

ISO 37001

ПОДГОВКА

к внутреннему аудиту

системы менеджмента

борьбы со взяточничеством



Цель и важность внутреннего аудита

ISO 37001

Не формальность, а инструмент развития

Аудит — это проверка не «ради галочки», а для оценки эффективности и выявления возможностей для улучшения.

Подготовка к внешнему аудиту

Успешный внутренний аудит — лучшая подготовка к сертификационному аудиту

Проверка на соответствие

Оценка того, что документированные процедуры работают на практике и соответствуют требованиям стандарта

Снижение рисков

Своевременное выявление слабых мест помогает предотвратить коррупционные инциденты и минимизировать репутационные и финансовые потери

Планирование и назначение команды

ISO 37001

Определение объема аудита

- Процессы
- Подразделения
- Локации

Формирование аудиторской группы

Назначение независимых и компетентных внутренних аудиторов (прошедших обучение по ISO 37001)

Разработка плана аудита

Четкий график с датами, временем и ответственными
План должен быть согласован со всеми проверяемыми руководителями

Подготовка чек-листов

Разработка вопросов на основе требований ISO 37001 и внутренних документов компании (политики, процедуры)



Ключевые области для проверки

ISO 37001

Понимание политики

Знают ли сотрудники о существовании политики и своих обязательствах?

Обучение

Прошли ли целевые сотрудники необходимое обучение?
Есть ли записи об этом?

Работа с рисками

Актуальна ли карта коррупционных рисков?
Как часто она пересматривается?

Due Diligence

Проводятся ли проверки новых и текущих контрагентов (поставщики, посредники)?
Как документируются результаты?

Подарки и гостеприимство

Ведется ли учет?
Соблюдаются ли лимиты?

Каналы сообщений

Работает ли каналы горячей линии?
Знают ли сотрудники, как ею воспользоваться?
Конфиденциальность и защита заявителей

Контрольные процедуры

Как осуществляется финансовый контроль (одобрение платежей, сверка счетов)?
HR процессы (найм персонала, антикоррупционные ограничения)?

Действия при нарушениях

Расследовались ли инциденты?
Применялись ли дисциплинарные взыскания?

Результаты и заключительные действия

ISO 37001

Анализ результатов

Обсуждение выявленных несоответствий

Формирование отчета

Выявленные несоответствия
Рекомендации по улучшению
Лучшие практики

Разработка ПКД

Для каждого несоответствия назначается ответственный и срок устранения

Куда передать отчет?

Согласно ISO 37001 результаты внутреннего аудита должны передаваться руководству и Службе комплаенс

Мониторинг выполнения КА

Важный финальный этап. Проверка, что действия были выполнены и эффективны

