

## Esamos antikorupcinės aplinkos atitikties ISO 37001 standartui auditas įvertinant galimos antikorupcinės vadybos sistemos apimtis su diegimo gairėmis

### Audito apimtys ir etapai:

1. Identifikuoti įgyvendinamas antikorupcinės priemonės ir nustatyti jų pakankamumą;
2. Įmonės konteksto, AVS diegimo poreikio ir apimčių įvertinimas;
3. Gap (neatitiktį) analizė ir trūkstamų priemonių sąrašo parengimas;
4. AVS diegimo gairių parengimas.

### Pagrindiniai tikslai ir naudos:

- Identifikuoti įmonės procesus, procedūras ir einamu metu įgyvendinamas antikorupcinės priemonės bei nustatyti jų pakankamumą;
- Nustatyti AVS poreikį ir apimtis;
- Identifikuoti esamą atitikties lygį standarto reikalavimams ir išanalizuoti neatitiktis (Gap);
- Parengti nustatytų neatitiktį analizės ataskaitą;
- Parengti AVS diegimo gaires.

### Reikalinga įvadinė informacija:

- Bendra informacija apie organizaciją (websit'e, metinės ataskaitos, produktų/paslaugų konjunktūra ir pan.);
- Aktuali esamos antikorupcinės aplinkos ir/ar antikorupcinės valdymo sistemos dokumentacija;
- Ankstesni antikorupcinio vertinimo aprašymai (konsultantų ataskaitos, audito išvados, vadovu įžvalgos (raštiniai pranešimai) ir t.t.)

### Veiklos:

- Informacijos rinkimas apie aktualią antikorupcinę praktiką įmonės veiklos procesuose, planuose, procedūrose ir einamu metu įgyvendinamose antikorupcinės priemonėse bei pakankamumo AVS kontekste nustatymas;
- Įmonės konteksto, AVS diegimo poreikio ir apimčių įvertinimas;
- Esamos valdymo sistemos atitikties ISO 37001 standarto reikalavimams ir jų efektyvumo spragų (Gap) analizė;
- Neatitiktį dokumentavimas;
- Tikslų (targets) nustatymas ir neatitiktį analizės ataskaitos parengimas;
- Nustatyti resursus, būtinus AVS diegimui ir palaikymui, parengti AVS diegimo gaires (pirminis AVS diegimo planas su veiklomis, terminais ir atsakingais asmenimis).

### Rezultatai:

- ✓ Trumpas įmonės, jos veiklos (veiklos procesų) ir jos aplinkos („korupcinės terpės“, vidaus ir išorės veiksmų) analizės aprašymas;
- ✓ Suinteresuotų šalių ir jų reikalavimų, teisės aktų ir sutartinių reikalavimų sąrašas;
- ✓ Su AVS susiję įmonės tikslai ir prioritetai;
- ✓ AVS diegimo apimtys aprašymas;
- ✓ Aktualios antikorupcinės praktikos įmonės vidaus veiklos procesuose, planuose, procedūrose ir įgyvendinamose priemonėse trumpas aprašymas;
- ✓ Esamos valdymo sistemos atitikties ISO37001 reikalavimams analizės ataskaita ir neatitiktį sąrašas.
- ✓ AVS diegimo gairės.