DIN ISO 37001:2026-06 (D)

Managementsysteme zur Korruptionsbekämpfung - Anforderungen mit Leitlinien zur Anwendung (ISO 37001:2025)

Inhalt

Seite

Nationales Vorwort 5

Vorwort 6

Einleitung 10

1 Anwendungsbereich 12

2 Normative Verweisungen 12

3 Begriffe 12

4 Kontext der Organisation 18
4.1 Verstehen der Organisation und ihres Kontexts 18
4.2 Verstehen der Erfordernisse und Erwartungen interessierter Parteien 19
4.3 Festlegen des Anwendungsbereichs des Managementsystems zur Korruptionsbekämpfung 19
4.4 Managementsystem zur Korruptionsbekämpfung 19
4.5 Beurteilung des Korruptionsrisikos 20

5 Führung 20
5.1 Führung und Verpflichtung 20
5.1.1 Oberstes Organ 20
5.1.2 Oberste Leitung 21
5.1.3 Kultur der Korruptionsbekämpfung 22
5.2 Politik zur Korruptionsbekämpfung 22
5.3 Rollen, Verantwortlichkeiten und Befugnisse 22
5.3.1 Allgemeines 22
5.3.2 Funktion für die Korruptionsbekämpfung 23
5.3.3 Delegierte Entscheidungsfindung 23

6 Planung 24
6.1 Maßnahmen zum Umgang mit Risiken und Chancen 24
6.2 Korruptionsbekämpfungsziele und Planung zu deren Erreichung 24
6.3 Planung von Änderungen 25

7 Unterstützung 25
7.1 Ressourcen 25
7.2 Kompetenz 25
7.2.1 Allgemeines 25
7.2.2 Personal 25
7.3 Bewusstsein 26
7.3.1 Bewusstsein des Personals 26
7.3.2 Schulungen für das Personal 27
7.3.3 Schulungen für Geschäftspartner 27
7.3.4 Sensibilisierungs- und Schulungsprogramme 28
7.4 Kommunikation 28
7.5 Dokumentierte Information 28
7.5.1 Allgemeines 28
7.5.2 Erstellen und Aktualisieren dokumentierter Information 29
7.5.3 Steuerung dokumentierter Information 29

8 Betrieb 29

8.1 Betriebliche Planung und Steuerung ... 29
8.2 Gebührende Sorgfalt ... 30
8.3 Finanzielle Steuerungen ... 30
8.4 Nicht-finanzielle Steuerungen ... 30
8.5 Verwirklichung von Steuerungen zur Korruptionsbekämpfung durch kontrollierte Organisationen und durch Geschäftspartner ... 31
8.6 Verpflichtungen zur Korruptionsbekämpfung ... 31
8.7 Geschenke, Einladungen, Spenden und ähnliche Vorteile ... 32
8.8 Umgang mit unzureichenden Steuerungen zur Korruptionsbekämpfung ... 32
8.9 Äußern von Bedenken ... 32
8.10 Untersuchung von und Umgang mit Korruption ... 33

9 Bewertung der Leistung ... 34
9.1 Überwachung, Messung, Analyse und Bewertung ... 34
9.2 Internes Audit ... 34
9.2.1 Allgemeines ... 34
9.2.2 Internes Auditprogramm ... 34
9.2.3 Auditverfahren, -steuerungen und -systeme ... 35
9.2.4 Objektivität und Unparteilichkeit ... 35
9.3 Managementbewertung ... 36
9.3.1 Allgemeines ... 36
9.3.2 Eingaben für die Managementbewertung ... 36
9.3.3 Ergebnisse der Managementbewertung ... 36
9.4 Bewertung durch die Funktion für die Korruptionsbekämpfung ... 37

10 Verbesserung ... 37
10.1 Fortlaufende Verbesserung ... 37
10.2 Nichtkonformität und Korrekturmaßnahmen ... 37

Anhang A (informativ) Leitlinien zur Verwendung dieses Dokuments ... 39
A.1 Allgemeines ... 39
A.2 Anwendungsbereich des Managementsystems zur Korruptionsbekämpfung ... 39
A.2.1 Eigenständiges oder integriertes Managementsystem zur Korruptionsbekämpfung ... 39
A.2.2 Zahlungen von Schmier- und Erpressungsgeld ... 39
A.3 Managementsystem zur Korruptionsbekämpfung ... 40
A.4 Beurteilung des Korruptionsrisikos ... 42
A.5 Rollen und Verantwortlichkeiten des obersten Organs und der obersten Leitung ... 44
A.5.1 Allgemeines ... 44
A.5.2 Kultur der Korruptionsbekämpfung ... 44
A.6 Funktion für die Korruptionsbekämpfung ... 45
A.7 Ressourcen ... 46
A.8 Einstellungsverfahren ... 47
A.8.1 Gebührende Sorgfalt gegenüber Personal ... 47
A.8.2 Leistungsprämien ... 47
A.8.3 Interessenkonflikte ... 48
A.8.4 Korruption des Personals der Organisation ... 48
A.8.5 Zeitpersonal oder Arbeiter ... 49
A.9 Bewusstsein und Schulung ... 49
A.10 Gebührende Sorgfalt ... 50
A.11 Finanzielle Steuerungen ... 53
A.12 Nicht-finanzielle Steuerungen ... 54
A.13 Verwirklichung des Managementsystems zur Korruptionsbekämpfung durch kontrollierte Organisationen und Geschäftspartner ... 55
A.13.1 Allgemeines ... 55
A.13.2 Kontrollierte Organisationen ... 56
A.13.3 Nicht-kontrollierte Geschäftspartner ... 56
A.14 Verpflichtungen zur Korruptionsbekämpfung ... 58
A.15 Geschenke, Einladungen, Spenden und ähnliche Vorteile ... 59
A.16 Internes Audit ... 61

A.17 Dokumentierte Information 62
A.18 Untersuchung von und Umgang mit Korruption 62
A.19 Überwachung 64
A.20 Planung und Umsetzung von Änderungen 65
A.21 Amtsträger 65
A.22 Initiativen zur Korruptionsbekämpfung 66

Literaturhinweise 67