

ФЕДЕРАЛЬНОЕ АГЕНТСТВО ПО ТЕХНИЧЕСКОМУ РЕГУЛИРОВАНИЮ
И МЕТРОЛОГИИ (РОССТАНДАРТ)

ФГУП “РОССИЙСКИЙ НАУЧНО-ТЕХНИЧЕСКИЙ ЦЕНТР ИНФОРМАЦИИ
ПО СТАНДАРТИЗАЦИИ, МЕТРОЛОГИИ И ОЦЕНКЕ СООТВЕТСТВИЯ”
(ФГУП “СТАНДАРТИНФОРМ”)

Per. № 2311

**Обязательный документ IAF по применению
информационно - коммуникационных технологий (ИКТ)
в целях аудита/оценки**

*IAF mandatory document for the use of information and communication technology (ICT) for
auditing/assessment purposes*

Обозначение стандарта

IAF MD 4:2018 на русском языке

**Перевод аутентичен
оригиналу**

Редактор: ТК 079

Кол-во стр. перевода: 9

Дата сдачи перевода: 17.12.2020

**Москва
2020 г.**

**МЕЖДУНАРОДНЫЙ
СТАНДАРТ**

**IAF MD
4:2018**

**Обязательный документ IAF
по применению
информационно - коммуникационных
технологий (ИКТ) в целях
аудита/оценки**

*IAF mandatory document for the use of information and communication
technology (ICT) for auditing/assessment purposes*

ЗАРЕГИСТРИРОВАНО

**Федеральное агентство по
техническому регулированию
и метрологии**

ФГУП “СТАНДАРТИНФОРМ”

Номер регистрации: **2311/IAF MD**

Дата регистрации: **17.12.2020**

Международный форум по аккредитации (International Accreditation Forum, Inc. [IAF]) способствует торговле и оказывает поддержку регулирующим органам за счет международной системы взаимного признания среди органов по аккредитации (ОА), практикуемой для обеспечения всемирного признания результатов, выданных органами по оценке соответствия (ООС), которые имеют аккредитацию членов IAF.

Аккредитация снижает уровень риска для бизнеса и его клиентов, гарантируя им, что аккредитованные органы по оценке соответствия (ООС) компетентны в выполняемой ими деятельности в рамках своей области аккредитации. Органы по аккредитации (ОА), которые являются членами IAF, и аккредитованные ими органы по оценке соответствия (ООС) должны соблюдать требования соответствующих международных стандартов и применимых обязательных документов IAF для последовательного применения этих стандартов.

Органы по аккредитации, являющиеся членами Многостороннего соглашения о признании IAF (MLA), регулярно проходят равноправную оценку назначенной группой экспертов, чтобы гарантировать уверенность в функционировании их программ аккредитации. Структура и область IAF MLA подробно описаны в документе IAF PR 4 «Структура IAF MLA и перечень одобренных нормативных документов».

IAF MLA структурировано по 5 уровням. Уровень 1 устанавливает обязательные критерии, применимые ко всем ОА, ISO/IEC 17011. Сочетание видов деятельности Уровня 2 и соответствующих нормативных документов Уровня 3 является основной областью MLA, а сочетание Уровня 4 (если применимо) и соответствующих нормативных документов Уровня 5 представляет собой подобласть MLA.

- Основная область MLA включает в себя такие виды деятельности, как сертификация продукции, и соответствующие обязательные документы, например ISO/IEC 17065. Аттестации, проведенные ООС на уровне основной области, считаются одинаково надежными.
- Подобласть MLA включает в себя требования к оценке соответствия, например, ISO 9001 и специальные требования схемы, где применимо, например, ISO TS 22003. Аттестации, проведенные ООС на уровне подобласти, считаются эквивалентными.

IAF MLA предоставляет уверенность, необходимую для признания результатов оценки соответствия на рынке. Аттестация, выданная в рамках области IAF MLA органом, аккредитованным органами по аккредитации, являющимися участниками IAF MLA, может иметь мировое признание, что таким образом способствует развитию международной торговли.

СОДЕРЖАНИЕ

0. Введение	5
1. Область применения	5
2. Нормативные ссылки	6
3. Определения.....	7
4. Требования	7

Выпуск № 2

Подготовлено: Техническим комитетом IAF

Одобрено: членами IAF

Дата публикации: 4 июля 2018 г.

Контактное лицо: Элва Нилсен (Elva Nilsen),

Корпоративный секретарь IAF

Контактные данные: Телефон: +1 (613) 454-8159

Адрес эл. почты: secretary@iaf.nu

Дата: 8 июня 2018 г.

Дата применения: 4 июля 2019 г.

Предисловие к обязательным документам IAF

Термин «следует» использован в настоящем документе, чтобы указать признанные методы выполнения требований стандарта. Орган по оценке соответствия (ОЭС) может удовлетворять этим требованиям равноценным способом при условии, что это может быть продемонстрировано органу по аккредитации (ОА). Термин «должен» использован в настоящем документе, чтобы указать те положения, которые, отражая требования соответствующего стандарта, являются обязательными.

Обязательный документ IAF по применению информационно-коммуникационных технологий (ИКТ) в целях аудита/оценки

0. Введение

0.1 Поскольку информационно-коммуникационные технологии (ИКТ) становятся все более сложными, важно иметь возможность использовать ИКТ для оптимизации эффективности и результативности аудита/оценки, а также для поддержки и обеспечения целостности процесса аудита/оценки.

0.2 ИКТ предполагают использование технологий для сбора, хранения, извлечения, обработки, анализа и передачи информации. Сюда относится программное и аппаратное обеспечение, такое как смартфоны, портативные устройства, портативные компьютеры, настольные компьютеры, дроны, видеокамеры, мобильные технологии, искусственный интеллект и т. д. Применение ИКТ может быть целесообразно для проведения аудита/оценки как на месте, так и в дистанционном формате.

0.3 Примеры использования ИКТ в процессе аудита/оценки могут включать, в частности:

- совещания с использованием средств телеконференции, включая аудио- и видеосвязь и обмен данными;
- аудит/оценку документов и записей с помощью удаленного доступа, синхронно (в режиме реального времени) или асинхронно (в соответствующих случаях);
- запись информации и материалов посредством still-видео, видео- или аудиозаписи;
- обеспечение визуального/звукового доступа к удаленным или потенциально опасным местам.

0.4 Цели для эффективного применения ИКТ в целях аудита/оценки:

- i) разработка достаточно гибкой и ненормативной методологии использования ИКТ для оптимизации обычного процесса аудита/оценки;
- ii) обеспечение наличия надлежащих механизмов контроля во избежание злоупотреблений, которые могут поставить под угрозу целостность процесса аудита/оценки;
- iii) соблюдение принципов безопасности и устойчивости.

Также необходимо принять меры для обеспечения безопасности и конфиденциальности на протяжении всего процесса аудита/оценки.

0.5 Другие схемы, нормативные документы и стандарты оценки соответствия могут накладывать ограничения на использование ИКТ при проведении аудита/оценки и могут преобладать над настоящим документом.

1. Область применения

Настоящий обязательный документ предусматривает последовательное применение в ходе аудита/оценки для использования информационно-коммуникационных технологий в рамках методологии. Настоящий

документ предназначен для аудита/оценки систем менеджмента, юридических и физических лиц и продукции и применяется в отношении органов по оценке соответствия и органов по аккредитации. Применение ИКТ является необязательным и может осуществляться в рамках прочих мероприятий по оценке соответствия, но при применении в рамках методологии аудита/оценки должно соответствовать настоящему документу.

2. Нормативные ссылки

В рамках настоящего документа применяются приведенные ниже нормативные ссылки в зависимости от деятельности по оценке соответствия. Для датированных ссылок применяется только цитированное издание документа. Для недатированных ссылок следует применять последнее издание приведенного документа (со всеми поправками). Ограничения:

- IAF MD 5 [«Определение времени проведения аудитов систем менеджмента качества и окружающей среды»](#)
- ISO/IEC 17011 «Оценка соответствия. Требования к органам по аккредитации, аккредитующим органы по оценке соответствия»
- ISO/IEC 17021-1 «Оценка соответствия. Требования к органам, проводящим аудит и сертификацию систем менеджмента. Часть 1: требования»
- ISO/IEC 17065 «Оценка соответствия. Требования к органам по сертификации продукции, процессов и услуг»
- ISO/IEC 17024 «Оценка соответствия. Общие требования к органам, проводящим сертификацию персонала»

Настоящий обязательный документ может также применяться в сочетании с другими стандартами оценки соответствия, например:

- ISO 14065 «Газы парниковые. Требования к органам по валидации и верификации парниковых газов для их применения при аккредитации или других формах признания»
- ISO/IEC 17020 «Оценка соответствия. Требования к работе различных типов органов инспекции»
- ISO/IEC 17025 «Общие требования к компетенции испытательных и калибровочных лабораторий»

Кроме того, инструкции по применению ИКТ в процессе аудита/оценки содержатся в следующих документах:

- ISO/IEC 17020 «Оценка соответствия. Требования к работе различных типов органов инспекции»
- ISO/IEC 17025 «Общие требования к компетенции испытательных и калибровочных лабораторий»
- Группа ISO/IAF по аудиторской практике – «Системы электронного документирования данных» www.iso.org/tc176/ISO9001AuditingPracticesGroup
- IAF ID 12 [«Принципы дистанционной оценки»](#)
- ISO 19011 «Руководящие указания по аудиту систем менеджмента»

3. Термины и определения

3.1 Виртуальный объект

Виртуальное место, в котором клиентская организация выполняет работу или предоставляет услугу с использованием интерактивной среды, которая позволяет лицам осуществлять процессы независимо от физического местоположения.

ПРИМЕЧАНИЕ 1. Виртуальный объект не принимается во внимание в том случае, если процессы должны выполняться в физической среде (например, складирование, производство, физические испытательные лаборатории, установка или ремонт физической продукции).

ПРИМЕЧАНИЕ 2. Виртуальный объект (например, внутренняя сеть компании) считается единым объектом при расчете времени аудита/оценки.

4. Требования

4.1 Безопасность и конфиденциальность

4.1.1 Безопасность и конфиденциальность электронной или передаваемой электронным способом информации особенно важны при применении ИКТ в целях аудита/оценки.

4.1.2 Применение ИКТ в целях аудита/оценки должно быть согласовано между проверяемым/оцениваемым органом и органом, проводящим аудит/оценку, в соответствии с мерами и положениями по информационной безопасности и защите данных до применения ИКТ в целях аудита/оценки.

4.1.3 В случае невыполнения указанных мер или несогласования мер информационной безопасности и защиты данных орган, проводящий аудит/оценку, должен использовать иные методы проведения аудита/оценки.

4.1.4 Если не достигнуто соглашение относительно применения ИКТ для оценки/аудита, то для выполнения задач аудита/оценки необходимо использовать другие методы.

4.2 Требования к процессу

4.2.1 Орган должен определить и задокументировать риски и возможности, которые могут повлиять на эффективность аудита/оценки в каждом случае применения ИКТ в одинаковых условиях, включая выбор технологий и порядок управления ими.

4.2.2 Если ИКТ предлагаются для проведения аудита/оценки, рассмотрение заявки должно включать проверку наличия у клиента и органа, проводящего аудит/оценку, необходимой инфраструктуры для обеспечения применения предлагаемых ИКТ.

4.2.3 С учетом рисков и возможностей, определенных в пункте 4.2.1, план аудита/оценки должен определять порядок и масштаб применения ИКТ в целях аудита/оценки для оптимизации эффективности и результативности аудита/оценки при обеспечении целостности процесса аудита/оценки.

4.2.4 При использовании ИКТ аудиторы/оценщики и другие заинтересованные лица (например, пилоты БПЛА, технические специалисты) должны уметь понимать и использовать информационно-коммуникационные технологии для достижения желаемых результатов аудита/оценки. Аудитор/оценщик должен быть также

осведомлен о рисках и возможностях применяемых информационно-коммуникационных технологий, а также о влиянии, которое они могут оказать на достоверность и объективность собранной информации.

4.2.5 Если ИКТ применяются в целях аудита/оценки, они увеличивают общее время аудита/оценки, поскольку может потребоваться дополнительное планирование, что может повлиять на продолжительность аудита/оценки.

ПРИМЕЧАНИЕ. При определении времени и продолжительности аудита/оценки следует обращаться к нормативным ссылкам для ознакомления с дополнительными требованиями, которые могут повлиять на применение ИКТ. Влияние на продолжительность аудита/оценки с использованием ИКТ не ограничивается настоящим обязательным документом.

4.2.6 В отчетах об аудите/оценке и соответствующих записях указывается степень использования ИКТ при проведении аудита/оценки и эффективность ИКТ в достижении целей аудита/оценки.

4.2.7 Если виртуальные объекты входят в область действия, в сертификационной/аккредитационной документации должно быть указано наличие виртуальных объектов и определена деятельность, осуществляемая на виртуальных объектах.

Конец Обязательного документа IAF по применению информационно-коммуникационных технологий (ИКТ) в целях аудита/оценки

Дополнительная информация:

Для получения дополнительной информации, касающейся настоящего документа или других документов IAF, свяжитесь с любым членом IAF или Секретариатом IAF.

Контактная информация о членах IAF размещена на сайте IAF: <http://www.iaf.nu>.

Секретариат:

Корпоративный секретарь IAF

Телефон: +1 613 454-8159

Адрес эл. почты: secretary@iaf.nu