
反贿赂管理体系—要求及使用指南

(整合版)

(2025年5月)

目 次

引言	111
1 范围	1
2 规范性引用文件	1
3 术语和定义	1
4 组织的环境	7
4.1 理解组织及其环境	7
4.2 理解相关方的需求和期望	8
4.3 确定反贿赂管理体系的范围	8
4.4 反贿赂管理体系	8
4.5 贿赂风险评估	10
5 领导作用	12
5.1 领导作用和承诺	12
5.1.1 治理机构	12
5.1.2 最高管理者	12
5.1.3 反贿赂文化	14
5.2 反贿赂方针	14
5.3 岗位、职责和权限	15
5.3.1 总则	15
5.3.2 反贿赂职能	15
5.3.3 委托决策	16
6 策划	16
6.1 应对风险和机遇的措施	16
6.2 反贿赂目标及实现目标的策划	17
6.3 变更的策划	17
7 支持	18
7.1 资源	18
7.2 能力	19
7.2.1 总则	19
7.2.2 聘用过程	19
7.3 意识	21
7.3.1 人员的意识	22
7.3.2 人员的培训	22
7.3.3 商业伙伴的培训	23
7.3.4 意识和培训计划	23
7.4 反贿赂沟通	24
7.5 成文信息	24
7.5.1 总则	24
7.5.2 成文信息创建和更新	25
7.5.3 成文信息的控制	25
8 运行	25
8.1 运行的策划和控制	25
8.2 尽职调查	26
8.3 财务控制	28
8.4 非财务控制	28
8.5 受控组织和商业伙伴实施反贿赂控制	29
8.6 反贿赂承诺	31
8.7 礼品、招待、捐赠及类似利益	31
8.8 管理反贿赂控制的不足	33

8.9 提出疑虑.....	33
8.10 调查和处理贿赂.....	34
9 绩效评价.....	35
9.1 监视、测量、分析和评价.....	35
9.2 内部审计.....	36
9.2.1 总则.....	36
9.2.2 内部审计方案.....	36
9.2.3 审核程序、控制和系统.....	37
9.2.4 客观性和公正性.....	37
9.3 管理评审.....	38
9.3.1 总则.....	38
9.3.2 管理评审输入.....	38
9.3.3 管理评审结果.....	38
9.4 反贿赂职能部门的评审.....	38
10 改进.....	39
10.1 持续改进.....	39
10.2 不合格和纠正措施.....	39
参考文献.....	40

获取详细信息方式:␣

请联系北京五洲恒通认证有限公司:␣

联系电话:010-63180263␣

电子邮箱:13720066963@163.com␣