

ADB



专题一： 亚行反腐与廉政框架

专题一：

亚行反腐与廉政框架



丽莎·克拉特-考特妮
(Lisa Kelaart-Courtney)

亚行反腐和廉政办公室顾问




罗翰·沙普
(Rohan Schaap)

亚行反腐和廉政办公室
调查处处长

专题一

廉政风险管理





合规是否为企业
成本？

是

否

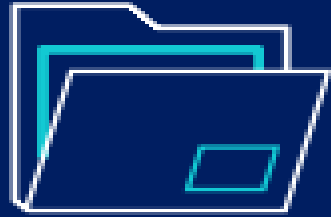
“

腐败是
阻碍世界经济社会
发展的
最大障碍。”

发展中国家年均因腐败、贿赂、
盗窃、逃税及其他非法资金流动
损失**1.26万亿美元**。

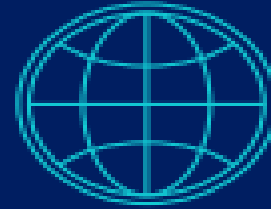
2019年世界经济论坛

概率与可能性



2,110
CASES

from



133
COUNTRIES

来自133个国家的2,110个案例



腐败是世界各地
最常见的问题

造成的总损失超过36亿美元

Causing total losses of more than

\$3.6 BILLION

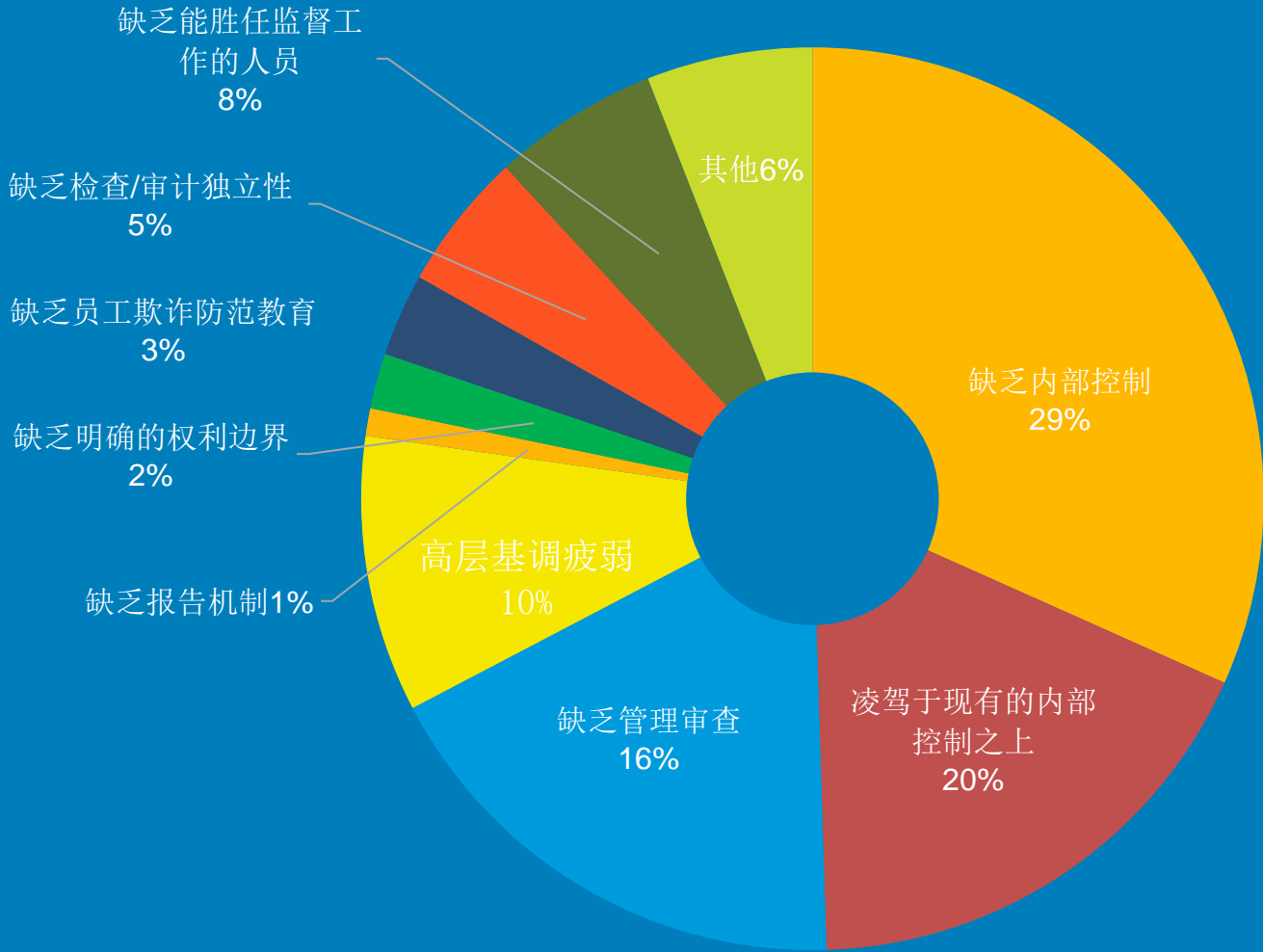
据美国注册舞弊审查师协会估计，各组织每年因欺诈损失5%的收入



每例损失中位数为
117,000美元

每例损失平均数为
1,783,000美元

导致腐败和欺诈行为的主要内部控制缺陷



美国注册舞弊审查师协会：《2022年各国舞弊调查报告》

lor
sit
net,
tur
ng
it.
ue

孟加拉国对被控涉及塌桥事件的41人提出指控。项目腐败丛生，预计会有更多指控出现。

do
sit
am
con

modo sagittus eu a... sed u...
in hac habitasse

瑞典电信巨头Telia同意支付10亿美元的处罚，以解决乌兹别克斯坦电信市场腐败案调查。

因工程及材料不合格，医院急诊室污水激增，承包商应负全责。

amet lacinia nisi portu...


马哈拉施特拉村民拆除道路面层以揭露承包商偷工减料行为。

em ipsum dolor sit
et lacin

ibulum nisi i...

乌克兰副国防部长在腐败调查中辞职

orem insum del...
tatur edinici...




合规是否为企业
成本？

是

否


优势



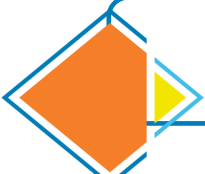
名誉与信任




风险管理



运作效率



创新与调适



利益相关方关系

管控环境



管控环境



政策和程序



设计合规职能和监督



有效的培训、教育、沟通



响应和预防



内部监测和测试



报告和调查



执法和纪律

检测、预防、纠正

01



评估内部
控制

02



记录违规、不合
规情况以及改进
机会

03



根据控制要求
评估产出

04



确定“危险信号”

05



汲取经验教训

06



提出建议

07



跟进控制负责
人（责任与问
责）

亚行《反腐败政策》



政策与指南

适用于**执行和**实施机构、**承包商**、**咨询顾问**、**供应商**、**亚行工作人员**，以及与亚行资助、**管理或支持**活动有关的**任何人员**。

亚行《反腐败政策》



推行高效、有效、负责任且透明的公共行政管理，包括良治和能力建设



通过高质量对话支持发展中成员体的反腐败工作



确保亚行项目和工作人员遵守最高道德标准

高水平项目廉政原则

01

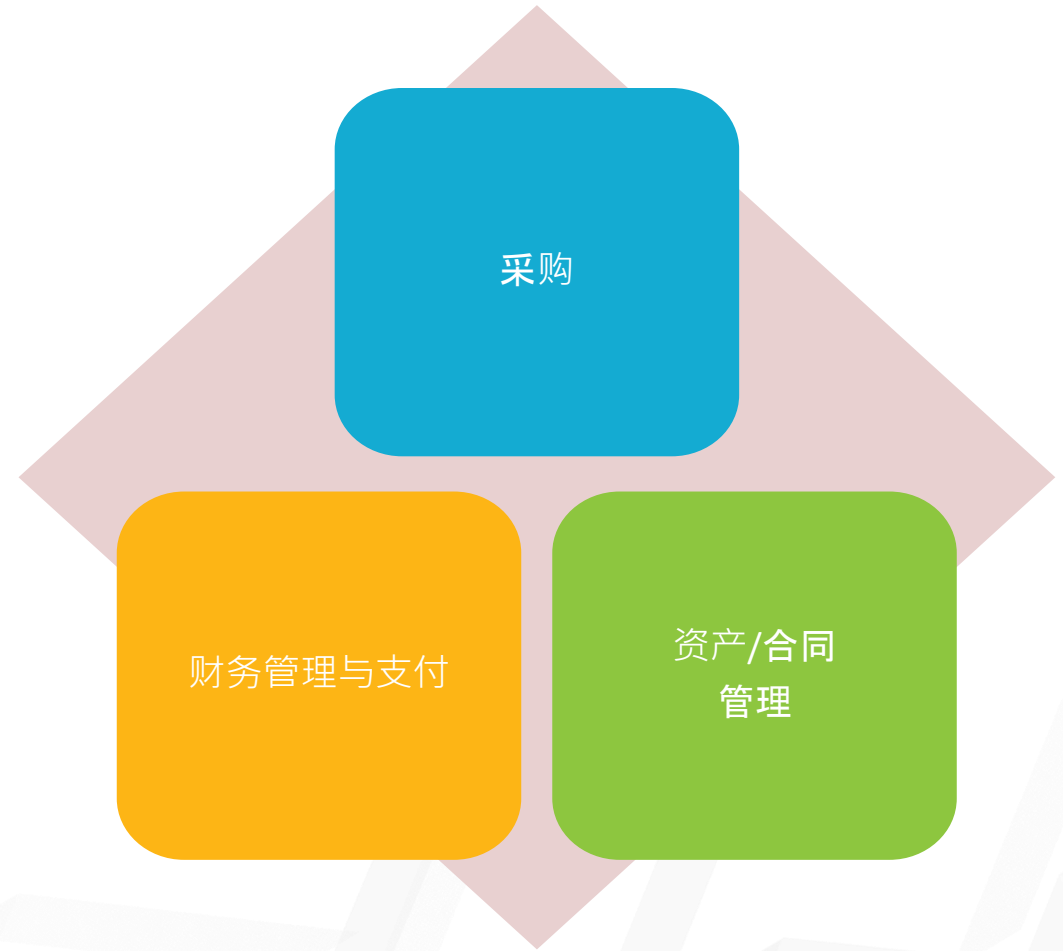
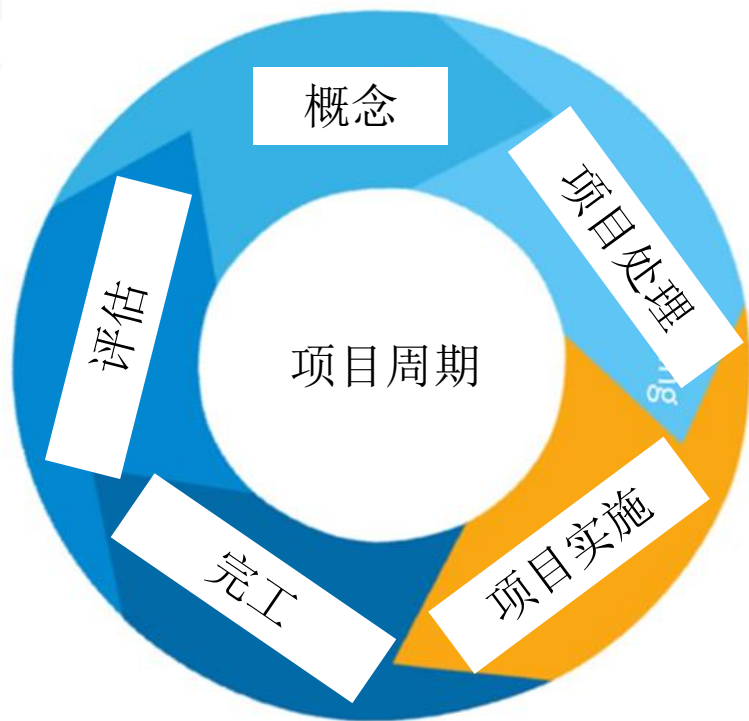
透明度

02

公正

03

问责与控制



项目实施流程

采购

招标

资格预审；编制招标文件以及招标公告；
提交投标文件和开标

评标

评估投标人是否符合要求，
编写和批准评估报告

合同授予

标后评估 直至合同授予并签署

合同和资产管理

合同管理

管理合同规定的日常实际工作和行政要求

产出监测

监督与项目产出有关的承包商、顾问和供应商

资产控制

保护和维持包括资产库存在内的项目资产

财务管理

支出管理

批准和处理项目支出付款

财务报告

项目核算与审计

这些子流程反映了亚行反腐和廉政办公室的评估流程，但不一定代表每个流程中的所有子流程。

招标中的“危险信号”：共谋行为

不合资质的投标人

在重新招标中，评标委员会认为有三家供应商基本符合招标要求。

但是，亚行已禁止其中两家供应商投标。⚠️

剩下的供应商 (i) 似乎与这两家被取消资格的供应商有关，(ii) 在投标截止当天购买了招标文件，(iii) 提交了一份投标书以制造竞争假象。⚠️

项目管理单位与该供应商的谈判是在向其他供应商询价的两个月前开始的。⚠️

机要信息泄露

项目管理单位与该供应商的谈判始于向其他供应商询价的前两个月。⚠️

评标中的“危险信号”



财务能力



证明投标人财务能力的过期财务报表 ⚠



未经审计的财务报表没有首先确认投标人国家/司法管辖区的法律不要求对财务报表进行审计。默认情况下，投标文件要求提交经审计的财务报表，而未经审计的财务报表只有在例外情况下允许提交。



投标人在投标表格中申报的现金和现金等价物的价值高于已提交的审计财务报表价值



无证明支撑的信贷额度 ⚠

评标中的“危险信号”



未决诉讼



投标人未公开财务报表附注中的未决诉讼。



人员



以简历代表多年工作经验。 ⚠

举报人和证人保护

政策:

- 亚行承诺采取一切合理措施保护善意举报人和证人，确保他们不受报复。
- 承认任何举报涉嫌违规者都有权要求匿名或对其姓名保密。
- 在“外部报告”时，于有限情况下保护亚行员工免受报复和纪律处分。
- 要求亚行员工避免对举报人（包括非员工举报人）进行任何形式的报复。

举报人和证人保护

政策：

- 为“外部举报人和证人”提供保护，包括：

“如果外部举报人或证人可能遭受或已经遭受除工作人员外其他人/受《廉政原则和指南》约束的任何实体或个人的报复，亚行可在必要时与相关成员体政府协调，努力确保人员转移或充分的安全保护，或采取其他合理措施减少被报复的风险。”



茶歇

16:00 – 16:15

专题一

亚行管理违背廉政行为的措施







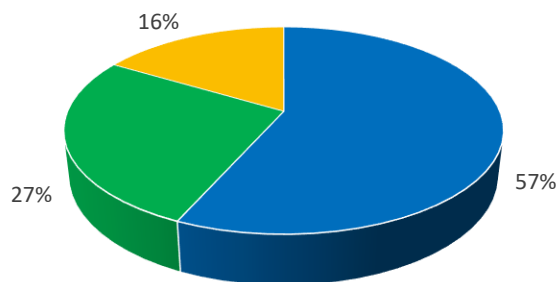
廉政投诉

根据亚洲开发银行（ADB）《反腐败指南》，指控存在欺诈、腐败和/或任何其他禁止行为的投诉应立即提交至亚行反腐和廉政办公室（OAI），由其进行调查和解决。

举报违背廉政的行为

2022年，反腐和廉政办公室收到194起违背廉政行为的投诉：

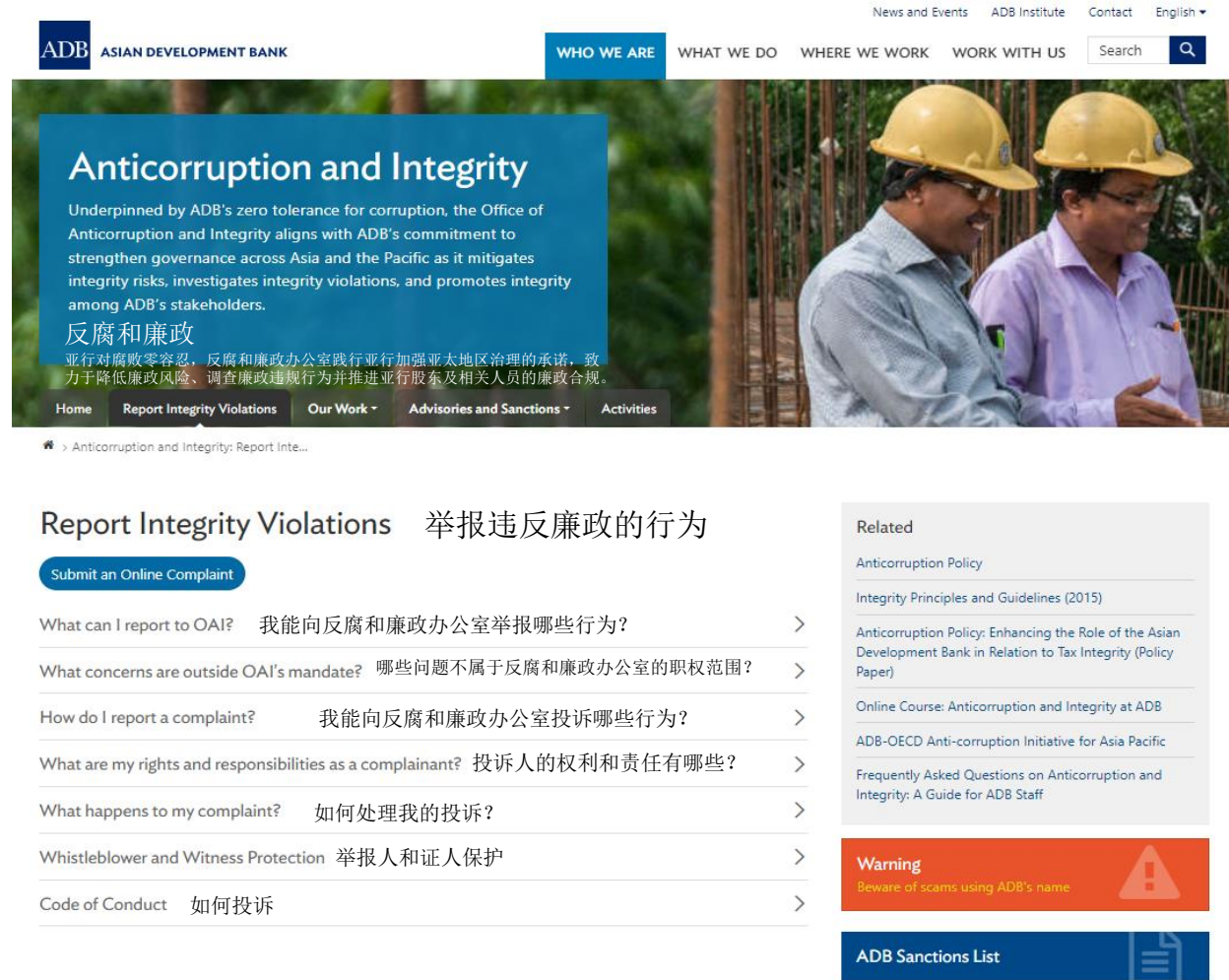
投诉（按来源）



外部各方 亚行工作人员 匿名投诉
 ■ External Parties ■ ADB Staff ■ Anonymous Complainants

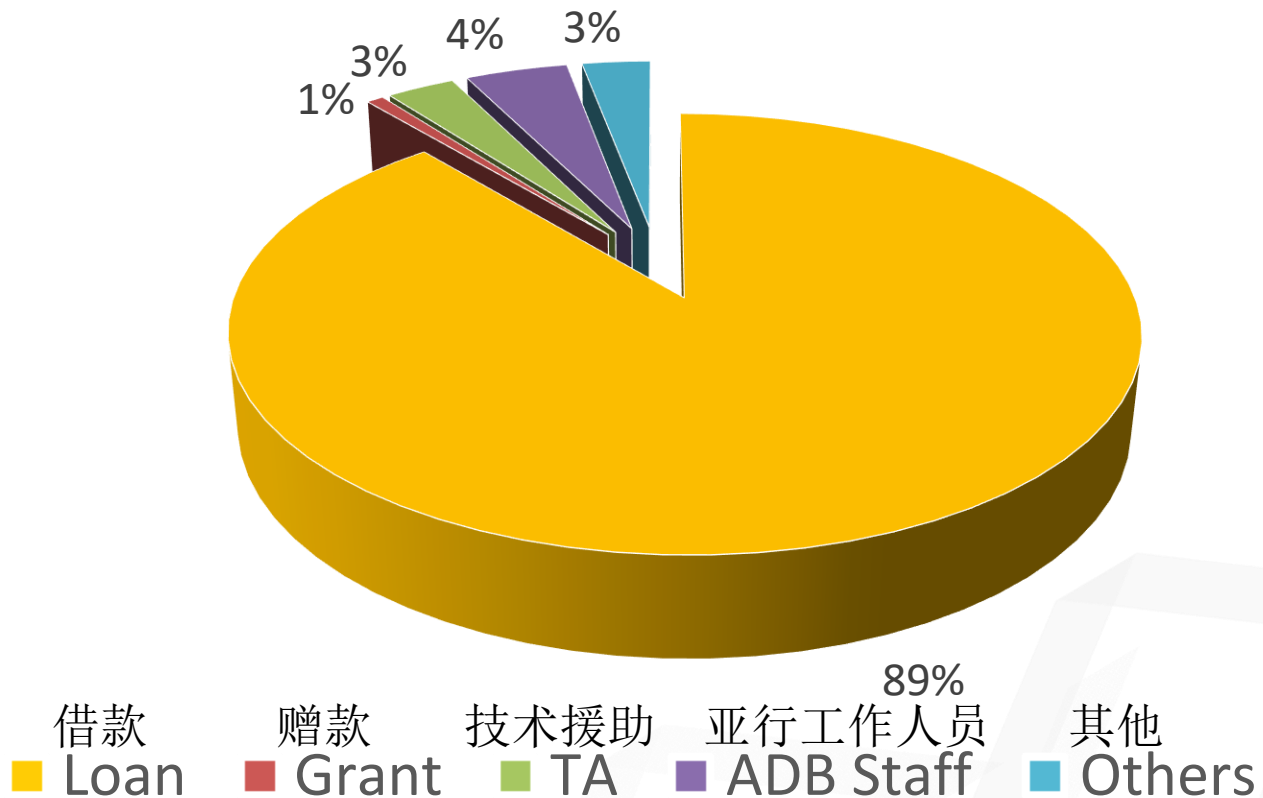
46起投诉对象为在中华人民共和国注册的
64家公司和定居的**3名个人**

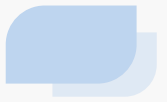
22起投诉（11.34%）与ADB的中国项目有关



概览——中国：已登记的投诉

中国投诉（按项目类型）





违背廉政的行为

投诉评价

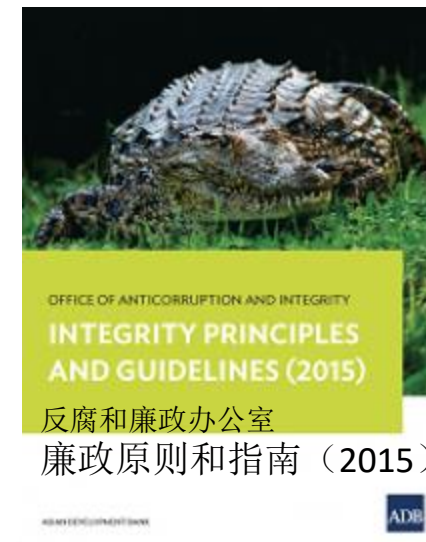
调查过程

纠正措施

交叉取消资格

上诉过程

违背亚行廉政的行为



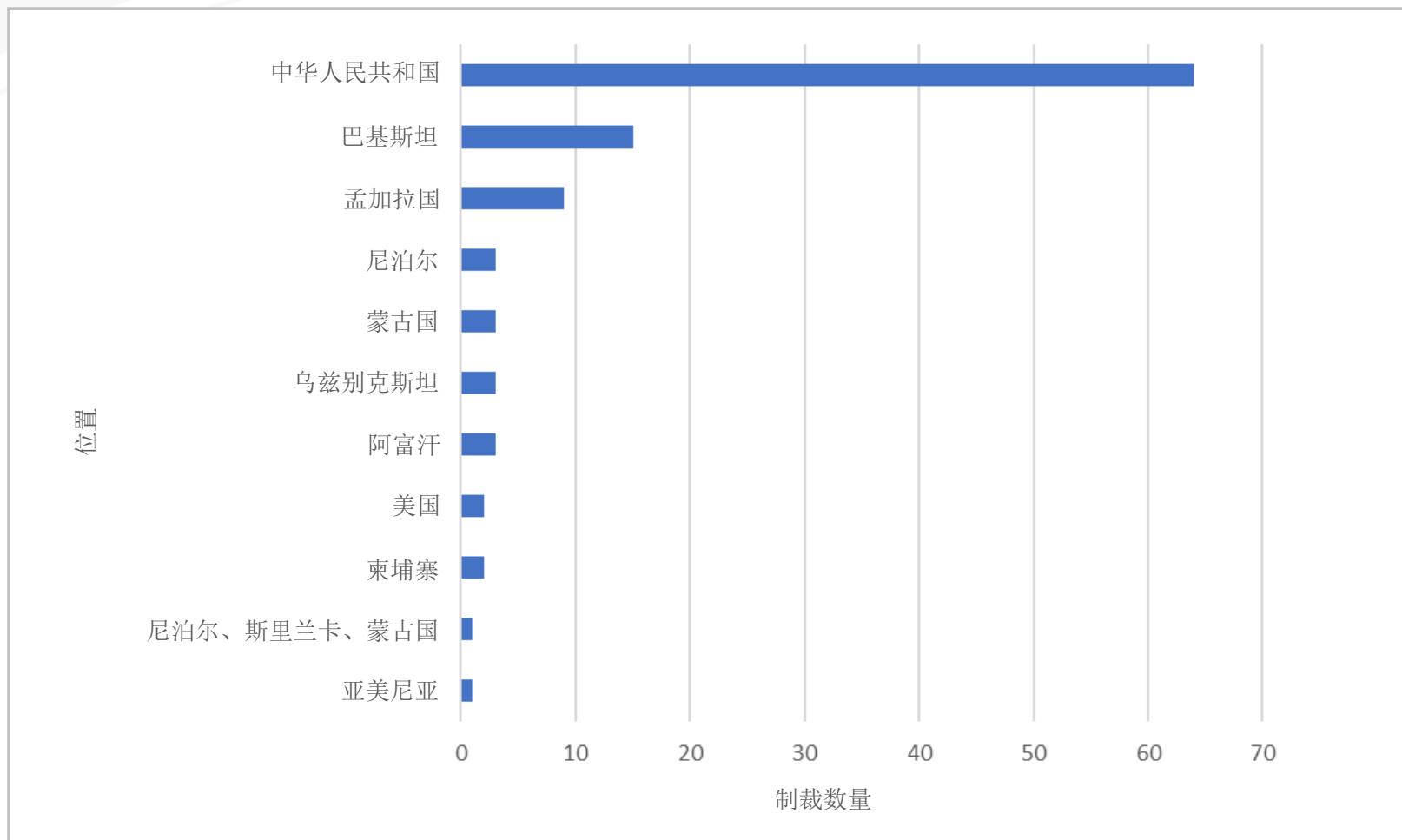
见亚行《廉政原则和指南》第2.A条定义

<https://www.adb.org/documents/integrity-principles-and-guidelines>

接受亚行制裁的中国实体类型总结（2017-2022年）

总结	公司				制裁总计
	个人	个人-代表	母公司	子公司	
年份					
2017年	0	3	4	0	7
2018年	0	6	7	31	44
2019年	0	21	15	0	36
2020年	1	10	7	27	45
2021年	0	11	12	122	145
2022年	0	3	6	27	36
总计	1	54	51	207	313

因违规而被制裁的中国实体（不包括子公司）的亚行项目位置 (2017-2022年)



因违背廉政的行为而被制裁的中国实体（不包括子公司） （亚行2017-2022年数据）

违规（初级）	中国制裁
欺诈	79
欺诈、共谋	11
妨碍行为	4
欺诈、妨碍行为	4
腐败	4
欺诈、违反制裁行为	1
违反制裁行为	1
共谋、腐败	1
欺诈、共谋、违反制裁行为	1
总计	106

中国实体所有违背廉政的行为中，欺诈占比达95%

欺诈行为

欺诈行为是指故意或不计后果地误导或试图误导一方以获取经济或其他利益或避免义务的任何行为或不作为，包括虚假陈述。

漏报或谎报：

- 以往的工作经验；
- 财务报表（以及营业额）；
- 诉讼记录；
- 推荐设备的技术规范。

谎报工作经验

背景：亚行项目包含一笔2.8亿美元的贷款，用于强化电力传输（提升巴基斯坦电力传输服务的覆盖面、可靠性、透明度和质量）



反腐和廉政办公室经调查证实，某中国公司通过其授权代表的行为活动，在竞标亚行资助合同时提交虚假的工作经验文件，从事欺诈行为。

反腐和廉政办公室对虚假陈述进行欺诈调查的结果，以及对该公司及其子公司和分支机构提出的五年制裁建议，该公司表示接受并同意，并且只要公司证明已遵守反腐和廉政办公室规定的条件，就可以在完成至少四年制裁后提前恢复资格。该公司接受反腐和廉政办公室将公布取消其资格的信息。

重要作用因素：中国公司未能监督和检查其代表的工作。

谎报财务报表

背景：亚行项目包含一笔 1 亿美元的贷款，用于白洋淀流域综合生态系统与水资源管理



反腐和廉政办公室收到的信息显示，某中国公司在竞标亚行资助合同时提交虚假的财务报告，因此被政府机构实施行政处罚。反腐和廉政办公室经调查确定，该公司在其投标过程中伪造证明文件，并谎报其具备完成项目的财务能力。

反腐和廉政办公室对该公司提出取消资格三年并实施有条件的恢复措施。该公司如果遵守规定条件，那么有可能提前恢复资格。

重要作用因素： 中国公司未能适当检查和监督层级相对较低的员工的工作。

谎报诉讼记录

背景：亚行项目包含一笔 1.5 亿美元的贷款，用于新疆塔城地区边境县市的城市道路网络。



反腐和廉政办公室经调查证实，某中国公司在投标过程中称其在上述项目的合同竞标中没有未决诉讼，因而从事欺诈行为。公开记录显示，该中国公司在提交标书时仍有大量未决诉讼。

反腐和廉政办公室对虚假陈述进行欺诈调查的结果，以及对该公司提出的训诫，公司表示接受并同意。取消该公司竞标合同资格。

重要作用因素： 该公司解释道，参与投标的个人在筹备投标文件时存在“过失”。此外，这些个人“没有完全理解”招标文件中的未决诉讼部分，“没有认真”询问该公司的未决诉讼，导致投标文件中遗漏了相关信息。

谎报技术规范

背景：亚行项目包含一笔 8,150 万美元的赠款，用于 Da Afghanistan Breshna Sherkat 公司更新能源设施并加强电力公司的机构能力建设。



反腐和廉政办公室经调查证实，某中国公司在竞标采购合同时伪造投标人类型测试报告，从事欺诈行为。

反腐和廉政办公室对虚假陈述进行欺诈调查的结果，以及对该公司及其前任员工提出的四年制裁建议，该公司表示接受并同意，并且只要公司证明已遵守反腐和廉政办公室规定的条件，就可以在完成至少三年制裁后提前恢复资格。

重要作用因素：中国公司未能监督和检查其筹备投标的员工的工作。

继另一次多边开发银行调查之后



亚行收到多边开发银行发出的取消资格通知并予以执行，即交叉取消资格。



目前被亚行取消资格公司和个人



交叉取消资格的示例

非洲开发银行因威海建设集团存在欺诈行为而取消其资格，
为期35个月

2021年12月23日，非洲开发银行集团宣布与威海建设集团达成谈判和解协议书，从而完成对该公司实施的欺诈制裁程序。威海建设集团在中国注册成立；根据谈判和解协议书，取消该公司的资格，为期35个月，自2021年11月19日起生效。

银行廉政和反腐败办公室经调查确定，威海建设集团在肯尼亚凯诺尔（Kenol）—萨加纳（Sagana）—马鲁阿（Marua）公路改善项目、内罗毕河流域恢复和重建项目：污水处理改进项目第二阶段，以及城镇可持续供水和卫生计划中从事欺诈行为。



被制裁实体名称和地址：威海建设集团有限公司中国山东省威海市环翠区昆明路13号

国籍：中国

公司信息：威海建设集团股份有限公司是一家根据中华人民共和国法律注册的有限责任公司，注册号：91371000166697768C。

制裁行为：欺诈行为

项目名称：凯诺尔（Kenol）—萨加纳（Sagana）—马鲁阿（Marua）公路改善项目。内罗毕河流域恢复和重建项目：污水处理改进项目第二阶段，以及城镇可持续供水和卫生计划。

指控详情：威海建设集团股份有限公司在非洲开发银行资助的肯尼亚项目的招标过程中从事欺诈行为。

中国公司交叉取消资格

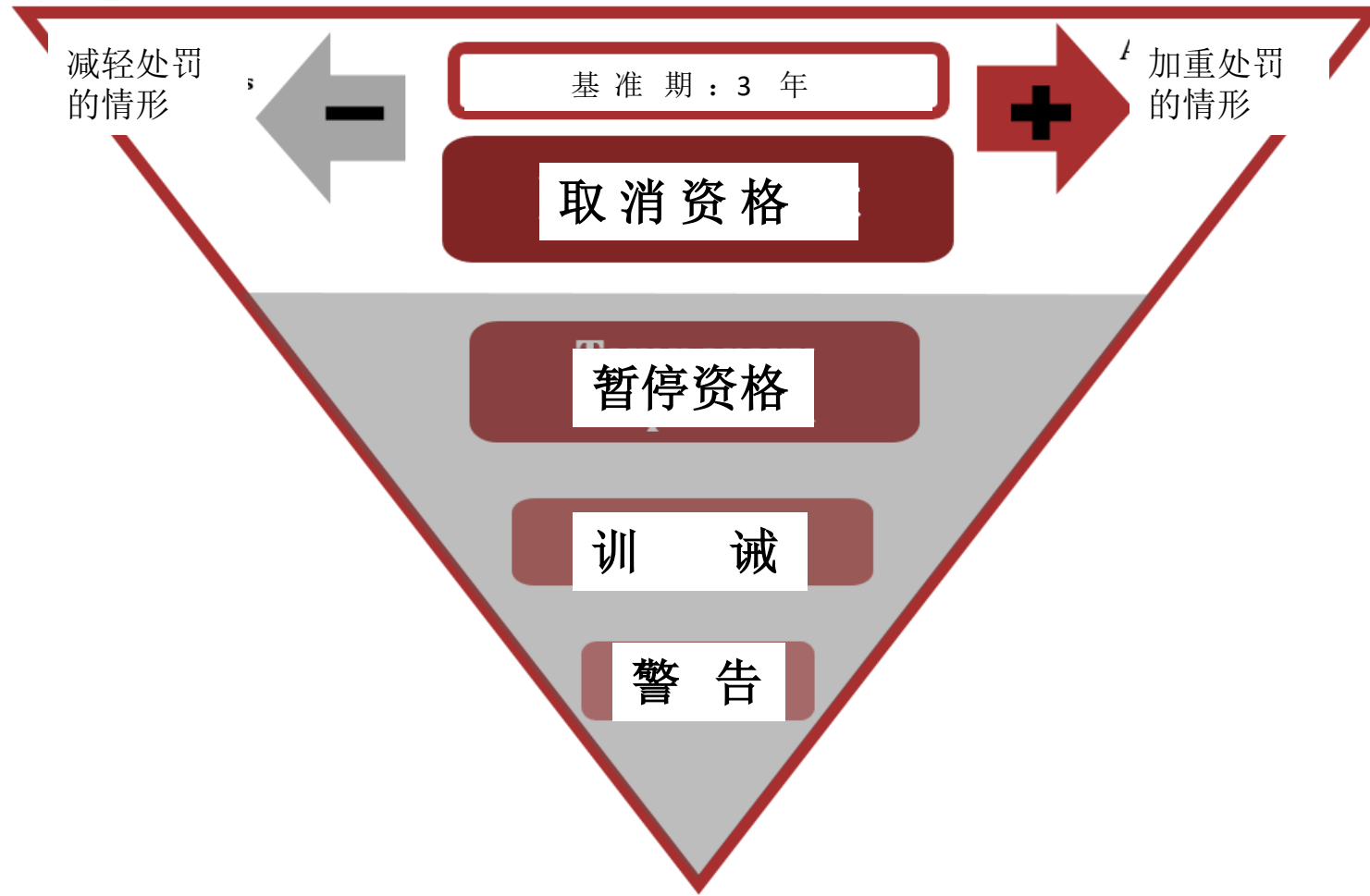
2022年4月5日

对于被非洲开发银行制裁的公司及其控股附属公司，亚行实施交叉取消资格

威海建设集团股份有限公司及其控股附属公司因从事欺诈行为而被非洲开发银行取消资格后，亚行也对其实施交叉取消资格。威海建设集团股份有限公司及其控股附属公司在被交叉取消资格期间，没有资格参加亚行相关项目活动。查看最新制裁清单。

多边开发银行	自2023年8月14日以来，被交叉取消资格的中国实体数量
非洲开发银行	59
欧洲复兴开发银行	0
泛美开发银行	0
世界银行集团	62
总计	121

纠正措施



取消资格的结果

是否公布：

1. 亚行一般不公布有关取消资格的信息。
2. 通常公布交叉取消资格的信息。



搜索

Search:

GO

TIP: Use the * for better search results. Type *example* to list all entities containing the text 'example' anywhere in the line.

Anticorruption and Integrity 反腐和廉政

Home

Sanctions List 制裁名单

Published List 公布名单

Complete List 完整名单

ADB Internal Use 亚行内部使用

Sanctions checks 制裁验证

Resources 资源

ADB Anticorruption Homepage 亚行反腐主页

Anticorruption FAQs 反腐常见问题

ADB Sanctions FAQs 亚行制裁常见问题

Procurement Guidelines 采购指南

Consultant Guidelines 咨询顾问指南

Integrity Principles and Guidelines 廉政原则和指南

Other Sanctions Lists 其他制裁名单

EBRD Sanctions List EBRD制裁名单

AfDB Sanctions List AfDB制裁名单

IADB Sanctions List IADB制裁名单

World Bank Sanctions List 世界银行制裁名单

Cross Debarment Website 交叉取消资格网站

250 documents for query "China" 250份文件含有关键词“中国”

Page: 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9

Name	Address	Sanction Type	Other Name/Logo	Effect Date Lapse Date	Grounds
China National Heavy Machinery Corporation (CHMC)	No. Jia 23, Fuxing Road, Gongzhufen Beijing 100036, China 北京市海淀区复兴路甲23号	Accepted Proposed Sanction	中国重型机械有限公司	26/May/2022 26/May/2025	Sanction violation.
Hongsheng Jianye Investment Group Co., Ltd. (also known as Hongsheng Construction Investment Group Co. Ltd.) (formerly known as Jiangxi Hongsheng Construction Group Co., Ltd.)	Lane Building 5, Building B, Jiang Field Road, Zhabei District, Shanghai 1228, PEOPLE'S REPUBLIC OF CHINA Building B, Building 5, Lane 1228, Jiangchang Road, Jing'an District, Shanghai City 200000 PEOPLE'S REPUBLIC OF CHINA	Debarred	宏盛建业投资集团有限公司 also known as 宏盛建业投资集团有限公司 formerly known as 江西宏盛建业投资集团有限公司	27/Jul/2021 27/Jan/2026	Sanction violation.
	Unit 109, 1st Floor, Songshan Resettlement Community Building, Zhanqian No. 2 Road Xinzhou District, Shangrao City, Jiangxi Province, PEOPLE'S REPUBLIC OF CHINA				
	4th Floor, Jinhao Plaza, Guangfeng County, Jiangxi Province, PEOPLE'S REPUBLIC OF CHINA				
Jie, Jiangang	7/F Greenwood International Building, 1266 Fenghe Middle Avenue, Nanchang City, Jiangxi, 33003383, CHINA	Debarred	揭建刚先生 江西省南昌市丰和大道1266号翠林国际大厦7楼 33003383	30/Mar/2021 30/Mar/2025	Violated ADB's Integrity Principles and Guidelines 2.A(ii)
	2/F, No.1496, Fenghe Middle Road, Honggutan New District, Nanchang, Jiangxi, 330038, China				
Feng He Ying Zao Group Co., Ltd.	7/F Greenwood International Building, 1266 Fenghe Middle Avenue, Nanchang City, Jiangxi, 33003383, CHINA	Debarred	江西省丰和营造集团有限公司	30/Mar/2021 30/Mar/2025	Violated ADB's Integrity Principles and Guidelines 2A(ii).
	2/F, No.1496, Fenghe Middle Road, Honggutan New District, Nanchang, Jiangxi, 330038 China				

亚行资助项目中 违背廉政 的行为结果



对公司或个人的制裁

暂停贷款或赠款分配

终止贷款或赠款分配

向亚行**返还**滥用的贷款或赠款资源

更改行政安排

请求调查或更换政府工作人员

交叉取消资格



被制裁时的影响

现行合同



可能继续

合同变更



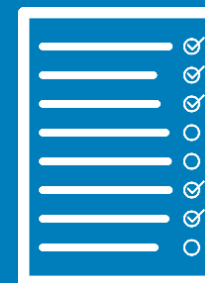
反腐和廉政办公室
批准

恢复资格



非自动

未来招投标



禁止

经过调查获得的 经验教训



几乎所有被亚行取消资格的中国公司（95%）都在投标文件中提交了虚假陈述。

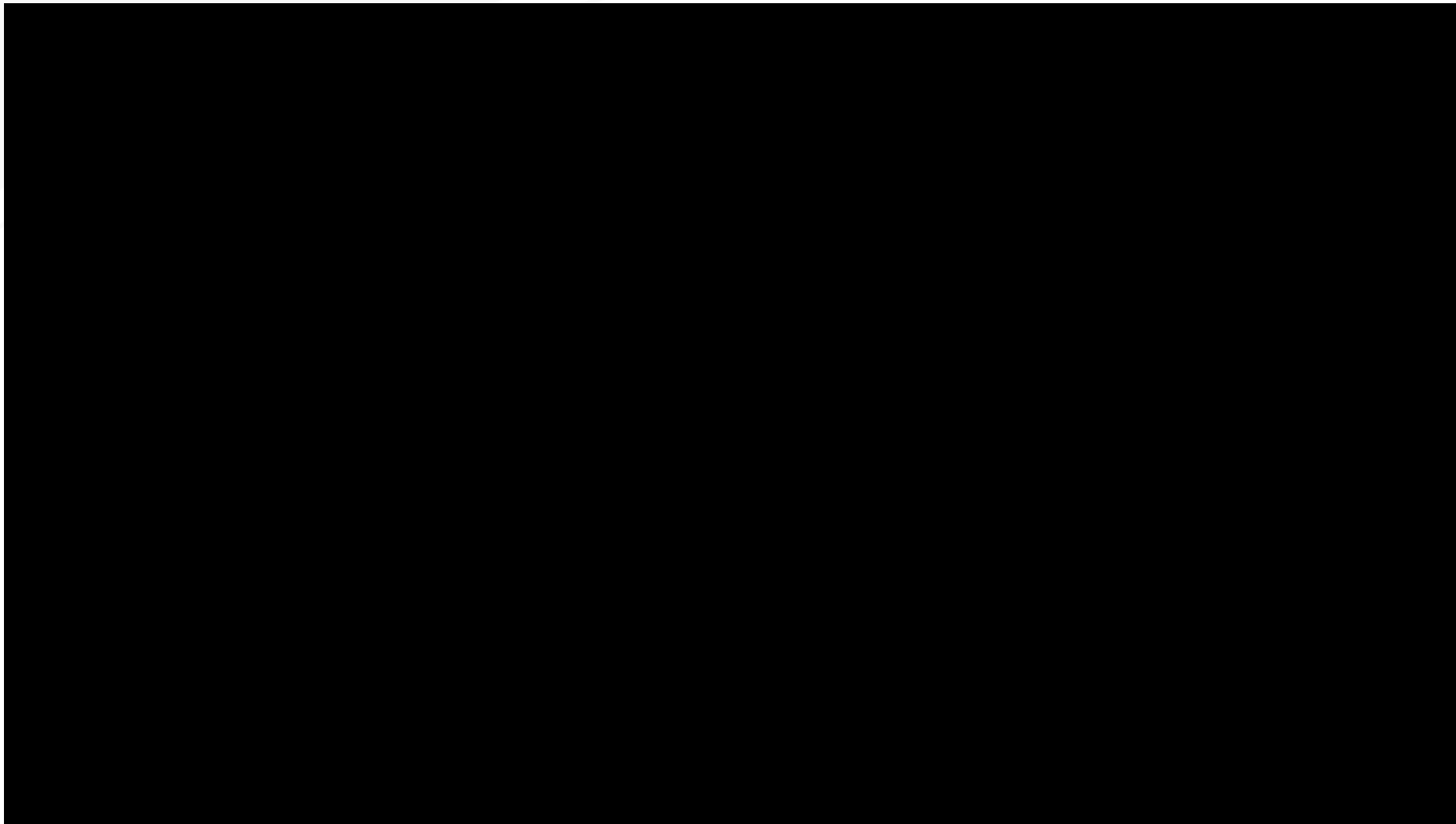
这通常是由于投标书的筹备工作：

- 被外包给没有收到充分监督的代理人（外部人士）；
- 由初级员工完成，而他们面临着确保完成投标的压力，即使其中包含了错误信息；或
- 由不了解虚假信息后果的员工编制。

预防：

- 组织工作人员接受适当培训，了解如何完成投标工作；以及
- 在提交投标前审查并保证质量；以及
- 有效的内部控制。

小结



讨论

开放性讨论





第一天结束

