

**Методика расчета стоимости работ по подтверждению соответствия, выполняемых
Органом по сертификации систем менеджмента
ФБУ «Оренбургский ЦСМ»**

1. В соответствии с Федеральным законом от 27.12.2002 № 184-ФЗ «О техническом регулировании» работы по подтверждению соответствия подлежат оплате на основании договора с заявителем. Стоимость работ по подтверждению соответствия определяется независимо от страны и (или) места ее происхождения, а также лиц, которые являются заявителями.

2. Проведение работ по подтверждению соответствия систем менеджмента предполагает затраты Органа по сертификации:

- на проведение сертификации;
- на инспекционный контроль на соответствие сертифицированной системы менеджмента требованиям НД.

3. Стоимость работ по сертификации систем менеджмента ОС ФБУ «Оренбургский ЦСМ» зависит от трудозатрат и стоимости одного аудито-дня (чел.дн.) работы специалиста текущего года, а также расходов, связанных с командировками.

При сертификации системы менеджмента оплате подлежат следующие этапы работ ОС:

- 1) организация работ;
- 2) анализ документов системы менеджмента заказчика;
- 3) подготовка к аудиту «на месте»;
- 4) проведение аудита «на месте» и подготовка акта по результатам аудита;
- 5) завершение сертификации.

В основе расчета стоимости работ по сертификации систем менеджмента, лежит **продолжительность аудита**, которая включает время, проведенное непосредственно в проверяемой организации, и включает время, проведенное вне проверяемой организации и затраченное на планирование, анализ документации, общение с персоналом заказчика и составление отчетов.

При расчете стоимости используется следующая формула:

$S_{ск} = (V_{аудита} + V_{пп} + V_{завер}) \times Cд$, где:

$V_{аудита}$ – продолжительность аудита (аудито-дни), определяется в соответствии с IAF MD 5, ГОСТ Р 54318, ГОСТ Р ИСО 22003-1 по **Методике** расчета продолжительности аудита при сертификации соответствующей системы менеджмента

$V_{пп}$ – трудоемкость работ, предшествующих планированию аудита (определяется по Таблице 4)

$V_{завер}$ – трудоемкость работ, выполняемых по завершению аудита (определяется по Таблице 4)

$Cд$ - стоимость одного аудито-дня (чел.дн.) работы специалиста.

Состав работ и нормативы трудоемкости работ по сертификации систем менеджмента приведены в Таблице 1

Таблица 1

Состав работ и нормативы трудоемкости работ по сертификации систем менеджмента

№	Наименование работ	Предельные нормативы трудоемкости работ, (аудито-дни) (t)		
		Сертификация	Инспекционный контроль	Ресертификация
1 Трудоемкость работ, предшествующих планированию аудита (V_{пл})				
1.1	Регистрация письма обращения, прием заявки на рассмотрение, обмен информацией между заказчиком и органом по сертификации	1,0	-	0,5
1.2	Оформление извещения о проведении планового надзорного аудита (инспекционного контроля), обмен информацией между заказчиком и органом по сертификации		0,7	
1.3	Подготовка перечня необходимой информации, запрашиваемой у заказчика, и его направление уполномоченному представителю заказчика	2,0		
1.4	Анализ заявки и дополнительной информации, имеющей отношение к сертификации, принятие решения по заявке (включая определение уровня компетенции, необходимой для формирования аудиторской группы и принятия решения о сертификации), оформление извещения о принятии заявки	1,0	-	0,5
1.5	Разработка программы аудита	1,0	-	0,5
1.6	Определение потребности во внесении изменений в программу аудита, информирование заказчика	-	0,5	-
1.7	Определение трудоемкости аудита, заключение договора на сертификацию, утверждение программы аудита	1,0		
2 Планирование и проведение аудита системы менеджмента				
2.1	Планирование и проведение аудита системы менеджмента	V_{аудита} - Определяется по Методике расчета продолжительности аудита при сертификации систем менеджмента		
3 Работы, выполняемые по завершении проведения аудита системы менеджмента (V_{завер})				
3.1	Анализ информации, предшествующий принятию решения о сертификации, принятие решения о выдаче или отказе в выдаче сертификата	2,0	-	2,0
3.2	Оформление сертификата соответствия и разрешения на применение знака соответствия (в т.ч. внесение сведений в необходимые Реестры). Оформление договора о проведении плановых надзорных аудитов.	2,0	-	2,0
3.3	Анализ информации, предшествующий принятию решения о расширении или сужении области действия сертификата, подтверждении, приостановлении или отмене действия сертификата, принятие решения	-	2,0	-

К работам по сертификации систем менеджмента относятся: сертификация систем менеджмента, инспекционный контроль за сертифицированной системой менеджмента, ресертификация систем менеджмента.

Для получения полной информации о заказчике, в том числе данных для расчета времени аудита и стоимости сертификации Заказчику направляется анкета для заполнения.

5.1 Методика расчета продолжительности аудита при сертификации систем менеджмента

5.1.1 Расчет времени аудита системы менеджмента осуществляется по формуле:

$$V_{\text{аудита}} = P_{\text{аудита}} \times K_i \times K_{\text{iум}} + V_{\text{план}} + V_{\text{рез}},$$

где $V_{\text{аудита}}$ – время аудита, аудито-дни;

$P_{\text{аудита}}$ – продолжительность аудита в зависимости от общей эффективной численности персонала заказчика на всех производственных площадках (объектах, подразделениях), аудито-дни;

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

$V_{\text{план}}$ – время на организацию проведения аудита (в том числе планирование), аудито-дни,

$V_{\text{рез}}$ – время на оформление результатов аудита, в т.ч. принятие решения по аудиту, аудито-дни.

Продолжительность аудита для всех типов аудиторских проверок включает в себя общее время, проведенное на площадке заявителя затрачиваемое на осуществление деятельности по аудиту от вступительного совещания до заключительного совещания включительно, и время, проведенное вне площадки при планировании, анализе документов, взаимодействии с персоналом заявителя и написании отчета.

Этот расчет должен включать подробную информацию о времени, определенном для охвата всей области сертификации.

Расчет продолжительности аудита, с указанием содержания и трудоемкости основных этапов работ, оформляется Протоколом определения и обоснования трудоемкости, приводится в Приложении № 1 к договору на сертификацию.

Методика расчета продолжительности аудита систем менеджмента при сертификации в НСС, установлена в «Правилах проведения работ по сертификации систем менеджмента в системе добровольной сертификации «Национальная система сертификации» и применяется в мере, не противоречащей установленным требованиям IAF MD 5, ГОСТ Р ИСО 22003-1.

5.1.2 Факторы, влияющие на продолжительность аудита.

При расчете продолжительности аудита, при необходимости, в том числе: с учетом категорий риска - при сертификации СМК, учитываются следующие факторы - с учетом положений ГОСТ Р 56399, ГОСТ Р ИСО 22000-1 и применяются соответствующие коэффициенты:

5.1.2.1 **логистика в организации** (учитывается 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
К1	0,8	1,0	1,2

5.1.2.2 **применимые рабочие языки в организации** (учитывается 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
К2	1,0	1,2	3,0	5,0

5.1.2.3 размеры мест осуществления деятельности, подлежащих аудиту:

Обозначение коэффициента	Наличие подразделений большого размера (более 50000 м ²) либо подразделений с большим количеством участков (более 10 участков)			
	0 подразделений	1 подразделение	2 подразделения	i подразделений
К3	1,0	1,2	1,3	на каждое дополнительное подразделение шаг для коэффициента 0,1

5.1.2.4 высокая степень законодательного регулирования:

Обозначение коэффициента	Количество нормативных и законодательных актов разных уровней, регламентирующих сферу деятельности заказчика	
	незначительное количество	значительное количество
К4	1,0	1,1

5.1.2.5 сложность 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
К5	0,8	1,1	1,0	1,2

5.1.2.6 количество процессов системы менеджмента, проверяемых в рамках аудита:

Обозначение коэффициента	Количество процессов системы менеджмента, проверяемых в процессе аудита			
	до 5	от 5 до 10	от 11 до 16	17 и более
К6	0,8	1,0	1,1	1,2

5.1.2.7 наличие повторяющихся видов деятельности:

Обозначение коэффициента	Повторяющиеся виды деятельности	
	отсутствуют	имеются
К7	1,0	0,9

5.1.2.8 необходимость посещения временных площадок:

Обозначение коэффициента	Количество временных площадок, которые необходимо посетить			
	0 площадок	1 площадку	2 площадки	i площадок
К8	1,0	1,1	1,2	на каждую дополнительную площадку шаг для коэффициента 0,1

5.1.2.9 наличие функций/ процессов, переданных на аутсорсинг:

Обозначение коэффициента	Количество функций/ процессов, переданных на аутсорсинг			
	0	1-3	4-10	Более 10
К9	1,0	1,1	1,5	2,0

5.1.2.10 количество проверяемых в рамках аудита подразделений:

Обозначение коэффициента	Количество структурных подразделений, проверяемых в рамках аудита				
	до 5	6-10	11-16	16-25	26 и более
К10	0,8	0,9	1,0	1,2	1,5

5.1.2.11 наличие исключений из области применения системы менеджмента (например, проектирование и пр.):

Обозначение коэффициента	Количество элементов, на которые не распространяется СМ				
	0	1	2	3	i
К11	1,0	0,9	0,85	0,8	на каждый дополнительный элемент - шаг для коэффициента 0,05

5.1.2.12 **размеры объекта** для данного количества персонала (например, только офисные помещения):

Обозначение коэффициента	Размеры объекта	
	малые	средние и большие
К12	0,9	1,0

5.1.2.13 **зрелость системы менеджмента:**

Обозначение коэффициента	Количество лет, в течение которых система менеджмента заказчика сертифицирована в ОС			
	0-5	6-8	9-11	12 и более
К13	1,0	0,95	0,9	0,8

5.1.2.14 **готовность заказчика к сертификации** (например, система менеджмента заказчика ранее была сертифицирована или сертифицирована на текущий момент в другой системе добровольной сертификации):

Обозначение коэффициента	Наличие у заказчика сертификата в другой системе добровольной сертификации	
	имеется	отсутствует
К14	0,95	1,0

5.1.2.15 **осведомленность аудиторов ОС о системе менеджмента заказчика** (коэффициент применяется только при первоначальной сертификации):

Обозначение коэффициента	Наличие сертификата на другую систему менеджмента, выданного ОС	
	имеется	отсутствует
К15	0,95	1,0

5.1.2.16 **высокий уровень автоматизации:**

Обозначение коэффициента	Уровень автоматизации	
	высокий	средний и низкий
К16	0,9	1,0

5.1.2.17 **наличие персонала** (включающего в себя людей, работающих «вне места», например, продавцов, водителей, обслуживающий персонал и т.п.), **соответствие деятельности которого системе можно проверить посредством анализа записей:**

Обозначение коэффициента	Наличие персонала, работающего «вне места», деятельность которого можно проверить посредством анализа записей	
	имеется	отсутствует
К17	0,95	1,0

5.1.2.18 **количество однородных групп продукции или услуг:**

Обозначение коэффициента	Количество единиц продукции или услуг, включенных в область распространения системы			
	1-3	3-5	5-10	Более 10
К18	1,0	1,2	1,4	1,7

5.1.2.19 **уровень риска**

Обозначение коэффициента	Категории риска (согласно Таблицы 6)		
	высокая	Средняя	Низкая
К19	1,3	1,0	0,9

Если заказчик осуществляет различные виды деятельности, относящиеся к разным категориям риска, то значение риска при расчете продолжительности аудита рассчитывается как среднее арифметическое долевых соотношений эффективной численности персонала, занятого в деятельности, относящейся к соответствующему уровню риска.

В случае, если отсутствует возможность идентифицировать численность персонала, занятого в деятельности, относящейся к разным видам риска (например, один и тот же персонал занимается разными видами деятельности, относящимся к разным категориям риска), при расчете кате-

гории риска берется среднее арифметическое коэффициентов соответствующих категорий рисков, применимых к деятельности Заказчика.

При наличии в отношении системы менеджмента заказчика нескольких уменьшающих коэффициентов при расчете берется только один уменьшающий коэффициент (минимальный).

5.1.3 Организация заказчик может состоять из объектов, подходящих для выборочной проверки, объектов не подходящих для выборочной проверки, или их комбинации. Время проведения аудита должно быть достаточным для проведения эффективного аудита независимо от состава организации. Если это не исключается конкретными схемами, сокращение времени аудита на каждый отобранный объект не должно превышать 50%.

Например, 30% – это максимальное сокращение времени аудита, разрешенное IAF MD 5, 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).

Время проведения аудита на выбранном объекте, включая элементы центрального подразделения в соответствующих случаях, рассчитывается для каждого объекта на основе соответствующих документов (например, IAF MD 5 для СМК).

5.1.4 В период первоначального трехлетнего сертификационного цикла продолжительность надзорных (инспекционных) аудитов для данной организации должна быть пропорциональна времени, затраченному на первоначальный сертификационный аудит (Этап 1 + Этап 2), при этом общее количество времени, ежегодно отводимого на проведение надзорного (инспекционного) аудита, должно составлять 1/3 от времени, затраченного на первоначальный сертификационный аудит. В качестве части каждого надзорного (инспекционного) аудита ОС должен получить и актуализировать данные о заявителе, относящиеся к его системе менеджмента.

В случае предоставления сертификации по И СМК 06/01, в соответствии с IAF MD 2, когда сертификационный цикл основывается на предыдущем сертификационном цикле, ОС должен принять к сведению продолжительность аудита, рассчитанную для предыдущего аудита (надзорного или ресертификационного), в случае перехода на ГОСТ Р ИСО 22003-1 необходимо пересчитать продолжительность сертификационного аудита, на основании которого планировать продолжительность следующего аудита.

Запланированная продолжительность надзорного (инспекционного) аудита должна пересматриваться во время каждого надзорного (инспекционного) и ресертификационного аудита, чтобы учесть изменения в организации, зрелость системы и т. п. Свидетельства пересмотра, включая какие-либо корректировки продолжительности аудита системы менеджмента оформляются Протоколом определения и обоснования трудоемкости, приводится в Приложении № 1 к договору.

Продолжительность ресертификационного аудита должна рассчитываться на основе обновленных данных о держателе сертификата и обычно составляет 2/3 от продолжительности времени, которое понадобилось бы для проведения первоначального сертификационного аудита организации (Этап 1 + Этап 2), если бы такой аудит проводился во время ресертификации (т. е. не 2/3 от исходного времени первоначального аудита). При определении продолжительности аудита систем менеджмента необходимо учитывать результаты анализа показателей работы системы менеджмента. Анализ показателей работы системы сам по себе не является частью продолжительности аудита для ресертификационных аудитов.

5.1.5 Расчет минимальной продолжительности инспекционного аудита осуществляется по формуле:

$$P_{\text{аудита (для ИК)}} = 1/3 \times P_{\text{аудита (для первоначального аудита)}}$$

5.1.6 Расчет минимальной продолжительности ресертификационного аудита осуществляется по формуле:

$$P_{\text{аудита (для ресертификации)}} = 2/3 \times P_{\text{аудита (для первоначального аудита)}}$$

Примечание:

1. $P_{\text{аудита}}$ (для первоначального аудита) рассчитывается в отношении эффективной численности персонала на момент инспекционного аудита или ресертификации.
2. Продолжительность «аудита на месте», рассчитанная с учетом применимых коэффициентов, не может быть менее 1 (одного) аудито-дня.

5.2 Методика расчета продолжительности аудита СМК

5.2.1 Время аудита СМК зависит от общей эффективной численности персонала заказчика на всех производственных площадках, включая время на организацию проведения аудита (в том числе планирование), продолжительность аудита и время на оформление результатов аудита (в т.ч. принятие решения по аудиту).

Эффективная численность персонала, используется как основа для расчета времени аудита СМК. При определении эффективной численности персонала в соответствии с IAF MD 5, ГОСТ Р 54318 необходимо учитывать персонал с частичной занятостью, персонал, работающий посменно, административный персонал и все категории офисных работников, аналогичные или повторяющиеся процессы и использование большого количества неквалифицированного персонала. В случае сезонных работ, расчет эффективной численности персонала должен основываться на персонале, обычно присутствующем во время пиковых периодов сезонных работ.

Продолжительность сертификационного аудита систем менеджмента, как правило, не должна составлять менее 80% времени продолжительности аудита, подсчитанного согласно методологии, которая включает в себя рассмотрение Таблицы 2 и Рисунка 1. Это относится к первоначальному, надзорному (инспекционному) и ресертификационному аудитам и основывается на эффективной численности персонала и уровне риска.

Таблица 2

Соотношение между эффективным количеством персонала и минимальной продолжительностью аудита (для первичного аудита СМК)

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

Рисунок 1



5.2.2 Категории рисков:

- Высокая категория риска - в случаях, когда отказ в работе продукции или услуги вызывает экономическую катастрофу или угрожает жизни.

- Средняя категория риска – в случаях, когда отказ в работе продукции или услуги вызывает травму или заболевание.

- Низкая категория риска - в случаях, когда сбой в работе продукта или предоставления услуги скорее всего не вызовет травму или заболевание.

Экономическая деятельность, в отношении которой категория риска определена как низкая, может потребовать меньшего времени аудита, чем время, рассчитанное с использованием Таблицы 2. Аудит деятельности, в отношении которой категория риска определена как средняя, займет время, рассчитанное с использованием Таблицы 2, а аудит деятельности, в отношении которой категория риска определена как высокая, займет больше времени.

Таблица 2 даёт исходное значение для подсчета продолжительности первоначального аудита (Этап 1 + Этап 2).

ОС определены категории рисков и приведены в Таблице 3.

Таблица 3

Категории риска сфер деятельности Заказчика

Категория риска	Код ОКВЭД	Наименование вида экономической деятельности
Высокая	08	Добыча полезных ископаемых
	10	Производство пищевых продуктов
	19	Производство кокса и нефтепродуктов
	20	Производство химических веществ и химических продуктов
	27	Производство электрического оборудования
	28	Производство машин и оборудования, не включенных в другие группировки
	41	Строительство зданий
Средняя	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
	33	Ремонт и монтаж машин и оборудования
	43	Работы строительные специализированные
	71	Деятельность в области архитектуры и инженерно-технического проектирования; технических испытаний, исследований и анализа
	73	Деятельность рекламная и исследование конъюнктуры рынка
Низкая	14	Производство одежды
	18	Деятельность полиграфическая и копирование носителей информации
	62	Разработка компьютерного программного обеспечения, консультационные услуги в данной области и другие сопутствующие услуги
	63	Деятельность в области информационных технологий
	64	Деятельность по предоставлению финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению
	66	Деятельность вспомогательная в сфере финансовых услуг и страхования
	69	Деятельность в области права и бухгалтерского учета
	70	Деятельность головных офисов; консультирование по вопросам управления
	74	Деятельность профессиональная научная и техническая прочая
	80	Деятельность по обеспечению безопасности и проведению расследований
	82	Деятельность административно-хозяйственная, вспомогательная деятельность по обеспечению функционирования организации, деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса

5.2.3 В период первоначального трехлетнего сертификационного цикла продолжительность надзорных (инспекционных) аудитов для данной организации должна быть пропорциональна времени, затраченному на первоначальный сертификационный аудит (Этап 1 + Этап 2), при этом общее количество времени, ежегодно отводимого на проведение надзорного (инспекционного) аудита, должно составлять 1/3 от времени (см. п. 5.1.5), затраченного на первоначальный сертификационный аудит. В качестве части каждого надзорного (инспекционного) аудита ОС должен получить и актуализировать данные о заявителе, относящиеся к его системе менеджмента.

Запланированная продолжительность надзорного (инспекционного) аудита должна пересматриваться по крайней мере во время каждого надзорного (инспекционного) и ресертификационного аудита, чтобы учесть изменения в организации, зрелость системы и т. п. Свидетельства пересмотра, включая какие-либо корректировки продолжительности аудита СМК документально фиксируются Протоколом определения и обоснования трудоемкости.

5.2.4 Продолжительность ресертификационного аудита должна рассчитываться на основе обновленных данных о держателе сертификата и обычно составляет 2/3 от продолжительности времени (см. п. 5.2.6), которое понадобилось бы для проведения первоначального сертификационного аудита организации (Этап 1 + Этап 2), если бы такой аудит проводился во время ресертификации (т. е. не 2/3 от исходного времени первоначального аудита). При определении продолжительности аудита систем менеджмента необходимо учитывать результаты анализа показателей работы СМК. Анализ показателей работы системы сам по себе не является частью продолжительности аудита для ресертификационных аудитов.

5.2.5 Факторы для корректировки времени аудита СМК

Факторы, увеличивающие время аудита СМК:

- а) сложная логистика организации, включающая несколько зданий или площадок, где проводится работа, например, когда должно быть проверено отдельное конструкторское бюро;
- б) наличие нескольких рабочих языков в организации (требуется(ются) переводчик(и) или невозможность работы каждого аудитора индивидуально);
- в) очень большие размеры мест для данного количества персонала;
- г) высокая степень законодательного регулирования (например, пищевая промышленность, фармацевтика, аэрокосмическая промышленность, ядерная энергетика и т.д.);
- д) система включает процессы высокой сложности или относительно большое количество уникальных процессов;
- е) процессы, требующие посещения временных площадок для подтверждения процессов постоянного(ых) места (мест), где проводится сертификация системы менеджмента;
- ж) деятельность с высоким уровнем риска (см. п. 6.3.2;

з) функции или процессы, переданные на аутсорсинг;

Факторы, уменьшающие время аудита СМК:

- а) организация клиента не несет ответственности за проектирование или другие элементы стандарта, не включенные в область распространения;
- б) малые размеры объекта для данного количества персонала (например, только офисные помещения);
- в) зрелость системы менеджмента;
- г) осведомленность о системе менеджмента организации-клиента (например, организация была ранее сертифицирована ОС);
- д) готовность организации-клиента к сертификации (например, когда организация уже сертифицирована или признана схемой третьей стороны);
- е) высокий уровень автоматизации;
- ж) персонал включает в себя людей, работающих «вне места», т.е. продавцов, водителей, обслуживающий персонал и т.п., и соответствие их деятельности системе можно проверить посредством анализа записей.

Необходимо учитывать все характерные свойства системы организации-клиента, процессов и продукции/услуг и вносить корректировки по тем факторам, которые могут обосновать необходимость большего или меньшего времени для проведения результативного аудита. Увеличивающие факторы могут быть компенсированы уменьшающими факторами. Любое решение, принятое в связи с требованиями настоящего пункта, должно быть зафиксировано в расчёте стоимости работ.

Уменьшающие факторы могут быть использованы только один раз в отношении каждого расчета по каждому заказчику.

Если в результате расчета получается десятичное число, количество дней необходимо округлить до ближайшей половины рабочего дня (например, 5.3 аудито-дня округлять до 5.5; 5.2 аудито-дня округить до 5 аудито-дней).

Сокращение продолжительности аудита систем менеджмента не должно превышать 30% от времени, указанного в таблице 2.

5.4 Методика расчета продолжительности аудита СМБПП

Расчет продолжительности аудита СМБПП осуществляется по формуле:

$$P_{\text{аудита}} \text{ (для первоначального аудита)} = D_s = T_D + T_H + T_{\text{ГТЕ}}$$

где T_D - — продолжительность аудита базовой (основной) площадки для (под)категории и области сертификации (включает продолжительность одного исследования ХАССП), в днях, по Таблице 4;

T_H - количество дней аудита для дополнительных анализов ХАССП по Таблице 4;

$T_{\text{ГТЕ}}$ - количество дней аудита в расчете на количество сотрудников, занятых полный рабочий день по Таблице 4.

Переменные данные для расчета минимальной продолжительности аудита

Категория или подкатегория (согласно ОА ОС)	Продолжительность аудита базовой (основной) площадки, в днях, (Т _D)	Количество дней аудита для дополнительного исследования ХАССП (Т _H)	Эффективное количество ПРД (Т _{FTE})
AI	1,0	0,25	От 1 до 5 включ.=0
CO	2,0	0,50	От 6 до 49 включ.=0,5
CI	2,0	0,50	От 50 до 99 включ.=1,0
CI	2,0	0,50	От 100 до 199 включ.=1,5
СII	2,0	0,50	От 200 до 499 включ.=2,0
СIV	2,0	0,50	От 500 до 999 включ.=2,5
D	1,0	0,50	Св.1000=3
E	1,5	0,50	

При определении количества сотрудников, задействованных в любом аспекте безопасности пищевой продукции, его необходимо выразить как количество сотрудников, занятых полный рабочий день (ПРД). Если в организации работники работают посменно, а продукция и/или процессы схожи, количество сотрудников, занятых ПРД, будет рассчитываться исходя из числа сотрудников, занятых в основную смену (включая сезонных работников), а также непромышленного персонала, оказывающего влияние на безопасность пищевой продукции.

В случае нескольких категорий или подкатегорий для определения используют категорию или подкатеорию с наибольшим значением. При расчете продолжительности аудита необходимо использовать объединенные параметры (исследование ХАССП, численность сотрудников, занятых ПРД) для всех категорий/подкатегорий.

Если требования схемы охватывают другие взаимосвязанные элементы [например, надлежащую сельскохозяйственную практику, агрономию], проверяемые совместно с СМБПП, их необходимо учесть при установлении минимальной продолжительности аудита.

При определении продолжительности аудита необходимо учитывать:

- a) требования соответствующих стандартов или схем, которые могут быть дополнительно включены и учтены при определении продолжительности аудита;
- b) категории и подкатегории, приведенные в таблице 4 (если область применения организации охватывает несколько категорий, то расчет продолжительности аудита должен проводиться исходя из максимальной рекомендуемой базовой продолжительности аудита);
- c) сложность деятельности заказчика (например, число типов продукции и процессов, количество продуктовых линеек, число людей или тип и разнообразие задач, влияющих на безопасность пищевой продукции, разработка продукции, внутренние лабораторные испытания, санитария) и его СМБПП;
- d) опасности, связанные с продукцией, процессами и услугами организации;
- e) законодательный и нормативно-правовой контекст;
- f) любой аутсорсинг любых видов деятельности, включенных в область сертификации;
- g) зрелость и результативность СМБПП, тип аудита (например, первоначальный, надзорный, необъявленный, следующий аудит) и результаты всех предыдущих аудитов;
- h) размер площадок, инфраструктура и число площадок, их географическое расположение и

сезонность;

i) вопросы, касающиеся нескольких площадок;

j) какой планируется аудит: комплексный, совместный или интегрированный;

k) метод проведения аудита (например, ИКТ и степень ее использования);

l) уровень централизованного управления системой СМБПП;

m) уровень автоматизации, замкнутые производственные системы, использование технологий, механизация и интенсивность труда;

n) любые потребности в знании языка и устном переводе.

Необходимость в увеличении минимальной продолжительности аудита может быть также вызвана другими факторами (например, количество видов продукции и производственных линий, разработка продукции, количество производственных программ обязательных предварительных мероприятий, площадь застройки, инфраструктура, необходимость в переводчике и пр.). Для этого применяются коэффициенты (см. п. 5.1.2).

При определении продолжительности аудита, необходимого для каждого места осуществления деятельности необходимо учитывать минимальную продолжительность первичной сертификации, приведенную в таблице 8.

Минимальная продолжительность включает этапы 1 и 2 первичного сертификационного аудита.

Не менее 50% общей продолжительности аудита должно затрачиваться на аудиторскую проверку оперативного планирования безопасности пищевой продукции и внедрения ПОПМ и мероприятий по управлению. Оперативное планирование безопасности пищевой продукции не включает деятельность, связанную с разработкой СМБПП, обучением, внутренним аудитом, анализом со стороны руководства и улучшением.

Продолжительность аудита не включает время планирования аудита, подготовки аудита, проезда до места работы и обратно, последующей деятельности после аудита в случае обнаружения несоответствий, или время члена(ов) группы, не назначенного(ых) аудитором (т.е. технических экспертов, письменных и устных переводчиков, наблюдателей и аудиторов-стажеров, а также составителей отчетов) ($V_{\text{план}}$ и $V_{\text{рез}}$).

Для определенных категорий допускается выборочный контроль нескольких мест осуществления производственной деятельности, что может быть учтено при расчете продолжительности аудита. Если допускается выборочный контроль мест осуществления производственной деятельности, такую выборку следует производить до расчета продолжительности аудита. Поэтому расчеты продолжительности аудита в соответствии с требованиями ГОСТ Р ИСО 22003-1 и таблицы 7 следует применять к каждому месту осуществления производственной деятельности.

Использование выборочной проверки площадок допускается для категорий А и В (Приложение А ГОСТ Р ИСО 22003-1). Выборка может быть применена к организациям с несколькими площадками, причем минимальный размер выборки равен значению квадратного корня из общего числа площадок (объектов), округленному до следующего целого числа. Выборка, равная квадратному корню, должна браться для каждой категории риска в зависимости от сложности производства на объектах (например, растениеводство в открытом грунте, выращивание многолетних растений, производство в помещении, домашний скот с открытым выпасом, домашний скот с откормом в помещении). Использование выборочной проверки площадок не допускается для всех других категорий.

Время на организацию проведения аудита и на оформление результатов аудита в зависимости от эффективной численности персонала

Количество сотрудников в организации	Время на организацию проведения аудита (в том числе планирование), дни, $V_{план}$	Время на оформление результатов аудита, дни, $V_{рез}$
1-19	0,5	1,5
20-49	0,5	1,5
50-79	0,75	1,75
80-199	1,0	2,0
200-499	1,0	2,0
500-899	1,25	2,25
900-1299	1,5	2,5
1300-1699	1,5	2,5
1700-2999	1,5	2,5
3000-5000	1,75	2,75
более 5000	2,0	3

5.5 Методика расчета продолжительности комплексного аудита (СМК И СМБП)

Для расчета времени комплексного аудита в целях реализации требований IAF MD 11, необходимо:

- рассчитать необходимое время аудита для каждого стандарта системы менеджмента отдельно (применяя все соответствующие факторы, предусмотренные соответствующими используемыми документами и схемой для каждого стандарта);
- рассчитать **начальную точку** продолжительности комплексного аудита путем сложения суммы отдельных частей;
- скорректировать исходную цифру, приняв во внимание факторы, которые могут увеличить или уменьшить время, необходимое для аудита;
- информировать клиента о том, что продолжительность комплексного аудита исходя из заявленного уровня интеграции системы менеджмента организации может подлежать корректировке на основании подтверждения уровня интеграции на первом этапе и последующих аудитах.

Факторы, влияющие на снижение времени, включают:

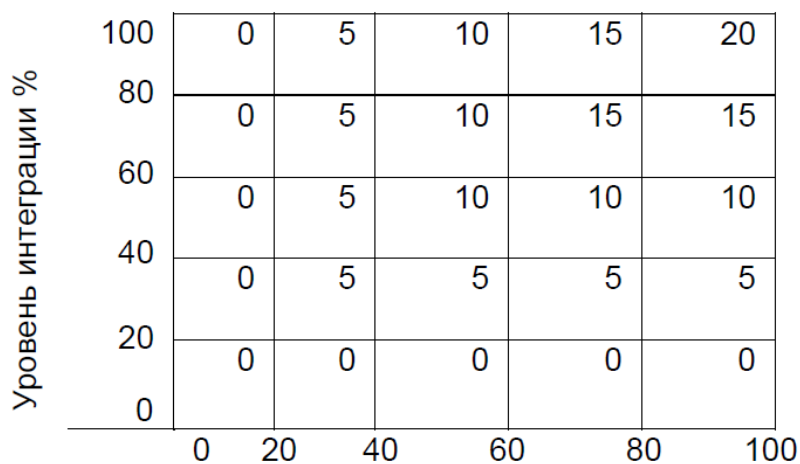
- а) Уровень интеграции системы менеджмента организации.
- б) Способность персонала организации отвечать на вопросы, касающиеся более чем одного стандарта систем менеджмента.
- с) Наличие аудитора(-ов), компетентного(-ых) проводить аудит на более чем один стандарт системы менеджмента.

Факторы, влияющие на увеличение времени, включают:

- а) Сложность аудита ИСМ по сравнению с аудитом системы менеджмента.

При проведении комплексного аудита может понадобиться увеличение продолжительности, но если требуется сократить время, то оно не должно превышать 20% от **начальной точки**.

Для расчета сокращения времени аудита используют рисунок, приведенный в IAF MD 11 Приложение 1:



Возможность проведения комбинированного аудита %

Рисунок 2. Сокращение времени аудита

Вертикальная ось: Уровень интеграции системы менеджмента организации, который должен включать анализ способности проверяемой организации отвечать на многоаспектные вопросы. Интегрированная система менеджмента возникает, когда организация использует одну единую систему менеджмента для управления несколькими аспектами деятельности организации.

Для расчета уровня интеграции ОС использует сведения полученные от Заказчика при подаче заявки на сертификацию, и используя

№	Вопрос	Вес
1	Интегрированы политика и цели организации?	2
2	Разрабатываются ли общие планы, необходимые для реализации целей?	3
3	Есть ли структурное подразделение, занимающееся функционированием СМК и СМБПП	3
4	Интегрированы процедуры СМ?	3
5	Интегрированы ли системные процессы?	3
6	Затрагиваются ли вопросы интегрированности при обучении персонала?	1
7	Проводятся ли интегрированные внутренние аудиты?	2
8	Корректирующие и предупреждающие действия разрабатываются и осуществляются раздельно или вместе?	2
9	Анализ системы проводится интегрировано или по разным системам?	2
10	Измерение и постоянное улучшение рассматривается раздельно или вместе?	2
11	Распределение ответственности и полномочий в организации интегрировано?	3

Получившаяся суммарная оценка (с учетом весов конкретных элементов) делится на максимально возможную - 26, и, таким образом, определяется совокупный показатель степени интеграции системы менеджмента и пересчитывается в %.

Горизонтальная ось: Степень, выраженная в виде коэффициента, который необходимо умножить на коэффициент 100, чтобы получить степень, выраженную в процентах, по которым квалифицированы отдельные члены аудиторской группы:

$$\frac{100((X1 - 1) + (X2 - 1) + (X3 - 1) + (Xn - 1))}{Z(Y - 1)}$$

Где

$X_1, 2, 3 \dots n$ — количество стандартов, по которым имеет квалификацию аудитор, соответствующих области интегрированного (комплексного) аудита;

Y — количество стандартов систем менеджмента, подлежащих комплексному аудиту;

Z — количество аудиторов.

Благодаря имеющейся компетентности каждого аудитора по более чем одному стандарту аудита, достигается эффективность, которая учитывается при расчете возможного сокращения времени в приведенной выше формуле. К ней относятся:

- экономия времени благодаря одному вступительному и одному заключительному совещанию.

- экономия времени за счет подготовки единого интегрированного аудиторского отчета.

- экономия времени за счет оптимизации логистики.

- экономия времени на собраниях группы аудиторов.

- экономия времени при одновременном аудите общих элементов, например, при контроле документов.

Используя рисунок 2, на пересечении полученных значений по вертикальной и горизонтальной оси, определяется возможное сокращение времени аудита.