

**«Утверждаю»**

---

**ДОКУМЕНТИРОВАННАЯ ПРОЦЕДУРА  
ВНУТРЕННИЙ АУДИТ  
СИСТЕМЫ МЕНЕДЖМЕНТА ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРРУПЦИИ**

## Содержание

1 Назначение и область применения.....	3
2 Нормативные ссылки.....	3
3 Термины и определения .....	3
4 Сокращения и обозначения.....	3
5 Ответственность и полномочия.....	3
6 Требования.....	5
6.1 Общие положения.....	5
6.2 Организация аудита.....	6
6.3 Проведение аудита .....	8
6.4 Документирование результатов аудита.....	9
6.5 Анализ внутренних аудитов .....	11
6.6 Методика оценивания компетентности внутренних аудиторов .....	12
7 Записи.....	14
Лист регистрации изменений.....	24
Лист ознакомления .....	25

## 1 Назначение и область применения

1.1 Настоящая документированная процедура устанавливает порядок проведения внутреннего аудита в системе менеджмента противодействия коррупции (далее - СМПК), построенной на основе стандарта ISO 37001:2016.

1.2 Настоящая документированная процедура является внутренним нормативным документом, ее требования распространяются на работников Компании, уполномоченных проводить внутренние аудиты СМПК, а также руководителей структурных подразделений Компании.

## 2 Нормативные ссылки

2.1 В настоящей документированной процедуре Компании приведены ссылки на следующие нормативные документы:

ISO 37001:2016	Системы менеджмента противодействия коррупции. Требования и руководство по применению.
ISO 19011:2018	Руководящие указания по аудиту систем менеджмента

## 3 Термины и определения

3.1 В настоящей документированной процедуре применяются термины и соответствующие им определения в соответствии со стандартом СМПК Компании.

## 4 Сокращения и обозначения

4.1 В настоящей документированной процедуре организации применены следующие сокращения и обозначения в соответствии с таблицей 1:

Таблица 1 Сокращения и обозначения

№ п/п	Сокращения и обозначения	Полное название приведенных обозначений и сокращений
1	ISO	International Organization for Standardization
2	СМПК	Система менеджмента противодействия коррупции
3	ЗСП	Заинтересованное структурное подразделение
4	Политика СМПК	Политика в области противодействия коррупции
5	Цели СМПК	Цели в области противодействия коррупции
6	ВНД	Внутренний нормативный документ
7	ДП	Документированная процедура
8	ДИ	Должностная инструкция
9	ПИ	Производственная инструкция
10	ЗД	Заместитель директора
11	РЗСП	Руководители заинтересованных структурных подразделений
12	СП	Структурное подразделение
13	ВА	Внутренний аудит
14	ДП	Документированная процедура
15	КД	Корректирующие действия
16	ГВА	Группа внутренних аудиторов

## 5 Ответственность и полномочия

5.1 Ответственность высшего руководства по выполнению процедуры: