



Russia

ВСТУПЛЕНИЕ

НОРМАТИВНЫЕ ТРЕБОВАНИЯ В ОБЛАСТИ

ВНУТРЕННЕГО АУДИТА

ТЕРМИНЫ и ОПРЕДЕЛЕНИЯ

Нормативные требования



Russia

- Системы менеджмента качества

ISO 9001

ISO/TS 16949 и пр.

- Система менеджмента пищевой и кормовой безопасности

ISO 22000, FSSC 22000, GMP+, HACCP, BRC, IFS

- Системы экологического менеджмента:

ISO 14001

- Системы управления охраной здоровья и безопасностью труда

BS OHSAS 18001

- **Аудит**

ISO 19011

- КАКИМ ТРЕБОВАНИЯМ ДОЛЖЕН СООТВЕТСТВОВАТЬ ВНУТРЕННИЙ АУДИТ?





Согласно

- **ISO 9001, ISO 14001, OHSAS 18001, ISO 22000, FSSC 22000, GMP+, HACCP, BRC, IFS – требования**
- **ISO 19011 – рекомендации по проведению аудитов систем менеджмента**



ISO 19011:2011 содержит рекомендации по

- принципам аудита, управлению программами аудитов,
- проведению аудитов систем менеджмента качества и окружающей среды, а также
- руководящие указания относительно компетентности аудиторов систем менеджмента качества и окружающей среды.

Он может быть использован всеми организациями, которым необходимо проводить внутренние или внешние аудиты систем менеджмента качества и/или окружающей среды или управлять программой аудита.



9.2 Внутренний аудит

9.2.1 Организация должна проводить внутренние аудиты через запланированные интервалы времени для получения информации о том, что система менеджмента качества:

- a) соответствует
 - собственным требованиям организации к своей системе менеджмента качества;
 - требованиям настоящего международного стандарта;
- b) результативно внедрена и функционирует.

9.2.2 Организация должна:

- a) планировать и разрабатывать программу(ы) аудита (включая частоту и методы проведения аудита, ответственность, требования к планированию и отчетности по аудитам, которая должна учитывать значимость процессов, изменения, влияющие на организацию, и результаты предыдущих аудитов, обеспечивать реализацию этой программы и поддержание ее в актуальном состоянии;
- b) устанавливать критерии аудита и области, подвергаемые анализу;
- c) выбирать аудиторов и проводить аудит так, чтобы была обеспечена объективность и беспристрастность процесса аудита;
- d) обеспечить, чтобы результаты аудитов были доведены до сведения соответствующих руководителей;
- e) обеспечить проведение без необоснованной задержки соответствующих коррекции и корректирующих действий;
- f) сохранять документированную информацию в качестве доказательства реализации программы аудитов и информации об их результатах.

Примечание: Для получения дополнительных указаний см. ISO 19011.

Групповая / индивидуальная работа



Russia

ГР-1 ОПРЕДЕЛИТЕ ВЕРНЫЕ И НЕВЕРНЫЕ ВЫСКАЗЫВАНИЯ

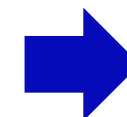


Цели внутреннего аудита СМ



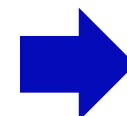
Russia

а) соответствует ли система менеджмента запланированным мероприятиям, требованиям данного международного стандарта и требованиям к системе менеджмента, установленным организацией;



КОНТРОЛЬ

б) результативно ли внедрена система менеджмента и поддерживается ли она в рабочем состоянии.



УЛУЧШЕНИЕ

Философия внутреннего аудита для улучшения



Russia



- Достоверность;
- Установление фактов, но не поиск виновных;
- Формализация и систематизация;
- Независимость и открытость.

АУДИТ – это

систематический, независимый и
документированный процесс

для

получения свидетельств аудита и их
объективной оценки

с целью

установления степени выполнения
критериев аудита

- ЧТО ЗНАЧИТ «СИСТЕМАТИЧЕСКИЙ ПРОЦЕСС»?





СИСТЕМА означает:

- Наличие процедуры;
- Единый подход при анализе всех составляющих системы менеджмента

- ЧТО ЗНАЧИТ «НЕЗАВИСИМЫЙ ПРОЦЕСС»?





НЕЗАВИСИМОСТЬ означает:

- Привлечение независимых аудиторов;
- Возможность проведения аудита по установленной процедура НЕЗАВИСИМО от анализируемой деятельности

- ЧТО ЗНАЧИТ
«ДОКУМЕНТИРОВАННЫЙ
ПРОЦЕСС»?





«Документированный процесс» означает:

- Наличие документированной процедуры (для систем менеджмента качества согласно ISO 9001)
- Ведение записей, сопровождающих процесс аудита (до, во время и после)

КРИТЕРИИ



СВИДЕТЕЛЬСТВА

ЗАКОН!



- **КРИТЕРИИ АУДИТА**

- Совокупность политик, процедур или требований

- **СВИДЕТЕЛЬСТВА**

- Записи, изложения фактов или другая информация, которая связана с критериями аудита и может быть верифицирована.

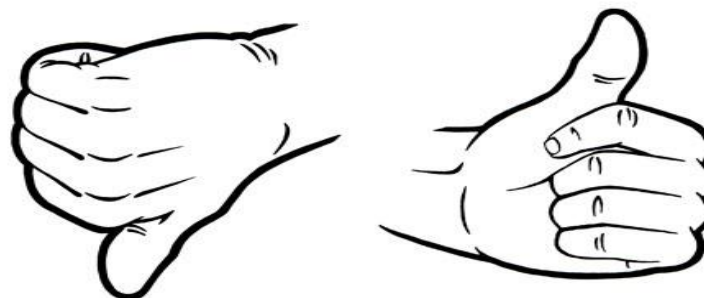
Примечание: Свидетельства могут быть качественные и количественные



**УВИДЕЛ, ПРОЧИТАЛ, УСЛЫШАЛ, ПОЧУВСТВОВАЛ ЗАПАХ,
ПОТРОГАЛ ...**

Критерии аудита должны быть

- четкими;
- однозначными;
- проверяемыми.





- **НАБЛЮДЕНИЯ АУДИТА** – результат оценки свидетельства аудита в соответствии с критериями аудита.
Примечание. Наблюдения аудита могут указывать на соответствие или несоответствие критериям аудита или на возможности улучшения
- **ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО РЕЗУЛЬТАТАМ АУДИТА** – выходные данные *аудита*, предоставленные *командой по аудиту* после рассмотрения целей аудита и всех *результатов аудита*.
- **ЗАКАЗЧИК АУДИТА** – организация или лицо, запросившее проведение *аудита*.
Примечание. Заказчиком может быть *аудитируемая организация* или любая другая организация, которая имеет нормативную или контрактную основу для заказа аудита.
- **ПРОВЕРЯЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ** – организация, подвергающаяся аудиту.



- **АУДИТОР** – лицо, обладающее *компетентностью* для проведения *аудита*.
- **АУДИТОРСКАЯ ГРУППА** – один или несколько *аудиторов*, проводящих *аудит*, которым, при необходимости, помогают *технические эксперты*.

Примечание 1. Один из аудиторов, входящих в аудиторскую группу, назначается ее руководителем.

Примечание 2. Аудиторская группа может включать аудиторов, проходящих подготовку (стажеров).

- **ТЕХНИЧЕСКИЙ ЭКСПЕРТ** – лицо, предоставляющее *команде по аудиту* специальные знания или опыт.

Примечание 1. Специальные знания или опыт – это то, что относится к организации, процессу или деятельности, подлежащей проверке, языку или культуре страны.

Примечание 2. Технический эксперт не выступает в качестве *аудитора* в аудиторской группе.



- **ПРОГРАММА АУДИТА** – совокупность одного или нескольких *аудитов*, запланированных на конкретные сроки и направленных на достижение определенной цели.

Примечание. Программа аудита включает все виды деятельности, необходимые для планирования, организации и выполнения аудитов.

- **ПЛАН АУДИТА** – описание видов деятельности и мероприятий *аудита*.
- **ОБЛАСТЬ ДЕЙСТВИЯ АУДИТА** – объем и границы *аудита*.

Примечание. Область действия аудита [рамки, пределы] обычно включает описание местонахождения, организационной структуры, видов деятельности и процессов организации, а также охватываемого периода времени.

- **КОМПЕТЕНТНОСТЬ** – продемонстрированные личные качества и способность применять свои знания и умения.

