



International Organization for Standardization



International Accreditation Forum

Дата: 13 января 2016 г.

Группа по практикам аудита на соответствие ISO 9001

Рекомендации

Сбор свидетельств

Нижеследующая информация нацелена на то, чтобы дать рекомендации аудиторам органов по сертификации, каким образом собирать свидетельств аудита и как их оценивать на основании критериев аудита.

Введение

Согласно определению, аудит – это “процесс получения свидетельств аудита и объективной их оценки для определения степени, с которой они удовлетворяют критериям аудита”.

Это означает, что компетентный аудитор будет готовиться к аудиту, чтобы выяснить, какого рода свидетельства он или она должен искать, и будет в состоянии находить эти свидетельства вместо того, чтобы требовать от проверяемой организации “преподнести их на блюдечке”.

Рекомендации

Компетентный аудитор в ходе планирования аудита уделит должное внимание следующим вопросам:

- a) Пониманию структуры проверяемой организации, ее бизнес деятельности и практики управления
- b) Пониманию процессов проверяемой организации
- c) Анализу рисков, присущих отрасли в целом и/или специфических для данной организации
- d) Предварительной оценке законодательных и нормативных требований
- e) Учету влияния аудита на процессы проверяемой организации
- f) Выявлению возможных свидетельств аудита, чтобы затем искать их среди документов, собранных в ходе аудита.



Перевод А.В. Горбунова

Не является официальным, исключительно для целей ознакомления!

www.pqm-online.com

г) Назначению приемлемого периода аудита.

В ходе аудита именно аудитор должен оценить соответствие или несоответствие, основываясь на собранных свидетельствах аудита. Это означает, что если аудитор не смог найти свидетельства соответствия, это не основание делать вывод, что проверяемая организация не соответствует критериям аудита.

В ходе аудита аудитор должен постоянно помнить определение термина «свидетельство аудита» и принцип «подхода, основанного на свидетельствах»:

Объективное свидетельство, как определено в ISO 9000, это «данные, подтверждающие существование или истинность чего-либо». Объективное свидетельство может быть получено посредством наблюдения, *измерения*, *испытания* или иными методами. Объективное свидетельство для целей аудита обычно содержит *записи*, изложение фактов или иную информацию, которая существенна с точки зрения критериев аудита и может быть проверена».

Подход, основанный на свидетельствах: рациональный метод для достижения надежных и воспроизводимых заключений аудита в процессе систематического аудита

Свидетельство аудита должно быть проверяемым. Оно, как правило, основывается на выборках из имеющейся информации, т.к. аудит осуществляется в ограниченный период времени и с ограниченными ресурсами. Должно применяться соответствующее использование выборок, т.к. это тесно связано с уверенностью, что именно может быть включено в заключения аудита.

Обеспечить объективное свидетельство соответствия – это обязанность организации. Организации могут быть способны продемонстрировать соответствие без необходимости большого объема документированной информации.

Чтобы заявить о соответствии ISO 9001:2015, организация должна быть способна обеспечить объективное свидетельство *результативности* ее процессов и ее системы менеджмента качества.

Компетентный аудитор будет осуществлять сбор свидетельств там, где выполняется деятельность, преимущественно в режиме реального времени, включая данные по всем сменам, а также существенным участкам и процессам.



Для более подробной информации о ISO 9001 Auditing Practices Group посмотрите, пожалуйста, документ *Introduction to the ISO 9001 Auditing Practices Group* (Знакомство с ISO 9001 Auditing Practices Group).

Обратная связь с пользователями для понимания, требуется ли разработка дополнительных руководящих документов или пересмотр существующих версий, будет осуществляться **Группой по практикам аудита на соответствие ISO 9001 (ISO 9001 Auditing Practices Group)**.

Комментарии по документам и иным материалам могут быть высланы по следующему электронному адресу:

charles.corrie@bsigroup.com

Другие документы и материалы ISO 9001 Auditing Practices Group можно загрузить с сайтов

www.iaf.nu

www.iso.org/tc176/ISO9001AuditingPracticesGroup

Ограничение ответственности

Данный документ не подлежит официальному утверждению Международной организацией по стандартизации (ISO), Техническим комитетом 176 ISO, или Международным форумом по аккредитации (IAF).

Информация, содержащаяся в документах, предназначена для образовательных и информационных целей. **ISO 9001 Auditing Practices Group** не принимает на себя никаких обязательств и не несет ответственности за любые ошибки и неточности, которые могут произойти в результате получения и последующего использования этой информации.



Перевод А.В. Горбунова

Не является официальным, исключительно для целей ознакомления!

www.pqm-online.com