

# МЕЖДУНАРОДНЫЙ СТАНДАРТ ISO 19011: НОВЫЕ ПОДХОДЫ К ПРОВЕДЕНИЮ АУДИТОВ СИСТЕМ МЕНЕДЖМЕНТА



Н.Е. Холмогорова



## КЛЮЧЕВЫЕ СЛОВА

- система менеджмента,
- гармонизация требований,
- программа аудита,
- риск-ориентированный подход,
- заинтересованные стороны.

По просьбам читателей журнал открывает новую рубрику «Тенденции стандартизации». Она посвящена обзору изменений в стандартах на системы менеджмента и поддерживающих стандартов, а также методическим вопросам их практического применения. Рубрику открывает анализ пересмотренной версии международного стандарта ISO 19011:2018 [1], содержащего руководящие указания по аудиту системы менеджмента организации.

**INTERNATIONAL STANDARD ISO 19011: NEW APPROACHES TO CONDUCTING AN AUDIT OF MANAGEMENT SYSTEMS**

N.E. Kholmogorova

Keywords: management system, harmonization of requirements, audit programme, risk-based approach, interested parties.



## ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ АУДИТА СИСТЕМ МЕНЕДЖМЕНТА

Проведение аудита системы менеджмента организации по праву может считаться одним из наиболее действенных и эффективных инструментов выявления «проблемных» мест, оценки уровня функционирования и взаимосвязи различных элементов единой системы управления, определения потенциала развития и перспектив выхода на новые рынки.

В настоящее время в мировом сообществе аудит рассматривается как востребованный и влиятельный «тренд», правильное применение которого может повысить эффективность компании в глазах потребителей, инвесторов и кредиторов. Ведь залог успешности любой компании, ее инвестиционная привлекательность обусловлены отлаженной системой управления, позволяющей комплексно и своевременно решать основные задачи менеджмента и качественно осуществлять основные аспекты деятельности.

Перед аудитом ставятся все более масштабные и трудоемкие задачи, для решения которых нужны новые подходы и инструменты, повышаются требования к его планированию и проведению и, соответственно, к компетентности и универсальности auditors, позволяющей им аудировать различные системы менеджмента, зачастую одновременно проводить комплексную оценку нескольких систем.

Кроме того, за последнее время был издан целый ряд новых стандартов на системы менеджмента, многие из которых имеют общую структуру, общие основные требования, а также унифицированную терминологию и базовые определения.

## ИНТЕГРИРОВАННЫЙ ПОДХОД

Все эти тенденции и события способствовали необходимости пересмотра и издания новой (третьей) редакции международного стандарта ISO 19011:2018, содержащего руководящие указания по аудиту систем менеджмента организаций. Она была подготовлена проектным комитетом ISO/PC 302 («Руководящие указания по аудиту систем менеджмента») и опубликована в июле 2018 г. Данная актуальная редакция отменяет и заменяет технически пересмотренную вторую редакцию стандарта ISO 19011:2011.

Изменения в новой редакции стандарта не стали радикальными. Основная цель

Изменения в новой редакции стандарта не стали радикальными. Основная цель ее разработки — гармонизация и сопоставимость с другими стандартами на системы менеджмента

ее разработки заключалась в гармонизации и сопоставимости с другими новыми и пересмотренными стандартами на системы менеджмента (ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 45001:2018, ISO 50001:2018 и др.), что обеспечивает соответствующую методическую поддержку auditors на практике.

Такой интегрированный подход позволяет проводить аудит в любых организациях и охватывает все типы аудита:

- аудит первой стороны (внутренний аудит) с целью мониторинга и оценки результативности системы менеджмента (в частности, на этапе внедрения СМК);
- аудит второй стороны — внешнего поставщика (например, в соответствии с условиями контракта) и других внешних заинтересованных сторон;
- аудит третьей стороны — с целью сертификации и/или аккредитации, а также соблюдения законодательных, нормативных и иных подобных требований.

Кроме того, указанный подход может быть использован в целях самодекларации и подготовки auditors в различных областях систем менеджмента.

## ОСОБЕННОСТИ НОВОЙ ВЕРСИИ

Основные отличия новой редакции стандарта от предыдущей заключаются в следующем:

- к принципам проведения аудита добавлен риск-ориентированный подход;
- расширены руководящие указания по управлению программой аудита, включая оценку рисков при формировании программы аудита;
- расширены общие требования к компетентности auditors, при этом требования, относящиеся к компетентности в конкретной области менеджмента, исключены, а фокус перенесен с персональной компетентности

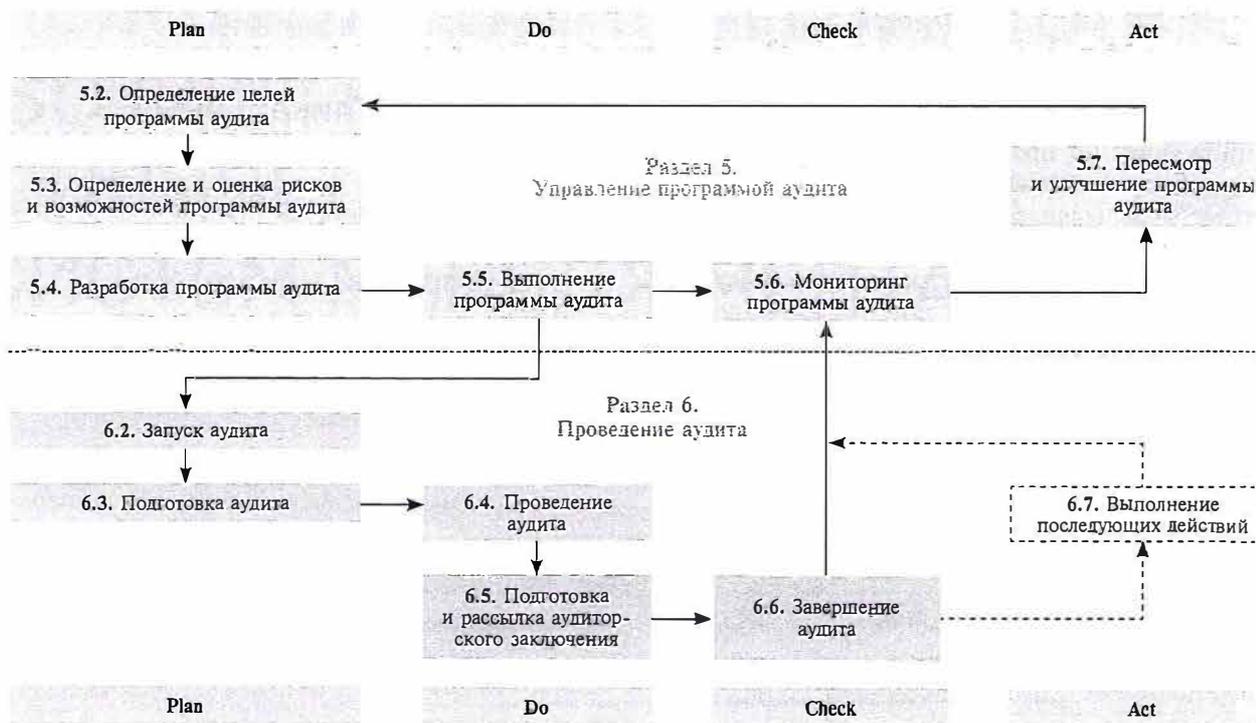


Рис. 1. Схема управления программой и проведением аудита

одного аудитора на общую компетентность группы аудиторов;

- основной акцент в терминологии смещен с «объекта» на «процесс»;
- расширены руководящие указания по проведению аудита, в частности касающиеся раздела планирования аудита;
- исключено приложение В, касающееся специальных знаний и навыков аудиторов в области отдельных дисциплин менеджмента;
- расширено приложение А, содержащее дополнительные руководящие указания для аудиторов по планированию и проведению аудитов, в частности добавлены такие пункты, как контекст организации, лидерство и приверженность, процессный подход к аудиту, аудит цепочки поставок, проведение удаленного («виртуального») аудита.

### РИСК-ОРИЕНТИРОВАННЫЙ ПОДХОД

Ключевым изменением в новой редакции стало интегрирование в общую концепцию стандарта риск-ориентированного подхода. Причиной этого во многом послужил акцент на оценку рисков и возможностей в новой версии ISO 9001:2015, а также требования к управлению рисками в отраслевых

стандартах IATF 16949, ISO 13485, AS 9100 API-Q1 [2].

Подход, основанный на рисках, включен как новый, седьмой принцип аудирования — аудит проводится там, где может быть достигнут наибольший эффект, — позволяющий смоделировать процесс аудита еще на этапе разработки программы аудита. Отсутствие такого подхода в предыдущей редакции стандарта заметно затрудняло грамотное планирование и результативное проведение аудита. При этом основные принципы аудита, заложенные в стандарт остались неизменными. При этом стоит отметить, что подход, основанный на рисках, пронизывает весь стандарт и находит отражение во всех разделах новой редакции.

### РЕЗЮМЕ

Все изменения стандарта актуальны и гармонично вписываются в современные потребности и ожидания компаний и бизнес-среды в целом. Новая редакция стандарта становится эффективным инструментом формирования культуры проведения аудитов и отражения их результа-



тов в стратегическом и тактическом планировании. Перед современными компаниями стоит задача обеспечить соответствие деятельности заявленным требованиям, предъявляемым к системам менеджмента, постоянно изменяющимся потребностям заинтересованных сторон и контексту организации. Для успешной реализации этих задач и разработана новая редакция стандарта ISO 19011:2018.



#### ABSTRACT

The article provides an overview of the third edition of the international standard ISO 19011:2018. Its main differences from the second edition of ISO 19011:2011 are analyzed. The role of the audit of management systems in achieving the strategic and tactical objectives of an organization, ensuring its conformity with needs and expectations of interested parties in a flexible context, is shown.

#### АВТОР



**Наталья Евгеньевна Холмогорова**  
руководитель направления внедрения систем менеджмента Института технического регулирования, стандартизации и сертификации (ИТРСиС)

**Natalia E. Kholmogorova**  
Head of Direction for Management systems implementation of Institute for technical regulation, standardization and certification (ITRC)

#### СПИСОК ЛИТЕРАТУРЫ

1. ISO 19011:2018. Guidelines for auditing management systems.
2. Coleman L.B. Game, Set, Match. A behind-the-scenes look at the ISO 19011 revision playbook // Quality Progress. — 2018. — № 7. — P. 44—47.

## ЛУЧШИЕ КНИГИ ПО КАЧЕСТВУ

**Качалов В.А.**

### Аудит систем менеджмента на соответствие требованиям ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001, ISO 50001

**2300 р.**

М.: Издат, 2019

#### В книге:

- практические проблемы, возникающие при анализе документации, планировании и проведении аудитов систем менеджмента качества (СМК), экологического менеджмента (СЭМ), менеджмента охраны здоровья и обеспечения безопасности труда (СМОЗиОБТ) и энергетического менеджмента (СЭНМ) на соответствие требованиям международных стандартов ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 45001:2018 и ISO 50001:2018;
- почти 600 задач с моделированием ситуаций, которые могут возникнуть во время сертификационных и последующих аудитов этих систем;
- предлагаются аргументированные решения, разбираются ошибки, допускаемые аудитором, даются рекомендации.

#### Заказать книгу можно

по e-mail: [podpiska@mirq.ru](mailto:podpiska@mirq.ru)

или по тел.: (495) 771 6652 (доб. 142, 143).

Другие книги представлены на сайте

[www.ria-stk.ru](http://www.ria-stk.ru)

