



国际标准

ISO 37001

第二版2025-02-28

反贿赂管理体系——要求和使 用指南

反腐败管理体系——实施要求与建议



受版权保护的文件

© ISO 2025

保留所有权利。

ISO公司拥有ISO公司出版物的全部或部分。这些出版物是许可而非出售，受ISO最终客户许可协议、相关ISO成员机构许可协议或授权第三方经销商的条款和条件约束。

除非另有规定或要求，否则未经ISO、相关ISO成员机构或授权第三方分销商事先书面许可，不得以任何形式或通过任何手段（包括电子或机械方式）复制、分发、修改或使用本ISO出版物的任何部分，包括复印、扫描、录音或在任何内联网、互联网或其他数字平台上发布。

不得向第三方披露本出版物，其使用严格限于适用许可授予中规定的许可类型和用途。未经授权的复制、分发或超出许可范围的使用是被禁止的，并可能导致法律诉讼。

ISO版权办公室

邮编4012布兰东内特街8号

CH-1214 Vernier, 日内瓦

电话：+41 22 749 01 11

电子邮箱：copyright@iso.org

网 站：www.iso.org

org瑞士出版

目录

页

前言	v
介绍	八
1 范围	1
2 规范性引用文件	1
3 术语和定义	1
4 组织背景	6
4.1 了解组织及其背景	6
4.2 了解相关方的需求和期望	6
4.3 确定反贿赂管理体系的范围	7
4.4 反贿赂管理体系	7
4.5 贿赂风险评估	7
5 领导	8
5.1 领导和承诺	8
5.1.1 理事机构	8
5.1.2 最高管理层	8
5.1.3 反贿赂文化	9
5.2 反贿赂政策	9
5.3 职责、权限和权力	10
5.3.1 将军	10
5.3.2 反贿赂职能	10
5.3.3 授权决策	10
6 规划	11
6.1 应对风险和机遇的行动	11
6.2 反贿赂目标和实现这些目标的计划	11
6.3 变更计划	12
7 支助	12
7.1 资源	12
7.2 能力	12
7.2.1 将军	12
7.2.2 就业流程	12
7.3 意识	13
7.3.1 人员意识	13
7.3.2 人员培训	13
7.3.3 对业务伙伴的培训	14
7.3.4 提高认识和培训方案	14
7.4 通讯	14
7.5 记录的信息	15
7.5.1 将军	15
7.5.2 创建和更新记录的信息	15
7.5.3 文件化信息的控制	15
8 操作	16
8.1 业务规划和控制	16
8.2 尽职调查	16
8.3 财务控制	16
8.4 非财务控制	16

8.5 受控组织和业务伙伴实施反贿赂控制的情况 17

8.6 反贿赂承诺..... 17

8.7 礼物、招待、捐赠和类似福利..... 18

8.8 管理反贿赂控制措施不足 18

8.9 引起关注..... 18

8.10 调查和处理贿赂..... 18

9	绩效评估	19
9.1	监测、测量、分析和评价	19
9.2	内部审计	19
9.2.1	将军	19
9.2.2	内部审计方案	20
9.2.3	审计程序、控制和系统	20
9.2.4	客观性和公正性	20
9.3	管理评审	20
9.3.1	将军	20
9.3.2	管理评审输入	21
9.3.3	管理评审结果	21
9.4	反贿赂职能部门的审查	21
10	改进	22
10.1	持续改进	22
10.2	不符合项和纠正措施	22
	附录A (参考) 使用本文件的指南	23
	参考文献	46

注：本文件内容受到版权保护，未经恰当的授权禁止复制。本公司客户及相关单位，如需获取文件完整内容，请联系市场部门获取，电话：010-84720998。