

檢測及認證業 《能力標準說明》 能力單元

「營運管理」職能範疇

名稱	為認證服務建立行為守則
編號	105959L6
應用範圍	此能力單元涵蓋建立相關行為守則，以便遵照法定及認可要求，在認證機構內實施認證服務道德工作規程的能力。
級別	6
學分	2（僅供參考）
能力	<p>表現要求</p> <p>1. 具備為認證服務建立行為守則的知識</p> <ul style="list-style-type: none"> • 詮釋在所有認證活動及與客戶的互動中，道德規範及法律責任的法定要求。 • 檢查認證機構的管治架構。 • 掌握道德的概念及其在專業實踐中的作用。 • 在出現任何潛在道德問題時評估該等問題。 • 對可能影響自身專業實踐的當代道德問題保持清醒的認識。 <p>2. 為認證服務建立行為守則</p> <ul style="list-style-type: none"> • 為認證服務編製行為守則，例如： <ul style="list-style-type: none"> ○ 對道德規範的承諾； ○ 索要及收取利益及招待； ○ 利益衝突； ○ 保護公司資料； ○ 外部工作； ○ 合規性監控； ○ 頒佈守則； ○ 控制、保全及頒發證書。 • 建立相關程序，以便遵照認證機構道德規範與客戶進行互動。 • 制定並實施相關策略，以在認證機構內部解決道德問題。 • 在認證服務中負責解決道德問題及遵守法律要求。 • 定期審查行為守則的適用性及充足性。 <p>3. 展示專業性</p> <ul style="list-style-type: none"> • 在管理系統中記錄認證機構的行為守則，載述有關公正性、保密性、專業性、行事持正、利益衝突等方面的政策以及機構對遵守相關法例的承諾。
評核指引	<p>此能力單元的綜合成效要求為能夠：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 通過詮釋在認證活動中有關防止賄賂及道德規範的法定要求，為認證服務建立行為守則； • 定期審查行為守則，以保持認證機構審核師及其他從業員的公正性、保密性及行事持正。
備註	