

INTERNATIONAL  
STANDARD

ISO  
37001

First edition  
2016-10-15

---

Anti-bribery management systems —  
Requirements with guidance for use

*Systemes de management anti-corruption — Exigences et  
recommandations de mise en oeuvre*

**KSKSKSKS**  
**KSKSKSK**  
**KSKSKS**  
**KSKSK**  
**KSKS**  
**KSK**  
**KS**

KS A ISO 37001

**KS**

부패방지경영시스템 —  
요구사항 및 사용지침  
KS A ISO 37001:2017

산업표준심의회

2017년 11월 14일 제정

본 요구사항은 교육용으로만 사용되는 자료입니다. 교육용 이외의 복제 및 배포를 금지합니다.

**Contents**

Page

Foreword

Introduction

|          |   |           |
|----------|---|-----------|
| <b>1</b> | <b>Scope</b> .....  | <b>1</b>  |
| <b>2</b> | <b>Normative references</b> .....   | <b>1</b>  |
| <b>3</b> | <b>Terms and definitions</b> .....  | <b>1</b>  |
| <b>4</b> | <b>Context of the organization</b> .....  | <b>11</b> |
| 4.1      | Understanding the organization and its context .....  | 11        |
| 4.2      | Understanding the needs and expectations of stakeholders .....  | 11        |
| 4.3      | Determining the scope of the anti-bribery management system .....                                       | 11        |
| 4.4      | Anti-bribery management system .....  | 13        |
| 4.5      | Bribery risk assessment .....   | 13        |
| <b>5</b> | <b>Leadership</b> .....   | <b>15</b> |
| 5.1      | Leadership and commitment .....   | 15        |
| 5.1.1    | Governing body .....  | 15        |
| 5.1.2    | Top management .....  | 15        |
| 5.2      | Anti-bribery policy .....   | 17        |
| 5.3      | Organizational roles, responsibilities and authorities .....  | 17        |
| 5.3.1    | Roles and responsibilities .....  | 17        |
| 5.3.2    | Anti-bribery compliance function .....  | 19        |
| 5.3.3    | Delegated decision-making .....   | 19        |
| <b>6</b> | <b>Planning</b> .....   | <b>19</b> |
| 6.1      | Actions to address risks and opportunities .....  | 19        |
| 6.2      | Anti-bribery objectives and planning to achieve them .....  | 21        |
| <b>7</b> | <b>Support</b> .....  | <b>21</b> |
| 7.1      | Resources .....   | 21        |
| 7.2      | Competence .....  | 23        |
| 7.2.1    | General .....   | 23        |
| 7.2.2    | Employment process .....  | 23        |
| 7.3      | Awareness and training .....  | 25        |
| 7.4      | Communication .....   | 25        |
| 7.5      | Documented information .....  | 27        |
| 7.5.1    | General .....   | 27        |
| 7.5.2    | Creating and updating .....   | 27        |
| 7.5.3    | Control of documented information .....   | 27        |
| <b>8</b> | <b>Operation</b> .....  | <b>29</b> |
| 8.1      | Operational planning and control .....  | 29        |
| 8.2      | Due diligence .....   | 29        |
| 8.3      | Financial controls .....  | 31        |
| 8.4      | Non-financial controls .....  | 31        |
| 8.5      | Implementation of anti-bribery controls by controlled organizations and by<br>business associates ..... | 31        |
| 8.6      | Anti-bribery commitments .....  | 33        |
| 8.7      | Gifts, hospitality, donations and similar benefits .....  | 33        |
| 8.8      | Managing inadequacy of anti-bribery controls .....  | 33        |
| 8.9      | Raising concerns .....  | 33        |
| 8.10     | Investigating and dealing with bribery .....  | 35        |
| <b>9</b> | <b>Performance evaluation</b> .....   | <b>35</b> |
| 9.1      | Monitoring, measurement, analysis and evaluation .....  | 35        |
| 9.2      | Internal audit .....  | 37        |
| 9.3      | Management review .....   | 39        |
| 9.3.1    | Top management review .....   | 39        |

# 목 차

페이지

## 머 리 말

### 개 요

|   |    |
|---|----|
| 1 적용범위 .....                            | 2  |
| 2 인용표준 .....                            | 2  |
| 3 용어와 정의 .....                          | 2  |
| 4 조직상황 .....                            | 12 |
| 4.1 조직과 조직상황의 이해 .....                  | 12 |
| 4.2 이해관계자의 니즈와 기대 이해 .....              | 12 |
| 4.3 부패방지경영시스템의 적용범위 결정 .....            | 12 |
| 4.4 부패 방지 경영시스템 .....                   | 14 |
| 4.5 부패리스크 평가 .....                      | 14 |
| 5 리더십 .....                             | 16 |
| 5.1 리더십과 의지표명 .....                     | 16 |
| 5.1.1 지배기구 .....                        | 16 |
| 5.1.2 최고경영자 .....                       | 16 |
| 5.2 부패방지 방침 .....                       | 18 |
| 5.3 조직의 역할, 책임 및 권한 .....               | 18 |
| 5.3.1 역할과 책임 .....                      | 18 |
| 5.3.2 부패방지준수책임자/준수기능 .....              | 20 |
| 5.3.3 의사결정의 위임 .....                    | 20 |
| 6 기획 .....                              | 20 |
| 6.1 리스크와 기회를 다루는 조치 .....               | 20 |
| 6.2 부패방지를 위한 목표와 목표 달성 기획 .....         | 22 |
| 7 지원 .....                              | 22 |
| 7.1 자원 .....                            | 22 |
| 7.2 역량/적격성 .....                        | 24 |
| 7.2.1 일반사항 .....                        | 24 |
| 7.2.2 고용프로세스 .....                      | 24 |
| 7.3 인식과 교육훈련 .....                      | 26 |
| 7.4 의사소통 .....                          | 26 |
| 7.5 문서화된 정보 .....                       | 28 |
| 7.5.1 일반사항 .....                        | 28 |
| 7.5.2 작성 및 갱신 .....                     | 28 |
| 7.5.3 문서화된 정보의 관리 .....                 | 28 |
| 8 운용 .....                              | 30 |
| 8.1 운용 기획 및 관리 .....                    | 30 |
| 8.2 실사(due diligence) .....             | 30 |
| 8.3 재무적 관리 .....                        | 32 |
| 8.4 비재무적 관리 .....                       | 32 |
| 8.5 통제받는 조직과 비즈니스 관련자의 부패방지 관리 실행 ..... | 32 |
| 8.6 부패방지에 대한 의지표명 .....                 | 34 |
| 8.7 선물, 접대, 기부 및 유사한 편익 .....           | 34 |
| 8.8 부패방지 관리의 불충분에 대한 관리 .....           | 34 |
| 8.9 문제/우려사항 제기 .....                    | 34 |
| 8.10 부패의 조사 및 조치 .....                  | 36 |
| 9 성과평가 .....                            | 36 |
| 9.1 모니터링, 측정, 분석 및 평가 .....             | 36 |
| 9.2 내부심사 .....                          | 38 |
| 9.3 경영검토 .....                          | 40 |
| 9.3.1 최고경영자 검토 .....                    | 40 |

|  |  |           |
|--|--|-----------|
| 9.3.2  | Governing body review .....                      | 39        |
| 9.4  | Review by anti-bribery compliance function ..... | 41        |
| <b>10</b>  | <b>Improvement</b> .....                         | <b>41</b> |
| 10.1   | Nonconformity and corrective action .....        | 41        |
| 10.2   | Continual improvement .....                      | 43        |
| <b>Annex A(informative) Guidance on the use of this document</b> ..... |  | <b>45</b> |
| <b>Bibliography</b> .....  |  | <b>91</b> |