

## МЕТОДИКА РАСЧЕТА ПРОДОЛЖИТЕЛЬНОСТИ И СТОИМОСТИ АУДИТА СИСТЕМ МЕНЕДЖМЕНТА

### Расчет времени на проведение работ по оценке соответствия системы менеджмента.

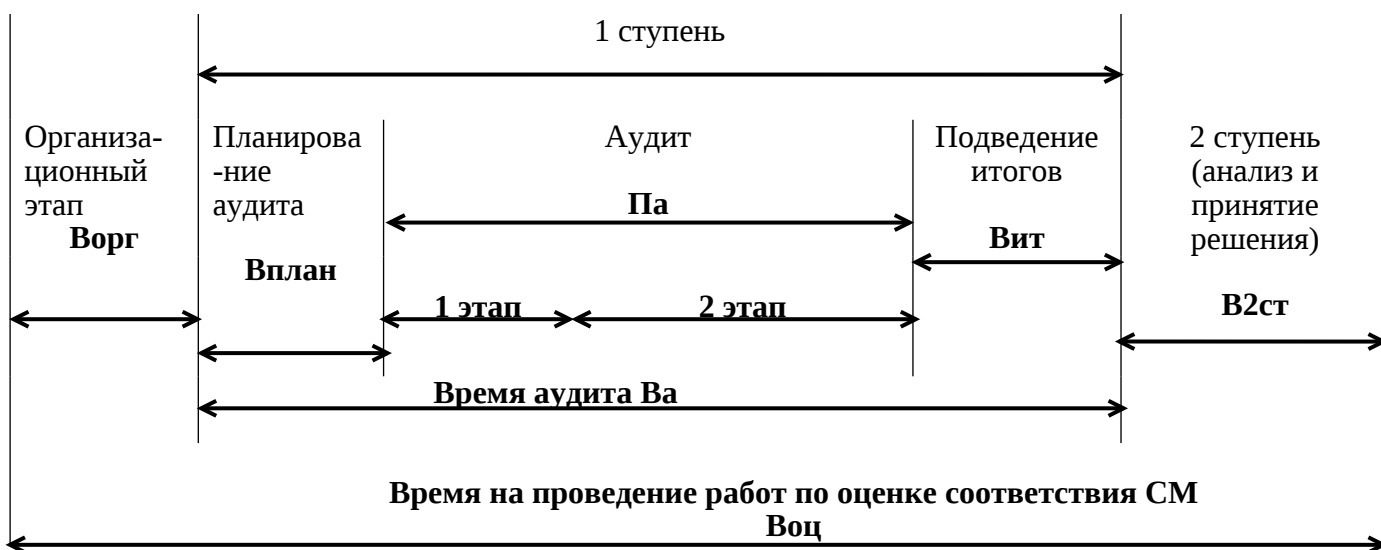
Время, затрачиваемое на проведение работ по оценке соответствия системы менеджмента заказчика (от подачи заявки/ уведомления о проведении ИК до выдачи документов по результатам работ) рассчитывается по формуле:

$$\text{Ворг} = \text{Ворг} + \text{Вплан} + \text{Па} + \text{Вит} + \text{В2ст},$$

где

- Ворг – время на организационный этап;
- Вплан – время на планирование аудита;
- Па - продолжительность 1 ступени работ;
- Вит- время на подведение итогово аудита;
- В2ст – время на проведение работ 2 ступени.

### СХЕМАТИЧЕСКОЕ ИЗОБРАЖЕНИЕ СОСТАВНЫХ ЧАСТЕЙ ВРЕМЕНИ НА ПРОВЕДЕНИЕ РАБОТ ПО ОЦЕНКЕ СООТВЕТСТВИЯ СИСТЕМЫ МЕНЕДЖМЕНТА КЛИЕНТА



### СОСТАВНЫЕ ЧАСТИ ЭТАПОВ ПРИ ПЕРВИЧНОМ И РЕСЕРТИФИКАЦИОННОМ АУДИТАХ:

#### Организационный этап включает:

- прием и регистрацию заявки;
- анализ заявки с оформлением карты анализа заявки;
- оформление извещения о рассмотрении заявки, направление извещения заказчику;
- оформление обязательств о конфиденциальности информации и неразглашении коммерческой тайны;

#### Этап планирования ступени 1 включает:

- расчет трудоемкости и стоимости работ;
- разработку Программы аудита на сертификационный цикл;
- договорную деятельность, в том числе с техническими экспертами;
- взаимодействие с заказчиком.

#### Этап 1 ступени 1 включает:

- оформление распоряжения о назначении лиц, ответственных за проведение работ;
- оформление плана аудита.
- анализ документации системы менеджмента заказчика с оформлением отчета (в том числе на территории заказчика);
- взаимодействие с заказчиком.

**Примечание** - При ресертификационных аудитах этап 1 проводится в случае:

- внесения значительных изменений в документацию системы менеджмента;
- изменения структуры заказчика, появления новых производственных площадок;
- изменения местоположения заказчика;
- изменения технологии производства (значительной модернизации производства);
- изменения нормативного документа, устанавливающего требования к системе менеджмента и т.п.

**Этап 2 ступени 1** включает:

- проведение аудита «на месте» (от предварительного до заключительного совещания);
- оформление чек-листов;
- оформление листов несоответствий (при наличии несоответствий).

**Этап подведения итогов ступени 1** включает:

- оформление отчета по результатам 1 этапа ступени 1;
- оформление отчета по результатам 2 этапа ступени 1;
- контроль выполнения коррекций и корректирующих действий по результатам аудита;
- подготовку и передачу комплекта документов по результатам работ специалисту

2 ступени.

**Ступень 2** включает:

- анализ комплекта документов, оформленных по результатам оценивания, с оформлением карты анализа результатов работ по оценке соответствия системы менеджмента;
- оформление решения по результатам работ;
- оформление сертификата соответствия и внесение информации о сертифицированной системе менеджмента во ФГИС, АИС, реестр сертифицированных систем менеджмента ОССМ в 1С ЭДО (при положительном решении по результатам работ);
- оформление разрешения на применение знака соответствия НСС (при положительном решении по результатам работ);
- оформление дела по результатам работ и сдача его в архив.

## **СОСТАВНЫЕ ЧАСТИ ЭТАПОВ ПРИ ИНСПЕКЦИОННОМ КОНТРОЛЕ (АУДИТЕ):**

**Организационный этап** включает:

- уведомление сертифицированного заказчика об инспекционном контроле;
- оформление обязательств о конфиденциальности информации и неразглашении коммерческой тайны;
- расчет трудоемкости и стоимости работ;
- договорную деятельность, в том числе с техническими экспертами;
- взаимодействие с заказчиком.

**Этап планирования ступени 1** включает:

- оформление распоряжения о назначении лиц, ответственных за проведение работ;
- оформление плана аудита.

**Аудит (этап 2 ступени 1)** включает:

- проведение аудита «на месте» (от предварительного до заключительного совещания);
- оформление чек-листов;
- оформление листов несоответствий (при наличии несоответствий).

**Этап подведения итогов ступени 1** включает:

- оформление отчета по результатам 2 этапа ступени 1;
- контроль выполнения коррекций и корректирующих действий по результатам аудита;
- подготовку и передачу комплекта документов по результатам работ специалисту

2 ступени.

**Ступень 2** включает:

- анализ комплекта документов, оформленных по результатам оценивания, с оформлением карты анализа результатов работ по оценке соответствия системы менеджмента;
- оформление решения по результатам инспекционного контроля;
- внесение информации о результатах инспекционного контроля системы менеджмента во ФГИС, АИС, реестр сертифицированных систем менеджмента ОССМ в 1С ЭДО;
- оформление дела по результатам работ и сдача его в архив.

## ДАННЫЕ ПО ВРЕМЕННЫМ ЗАТРАТАМ НА ОРГАНИЗАЦИОННЫЙ ЭТАП И ПРОВЕДЕНИЕ РАБОТ 2 СТУПЕНИ

Данные по временным затратам на организационный этап и проведение работ 2 ступени при первичной сертификации (единица измерения -количество аудитордней)

| Эффективная численность персонала | Время на организационный этап | Время на проведение 2 ступени работ |
|-----------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| 1-65                              | 1,2                           | 1,5                                 |
| 66-625                            | 1,5                           | 2,0                                 |
| 626-3450                          | 1,8                           | 2,5                                 |
| 3451-10700                        | 2,1                           | 3,0                                 |

Данные по временным затратам на организационный этап и проведение работ 2 ступени при инспекционном контроле (единица измерения -количество аудитордней)

| Эффективная численность персонала | Время на организационный этап | Время на проведение 2 ступени работ |
|-----------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| 1-65                              | 0,8                           | 1,0                                 |
| 66-625                            | 1,1                           | 1,5                                 |
| 626-3450                          | 1,4                           | 2,0                                 |
| 3451-10700                        | 1,7                           | 2,5                                 |

Данные по временным затратам на организационный этап, планирование и проведение работ 2 ступени при ресертификационном аудите (единица измерения -количество аудитордней)

| Эффективная численность персонала | Время на организационный этап | Время на проведение 2 ступени работ |
|-----------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| 1-65                              | 0,8                           | 1,0                                 |
| 66-625                            | 1,1                           | 1,5                                 |
| 626-3450                          | 1,4                           | 2,0                                 |
| 3451-10700                        | 1,7                           | 2,5                                 |

## ИСХОДНЫЕ ДАННЫЕ ПО ВРЕМЕННЫМ ЗАТРАТАМ НА ПРОВЕДЕНИЕ АУДИТА (ПА)

Данные по временным затратам на 1 ступень работ при первичной сертификации (единица измерения - количество аудитордней)

| Эффективная численность персонала | Время на 1 ступень работ (оценивание) (этап 1 + этап 2) | Эффективная численность персонала | Время на 1 ступень работ (оценивание) (этап 1 + этап 2) |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------------------|
| 1-5                               | 1,5                                                     | 626-875                           | 12,0                                                    |
| 6-10                              | 2,0                                                     | 876-1175                          | 13,0                                                    |
| 11-15                             | 2,5                                                     | 1176-1550                         | 14,0                                                    |
| 16-25                             | 3,0                                                     | 1551-2025                         | 15,0                                                    |
| 26-45                             | 4,0                                                     | 2026-2675                         | 16,0                                                    |
| 46-65                             | 5,0                                                     | 2676-3450                         | 17,0                                                    |
| 66-85                             | 6,0                                                     | 3451-4350                         | 18,0                                                    |
| 86-125                            | 7,0                                                     | 4351-5450                         | 19,0                                                    |
| 126-175                           | 8,0                                                     | 5451-6800                         | 20,0                                                    |
| 176-275                           | 9,0                                                     | 6801-8500                         | 21,0                                                    |
| 276-425                           | 10,0                                                    | 8501-10700                        | 22,0                                                    |
| 426-625                           | 11,0                                                    |                                   |                                                         |

## ИСХОДНЫЕ ДАННЫЕ ДЛЯ РАСЧЕТА ВРЕМЕННЫХ ЗАТРАТ НА ПРОВЕДЕНИЕ АУДИТА ДЛЯ СМБПП И СИСТЕМ ХАССП

Для СМБПП:  $P_a$  (для первичного аудита) =  $T_D + T_H + T_{FTE}$ ,

Для системы ХАССП:  $P_a$  (для первичного аудита) =  $0,8 \times (T_D + T_H + T_{FTE})$ ,

где

- $T_D$  - продолжительность аудита базовой (основной) площадки для (под)категории и области сертификации (включает продолжительность одного исследования ХАССП), в аудиторных
- $T_H$  - количество дней аудита для дополнительных исследований ХАССП
- $T_{FTE}$  - количество дней аудита в расчете на количество сотрудников, занятых полный рабочий день
- 0,8 – коэффициент, учитывающий сокращенный объем требований к системе ХАССП по сравнению с СМБПП.

### Данные для расчета продолжительности аудита СМБПП и системы ХАССП

| Категория или подкатегория согласно приложению А ГОСТ Р ИСО 22003-1 | Продолжительность аудита базовой (основной) площадки ( $T_D$ ) | Количество дней аудита для каждого дополнительного исследования ХАССП ( $T_H$ ) |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| BI, BII, BIII                                                       | 1,0                                                            | 0,25                                                                            |
| CO, CI, CII, CIII, CIV                                              | 2,0                                                            | 0,5                                                                             |
| D                                                                   | 1,0                                                            | 0,5                                                                             |
| E                                                                   | 1,5                                                            | 0,5                                                                             |
| FI, FII                                                             | 1,0                                                            | 0,5                                                                             |
| G                                                                   | 1,5                                                            | 0,25                                                                            |
| H                                                                   | 1,5                                                            | 0,25                                                                            |
| I                                                                   | 1,5                                                            | 0,5                                                                             |
| K                                                                   | 2,0                                                            | 0,5                                                                             |

### Количество дней аудита в зависимости от эффективной численности персонала

| Количество сотрудников в организации, занятых полный рабочий день | Количество дней аудита в расчете на количество сотрудников ( $T_{FTE}$ ) |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 1-5                                                               | 0                                                                        |
| 6-49                                                              | 0,5                                                                      |
| 50-99                                                             | 1,0                                                                      |
| 100-199                                                           | 1,5                                                                      |
| 200-499                                                           | 2,0                                                                      |
| 500-999                                                           | 2,5                                                                      |
| Свыше 1000                                                        | 3,0                                                                      |

Расчет минимальной продолжительности инспекционного аудита осуществляется по формуле:

$P_a$  (для ИК) =  $1/3 \times P_a$  (для первичного аудита)

Расчет минимальной продолжительности ресертификационного аудита осуществляется по формуле:

$P_a$  (для ресертификации) =  $2/3 \times P_a$  (для первичного аудита)

Расчет продолжительности инспекционного контроля и ресертификационного аудита ведется, исходя из данных по эффективной численности персонала на момент инспекционного контроля и ресертификационного аудита.

Продолжительность аудита  $P_a$  для СМК не может быть менее 1 (одного) аудиторного дня.

Продолжительность аудита  $P_a$  для СМБПП и систем ХАССП не может быть менее 0,5 аудиторного дня для категории В и не менее 1 (одного) аудиторного дня для других категорий

Если  $P_a$  по итогам расчета менее 0,5 аудиторного дня (для СМБПП и систем ХАССП, категория В) или 1 аудиторного дня (для всех остальных случаев), то итоговая продолжительность аудита автоматически увеличивается до 0,5 или 1,0 соответственно.

## ПРИМЕНЕНИЕ УВЕЛИЧИВАЮЩИХ И УМЕНЬШАЮЩИХ КОЭФФИЦИЕНТОВ ПРИ РАСЧЕТЕ ПРОДОЛЖИТЕЛЬНОСТИ 1 СТУПЕНИ РАБОТ (ПА)

**Коэффициент №1 Логистика в организации** (учитывает время перемещения между подразделениями в рамках одной производственной площадки, не учитывается время перемещения между производственными площадками):

| Обозначение коэффициента | Переходы между подразделениями занимают |                               |                |
|--------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------|----------------|
|                          | до 3 минут                              | более 3, но не более 15 минут | более 15 минут |
| K1                       | 1,0                                     | 1,1                           | 1,2            |

**Коэффициент №2 Применимые рабочие языки в организации** (учитывает необходимость привлечения переводчика, невозможность работы каждого аудитора отдельно):

| Обозначение коэффициента | Количество рабочих языков |                               |                   |                            |
|--------------------------|---------------------------|-------------------------------|-------------------|----------------------------|
|                          | Один (русский)            | Два (один из которых русский) | Один (не русский) | Более 2 иностранных языков |
| K2                       | 1                         | 1,2                           | 3,0               | 5,0                        |

**Коэффициент №3 Степень законодательного регулирования** (учитывает объем и уровень законодательных и нормативных актов, применимых к деятельности заказчика):

| Обозначение коэффициента | Уровень применимых законодательных и нормативных актов, регламентирующих сферу деятельности заказчика |                     |               |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------|
|                          | ЕАЭС<br>РФ<br>ГОСТ, ТУ, СТО                                                                           | РФ<br>ГОСТ, ТУ, СТО | ГОСТ, ТУ, СТО |
| K3                       | 1,1                                                                                                   | 1,05                | 1,0           |

**Коэффициент №4 Количество типов продукции/ услуг, включенных в область сертификации и проверяемых в рамках аудита** (учитывает объем работ для оценки технологических процессов в организации, имеющих отношение к области сертификации системы менеджмента)

| Обозначение коэффициента | Количество типов продукции/ услуг, проверяемых в рамках аудита |     |      |       |            |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------|-----|------|-------|------------|
|                          | 1-3                                                            | 4-6 | 7-10 | 11-14 | 15 и более |
| K4                       | 1,0                                                            | 1,1 | 1,2  | 1,3   | 1,5        |

**Коэффициент №5 Сложность технологических процессов** (учитывает время, необходимое для анализа специфики технологических процессов)

| Обозначение коэффициента | Сложность технологических процессов и количество технологических операций |                                                |                                                                |                                                |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
|                          | Простые технологические процессы                                          |                                                | Сложные технологические процессы, наличие уникальных процессов |                                                |
|                          | количество технологических операций: 1-6                                  | количество технологических операций: 7 и более | количество технологических операций: 1-6                       | количество технологических операций: 7 и более |
| K5                       | 1,0                                                                       | 1,05                                           | 1,1                                                            | 1,2                                            |

**Коэффициент №6 Необходимость посещения временных площадок** (учитывает время, необходимое для аудита деятельности, осуществляемой на временных площадках, охватываемой областью сертификации системы менеджмента):

| Обозначение коэффициента | Количество временных площадок, которые необходимо посетить |            |            |                                                                       |
|--------------------------|------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------------------------------------------------------------------|
|                          | 0 площадок                                                 | 1 площадка | 2 площадки | i площадок на каждую дополнительную площадку шаг для коэффициента 0,1 |
| K6                       | 1,0                                                        | 1,1        | 1,2        |                                                                       |

**Коэффициент №7 Наличие функций/ процессов, переданных на аутсорсинг** (учитывает дополнительный объем работ, связанный с необходимостью аудита процессов, переданных сторонним организациям):

| Обозначение коэффициента | Количество функций/ процессов, переданных на аутсорсинг |      |        |            |
|--------------------------|---------------------------------------------------------|------|--------|------------|
|                          | 0                                                       | 1- 3 | 4 - 10 | 11 и более |
| K7                       | 1                                                       | 1,1  | 1,5    | 2,0        |

**Коэффициент №8 Размеры объекта** (учитывает время, необходимое для проверки подразделений большого размера, либо возможность сокращения продолжительности аудита для малых организаций)

| Обозначение коэффициента | Размеры объекта                               |         |                                                                                                                                            |                 |                                                                 |
|--------------------------|-----------------------------------------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------|
|                          | малые<br>(например, только офисные помещения) | средние | Наличие подразделений большого размера (более 50000 м <sup>2</sup> ) либо подразделений с большим количеством участков (более 10 участков) |                 |                                                                 |
|                          |                                               |         | 1 подразделение                                                                                                                            | 2 подразделения | i подразделений                                                 |
| K8                       | 0,9                                           | 1,0     | 1,2                                                                                                                                        | 1,3             | на каждое дополнительное подразделение шаг для коэффициента 0,1 |

**Коэффициент №9 Осведомленность аудиторов ОССМ о системе менеджмента заказчика** (учитывает знание персоналом ОССМ системы менеджмента заказчика, требований; регламентирующих деятельность заказчика; специфики процессов системы менеджмента заказчика)

| Обозначение коэффициента | Количество лет, в течение которых система менеджмента заказчика сертифицирована в ОССМ и органах по сертификации систем менеджмента, аккредитованных при Уральском филиале АСМС до 2017 года |      |      |            |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------------|
|                          | 0-5                                                                                                                                                                                          | 6-8  | 9-11 | 12 и более |
| K9                       | 1,0                                                                                                                                                                                          | 0,95 | 0,9  | 0,8        |

**Коэффициент №10 Готовность заказчика к сертификации** (учитывает имеющийся опыт заказчика по сертификации системы менеджмента, например, система менеджмента заказчика ранее была сертифицирована или сертифицирована на текущий момент в другом органе по сертификации):

| Обозначение коэффициента | Наличие у заказчика сертификата, выданного другим органом по сертификации |             |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|
|                          | имеется                                                                   | отсутствует |
| K10                      | 0,95                                                                      | 1,0         |

**Коэффициент №11 Высокий уровень автоматизации** (учитывает возможное сокращение продолжительности аудита за счет уменьшения влияния «человеческого фактора» на результаты процессов и увеличения оперативности получения данных о функционировании процессов в связи с их автоматизацией)

| Обозначение коэффициента | Уровень автоматизации |         |        |
|--------------------------|-----------------------|---------|--------|
|                          | высокий               | средний | низкий |
| K11                      | 0,9                   | 0,95    | 1,0    |

**Коэффициент №12 Наличие персонала, работающего «вне места»** (учитывает возможность сокращения продолжительности аудита за счет проверки соответствия деятельности отдельного персонала установленным требованиям посредством анализа записей)

| Обозначение коэффициента | Наличие персонала, работающего «вне места», деятельность которого можно проверить посредством анализа записей |             |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
|                          | имеется                                                                                                       | отсутствует |
| K12                      | 0,95                                                                                                          | 1,0         |

**Коэффициент №13 Наличие повторяющихся видов деятельности** (учитывает возможность сокращения продолжительности аудита за счет проведения проверки на сокращенной выборке по повторяющимся видам деятельности)

| Обозначение коэффициента | Повторяющиеся виды деятельности |         |
|--------------------------|---------------------------------|---------|
|                          | отсутствуют                     | имеются |
| K13                      | 1,0                             | 0,9     |

**Коэффициент №14 Наличие в области сертификации системы менеджмента проектирования/разработки** (учитывает сокращение времени аудита в связи с отсутствием необходимости оценки проектирования/разработки)

| Обозначение коэффициента | Наличие у заказчика проектирования/разработки |             |
|--------------------------|-----------------------------------------------|-------------|
|                          | имеются                                       | отсутствуют |
| K14                      | 1,0                                           | 0,8         |

**Коэффициент №15 Зрелость системы менеджмента** (учитывает результаты предыдущих аудитов заказчика)

| Обозначение коэффициента | Наличие повторных замечаний<br>(по результатам аудитов за предшествующие три года) |             |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
|                          | имеются                                                                            | отсутствует |
| K15                      | 1,1                                                                                | 0,95        |

**Коэффициент №16 Категория риска** (учитывает категорию риска сферы деятельности заказчика):

| Обозначение коэффициента | Категория риска (согласно таблице 8) |                         |                        |
|--------------------------|--------------------------------------|-------------------------|------------------------|
|                          | Высокая категория риска              | Средняя категория риска | Низкая категория риска |
| K16                      | 1,2                                  | 1,0                     | 0,9                    |

**Категории риска сфер деятельности заказчика**

| Категория риска         | Код ОК 029 | Наименование вида экономической деятельности                                                                              |
|-------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Высокая категория риска | 01         | Растениеводство и животноводство, охота и предоставление соответствующих услуг в этих областях                            |
|                         | 08         | Добыча прочих полезных ископаемых                                                                                         |
|                         | 09         | Предоставление услуг в области добычи полезных ископаемых                                                                 |
|                         | 10         | Производство пищевых продуктов                                                                                            |
|                         | 11         | Производство напитков                                                                                                     |
|                         | 20         | Производство химических веществ и химических продуктов                                                                    |
|                         | 27         | Производство электрического оборудования                                                                                  |
|                         | 28         | Производство машин и оборудования, не включенных в другие группировки                                                     |
|                         | 36         | Забор, очистка, распределение воды                                                                                        |
|                         | 41         | Строительство зданий                                                                                                      |
|                         | 42         | Строительство инженерных сооружений                                                                                       |
|                         | 49         | Деятельность сухопутного и трубопроводного транспорта                                                                     |
|                         | 56         | Деятельность по предоставлению продуктов питания и напитков                                                               |
| Средняя категория риска | 22         | Производство резиновых и пластмассовых изделий                                                                            |
|                         | 23         | Производство прочей неметаллической минеральной продукции                                                                 |
|                         | 24         | Производство металлургическое                                                                                             |
|                         | 25         | Производство готовых металлических изделий, кроме машин и оборудования                                                    |
|                         | 26         | Производство компьютеров, электронных и оптических изделий                                                                |
|                         | 31         | Производство мебели                                                                                                       |
|                         | 32         | Производство прочих готовых изделий                                                                                       |
|                         | 33         | Ремонт и монтаж машин и оборудования                                                                                      |
|                         | 37         | Сбор и обработка сточных вод                                                                                              |
|                         | 43         | Работы строительные специализированные                                                                                    |
|                         | 71         | Деятельность в области архитектуры и инженерно-технического проектирования; технических испытаний, исследования и анализа |
|                         | 72         | Научные исследования и разработки                                                                                         |
| Низкая категория риска  | 13         | Производство текстильных изделий                                                                                          |
|                         | 14         | Производство одежды                                                                                                       |
|                         | 17         | Производство бумаги и бумажных изделий                                                                                    |
|                         | 18         | Деятельность полиграфическая и копирование носителей информации                                                           |
|                         | 46         | Торговля оптовая, кроме оптовой торговли автотранспортными средствами и мотоциклами                                       |
|                         | 58         | Деятельность издательская                                                                                                 |
|                         | 62         | Разработка компьютерного программного обеспечения, консультационные услуги в данной области и другие сопутствующие услуги |
|                         | 74         | Деятельность профессиональная научная и техническая прочая                                                                |
|                         | 85         | Образование                                                                                                               |

## ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ КОЭФФИЦИЕНТЫ, ПРИМЕНИМЫЕ К СМБПП И СИСТЕМЕ ХАССП:

**Коэффициент №17 Наличие у организации собственной лаборатории** (учитывает увеличение времени аудита на проверку соблюдения требований к испытаниям и испытательной лаборатории):

| Обозначение<br>коэффициента | Собственная испытательная лаборатория |                                       |             |
|-----------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------|
|                             | Имеется                               |                                       | Отсутствует |
|                             | с бактериологической<br>лаборатории   | без бактериологической<br>лаборатории |             |
| <b>K17</b>                  | 1,15                                  | 1,1                                   | 1,0         |

**Коэффициент №18 Количество применимых к деятельности заказчика категорий (подкатегорий) в цепи создания пищевой продукции** (учитывает увеличение времени аудита на проверку разных сфер деятельности заказчика):

| Обозначение<br>коэффициента | Количество категорий (подкатегорий) в цепи создания пищевой продукции, применимых к деятельности заказчика |      |     |           |
|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----|-----------|
|                             | 1                                                                                                          | 2-3  | 4-6 | 7 и более |
| <b>K18</b>                  | 1,0                                                                                                        | 1,05 | 1,1 | 1,15      |

**Коэффициент №19 Количество применимых к деятельности заказчика программ обязательных предварительных мероприятий** (учитывает увеличение объема аудита для контроля большего количества опасностей, связанных с безопасностью пищевых продуктов):

| Обозначение<br>коэффициента | Количество программ обязательных предварительных мероприятий, применимых к деятельности заказчика |     |     |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|
|                             | 1-2                                                                                               | 3-4 | 5-6 |
| <b>K19</b>                  | 1,0                                                                                               | 1,1 | 1,2 |

## РАСЧЕТ ПРОДОЛЖИТЕЛЬНОСТИ АУДИТА (ПА)

осуществляется по формуле:  $Pa = Pa_{\text{таб}} \times K_i$

где

$Pa_{\text{таб}}$  – базовая продолжительность аудита

$K_i$  – коэффициенты, учитывающие факторы, влияющие на продолжительность аудита

Если в результате расчета получается десятичное число, то продолжительность 1 ступени работ допускается округлять до ближайшей половины рабочего дня.

### Расчет времени на этапы, входящие в 1 ступень работ

**Для первичной сертификации и ресертификационного аудита (с 1 этапом):**

- определяется продолжительность аудита (1 этап + 2 этап)  $Pa$

- определяется время аудита ( $Va$ ) по формуле  $Va = (100\% \times Pa) / 80\%$

- определяется время на этап планирования ( $V_{\text{план}}$ ) и этап подведения итогов ( $V_{\text{ит}}$ ) по формуле:

$$V_{\text{план}} + V_{\text{ит}} = Va - Pa$$

где

$Va$  – время аудита

$Pa$  – рассчитанная продолжительность аудита

- определяется время на планирование и время на подведение итогов, исходя из процентного соотношения: 30% – на планирование, 70% – на подведение итогов

- определяется время на 1 этап и 2 этап аудита, исходя из процентного соотношения: 30% – на 1 этап, 70% – на 2 этап.

**Для инспекционного контроля и ресертификационного аудита (без 1 этапа):**

- определяется базовая продолжительность аудита  $Pa_{баз}$

- определяется продолжительность аудита  $Pa$  с учетом применимых коэффициентов по формуле:

$$Pa = Pa_{баз} \times K_i \quad (9)$$

- определяется время аудита ( $Va$ )

- определяется время на этап планирования ( $V_{план}$ ) и этап подведения итогов ( $V_{ит}$ ) п8;

- определяется время на планирование и время на подведение итогов, исходя из процентного соотношения: 30% – на планирование, 70% – на подведение итогов.

## **АУДИТ СИСТЕМЫ МЕНЕДЖМЕНТА ОРГАНИЗАЦИЙ, ИМЕЮЩИХ НЕСКОЛЬКО МЕСТ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ (С ЕДИНОЙ СИСТЕМОЙ МЕНЕДЖМЕНТА)**

Если система менеджмента заказчика имеет несколько площадок, то необходимо установить, допускается ли применение выборок. Методология определения выборки для проведения оценки систем(ы) менеджмента многоместных организаций приведена в **приложении Г** к настоящему рабочему порядку.

### **Расчет продолжительности 1 ступени работ для заказчика, имеющего несколько производственных площадок**

Если у заказчика несколько производственных площадок, то:

- рассчитывается продолжительность аудита для каждой производственной площадки  $Pa_i$  (с учетом примененной выборки по проверяемым площадкам), исходя из эффективной численности персонала на площадке и применимых коэффициентов к данной площадке/

При этом учитываются требования п.В3.3 ГОСТ Р ИСО 22003-1 и п.7.3 IAF MD 5: продолжительность аудита на месте центрального подразделения должна быть равна или превышать рассчитанную для данной площадки  $Pa_i$ ; продолжительность аудита каждой из остальных проверяемых площадок должна быть равна или превышать половину  $Pa_i$ , рассчитанную для данной площадки (данный расчет делается, исходя из того, что максимальное сокращение времени аудита, разрешенное IAF MD 5 - 30%, в то время как 20% следует рассматривать как максимальное сокращение, разрешенное для процессов единой системы менеджмента, выполняемых центральным подразделением, и любых потенциальных централизованных процессов (например, закупок);

- рассчитывается суммарная продолжительность аудита по всем площадкам ( $\Sigma Pa_i$ );

- определяется время на этап планирования ( $V_{план}$ ) и этап подведения итогов ( $V_{ит}$ );

- определяется время на планирование и время на подведение итогов, исходя из процентного соотношения: 30% – на планирование, 70% – на подведение итогов

- определяется время на 1 этап и 2 этап аудита, исходя из процентного соотношения: 30% – на 1 этап, 70% – на 2 этап (для первичного аудита и ресертификационного аудита с 1 этапом работ).

## **РАСЧЕТ ПРОДОЛЖИТЕЛЬНОСТИ КОМБИНИРОВАННОГО АУДИТА**

Для расчета продолжительности комбинированного аудита ОССМ необходимо:

Оценить уровень интеграции системы (систем) менеджмента, то есть оценить способности проверяемой организации отвечать на многоаспектные вопросы.

Уровень интеграции оценивается по следующим критериям:

1. Комплексный набор документации ИСМ, включая рабочие инструкции
  2. Единый анализ системы (систем) менеджмента со стороны руководства, при котором рассматривается общая бизнес-стратегия и план.
  3. Комплексный подход к внутреннему аудиту.
  4. Комплексный подход к политике и целям.
  5. Комплексный подход к системным процессам.
  6. Комплексный подход к механизмам улучшения (корректирующие и предупреждающие действия; измерение и постоянное улучшение).
  7. Комплексная управленческая поддержка и ответственность (в том числе способность персонала организации отвечать на вопросы, касающиеся более чем одного стандарта систем менеджмента).
- Уровень интеграции определяется по таблице.

### **Уровень интеграции системы (систем) менеджмента**

|                       | Количество соблюдаемых критериев интеграции |             |             |             |              |
|-----------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|
|                       | ≤3                                          | 4           | 5           | 6           | 7            |
| Уровень интеграции, % | до 20                                       | от 21 до 40 | от 41 до 60 | от 61 до 80 | от 81 до 100 |

Рассчитать «комбинированный уровень компетентности» (Кук) аудиторской группы по формуле:

$$K_{\text{ук}} = (100 \times \Sigma(X_{\text{п}} - 1)) / Z(Y - 1)$$

где

Кук - комбинированный уровень компетентности аудиторской группы, %;

X<sub>п</sub> - количество стандартов, по которым имеет квалификацию аудитор, соответствующих области комбинированного аудита;

Y — количество стандартов систем менеджмента, подлежащих комплексному аудиту;

Z – количество аудиторов.

Определить процент сокращения времени аудита согласно рисунку

|                       |              |       |             |             |             |              |
|-----------------------|--------------|-------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| Уровень интеграции, % | от 81 до 100 | 0     | 5           | 10          | 15          | 20           |
|                       | от 61 до 80  | 0     | 5           | 10          | 15          | 15           |
|                       | от 41 до 60  | 0     | 5           | 10          | 10          | 10           |
|                       | от 21 до 40  | 0     | 5           | 5           | 5           | 5            |
|                       | до 20        | 0     | 0           | 0           | 0           | 0            |
|                       |              | до 20 | от 21 до 40 | от 41 до 60 | от 61 до 80 | от 81 до 100 |

Комбинированный уровень компетентности аудиторской группы, %

## РАСЧЕТ СТОИМОСТИ АУДИТА

Стоимость работ по оценке соответствия системы менеджмента рассчитывается по формуле:

$$C_{\text{а}} = \text{Воц} \times C_{\text{а/дня}} \times K_{\text{нр}} \times 1,1 + KР + ТР + ПР$$

где

- C<sub>а</sub> – стоимость работ по оценке соответствия системы менеджмента, руб;
- Воц – время, затрачиваемое на проведение работ по оценке соответствия системы менеджмента заказчика, аудитордни ;
- C<sub>а/дня</sub> – стоимость аудитордню согласно Прейскуранту ФБУ «УРАЛТЕСТ», руб;
- K<sub>нр</sub> – коэффициент накладных расходов, установленный в ФБУ «УРАЛТЕСТ»;
- 1,1 – коэффициент, учитывающий отчисления в ФГБУ «Институт стандартизации» (применяется только при первичном и ресертификационном аудитах);
- KР - командировочные расходы, руб. Командировочные расходы включают для каждого члена аудиторской группы (аудиторов/ технических экспертов/ переводчиков) проезд (на поезде, самолетом, речным/ морским транспортом), проживание, суточные. Командировочные расходы аудиторов-стажеров в стоимость работ по оценке соответствия СМ не включаются;
- ТР – транспортные расходы (для поездок на транспорте ФБУ «УРАЛТЕСТ»). Расчет стоимости транспортных расходов для поездок на автотранспорте ФБУ «УРАЛТЕСТ» осуществляется согласно «Справочнику определения расстояния и времени в пути для выезда в города УрФО» и «Расчету стоимости выезда к заказчику», утверждаемым приказом по ФБУ «УРАЛТЕСТ»;
- ПР - прочие расходы (например, на проведение ПЦР-теста, оформление виз и т.п.)

### Примечание

- Допускается округлять рассчитанную стоимость работ по оценке соответствия СМ до предыдущих или следующих полных 500 рублей.
- В случае, если общее время нахождения аудитора в пути составляет более 6 часов, допускается стоимость работ увеличить на 0,5 стоимости аудитордню.