何利益冲突。
- 意识到直接或间接、实质或非实质性地使公职人员获益的赞助费和政治献金很可能被法律执行机构认定为行贿行为。
- 向政府机构介绍公司的运营方式及其愿景、价值观和发展战略；并向政府机构介绍贵公司的企业社会责任计划，以避免产生误解。
- 建立赞助预算以及潜在赞助领域或项目的优先赞助列表。
- 了解可与哪些可信赖的当地利益相关方根据公司的准则共同开展替代性的赞助活动
- 对内对外公布公司所参与的赞助活动。

应对索贿要求：如果碰到索贿要求，该如何应对？

- 拒绝为该活动提供赞助。
- 应由公司内部的赞助委员会或类似的职能部门来决定是否拒绝提供赞助并正确记录理由，由此减少员工与客户交涉的机会。
- 应该向提出索贿要求的政府机构或官员明确解释拒绝提供赞助的理由，如果可能，还可将与这些赞助活动相关的其他机构牵涉其中，为其提供赞助由。
- 在回绝无理赞助要求时，提供符合条件的赞助，以向对方表示友好。

请将此情景的具体建议连同RESIST附录的总体建议一起阅读。

情景 19

金融服务中介要求收取所规定的佣金和费用以外的报酬，作为向金融产品提供商引见客户的酬劳。

情景描述

客户向金融服务行业的中介寻求咨询服务。服务中介与金融服务提供商联系，表示其将建议客户与特定的提供商开展业务，作为交换条件该中介将向金融服务提供商收取一笔客户不知晓的额外佣金或费用。服务中介明确提出只有收取了这笔额外的佣金或费用，才能确保金融服务提供商与客户达成交易。

防止出现此类要求：如何减少提出这种要求的可能性？

- 采取明确的企业政策和规范，包括如下规定：
  - 如何界定并管理利益冲突。
  - 可收取或给予何种礼物和报酬。
  - 公司打击一般金融犯罪（特别是腐败行为）的方法。
  - 在实施其政策和规范时采取“零容忍”政策。
- 向以下各个管理层、员工和中介以及其他利益相关方宣传贵公司的政策和规范：
  - 所有主管、员工、合同工以及合同中介。
  - 公司的供货商、供应商和业务合作伙伴。
  - 所有客户。
  - 最好将相关政策和规范发布在企业网站上，以向公众和竞争对手表明您的立场。
- 为解决您不想看到的不良行为，在行业级别与其他利益相关方进行合作：
  - 推动涉及相关行业的监管机构和中介代表机构对这些存在问题领域进行讨论。
  - 如果这种局面没有任何改观，可让执法机构出面干预。
  - 考虑建立专门解决行业腐败行为的新机构，如诚信倡议组织。
  - 让相关的民间社团参与。
  - 在本行业内推动相关各方对有关问题及这些问题对整个行业的诚信带来的威胁进行讨论。
  - 制定金融服务行业对腐败行为的立场，并将这一立场向以下人员和机构明确表明：
    - 广大公众，以便让其了解该行业的立场。
    - 所有中间商以及中介机构。
    - 现有和潜在的客户。
    - 监管机构和执法机构。

应对索贿要求：如果碰到索贿要求，该如何应对？

- 确定满足该要求是否会违反公司的规范或政策。
- 确定满足该要求是否将构成违反相关法律、法规、行业规范或标准的行为。
- 拒绝可能被视为违反公司规范、政策或标准、法规、法令和/或相关法律或行业规范或标准的任何补偿要求。
- 明确向提出该要求的人员说明，它违背了公司和行业所表明的立场。
- 立即向执法机构和监管机构报告任何非法要求。
- 将这一要求披露给贵公司内部的相应管理层。
- 向任何具有议定的报告程序的相应行业机构披露这一要求。
- 对任何为此要求提供便利的员工进行行政处罚。
- 在可行的情况下，向任何相关客户告知中介向其提出非法索贿要求的行为。
- 在当事人获罪的情况下，将其名单对外公布。

请将此情景的具体建议连同RESIST附录的总体建议一起阅读。

情景 20

供货商向合同经理行贿，请其对“与规格不符”的产品或次品或不达标的服务视而不见。

情景描述

供货商交付了10,000个小部件。在验货的过程中，客户方的合同经理发现小部件的扣件质量不符合合同规格。这样的扣件可能会导致小部件出现故障，并为用户带来潜在的安全隐患。合同经理打电话给供货商联系人，告知质量偏差的情况 。供货商的员工给合同经理一笔钱，请其对此睁一只眼闭一只眼，给这笔产品放行，并以书面文件形式注明这批产品符合合同要求。

防止出现此类要求：如何减少提出这种要求的可能性？

- 对参与投标的供货商、客户和中介进行开展尽职调查。
- 列出“危险信号”，如腐败声誉、家族与政府官员具有某种关系、办公室未注册，以及拒绝透露雇主身份等。
- 从相关使馆、商会、行业协会、国家反腐机构、其他公司、政府机构和其他来源收集信息。
- 就货物接收制定明确的规则和程序，并将以下规定纳入合同中：
- 货物必须严格遵守合同规格，只有得到客户员工的书面确认才可以接受产品出现偏差。
- 验货需要经过多名客户员工的签收才准予通过。
- 合同经理与供货商员工之间的关系应仅限业务，避免过分亲密。
- 为相关的员工提供有关验货规则和程序的培训，强调如果接受不合格的产品将会给公司带来风险。
- 确保供货商了解客户的验收规则

应对索贿要求：如果碰到索贿要求，该如何应对？

客户：

- 以支付这类费用将违背公司的商业准则，可能违反适用的法律，并可能导致相关员工被开除和受到刑事检控为理由拒绝支付腐败费。
- 记录相关的来往经过。
- 拒绝签收不符合合同要求的货物。
- 立即向客户主管或负责处理行为规范事务的相应官员报告这一行贿行为。
- 向供货商组织的相应级别负责人报告这一行贿行为，说明已拒绝签收该货物，并且这种行贿行为有可能导致合同终止。
- 对供货商采取的纠正行为进行跟进。
- 对整个过程以及该供货商过去的相关交易进行调查，确定该供货商的不合格产品以前是否被接收过。
- 审核相关文件，并与处理此供货商先前交付产品的合同经理和客户进行面谈。
- 促成法律专家、运营和风险管理专家的参与。
- 确定不合格产品是由于疏忽造成还是故意所为，如果是故意行为，则终止合同。
- 制订可迅速评估潜在法律、运营和声誉风险和补救措施的政策。
- 进行独立审核，以评估对产品或用户健康和安全可能带来的实际风险。
- 确保产品召回计划和其他应急计划能适应最新的情况。

供货商：

- 接受退货，并按照合同要求重新生产产品。
- 可与客户一起对行贿企图以及不合格的产品进行调查。
- 对涉入行贿事件所有员工进行行政处罚，其中包括终止雇用关系。
- 向客户告知所采取的纠正措施。
- 在该事件结束后，记录并吸取经验教训（如对运营业务进行相关的更改、审核流程等）。
- 重新就反腐败政策、流程变更以及针对对违法行为的可能制裁措施为相关员工提供培训。

请将此情景的具体建议连同RESIST附录的总体建议一起阅读。

情景 21

客户代表要求收取先前未同意的费用以作为合同变更的条件。

情景描述

贵公司与客户签署了履行项目的合同。在项目实施过程中，由于工作任务范畴的必要调整，贵公司提出对合同进行合法的更改，以确保贵公司产品价格能有一个合理的市场增长比率。而客户代表则告诉您，不同意对合同进行变更，除非贵公司向其支付一定的费用。

防止出现此类要求：如何减少提出这种要求的可能性？

- 请注意，一旦您签署了合同，则表示您承诺在议定的价格范围内如期完成项目，因此，如果该合同不包含应有的保障措施来解决索贿风险，贵公司将处于极为不利的地位。
- 对客户以往的索贿行为记录进行尽责调查（“了解您的客户”）。
- 与外界人士（如当地使馆和商会等）发展良好的关系，可能有助于您开展尽责调查和实施合同。
- 在项目每个实施阶段，对索贿行为发生的可能性进行重新评估。
- 制订一个整体行动计划（其中包括安全问题），以应对因拒绝行贿（在贵公司开展业务的任何地方）可能对公司员工、承包人以及公司资产进行的报复行为。
- 考虑在竞争对手和客户之间实施一种通过诚信承诺促进道德行为的集体行动，首先，确保这类承诺不违背适用的反垄断或采购法。
- 贵公司在项目投标时必须考虑为规避合同条款和条件中出现腐败风险所需的专家建议（法律、技术和管理等建议）费用和成本以及从项目实施到完工所需的严格监督流程的费用和成本。
- 就合同中的以下条款进行协商：
  - 合同规定：
    - 禁止隐蔽和/或非法付款。
    - 允许面临其他方不当要求的一方可以因该要求方的重大违法或蓄意不当行为而暂停或终止合同，并因该要求导致的后果而获得赔偿。
  - 合同变更或修订令条款（如与修改、中止、中断、取消或终止合同、不可抗力和天灾等相关的条款），其中包括与合同财务方面有关的条款。
  - 严格的技术和财务条款和条件（付款时间表和延迟、付款货币和银行帐户，以及与合同生效之日相关的严格条件），其中包括解决为避免可能出现的勒索行为对合同条件进行不寻常或不可预见的更改而导致支付额外费用的规定。
  - 解决纠纷条款（如果该国的法院不可靠，则需在该项目所在国以外的地方指定一个知名的仲裁中心和仲裁场所）。
  - 指定一个独立的技术专家来帮助解决各方所有分歧的条款。
- 使报价/合同的财务问题建立在现金中立的基础上，从而可以随时终止该项目，而不会遭受重大的财务损失。
- 确认是否有可能实施保险计划（通过出口信贷机构、多边银行或商业银行）来解决因拒绝行贿所引起的任何风险（赔偿和/或报复）问题。
- 在合同中加入以下条款：所有支付款项须完全通过银行电汇在合同各方的企业帐户之间结算，从而避免将现金支付给个人银行帐户。
- 确认此项目在该国的公司资产、应收款项和/或可能因拒绝行贿而遭受报复的员工。
- 如果面临的行贿压力过大，则需对终止项目的后果进行评估。

应对索贿要求：如果碰到索贿要求，该如何应对？

- 拒绝支付。
- 通过一切可能的渠道通知总部或总公司以及合规官、监管人员或其他相关经理。
- 对因拒绝行贿而导致的法律、技术和财务后果进行审查。
- 分析地方当局可能作出的响应，以及贵公司所在的国家/地区的法律机构可能提供的援助形式。
- 如项目系由世界银行、其他多边发展银行和/或其他双边机构提供融资或担保，立即寻求这些机构的支持以帮助抵制索贿要求。
- 在与政府当局（如警方或其他有关当局）的合作过程中，收集可以证明这种索贿要求的证据。
- 根据上述建议的合同条款和条件，要求采取一些合同补救措施（如通知客户暂停、取消或终止合同，索要赔偿和补偿等）。
- 仔细考虑客户代表的这种索贿行为的犯罪性质。
- 预测并控制因拒绝这种索贿行为而产生的声誉影响（如可能通过媒体曝光进行报复）。
- 各当地的商会和/或您所在国的使馆通报这一情况并获取支持，如果可以，寻求可能有助于您暴露这一索贿问题的相关非政府组织的额外帮助。
- 联系您的出口信贷机构和/或保险经纪人，并确认这种索贿要求是否违背了合同要求而引发保险问题。

请将此情景的具体建议连同RESIST附录的总体建议一起阅读。

情景 22

贵公司工程进度款毫无原因的被终止，一名“生意人”提出可让客户恢复付款，但前提是您需让该“生意人”付费。

情景描述

贵公司获得了一份向国营公司提供电信设备的合同。该合同还包括 18 个月以上的工程和安装服务。根据上个月的所执行的工作以及提供的设备，将在每个月的月底结算工程进度款。在每次付款时都会截留10%的工程款，这笔截留款会在工作和设备验收合格后的最后一次付款中一起结算。

工程已按照预定的计划实施，并且工程进度款在前11个月结算中很少出现或没有任何延误。但是，到了第12个月时出现了2个月的延误，并自那以后客户再没有进行月度结算。考虑到不能轻易遣散并重新招募员工，您按计划完成了项目工作并提供了所有设备，但未能索要到欠款且在工程验收检查阶段，客户向您提出了一长串的工程瑕疵清单，并要求您提供大量的文件进行审核，而经专家测试证明，该设备是按照合同规定运行的，甚至比合同规定运行得更好。

在一次通信部组织的招待会上，有人将您介绍给一名生意人。这名生意人暗示可帮助您推动工程和设备验收并获得客户的及时付款，但需要从工程欠款中提取10%的佣金作为回报。

防止出现此类要求：如何减少提出这种要求的可能性？

- 实施公司关于严禁行贿的政策和准则，包括如何拒绝通过行贿帮助来拉拢政府官员。
- 从客户那里得到一份按时付款的信用证或准备一个托管帐户，让客户存入应付款项，或在合同初期要求客户提供一笔预付定金作为工程欠款的保证金。
- 要求客户因工程欠款而支付劝诫性利率，如及时付款，可考虑给其一定折扣。
- 要求在在合同实施的各个确定阶段进行中间验收工作，以免在合同结束时出现一系列的工程瑕疵。
- 要求实施加速性中立仲裁程序以建立符合合同规定的服务和货物交付机制。
- 在合同中声明，合同纠纷将提交到中立的国际仲裁机构来解决。
- 要求在欠款超过一定期限或超过一定的金额的情况下，有权终止合同并收取遣散费，确保对方支付贵公司遣散费和所有拖欠款之前，不能安排第三方继续完成该工程。
- 如果为政府提供了相应的服务或产品，则需要为该服务的私人受益者的直接付款或者他们以托管帐户形式的付款做好准备。
- 努力确保在国家预算中特别包含这些款项。
- 从政府获取对其外交和司法豁免权的撤消。
- 如果东道国和投资方所在国是解决国际投资争端中心协约的缔约方，则需要以合同形式确认将争端提交给解决国际投资争端中心管辖区来裁决。
- 如果东道国和投资方所在国是多边投资担保机构(MIGA)会员国，则可申请多边投资担保机构或投资方所在国的类似国家组织的担保。
- 与政府建立公私合营伙伴关系，使政府也承担相应的运营结果风险。
- 决不接受任何“自动上门”提供的援助。

应对索贿要求：如果碰到索贿要求，该如何应对？

- 对索贿人员坚决说“不”字，并且不再与其有进一步的往来。
- 向政府检举此人，并调查他/她接近您的原因。
- 任命当地代表来监督付费过程，并尽量回避阻挠付费的客户方员工。
- 在出现工程款拖欠情况时，暂停工程项目，兑现托管金额，对担保金行使抵消权（如果有）。
- 将此案移交仲裁中心进行裁决。
- （非正式地）要求国际货币基金组织审核此案件和/或对项目审计进行审核。
- 要求投资方所在国政府的援助。

请将此情景的具体建议连同RESIST附录的总体建议一起阅读。

附录：与勒索和索贿相关的通用性良好行为规范指南

这22个RESIST情景重点介绍了在与公职人员和商业合作伙伴进行各种商业交易过程中所遇到的各种腐败风险。

许多情景要求使用适合于大部分索贿情况的应对措施。在某些个别情景中还存在一些重复的应对方案，本附录概述了应对这些类型的索贿要求的通用性规则，并概述了如何解决这些不同风险所涉及的重要问题。

以下的建议行动旨在作为一种广义的行动指南，但它不是实际意义上用于规避或打击索贿或勒索行为的详尽而广泛的行动指南。并不是所有的建议行动都与这些情况相关，也并不是所有行动都适合于每种情况，具体还要取决于公司的规模及其拥有资源的情况。此外，这些行动只能作为实际行动指南，而不能作为可替代完善的道德管理评判和常识的实际行动，在解决特定问题时将基于相应的专业法律、会计、税务和其他专业建议，特别是那些可了解并遵守国家法律和法规所需的建议。

防止出现此类要求：如何减少提出这种要求的可能性？

公司反腐败的一般政策

- 基于适用的法律和道德价值执行并实施零容忍的反贿赂政策。
- 通过致力于宣传反腐败政策以及相关的反腐败计划，从而建立无贿赂、零容忍的声誉。
- 最佳的做法是将这些政策公之于众，如果不能这样做，至少应该让所有员工、业务合作伙伴、相关的政府机构、慈善团体、工会和其他相关利益方了解这些政策。
- 建立明确的公司规章制度，其中包括对不合法行为进行举报的政策及对违规进行处罚的有效措施。
- 就相关法规和竞争法、公司和相关员工行贿和反竞争交易的后果、如何应对这类要求（即警报过程和合规部门）以及向何人报告这类索贿要求，对运营人员和现场人员进行培训。
- 在培训会上强调，不仅公司而且相关的员工本人都面临犯罪和声誉风险。
- 向相关员工定期发送提醒消息。
- 为面临风险的公司员工提供有竞争力的薪酬，从而减少其索要和/或接受回扣的动机。
- 要求高风险员工定期签署行为守则声明。
- 向业务合作伙伴（如供货商、分包商、代理和顾问）介绍合同中的反腐败条款和审计权限。
- 确保让员工明白如果其面对暴力威胁时应立即支付这笔费用。

好处便利费政策

- 好处便利费是付费者为确保和加快其具有法律或其他权利实施的例行或必要行动而为低级官员提供的小额费用。
- 虽然这种行贿方式几乎在任何一个国家/地区都被视为违法行为，但却是一种普遍存在的行为。
- 无论这种行为对您的业务运营有何帮助，都应对好处便利费采取零容忍政策。
- 或者尽量实施拒绝支付好处便利费的政策，仅在确实不可避免的情况下才允许支付这笔费用，并要求明确记录所有这类费用，并将消除这种不正之风作为其最终目标。
- 明确规定好处便利费的支付限额，例如一次性最多可支付100美元，或只是偶尔为接受方提供好处便利费。
- 为索要好处便利费的要求增加难度，如让员工提醒索贿官员，他们必须要记录这笔费用并在公司内部上报这笔费用以及相关细节，包括官员的名字。
- 当员工面临索贿要求时，确保员工可以快速联系到主管经理或其他指定人员。
- 与其他公司和国际组织就消除好处便利费问题进行协作，如与市场竞争对手达成一致，即所有竞争对手均将拒绝支付此类费用。

适用于可能面临这些风险的公司代表的政策

- 在项目开始之前，就以下以下反腐败政策对相关人员进行培训并开展讨论：
  - 对行贿的动因进行甄别并进行公开处理。
  - 推出“辩解页”，解释需要行贿的一般答案以及理由为什么都无效。
  - 在遵守适用的雇用和数据隐私法和其他法律事项的同时，对涉及交易和/或项目的人员进行背景调查。
  - 就贿赂导致的后果（法律、财务和声誉等）为风险人员提供相应的培训。
  - 就如何应对索贿要求，为员工提供相应的指导（即举报热线、合规培训和咨询）。此类指导包含涉及文化、产业和职能的具体建议。
- 考虑对报告索贿要求的行为予以奖励。
  - 在项目和/或交易之前、期间和之后，通过政策、指导、培训和正式的审批流程禁止或严格规范送礼、娱乐、招待、赞助和政治和/或慈善献金活动。
    - 建立适用于当地环境的标准。
    - 为直接或间接涉及投标过程的各方制订零容忍政策。

- 为涉及项目和/或交易的人员提供完善的开销机制。
  - 避免提供零用现金，因为这会导致员工积极满足任何索贿要求。
  - 尽量避免使用现金支付，而应使用支票或电子转账方式。
  - 合并银行帐户。
  - 进行风险管理审核以审批基于项目的帐户的开户标准。
  - 要了解员工的开支类别，是属于公司批准或拒绝的偿还索赔还是属于应事先申请的开支，以避免公司及其管理层面临既成事实和被曝光的风险。
- 尽可能避免面对面接触：
  - 发票、海关关税、手续费和税额等的支付方式应通过电子转帐直接汇入政府机构、服务提供商或业务合作伙伴的官方银行帐户中。
  - 在正式审批前需要通过电子通信和文件方式进行交流。
- 尽可能在至少由两名员工组成的小组中开展业务，他们还必须遵守严格的报告规定和控制机制。
- 在与其他各方会晤时，要求由律师、其他专家或其他第三方陪同以减少索贿的几率。
- 对不当的计划保持警惕；如存有关切，可向熟悉国际业务（财务、税务和法律）进行咨询。
- 制订行动计划（特别是安全措施），可以通过它们来预测和控制因拒绝索贿或勒索企图而对公司员工和资产采取报复行为的风险。– 保护具有风险的员工是头等大事。

应对特定风险

- 对收受私营业务合作伙伴回扣的行为实行零容忍政策。
  - 对公职人员或业务合作伙伴的贿赂行为同等对待。
  - 确保业务合作伙伴了解回扣政策。
- 就如何应对利益冲突制定明确的政策：
  - 要求所有员工陈述他们在任何项目或交易或与贵公司有任何业务、财务或法规交易的任何第三方中可能直接或间接所具有的任何经济或其他个人利益。
  - 尽量确保具有潜在重大利益冲突的员工不要参与此类项目或交易。
  - 如果无法杜绝员工参与此类项目或交易，则应确保其职责是完全透明的，并且他们没有任何不当获利。
  - 确保交易和项目是透明的，是按照明确客观的标准和程序来计划和实施的，例如，如果贵公司为某大学提供研发项目经费时，必须确保拨款条件是明确而客观的。
  - 尽可能确保多人参与关键决策，如与供货商或业务合作伙伴达成和一致或达成和投资（研发决策或其他拨款决策）意向必须要由委员会或多人同意。
- 制订应对送礼、娱乐和招待的明确政策：
  - 权衡合理的、与业务相关的送礼和招待需求与可能构成贿赂风险（如考虑当地的习俗和法律）的关系。
  - 提供可明确解释相关业务以及所允许提供的礼物和招待类型（如差旅费、餐费、娱乐和住宿费）的准则。
  - 确保这些准则说明了所允许的最低费用或提供明确的示例来说明所允许的费用标准。
  - 确保员工在准备送礼或进行招待时可快速获取相应的指导。
- 制订应对政治和/或慈善献金和赞助的明确政策。
  - 明确说明所允许的捐献/赞助类型的级别，并明确规定所允许的接受者。
  - 权衡合法捐献/赞助的利益以及构成行贿的捐献风险（例如考虑当地的风俗和法律）之间的关系。
  - 建立捐献/赞助政策执行小组，并同时配备透明和明文规范的程序。
  - 如果为工会或其他员工团队提供这笔费用，请确保这些款项、付费过程和日期以及所有相关人员都已经过确认，并确保这些款项直接汇入相关组织的银行帐户中。
- 制订有关获得应付欠款以避免回扣要求的明确政策和准则。
- 建议公布公司的反腐败材料（如政策和准则），因为这会向员工、业务合作伙伴和其他利益相关方传递一个强烈的信息，那就是公司反腐败的坚定立场

严格审查和控制代理和其他中介。

- 对涉及与政府机构或业务合作伙伴进行交易的代理、顾问和其他中介（包括其雇主和经理）进行严格的审查：
  - 这些相关方经常向公职人员和勒索者进行行贿，可用“红旗”标志对此类人员进行标注（如与政府官员存在家族关系、办公室地点未注册、拒绝透露雇主身份等）。
  - 消除对项目或交易来说并不重要的所有中介机构。
  - 对中介费进行风险管理/合规审批。
  - 确保对中介的报酬级别与其所提供的服务的性质和范围相匹配，并记录下该报酬款的情况。
  - 在合同中包括如下规定：即应使用电子方式将报酬款汇入中介业务所在国的银行的企业帐户中，而绝不使用现金付款。
- 对如何选择中介（例如谁将有权聘用该中介、选择中介的标准以及标准合同的使用）进行明确的指导，也就是说要为使用中介找出合理的理由。
- 在接洽顾问或代理并支付任何费用之前，确保相应的企业主管（两名审批者中至少有一名人员不具有个人销售动机）获得了内部授权。
- 与中介就以下内容达成书面协议：对所提供的服务、反腐工作、佣金最高额限制、终止合同和守法条款做出描述与规定，其中包括禁止向公职人员行贿并有权对中介帐户进行审计。
- 如有必要，确保中介的所有支付款项都经过公司的审批和/或联合签署，并且公司员工或代表（例如律师）参加代理与公职人员的会晤。
- 在大公司中，制订一个已获审批的中介的名单并每年审核一次。

实施其他控制 过程

- 在某一国家/地区开展业务之前，确保贵公司已充分了解了涉及以下内容的相关规则和程序：
  - 获取必要审批和权限的法律要求。
  - 获取在某一国家/地区开展业务所需的权限和许可证的流程，其中包括：
    - 健康、工作场所以及产品安全和环境。
    - 聘用员工许可
    - 护照、移民和边境控制
    - 关税、手续和付款规则，如关于加急服务可收取更高费用的正式规定
    - 处理申请的时间期限
  - 税收法规，包括向官方机构帐户支付税款的程序
  - 在进行合同谈判、与政府机构进行业务往来或开展业务之前，获得以下方面的专家建议：
    - 相关法律
    - 会计规则和程序
  - 如何连接公用用品和基础设施（如电子和通信网络、水、道路和港口），包括时间期限
- 就因拒绝行贿而造成项目延迟制定计划。
- 确保贵公司遵守在某一国家/地区进行业务运营时所要求遵守的所有相关法规和官方要求。
- 了解相关的重要公职人员，并让他们熟悉贵公司及其反腐败政策和计划。
- 在征得专业意见后，拒绝公职人员的非法要求。
  - 仅在专业顾问的陪同下参加谈判和其他会晤。
  - 在必要时拒绝法庭的非法要求。
- 审核以下涉及高风险的汇款：
  - 向项目所在地以外的金融机构银行帐户、避税天堂或维护银行保密制度的国家/地区汇款。
  - 要求银行出具证明，确认得到汇款的银行帐户所有者的身份。
- 确保合同明确说明了合同修改的规则和程序，其中包括因另一方申请修改合同而由谁来承担一方引起的成本费用，由谁来审批该费用、通知期限以及协议条件。
- 实施合同条款和程序以确保按发票付费：
  - 信用证
  - 提前付款的奖励机制以及拖欠付款的惩罚机制。
- 提出有关索贿问题的关切以及证据。
  - 向公司内部的高级主管上报。
  - 向政府更高级别的官员上报。
    - 监管这些索贿行为的官员。
    - 政府更高一级的官员（视需要而定）。
  - 向驻在贵公司总部所在地的该国使馆上报。
  - 向其他利益相关方（其中包括其他公司、非政府组织 (NGO) 或媒体）报告。
    - 具体地说，通过如当地国际商会或联合国全球协约网络或透明国际的地方分会等联系同样涉及反腐败活动的公司。
- 使用反腐败技术来增加监控的有效性。
  - 通过计算机辅助手段来识别高风险的交易。

通过授权为采购流程的透明性提供支持。

- 与相关机构开展对话，以改进以下领域的流程：
  - 鼓励采用最佳的采购准则（世界银行/经合组织）。
  - 使采购流程透明化，包括发布参考条款。
  - 与其他利益相关方一道（如民间团体组织），推动采购机构采取最佳的做法
  - 支持在地方公共机构和各种竞争对手之间建立一个诚信公约（透明国际为打击公共项目承包中的腐败行为而制订的一种手段），或类似的协议类型，以便所有参与的官员和投标公司承诺不要求、不提供、给予或接受贿赂或其他不当利益。
  - 任命一个独立（即无利益冲突）的第三方（如称职的个人、公司或非政府组织或国际组织，如世界银行）来监督整个招标过程，以确保与采购机构达成的协议顺利实施 -要求在资格预审一轮的招标过程中，就淘汰掉缺乏技术和资金交付能力（通过其组织或相关的承包商）的投标者。
  - 建议所有投标者实施招标预审资格所要求的反腐败政策和相关的计划。
  - 与采购机构达成一致：即在递交投标书之后不允许任何中介机构参与到此投标过程中。

涉及国家招标的采购过程中的其他防范措施。

- 在选择各种建议机会时应将腐败风险评估作为一个标准程序来执行。
- 在参与投标过程之前，对项目级别的腐败风险进行评估。
- 在竞标大型合同时，首选由多边金融机构（如世界银行）提供融资并且具有明确反腐败政策 的项目。
- 对非项目团队成员（其中包括资深业务人员、风险管理和金融专家）的投标进行标准化审核。
- 利用其他的控制流程来发现贿赂行为，以最大限度地提高贿赂行为的发现几率。
- 分离与投标审批流程中的投标相关的开支活动。

[4] 有关更多示例，请参考2006年颁布的联合国全球协约中的"商业反腐败行为 – 案例故事和示例，诚信严格调查"：
http://www.unglobalcompact.org/docs/issues_doc/7.7/case_stories/BAC_2B.4.pdf

[5] 请参见 http://www.transparency.org/global_priorities/public_contracting/integrity_pacts

- 确保招标审批流程不是负责招标过程的销售团队的唯一职责，具体要根据贵组织的规模而定。
- 执行正式的供应商审核和审批流程。
- 工程分包活动应尽可能地使用公开招标的方式进行。
- 对每个国家/地区的市场营销费进行定期的市场审核。
  - 对招标过程中使用的代理/咨询人员/顾问进行审核。
  - 对项目所在地以外的金融机构、避税天堂或维护银行保密制度的国家/地区的银行帐户进行审核。
- 要求银行出具证明，确认得到汇款的银行帐户所有者的身份。
- 在项目开始之前，向涉及采购流程的人员宣传并讨论反腐败政策。
- 实施定期的、独立的内部监控职能，向高级主管报告以下内容：
  - 向代理/顾问或项目所在地以外的金融机构提供高风险的费用。
  - 定期、及时并详细审核招标流程文件。
- 通过主要企业、使馆、出口信用机构、银行或商会了解该国商业实施法则的相关 信息。
- 通过在线手段（如www.business-against-corruption.com）了解国家概况。
- 评估现有反腐败政策和法律的执行力度。
- 监控制订参考条款的机构/采购机构成员的生活标准。

采取集体行动来改进整体业务诚信度。

- 鼓励当地的专家、商会和非政府组织与政府协作来制订透明的项目和交易法律和规则。
- 通过国际金融机构的杠杆作用来增强公共采购的质量和可预测性。

法律和金融防范措施

- 在合同中声明，合同纠纷将提交到中立的国际仲裁机构来解决。
- 如果东道国和投资方所在国是解决国际投资争端中心协约的缔约方，则需要以合同形式确认将争端提交给解决国际投资争端中心管辖区来裁决。
- 如果东道国和投资方所在国是多边投资担保机构 (MIGA) 会员国，则可申请多边投资担保机构或类似的投资方所在国的国家组织的担保。

应对索贿要求：如果碰到索贿要求，该如何应对？

立即作出响应

- 花些时间对目前的情况进行考虑，不要独自采取行动，并坚持履行您的使命。
- 以书面形式答复提出的贿赂要求（直接或间接）并需要将其上报给您的主管。
- 以任何索贿要求将违背贵公司的商业准则并且可能违反适用的法律（如包含您本国和/或东道国财务和/或反腐败的法律）、涉及洗钱并且可能导致相关员工以及索贿方遭到解职和刑事检控为理由拒绝付款。

内部报告

- 立即向负责行为规范事务的主管或相应官员（如合规官）报告，并制订相应的政策（如变更谈判小组人员）。
- 记录该事件并进行内部评估以确定采取何种正确的行动。

调查

- 对该交易和中介机构，以及同一个国家/地区，甚至是其他国家/地区的相同对手（客户和授权机构等）和/或中介机构的以往交易记录进行调查。
- 促成法律专家、运营和风险管理专家的参与。
- 保留涉及法律和未来风险评估的调查结果。

与相关人员进行讨论

- 找到索贿人员或其主管，并至少在一个见证人（主管、顾问和银行代表）在场的情况下陈述以下立场：
  - 重申您愿意与其进行商业来往，实施项目或交易，执行该活动并忽略索贿要求。
  - 若对方一再要求提供贿赂：
    - 首先，告知对方该请求是不可接受的。
    - 威胁停止进一步参与合作，并将具体原因对外公布。
    - 停止进一步合作。
- 以直接或以匿名的方式向索贿人员自称所代表的组织的相应管理级别进行报告。
  - 评估这种要求是一种体制腐败行为还是纯属无赖员工的个人行为。
    - 无赖员工 – 向主管报告
    - 体制腐败 –以 直接或以匿名的方式向组织和主管报告。
- 向索贿人员解释这种索贿要求可能会使所有各方（个人和公司）面临交易所在国/地区以及经合组织国家/地区的反腐败或洗钱法规的检控风险。
- 召开各方会议并讨论成功交易所面临的潜在挑战（如索贿），无需透露太 多的细节，便可对当事人起到一种震慑作用。

如果你的怀疑证据充分，则需公开披露。

如果您的怀疑证据充分，则需要向以下各方公开披露：

- 政府 – 通过各种政府机构来对腐败组织进行揭发。
- 寻求贵国驻当地使馆或领事馆的指导和支持。
- 金融机构，如果提出了任何出口信贷融资或保险建议。
- 竞争对手，如果他们所处的监管环境与贵公司的相似。
- 东道国所在的行业商会将以“不记名”的方式并通过集体方式将这类索贿行为报告给相关机构。
- 采取行业措施 ：

- 通过采取行业措施来公布索贿要求。
- 披露已知的勒索者。

- 监管人员：在监管行业，向监管人员告知可能来自国营公司官员的索贿要求。
- 媒体/非政府组织：利用招标流程的公众监督

终止

- 终止项目或交易，并 向公众、国际组织和/或组织招标所在国的所选官员披露终止的原因。

[5] 请参见 http://www.transparency.org/global_priorities/public_contracting/integrity_pacts

联合制订者

国际商会(ICC)

国际商会代表世界各阶层的企业与政府当局进行对话。2005年，它修订了1977年颁布的“打击勒索和贿赂行为的规则和建议”。国际商会企业责任和反腐败委员会将来自广泛商业阶层和具有国家背景的专家召集在一起。它旨在传播有关社会中的商业信息，通过控制勒索和贿赂行为来提高企业的自律性，并在打击腐败的国际行动中注入商界的力量。如欲了解更多信息，请访问www.iccwbo.org或联系viviane.schiavi@iccwbo.org。

联合国全球协约(GC)

2004年，联合国全球协约中新增了第10项原则，它是一项多边利益相关方的倡议书，向世人传递了这样一种强烈的信号：即私营企业也将承担消除腐败的责任。该原则声明：“各个企业应采取各种措施来打击腐败，其中包括勒索和贿赂行为。”第10项原则的采纳通过，表明近4,000个全球协约参与方将承诺不仅要规避贿赂、勒索和其他形式的腐败行为，而且他们还会制订解决腐败行为的政策和具体计划。联合国全球协约是各个企业参与方自愿达成的一项倡议书，它将强制要求这些参与方以年度为准披露其对问题领域执行改进的情况。如欲了解更多信息，请访问www.unglobalcompact.org或联系makinwa@un.org。

透明国际 (TI)

透明国际(TI)是领导全球打击腐败行为的民间团体组织。通过在全球制订的90多条章程以及总部设在德国柏林的国际秘书处，透明国际致力于提高人们对腐败所具有的破坏性影响的认识，并与政府、商业和民间团体的合作伙伴协作制订并实施有效的措施来打击腐败行为。2002年，它与多边利益相关方以及公司、商会、协会、工会的代表和民间团体组织组成的国际指导委员会共同发布了名为“打击贿赂行为的商业准则”的反腐败规范。此规范已成为世界经济论坛组织制订的联手打击腐败行为倡议(PACI)原则的基础。自那次后，根据全球各地举办的各种研讨会上的观点和看法，开发了一系列的工具来帮助各个公司制订并实施反腐败政策，监督这些政策的有效性并公布其结果。如欲了解更多信息，请访问www.transparency.org或联系businessprinciples@transparency.org。

世界经济论坛组织联手打击腐败行为的倡议(PACI)

联手打击腐败行为的倡议是各个公司承诺其通过同行网络会议以及所提供的私营企业驱动的支持方式来制订、实施和监控其反腐败计划的平台。通过私营企业的带动，此倡议将有助于联合行业力量来打击腐败，并塑造不断完善的法制框架。联手打击腐败行为的倡议最初是由世界经济论坛组织成员公司的首席执行官在2004年的达沃斯年会上提出的，随后又制订了反腐败的PACI原则，并且该倡议的性质已变为多行业和多国的倡议行为。这些原则已得到了年营业额超过8000亿美元的150多个公司首席执行官的认可与承诺。如欲了解更多信息，请访问www. weforum.org/paci或联系paci@weforum.org。

.