



International Organization for Standardization



International Accreditation Forum

16 января 2013 г.

ISO 9001 Auditing Practices Group

Руководство

Роль и ценность контрольного листа для аудита

Введение

В данном документе содержится информация о роли и применении контрольных листов для действенного обеспечения процесса аудита.

Несмотря на то, что документ изначально был предназначен для организаций, проводящих внешние аудиты (включая органы по регистрации и сертификации), эта информация также может быть использована любой организацией, проводящей внутренние аудиты.

Необходимость контрольных листов:

Обращаясь к действующим стандартам на аудиты, укажем, что в стандарте ISO 19011 в п. 6.4.3 есть ссылка на "Подготовку рабочих документов". Ниже приводится выдержка из этого пункта:

«Члены группы по аудиту должны собирать и анализировать информацию, относящуюся к распределению ответственности, и готовить, при необходимости, рабочие документы для использования в качестве вспомогательных материалов и записей при аудите. Такие рабочие документы могут включать:

- *контрольные листы;*
- *планы выборочных проверок;*
- *формы для регистрации данных, таких как подтверждающие свидетельства, выводы аудита и протоколы совещаний.*

Использование контрольных листов и форм не должно ограничивать объем проверок при аудите, которые могут измениться в результате собранных данных во время аудита».

Примечание: руководящие указания по подготовке рабочих документов даны в разделе В.4 стандарта ISO 19011.



Документ подготовлен А.В. Горбуновым

www.pgm-online.com

Перевод предназначен исключительно для целей ознакомления!

Применение контрольных листов:

Пока еще не везде требуемые стандартами на системы менеджмента, контрольные листки являются просто одним из инструментов из “набора аудитора”. Многие организации будут использовать их для гарантии того, что аудит, как минимум, охватит те требования, которые определены областью аудита.

Ниже представлен пример одного из подходов к аудиту:



Полезно при аудите идти от системы менеджмента организации к требованиям. Контрольный лист может быть использован для гарантии того, что все существенные требования ISO 9001 были учтены.

Преимущества:

Имеющаяся в продаже литература указывает на следующие положительные стороны применения контрольных листов аудита:

1. Если контрольные листы разработаны для конкретного аудита и применены правильно:
 - a. Помогают спланировать аудит.
 - b. Обеспечивают согласованный подход к аудиту.
 - c. Выступают в роли плана выборочных проверок и организатора времени.
 - d. Служат памятками.
 - e. Используются как хранилище записей, сделанных в ходе аудита.
2. Контрольные листы аудита должны быть разработаны так, чтобы оказывать помощь процессу аудита.
3. Аудиторы должны быть обучены применению конкретных контрольных листов и им должно быть показано, как получать максимум информации посредством применения зарекомендовавших себя методов составления вопросников.
4. Контрольные листы должны помогать аудитору лучше проводить аудит.



5. Контрольные листы помогают получить уверенность, что проведенный аудит был систематическим и полным и что получены соответствующие свидетельства.
6. Контрольные листы могут обеспечить структуру и непрерывность аудита и могут гарантировать, что область аудита соблюдается.
7. Контрольные листы могут обеспечить средства обмена информацией и место для записи данных, используемых в дальнейшем для ссылок.
8. Заполненный контрольный лист представляет объективное свидетельство того, что аудит был выполнен.
9. Контрольный лист может служить записью, говорящей о том, что СМК была проверена.
10. Контрольные листы могут быть использованы как информационная база для планирования будущих аудитов.
11. Контрольные листы могут быть переданы проверяемой организации до проведения аудита на местах.

Недостатки:

И наоборот, если контрольные листы аудита отсутствуют или плохо подготовлены, возникают следующие проблемы и затруднения:

1. Контрольный лист может выглядеть пугающим для проверяемого.
2. Строгое следование контрольному листу может сузить обзор и не позволить выявить конкретные проблемные области.
3. Контрольные листы предназначены для помощи аудитору, но будут ограничивать его, если используются как единственный инструмент аудита.
4. Контрольные листы не должны заменять собой планирование аудита.
5. Неопытный аудитор может быть неспособным ясно изложить, что он/она хотел бы увидеть, если он слишком строго придерживается вопросов, сформулированных в контрольном листе..
6. Плохо подготовленные контрольные листы могут замедлить аудит из-за дублирования и повторения.
7. Универсальные контрольные листы, которые не учитывают специфику системы менеджмента конкретной организации, могут не добавлять ценности и мешать аудиту.
8. Узко ориентированные контрольные листы сводят к минимуму индивидуальный подход к оценке.

Заключение

Имеются как преимущества, так и недостатки применения контрольных листов аудита. Это зависит от многих факторов, в том числе, нужд потребителей, временных и стоимостных ограничений, опыта аудитора и структуры отраслевых требований. Аудиторы должны оценивать ценность контрольных листов с точки зрения помощи при аудите и рассматривать их применение как функциональное средство.

Более подробная информация об ISO 9001 Auditing Practices Group содержится в документе *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 через **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 аккредитационным форумом (IAF).

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

Переводы документов ISO 9001 Auditing Practices Group на ресурсе «Новое качество»

В феврале 2007 г. «Новое Качество» получило от ISO и IAF официальное разрешение на некоммерческое использование материалов APG. В разделе библиотеки ресурса www.new-quality.ru представлены переводы статей APG по аудиту СМК.

Переводы документов ISO 9001 Auditing Practices Group на сайте журнала «Das Management»

23 октября 2009 г. журнал «Das Management» получил от ISO и IAF официальное разрешение на некоммерческое использование материалов APG. Переводы материалов ISO 9001 Auditing Practices Group представлены в свободном доступе на сайте журнала по адресу <http://www.das-management.info/index.php?nmp=02isoiafrec>.



Документ подготовлен А.В. Горбуновым

www.pgm-online.com

Перевод предназначен исключительно для целей ознакомления!