



International Organization for Standardization



International Accreditation Forum

05 июля 2009 г.

## **ISO 9001 Auditing Practices Group**

### **Руководство**

## **Аудит процессов закупки и цепочек поставки**

### **1. Введение**

В ходе разработки системы менеджмента многие организации внедряют системы контроля закупок и проверки закупленной продукции таким образом, чтобы они удовлетворяли требованиям раздела 7.4 ISO 9001. Точно так же аудиторы могут принять достаточным для подтверждения соответствия, проверив, что списки поставщиков актуальны, что заказы размещены у одобренных поставщиков и что действия, необходимые для обеспечения удовлетворения конкретных требований по закупке выполнены.

Во многих случаях, однако, может быть недостаточно гарантировать, что покупаемая продукция просто соответствует исходным требованиям во всех отношениях. В таких ситуациях может быть предпочтительнее проанализировать более широко процессы управления закупками и цепочки поставок.

### **2. Аудит процесса закупок**

При аудите процесса управления закупками необходимо принять во внимание следующее:

- Закупки начинаются в ходе проектирования и разработки продукции, когда разрабатывается спецификация;
- Происходят обсуждения между подразделениями, призванные гарантировать, что потенциальные поставщики могут поставить продукт, который соответствует спецификации, по требуемой цене;
- Организация должна убедиться в правильности конкретных требований по закупкам до того, как они переданы поставщику;
- Законодательные и нормативные требования были включены в требования по закупкам; и
- Риски, связанные с продукцией, состоящей из разных компонентов, и механизмами контроля, необходимыми для гарантии, что продукция соответствует проектной спецификации, были оценены.



Практические советы по способам подтверждения того, что вышеперечисленное было выполнено:

- Убедитесь, что спецификация, включенная в заказ тождественна проектной спецификации (или спецификации, полученной от потребителя);
- Установите, обсуждалась ли между организацией и потенциальными поставщиками в ходе проектирования или до подачи заказа проектная спецификация на критически важные компоненты;
- Было ли в той или иной форме проведено «утверждение» спецификации до того, как окончательная редакция спецификации/заказа была подтверждена поставщику;
- Содержит или ссылается ли заказ на закупку на какие-либо законодательные и нормативные требования?

### 3. Аудит цепочки поставки

Во многих случаях аудиты оценки и выбора поставщиков просто включают в себя анализ перечня одобренных поставщиков организации и проверку, пересматривался ли этот перечень через регулярные интервалы времени. Нередко этого может быть недостаточно, чтобы гарантировать, что организация осуществляет результативный контроль всех своих поставщиков в цепи поставки. Стоит иметь в виду следующее:

- Выбираются ли поставщики критически важных компонентов на основе их способности поставлять по приемлемым ценам или их способность поставлять постоянно в соответствии со спецификацией также принимается во внимание?
- Включены ли поставщики в список одобренных поставщиков исключительно по факту наличия сертификации на соответствие признанным стандартам качества или область действия сертификации анализируется?
  - Примечание: в ряде случаев организации может быть полезно провести аудит у предполагаемого поставщика, чтобы установить четкие связи, спецификации на продукцию, параметры поставки и т.д.
- Как часто оформляются организацией возвратные накладные на продукцию, которая сначала была отклонена, а потом принята организацией?
- Сколько было сделано уступок, позволяющих организации принять ранее отклоненную продукцию?

### 4. Заключение

Обычно опытный аудитор анализирует процесс закупок и цепочку поставок организации на основе здравого смысла, но бывают ситуации, когда характер продукции или ее составляющих может делать необходимым дополнительное изучение. Каждый продукт уникален также как и уникальна каждая ситуация на аудитах.



---

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](mailto:charles.corrie@bsigroup.com).

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

[www.iaf.nu](http://www.iaf.nu)

[www.iso.org/tc176/ISO9001AuditingPracticesGroup](http://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](http://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=02isoiarec>.

