



SNAS

SLOVENSKÁ NÁRODNÁ AKREDITAČNÁ SLUŽBA

METODICKÁ SMERNICA NA AKREDITÁCIU
METHODICAL GUIDELINE FOR ACCREDITATION

METÓDY AUDITOVANIA
VYUŽÍVAJÚCE POČÍTAČOVÚ TECHNIKU – CAAT
(IAF MD 4: 2008)

METHODS FOR THE USE OF COMPUTER ASSISTED AUDITING
TECHNIQUES (CAAT) FOR ACCREDITED CERTIFICATION OF
MANAGEMENT SYSTEMS

MSA–CS/07

Vydanie: 1

Aktualizácia: 0

BRATISLAVA

august 2009

Táto metodická smernica je prekladom IAF Mandatory Document for the use of Computer Assisted Auditing Techniques (CAAT) for Accredited Certification of Management Systems (IAF MD 4:2008).

Preložil: Ing. Igor Kšiňan

Preskúmal: Ing. Renáta Kuřková

Schválil: Ing. Jozef Obernauer – riaditeľ

Účinnosť od: 28. augusta 2009

Táto MSA neprešla jazykovou úpravou.

Metodické smernice na akreditáciu sa nesmú rozmnožovať a kopírovať na účely predaja.

Dostupnosť MSA: <http://www.snas.sk/>

ÚVOD DO ZÁVÄZNÝCH DOKUMENTOV IAF

Výraz „mal by“ sa v tomto dokumente používa na označenie uznávaných prostriedkov na splnenie požiadaviek normy. Orgán posudzujúci zhodu môže tieto požiadavky splniť ekvivalentným spôsobom za predpokladu, že ich splnenie môže akreditačnému orgánu preukázať. Výraz „musí“ sa v tomto dokumente používa pri tých ustanoveniach, ktoré sú pri plnení požiadaviek príslušnej normy záväzné.

ZÁVÄZNÝ DOKUMENT IAF: METÓDY AUDITOVANIA VYUŽÍVAJÚCE POČÍTAČOVÚ TECHNIKU (CAAT) PRI AKREDITOVANEJ CERTIFIKÁCIÍ MANAŽÉRSKÝCH SYSTÉMOV

Účelom tohto dokumentu je poskytnúť nástroj na dôslednú aplikáciu normy ISO/IEC 17021:2006 v prípade, že sa ako časť posudzovacej metodológie používajú počítačové techniky auditovania. Požívanie CAAT nie je povinné, ale keď si certifikačný orgán a jeho zákazník zvolia použitie CAAT, sú povinní postupovať v súlade s týmto dokumentom a musia byť schopní akreditačnému orgánu preukázať zhodu s ním.

0 ÚVOD

0.1 Keďže informačné a komunikačné technológie sú čoraz prepracovanejšie, je dôležité, aby certifikačné orgány boli schopné používať „počítačové techniky auditovania“, čím zvýšia efektívnosť a zlepšia hodnovernosť procesu auditovania.

POZNÁMKA: Návod na použitie počítačových techník auditovania možno nájsť na webovej stránke ISO/IAF Auditing Practices Group
www.iso.org/tc176/ISO9001AuditingPracticesGroup

0.2 Takéto „počítačové techniky posudzovania“ (CAAT) môžu obsahovať napríklad:

- telekonferencie;
- schôdze prostredníctvom internetu;
- interaktívnu internetovú komunikáciu;
- elektronický prístup na diaľku do dokumentácie manažérskeho systému prípadne do procesov manažérskeho systému.

0.3 Ciele efektívneho používania CAAT sú:

- a) poskytnúť metodológiu dostatočne pružnú a neobsahujúcu mnoho predpisov, ktorá vyhovuje potrebám priemyslu, pričom certifikačným orgánom a ich zákazníckym organizáciám vďaka CAAT umožňuje zlepšiť konvenčný proces auditovania;
- b) pre akreditačný orgán zabezpečuje primeranú kontrolu, čím sa predchádza zneužitiu a neprimeraným komerčným tlakom, ktoré by mohli ohroziť bezúhonnosť certifikačného procesu.

1 POŽIADAVKY

1.1 Dôvernosť

V súlade s ISO/IEC 17021, bod 8.5.1, ak certifikačný orgán používa CAAT, je pri elektronickej alebo elektronickejšie prenášanej informácii mimoriadne dôležité zaistiť bezpečnosť a dôvernosť. Certifikačný orgán by sa mal so svojim zákazníkom dohodnúť ešte pred použitím CAAT na vzájomne prijateľných opatreniach na zaistenie informačnej bezpečnosti.

1.2 Požiadavky na priebeh auditu

1.2.1 Okrem požiadaviek podľa ISO/IEC 17021, bod 9.1.2, v programe auditu musí byť uvedená každá počítačová technika posudzovania, ktorá bude použitá.

1.2.2 Pri používaní CAAT sa okrem požiadaviek ISO/IEC 17021, bod 9.1.3, musí venovať mimoriadna pozornosť audítorovej schopnosti rozumieť a využívať informačné technológie, používané organizáciou zákazníka na riadenie svojich procesov systému manažérstva.

1.2.3 Ak certifikačný orgán používa CAAT, môže sa to považovať okrem toho, čo sa uvádza v ISO/IEC 17021, bod 9.1.4, za časť celkového času, ktorý audítor strávi pri audite na mieste. Ak tieto činnosti spojené s auditovaním odľahlých pracovísk predstavujú viac ako 30 % času audítora plánovaného pre audit na mieste, certifikačný orgán musí zdôvodniť plán auditu a akreditačný orgán musí naň dať špeciálny súhlas ešte pred jeho realizáciou.

POZNÁMKY:

1) Pôvodne bol predpoklad, že tento „špeciálny súhlas“ akreditačný orgán dá certifikačnému orgánu pre každý prípad zvlášť, čo však nevylučuje „bianko súhlas“ ísť nad 30 % redukcie, ak certifikačný orgán preukáže, že proces posudzovania je rozsiahly.

2) Čas audítora pre audit na mieste znamená čas pridelený každému audítorovi pre jednotlivé pracoviská. Elektronické audity odľahlých pracovísk sa pokladajú za auditovanie odľahlých pracovísk aj vtedy, ak sa elektronické audity vykonávajú z iného miesta organizácie zákazníka.

1.2.4 Okrem splnenia požiadaviek uvedených v ISO/IEC, bod 9.1.10, musí byť v správe z auditu uvedené, v akom rozsahu bol pri audite použitý CAAT a ako to prispieva ku kvalite a efektívnosti auditu.

1.2.5 Ak certifikačný orgán navrhuje v istej časti posudzovania použiť CAAT, pri preskúmaní žiadosti musí okrem požiadaviek v ISO/IEC 17021, bod 9.2.2.1 (a) overiť, či organizácia zákazníka má na CAAT potrebnú infraštruktúru.

1.2.6 Okrem požiadaviek uvedených v ISO/IEC 17021, bod 9.3.2.2, sa v organizácii zákazníka musí vykonať najmenej raz ročne fyzická návšteva, a to bez ohľadu na to, či sa používa CAAT.

1.2.7 V zápisoch sa okrem požiadaviek uvedených v ISO/IEC 17021, bod 9.9.2, musí uviesť, v akom rozsahu sa pri audite a certifikácii použil CAAT.

Koniec Záväzného dokumentu IAF: Metódy auditovania využívajúce počítačovú techniku (CAAT) pri akreditovanej certifikácii manažérskych systémov

Ďalšie informácie

Na získanie ďalších informácií o tomto dokumente alebo o ľubovoľnom inom dokumente IAF sa treba obrátiť na ktoréhokoľvek člena IAF alebo na sekretariát IAF.

Detaily pozri na webovej stránke IAF <http://www.iaf.nu>

Sekretariát

John Owen,
Sekretariát spoločnosti IAF
Tel.: +612 9481 7343
e-mail <secretary 1@iaf.nu>

© SNAS 2009