



# CHỈ SỐ KINH DOANH LIÊM CHÍNH VIỆT NAM

Các Chỉ số và Phương pháp đánh giá nội bộ bởi các công ty

*Hà Nội, tháng 09.2022*

# MỤC LỤC

## **GIỚI THIỆU**

Bối cảnh

Cơ sở lý luận

## **CHỈ SỐ LIÊM CHÍNH TRONG DOANH NGHIỆP VIỆT NAM**

Khung nghiên cứu xây dựng bộ chỉ số

Thực hiện đánh giá

Quy trình vận hành

Chỉ số thành phần

## **CÔNG CỤ ĐÁNH GIÁ: PHIẾU KHẢO SÁT**

Phiếu khảo sát kinh doanh liên chính

Điểm số và cách tính điểm



# 1. GIỚI THIỆU

## 1.1 BỐI CẢNH

*Việt Nam đã và đang ngày càng thể hiện mạnh mẽ cam kết và dành nhiều nỗ lực cho **công tác phòng, chống tham nhũng**:*

LUẬT PHÒNG, CHỐNG  
THAM NHŨNG SỬA ĐỔI  
THÁNG 11/2018

Mở rộng phạm vi điều chỉnh  
sang khu vực ngoài nhà  
nước

CHỈ THỊ SỐ 10/CT-TTG

Về việc tăng cường xử lý, ngăn  
chặn có hiệu quả tình trạng  
những nhiễu, gây phiền hà cho  
người dân, doanh nghiệp trong  
giải quyết công việc.

CÁC CHÍNH SÁCH VỀ CÔNG KHAI, MINH BẠCH,  
LIÊM CHÍNH, ĐỐI VỚI DOANH NGHIỆP

có tác động trực tiếp đến mức độ liên chính của doanh nghiệp  
trên thị trường.

## Chỉ số sẽ:

- Tạo ra một công cụ khách quan và đáng tin cậy có thể đo lường hiệu suất và hỗ trợ quá trình cải tiến liên tục của các công ty quan tâm
- Nhận biết và làm nổi bật các vấn đề liên quan đến tính liêm chính trong các công ty tham gia

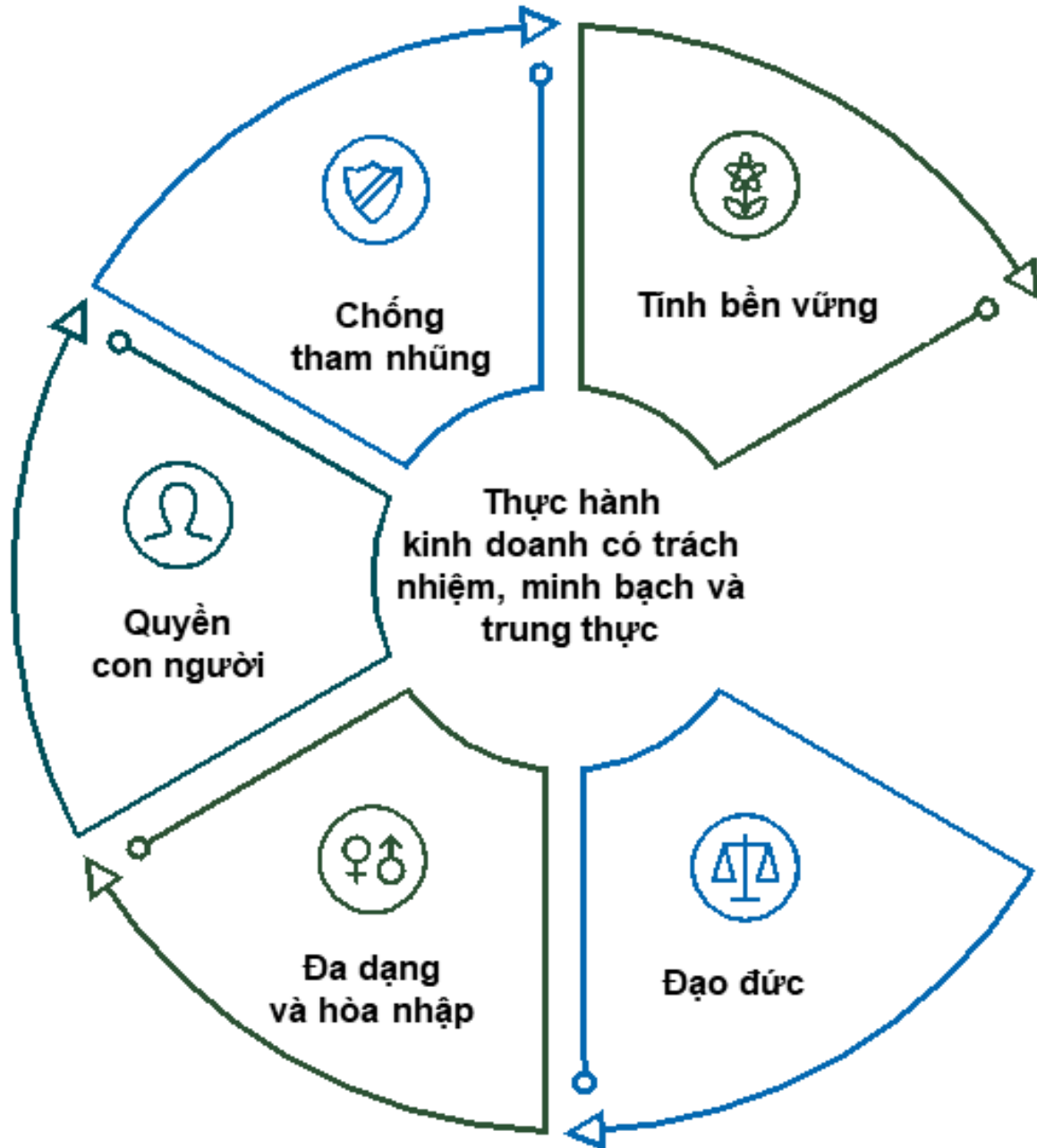
- Đo lường và giám sát sự tuân thủ
- Khuyến khích các công ty xây dựng các chương trình liêm chính và tuân thủ hiệu quả.

- Cung cấp thông tin cho các bên liên quan về các tiêu chuẩn tuân thủ và văn hóa liêm chính
- Khuyến khích các doanh nghiệp tích cực công bố thông tin về quản trị công ty, chính sách liêm chính trong kinh doanh và các sáng kiến liên quan v.v.

- Khuyến khích cam kết về tính liêm chính của đội ngũ nhân viên và quản lý của các công ty tham gia
- Cung cấp dữ liệu hữu ích cho các nhà hoạch định chính sách, nhà nghiên cứu, nhà hoạt động và các bên liên quan khác làm việc trong chương trình BI.

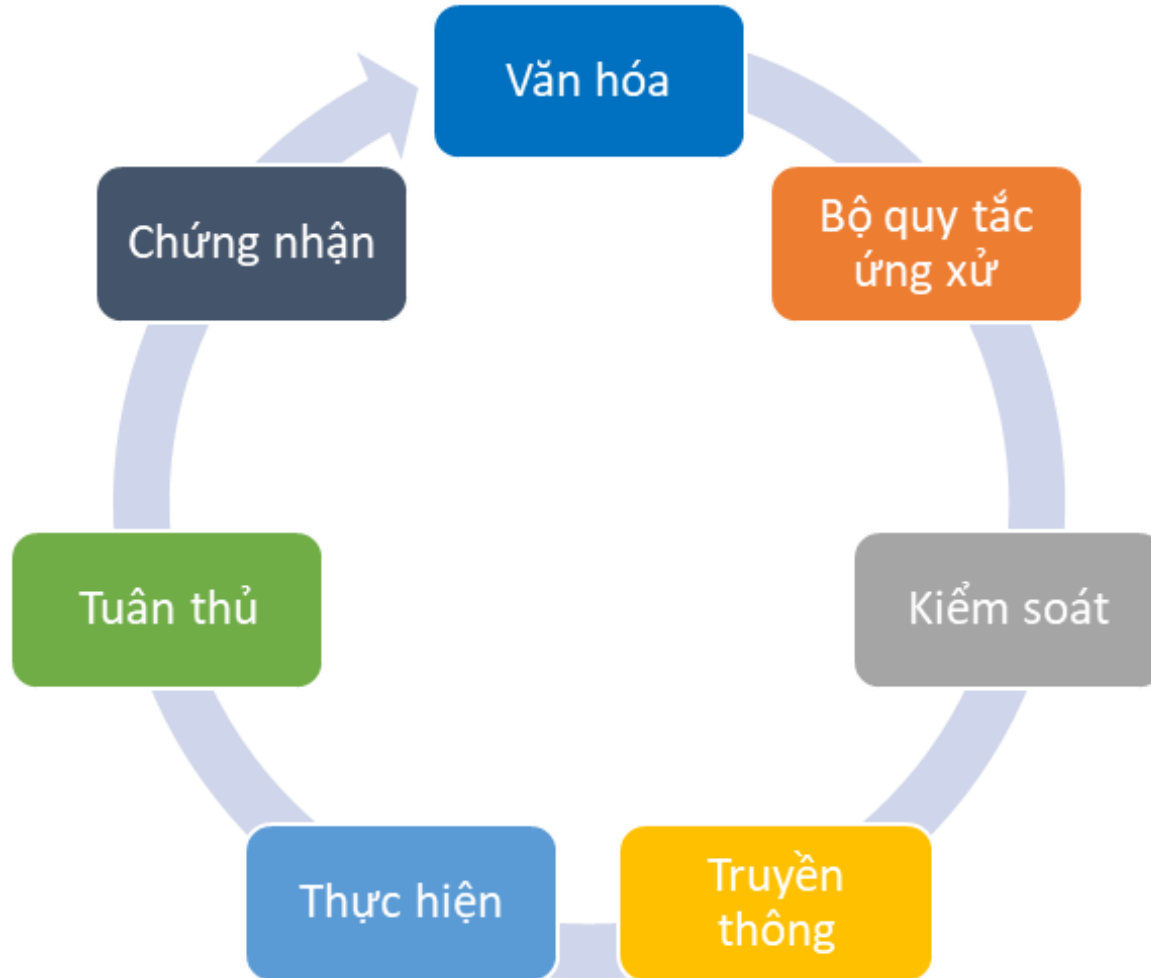
# 5 KHÍA CẠNH CỦA KINH DOANH LIÊM CHÍNH

Kinh doanh Liêm chính nghĩa là hoạt động một cách công bằng, minh bạch, cởi mở và toàn diện, bao gồm 5 khía cạnh



## 2. CHỈ SỐ LIÊM CHÍNH TRONG DOANH NGHIỆP VIỆT NAM

### 2.1 KHUNG NGHIÊN CỨU XÂY DỰNG BỘ CHỈ SỐ



Chỉ số này được xây dựng dựa trên **các yếu tố cần thiết** để xây dựng và vận hành một công ty dựa trên sự **chính trực**



## 2.2. THỰC HIỆN ĐÁNH GIÁ



### KHẢO SÁT

- Tính hiệu quả
- Tính bảo mật
- Tính so sánh



### SỰ THAM GIA CỦA NHÓM CÔNG TÁC

- Thành lập **một nhóm đánh giá** hoặc tổ công tác
- Mẫu khảo sát: ~ **20** đến **80**
- Lấy mẫu **ngẫu nhiên, phân tầng**
- Tính trung lập, ẩn danh của các câu trả lời



### SỰ THAM GIA CỦA NHÂN VIÊN

- Hiệu ứng tín hiệu
- Nâng cao nhận thức
- **Tạo động lực**
- Tính không thể đảo ngược
- Thông tin có giá trị



### ĐÁNH GIÁ CỦA CHUYÊN GIA NGOÀI

- Cải thiện **chất lượng của cuộc khảo sát** hoặc để tăng thêm độ tin cậy cho việc phân tích bản đánh giá nội bộ của công ty

## 2.3. QUY TRÌNH VẬN HÀNH



Tuân theo các **nguyên tắc chính của khảo sát/ điều tra** trong doanh nghiệp như: tính trung lập, ẩn danh của các câu trả lời v.v. Nhân viên phải thoải mái để đưa ra câu trả lời trung thực.



Khảo sát tính liên chính phải được vận hành và sử dụng như **một công cụ để nhìn về tương lai thay vì đánh giá quá khứ**, như một công cụ để thực hiện các biện pháp chủ động và phòng ngừa thay vì chỉ đơn giản là xác định người vi phạm và thực hiện các biện pháp phản ứng hoặc xử lý



Trách nhiệm chung để **nâng cao tính liên chính** trong công ty, không phải là một phương tiện để “chống lại” đồng nghiệp hoặc ban giám đốc.



## 2.4. CHỈ SỐ THÀNH PHẦN



VĂN HÓA



BỘ QUY TẮC  
ỨNG XỬ



KIỂM SOÁT



TRUYỀN THÔNG



THỰC HIỆN



TUÂN THỦ



CHỨNG NHẬN

CHỈ SỐ  
KINH DOANH LIÊM CHÍNH

## 1. VĂN HÓA

### *Cam kết từ lãnh đạo*

- 1.1. **Cam kết công khai** từ các lãnh đạo cao nhất
- 1.2. **Sự phê duyệt** của Hội đồng quản trị hoặc cấp tương đương hoặc, người quản lý - chủ sở hữu công ty (nếu là công ty thuộc sở hữu gia đình)
- 1.3. **Sự hiểu biết** của công ty về kinh doanh liêm chính
- 1.4. Quản lý cấp cao hoặc một nhóm được chỉ định **chịu trách nhiệm** về kinh doanh liêm chính
- 1.5. **Lồng ghép** vào các tuyên bố về giá trị/ sứ mệnh/ tầm nhìn và các hành động cụ thể của công ty
- 1.6. Lãnh đạo cao nhất **truyền thông** đến toàn bộ công ty

### *Quản lý*

- 1.7. Quản trị thông qua **làm gương**
- 1.8. Quản trị qua **hướng dẫn** nhân viên

## 1. VĂN HÓA

### *Nhân viên*

- 1.9. **Sự tuân thủ** của nhân viên
- 1.10. **Sự quan tâm** của nhân viên
- 1.11. **Phản hồi** của nhân viên

### *Đào tạo*

- 1.12. Đào tạo về **kinh doanh liên chính**
- 1.13. Đào tạo **lồng ghép** các nội dung kinh doanh liên chính
- 1.14. Đào tạo có điều chỉnh **phù hợp, rõ ràng và dễ hiểu**
- 1.15. Đào tạo cho **người mới** tuyển dụng
- 1.16. Đào tạo **cập nhật, đổi mới và thường xuyên**

Chỉ số Kinh doanh Liên chính

## 2. BỘ QUY TẮC ỨNG XỬ

- 2.1. Có **bộ quy tắc ứng xử**
- 2.2. Được phê duyệt bởi Hội đồng quản trị hoặc cấp tương đương hoặc, hoặc người quản lý-chủ sở hữu công ty (nếu là công ty thuộc sở hữu gia đình)
- 2.3. Lồng ghép các nội dung về **kinh doanh liêm chính**
- 2.4. **Không thỏa hiệp** và **trừng phạt** các lỗi vi phạm chính sách
- 2.5. Nhân viên nắm vững Bộ quy tắc ứng xử
- 2.6. Có **thông báo** về Bộ quy tắc ứng xử cho các bên thứ ba
- 2.7. Có các **chính sách, quy tình và tài liệu hướng dẫn thực hiện** Bộ quy tắc ứng xử
- 2.8. Các tình huống **xung đột** lợi ích
- 2.9. Thường xuyên xem xét và **cập nhật**

### 3. KIỂM SOÁT

- 3.1. Hệ thống **nội bộ**
- 3.2. Kiểm toán nội bộ và kế hoạch giám sát
- 3.3. **Cơ chế giám sát**
- 3.4. Hội đồng hoặc tổ chức tương đương
- 3.5. Các **đánh giá** của các quản lý hàng đầu
- 3.6. Nguồn lực cho các chương trình kinh doanh liên chính
- 3.7. Các đánh giá thường xuyên về **rủi ro** đối với kinh doanh liên chính
- 3.8. Liên tục **cải tiến và thay đổi**
- 3.9. Các kênh **an toàn và dễ tiếp cận** để nhân viên nêu quan ngại
- 3.10. Các kênh an toàn và dễ tiếp cận cho **bên thứ ba**
- 3.11. Có hành động khi nhận được **tố giác**

## 4. TRUYỀN THÔNG

- 4.1. Thông tin thường xuyên trong **nội bộ** về các vấn đề kinh doanh liên chính
- 4.2. Thông tin và truyền thông ra bên ngoài
- 4.3. Nhân viên **dám lên tiếng** và **báo cáo**
- 4.4. Nhiều kênh báo cáo **khác nhau**
- 4.5. Phản hồi của quản lý cao nhất
- 4.6. Nhân viên cảm thấy thoải mái khi báo cáo
- 4.7. Nhân viên không bị trả thù
- 4.8. **Hiểu biết của quản lý cấp cao** về những gì đang xảy ra trong công ty
- 4.9. **Công khai** thông tin về tính kinh doanh liên chính của doanh nghiệp bao gồm các hệ thống quản lý được sử dụng để đảm bảo việc thực hiện



## 5. THỰC HIỆN

### *Nhân viên, giới và sự hòa nhập*

- 5.1. Cam kết của Ban lãnh đạo cao nhất về  **bình đẳng giới, tính đa dạng và hòa nhập**
  - 5.1.1. Chính sách **phân biệt đối xử** tại nơi làm việc dựa trên giới tính, dân tộc và khuyết tật
- 5.2. Các **hành vi bất hợp pháp** như lao động trẻ em hoặc vi phạm các quy định của Luật lao động
- 5.3. **Quấy rối tình dục** hoặc tạo ra một môi trường làm việc thù địch
- 5.4. Công ty **không vi phạm** các quy tắc về sức khỏe và an toàn tại nơi làm việc
- 5.5. Các quy tắc về **tiền lương, làm thêm giờ** hoặc **phúc lợi của nhân viên**
- 5.6. **Quyền riêng tư của nhân viên**
- 5.7. **Đại diện** của người lao động trong công ty
- 5.8. **Quyền thương lượng tập thể** của người lao động
- 5.9. **Quyền đổi thoát xã hội** của người lao động
- 5.10. Minh bạch trong **tuyển dụng** và **xóa bỏ khoảng cách lương** do giới tính và tình trạng khuyết tật
- 5.11. **Đào tạo và phát triển**
- 5.12. Lạm dụng các **chất kích thích** (ma túy, rượu) tại nơi làm việc
- 5.13. Chiến lược về **giới** và **hòa nhập**

## 5. CONDUCT

### *Cộng đồng*

- 5.14. **Rủi ro** về an toàn hoặc **gây tổn hại** cho cộng đồng
- 5.15. Đánh giá **tác động tiêu cực** tiềm ẩn đối với cộng đồng
- 5.16. Tuyên bố **sai sự thật** hoặc **gây hiểu lầm** cho giới truyền thông
- 5.17. Khả năng tiếp cận vật chất và kinh tế, chất lượng hoặc số lượng tài nguyên thiên nhiên (nước, đất) trong khu vực địa phương
- 5.18. Thông tin **sai lệch** hoặc gây hiểu lầm cho các cơ quan quản lý
- 5.19. Bảo vệ thông tin **bí mật** của khách hàng

### *Xã hội, Môi trường và phát triển bền vững*

- 5.20. Các tiêu chuẩn và **quy định về xã hội và môi trường**
- 5.21. Sản phẩm **thân thiện** môi trường
- 5.22. Quản lý hiệu quả **chất thải**
- 5.23. Các biện pháp **ngăn ngừa ô nhiễm**
- 5.24. **Đa dạng sinh học** và **môi trường sống tự nhiên** trong quá trình hoạt động

## 6. TUÂN THỦ

- 6.1. Các **quy trình chuẩn** để giải quyết các rủi ro về tính liên chính của doanh nghiệp
- 6.2. Hệ thống **kiểm soát, cảnh báo và kiểm toán**
- 6.3. Dữ liệu về **sự tuân thủ**, bao gồm thông tin về các báo cáo về hành vi sai trái và vi phạm
- 6.4. **Tiếp cận** với ban quản lý cấp cao về các vấn đề nghiêm trọng hoặc quan ngại

## 7. CHỨNG NHẬN

- 7.1. **Hệ thống quản lý**, chẳng hạn như tiêu chuẩn ISO (ISO37001, ISO37000, ISO37301)
- 7.2. **Chứng nhận độc lập bên ngoài**
- 7.3. **Công bố công khai**

## PHIẾU KHẢO SÁT/ ĐÁNH GIÁ KINH DOANH LIÊM CHÍNH

### 3.1. Phần A – Thông tin chung

#### A. Q1. Chức trách

- Nhân viên phân loại và xếp hạng
- Giám sát/ Quản đốc
- Quản lý cấp trung
- Quản lý cấp cao/Giám đốc điều hành chi nhánh
- Giám đốc điều hành/Giám đốc
- Khác

#### A. Q2. Khác về bản thân

Giới tính:  Nam  Nữ  Khác

### 3.2. Phần B – CÁC CÂU HỎI KHẢO SÁT KINH DOANH LIÊM CHÍNH

Vui lòng cho biết ý kiến / đánh giá của bạn về các nhận định sau	Hoàn toàn không đồng ý	Không đồng ý	Bình thường	Tương đối đồng ý	Hoàn toàn đồng ý
1. VĂN HOA					
Cam kết từ lãnh đạo cao cấp					
1.1. Các lãnh đạo cao nhất của công ty có cam kết về kinh doanh liêm chính?	o	o	o	o	o
1.2. Cam kết đã được chính thức phê duyệt bởi Hội đồng quản trị hoặc cấp tương đương hoặc người quản lý-chủ sở hữu công ty (nếu là một công ty gia đình hay)	o	o	o	o	o

# PHIẾU KHẢO SÁT

Điểm số kinh doanh liêm chính của công ty được xây dựng theo **5 bước** với mỗi câu trả lời trong Phiếu khảo sát/ đánh giá được phân loại **bằng cách sử dụng cách cho điểm** sau:

- Hoàn toàn không đồng ý: 2
- Không đồng ý: 4
- Bình thường: 6
- Tương đối đồng ý: 8
- Hoàn toàn đồng ý: 10

# Điểm số và cách tính điểm

Điểm số kinh doanh liên chính của công ty được xây dựng theo 5 bước

Các bước	Hoạt động	Kết quả
Bước 1	Đối với từng chỉ số trong số 7 chỉ số, tính toán tổng đáp án lựa chọn với mỗi câu trả lời của chỉ số	
Bước 2	Chia cho số câu hỏi trong từng chỉ số	Điểm riêng của từng chỉ số
Bước 3	Cộng tất cả điểm số riêng của các chỉ số	Điểm tổng các chỉ số
Bước 4	Cộng tất cả các điểm số của các chỉ số và chia cho số lượng khảo sát	Điểm số theo chỉ số của công ty
Bước 5	Cộng tất cả điểm số của các chỉ số và chia cho số lượng khảo sát	Điểm số trung bình của công ty





# CHỈ SỐ KINH DOANH LIÊM CHÍNH VIỆT NAM

Các Chỉ số và Phương pháp đánh giá nội bộ bởi các công ty

*Hà Nội, tháng 09.2022*