

IAF MD 4:2018

Обов'язковий документ IAF щодо використання інформаційних та комунікаційних технологій (ІКТ) під час проведення аудиту / оцінювання

Видання 2

Видання 2

Підготовлено: Технічний Комітет IAF

Затверджено: Члени IAF

Дата видання: 04 липня 2018

Дата: 08 червня 2018

Дата застосування: 04 липня 2019

Контактна особа: Ельва Нільсен

Секретар IAF

Телефон: +1 (613) 454-8159

Email: secretary@iaf.nu

Вступ до обов'язкових документів IAF

Термін «слід» використовується у цьому документі, щоб вказати визнані засоби відповідності вимогам стандарту. Орган Оцінки Відповідності (ООВ) може виконувати це еквівалентним шляхом, за умови, що це може бути продемонстровано Органу з Акредитації (ОА).

Термін «повинен» («має») використовується в цьому документі, щоб вказати ті умови, які є обов'язковими та відображають вимоги відповідного стандарту.

ОБОВ'ЯЗКОВИЙ ДОКУМЕНТ IAF ЩОДО ВИКОРИСТАННЯ ІНФОРМАЦІЙНИХ ТА КОМУНІКАЦІЙНИХ ТЕХНОЛОГІЙ (ІКТ) ПІД ЧАС ПРОВЕДЕННЯ АУДИТУ / ОЦІНЮВАННЯ

0. ВСТУП

0.1. Оскільки інформаційні та комунікаційні технології (ІКТ) стають все більш складними, важливо мати здатність використовувати ІКТ з метою підвищення ефективності та продуктивності аудиту / оцінювання, а також для підтримки цілісності процесу аудиту / оцінювання.

0.2. ІКТ - це використання технологій для збору, зберігання, вилучення, обробки, аналізу та передачі інформації. Вони включають в себе програмне і апаратне забезпечення, такі як смартфони, портативні пристрої, ноутбуки, настільні комп'ютери, безпілотні літальні апарати, відеокамери, технології для носіння, штучний інтелект та інші. Використання ІКТ може бути доречним для аудиту / оцінювання як за місцем призначення, так і дистанційно.

0.3. Приклади використання ІКТ під час аудитів / оцінювань можуть включати, але не обмежуються, наступним:

- Зустрічі; шляхом проведення телеконференцій, включаючи аудіо, відео та обмін даними;
- Аудит / оцінка документів та записів за допомогою віддаленого доступу, синхронно (в режимі реального часу) або асинхронно (якщо це застосовно);
- Запис інформації та доказів за допомогою відео без звуку, відео або аудіозаписів;

- Надання візуального / аудіо доступу до віддалених або потенційно небезпечних місць

0.4 Цілями ефективного застосування ІКТ під час проведення аудиту / оцінювання є наступні:

- i) Надати методологію використання ІКТ, яка є досить гнучкою і не носить нормативний характер за своєю сутністю, для оптимізації загальноприйнятого процесу аудиту / оцінювання;
- ii) Забезпечити наявність відповідного контролю з метою уникнення зловживань, які могли б поставити під загрозу цілісність процесу аудиту / оцінювання;
- iii) підтримувати принципи безпеки та стійкості

Також повинні вживатися заходи для забезпечення безпеки та конфіденційності під час проведення аудиту / оцінювання.

0.5 Над цим документом можуть мати перевагу інші схеми, нормативні документи та стандарти в галузі оцінки відповідності, а також встановлювати обмеження щодо використання ІКТ під час проведення аудиту / оцінювання.

1. СФЕРА

Цей обов'язковий документ передбачає послідовне проведення аудиту / оцінювання із використанням інформаційних та комунікаційних технологій як частини методології. Сфера цього документа охоплює аудит / оцінювання систем менеджменту, осіб та продукції та застосовується до органів з оцінки відповідності та органів з акредитації. Використання ІКТ не є обов'язковим, і вони можуть бути використані для інших видів діяльності з оцінки відповідності; проте у випадку їх використання як частини методології аудиту / оцінювання, дотримання положень цього документа є обов'язковим.

2. НОРМАТИВНІ ПОСИЛАННЯ

У цьому документі застосовуються наведені нижче нормативні посилання залежно від діяльності з оцінки відповідності. Для датованих посилань застосовується лише цитоване видання. Для недатованих посилань застосовується останнє видання зазначеного документа (включаючи будь-які зміни). Ці посилання обмежуються наступними документами:

- IAF MD 5 – «Визначення часу аудиту систем менеджменту якості та навколишнього середовища»;
- ISO / IEC 17011 – «Оцінка відповідності. Загальні вимоги до органів з акредитації, що акредитують органи з оцінки відповідності»;
- ISO / IEC 17021-1 - «Оцінка відповідності – Вимоги до органів, що здійснюють аудит і сертифікацію систем менеджменту – Частина 1: Вимоги»;
- ISO / IEC 17065 – «Оцінка відповідності – вимоги до органів, що здійснюють сертифікацію продукції, процесів та послуг»;
- ISO / IEC 17024 – «Оцінка відповідності – Загальні вимоги до органів, що здійснюють сертифікацію персоналу»

Цей обов'язковий документ також може розглядатися для використання з іншими стандартами з питань оцінки відповідності, такими як:

- ISO 14065 - «Парникові гази. Вимоги до органів з валідації та верифікації тверджень щодо парникових газів для їх застосування у разі акредитації чи інших форм визнання»;
- ISO / IEC 17020 – «Оцінка відповідності. Вимоги до роботи різних типів органів з інспектування»;

- ISO / IEC 17025 – «Загальні вимоги до компетентності випробувальних та калібрувальних лабораторій»

Крім того, настанови з аудиту / оцінювання при використанні ІКТ можна отримати з таких документів:

- ISO / IEC 17020 – «Оцінка відповідності. Вимоги щодо діяльності різних типів органів, що здійснюють інспектування»;
- ISO / IEC 17025 - «Загальні вимоги до компетентності випробувальних та калібрувальних лабораторій»;
- Група ISO / IAF з практики проведення аудиту "Електронні документально оформлені інформаційні системи" www.iso.org/tc176/ISO9001AuditingPracticesGroup (Група з практики проведення аудиту на відповідність ISO 9001);
- IAF ID 12 – «Принципи дистанційного оцінювання»;
- ISO 19011 – «Настанови щодо аудиту систем менеджменту»

3. ВИЗНАЧЕННЯ

3.1 Віртуальне місце розташування

Віртуальне місце, де організація-заявник виконує роботу або надає послугу в режимі онлайн, що дозволяє особам з різних фізичних місць розташування виконувати процеси.

Примітка 1: Використання віртуального місця розташування не може розглядатися, якщо процеси повинні виконуватися у фізичному середовищі, наприклад, склади, виробничі підприємства, лабораторії для здійснення фізичних випробувань, встановлення або ремонт фізичних виробів.

Примітка 2: Віртуальне місце розташування (наприклад, внутрішня комп'ютерна мережа організації) вважається єдиним місцем розташування для розрахунку часу проведення аудиту/оцінювання.

4. ВИМОГИ

4.1 Безпека і конфіденційність

4.1.1 Безпека і конфіденційність електронної інформації або інформації, яка передається електронним шляхом, є особливо важливими при використанні ІКТ під час проведення аудиту/оцінювання.

4.1.2 Використання ІКТ під час проведення аудиту/оцінювання повинні бути взаємно узгодженим між органом, який перевіряється / оцінюється і органом, що здійснює аудит / оцінювання відповідно до заходів та правил інформаційної безпеки та захисту даних перед використанням ІКТ під час проведення аудиту / оцінювання.

4.1.3 У разі невиконання цих заходів чи відсутності взаємної згоди щодо заходів інформаційної безпеки та захисту даних, орган, який здійснює аудит / оцінювання, повинен використовувати інші методи для проведення аудиту / оцінювання.

4.1.4. У разі відсутності домовленості щодо використання ІКТ під час проведення аудиту / оцінювання, повинні використовуватися інші методи для виконання завдань аудиту / оцінювання.

4.2 Вимоги до процесу

- 4.2.1 Орган повинен визначити та задокументувати ризики та можливості, які можуть вплинути на ефективність аудиту / оцінювання під час кожного використання ІКТ на тих самих умовах, включаючи вибір технологій та спосіб управління ними.
- 4.2.2. Коли пропонується використання ІКТ під час проведення аудиту / оцінювання, аналіз заявки повинен включати в себе перевірку того, чи мають клієнт та орган, що проводить аудит / оцінювання необхідну інфраструктуру для підтримки використання запропонованих ІКТ.
- 4.2.3 З огляду на ризики та можливості, визначені у пункті 4.2.1, план аудиту / оцінювання повинен визначати, яким чином будуть використовуватись ІКТ, а також ступінь використання ІКТ під час проведення аудиту / оцінювання з метою оптимізації ефективності та результативності аудиту / оцінювання при збереженні цілісності процесу аудиту / оцінювання.
- 4.2.4. При використанні ІКТ аудитори / оцінювачі та інші задіяні особи (наприклад, пілоти дронів, технічні експерти) повинні мати компетентність та здатність розуміти та використовувати інформаційні та комунікаційні технології, що використовуються для досягнення бажаних результатів аудиту (ів) / оцінювання (нь). Аудитор / оцінювач також повинен бути обізнаним щодо ризиків та можливостей інформаційних та комунікаційних технологій, що використовуються, а також їх впливу на достовірність та об'єктивність зібраної інформації.
- 4.2.5. Якщо ІКТ використовується під час проведення аудиту / оцінювання, це впливає на загальний час проведення аудиту / оцінювання, оскільки може знадобитися додаткове планування, яке може вплинути на тривалість аудиту / оцінювання.

Примітка. При визначенні часу та тривалості аудиту/оцінювання, будь ласка, зверніться до нормативних посилань щодо додаткових вимог, які можуть вплинути на застосування ІКТ. Вплив на тривалість аудиту / оцінювання із застосуванням ІКТ, не обмежується цим обов'язковим документом.

- 4.2.6 Звіти щодо аудиту / оцінки та відповідна документація повинні містити інформацію про те, у якому обсязі використовувалися ІКТ під час проведення аудиту / оцінювання та ефективність застосування ІКТ для досягнення цілей аудиту / оцінювання.
- 4.2.7 Якщо віртуальні місця розташування включені до сфери, в документації з сертифікації / акредитації повинно зазначатися, що віртуальні місця розташування включені до неї, а види діяльності, які виконуються на віртуальних місцях розташування, повинні бути визначені.

Завершення обов'язкового документу IAF щодо використання інформаційних та комунікаційних технологій (ІКТ) під час проведення аудиту / оцінювання.

Подальша Інформація

Для отримання додаткової інформації щодо цього документа або інших документів IAF, зверніться до будь-якого члена IAF або Секретаріату IAF.

Інформацію щодо контактів членів IAF, ви можете отримати на офіційному сайті IAF:
<http://www.iaf.nu>

Секретаріат:

Ельва Нільсен

Корпоративний секретар IAF

Телефон: +1 (613) 454-8159

E-mail: secretary@iaf.nu