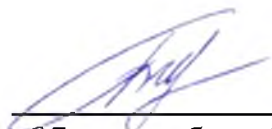


Общество с ограниченной ответственностью «МГТ»
ООО «МГТ»

УТВЕРЖДАЮ:

Органа по сертификации интегрированных систем менеджмента ООО «МГТ»

 Т. А. Барканова
«07» октября 2024 г.

Система менеджмента

ДОКУМЕНТИРОВАННАЯ ПРОЦЕДУРА
«Управление беспристрастностью»

ОСИСМ.ДП.03.002

Редакция № 1

Общество с ограниченной ответственностью «МГТ»		
Орган по сертификации интегрированных систем менеджмента ООО «МГТ»		
Система менеджмента	ОСИСМ.ДП.03.002	Лист 2 Листов 22
	Документированная процедура «Управление беспристрастно- стью»	
	Редакция № 1	

ПРЕДИСЛОВИЕ

Настоящая документированная процедура и другие документы системы менеджмента органа по сертификации интегрированных систем менеджмента являются собственностью Общества с ограниченной ответственностью «МГТ» (далее – ООО «МГТ»), передача сторонним организациям и/или лицам осуществляется только с разрешения и по поручению генерального директора организации.

Общество с ограниченной ответственностью «МГТ»		
Орган по сертификации интегрированных систем менеджмента ООО «МГТ»		
Система менеджмента	ОСИСМ.ДП.03.002	Лист 3 Листов 22
	Документированная процедура «Управление беспристрастностью»	
	Редакция № 1	

СОДЕРЖАНИЕ

1 ОБЛАСТЬ ПРИМЕНЕНИЯ	4
2 НОРМАТИВНЫЕ ССЫЛКИ	4
3 ТЕРМИНЫ, ОПРЕДЕЛЕНИЯ, СОКРАЩЕНИЯ	4
4 ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ	5
5 УПРАВЛЕНИЕ БЕСПРИСТРАСТНОСТЬЮ	5
6 ПРОЦЕСС УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ	6
7 ОЦЕНКА ПРОЦЕССА УПРАВЛЕНИЯ БЕСПРИСТРАСТНОСТЬЮ	12

Приложение 1 Форма Анализ и оценки рисков на этапе анализа заявки

Приложение 2 Форма Анализ и оценка рисков на этапе анализа заявки при проведении удаленного аудита

Приложение 3 Форма Анализ и оценка рисков на этапе формирования аудиторской группы

Приложение 4 Форма Анализ и оценка рисков на этапе анализа Отчета по аудиту и принятия решения по результатам аудита

Лист ознакомления

Общество с ограниченной ответственностью «МГТ»		
Орган по сертификации интегрированных систем менеджмента ООО «МГТ»		
Система менеджмента	ОСИСМ.ДП.03.002	Лист 4 Листов 22
	Документированная процедура «Управление беспристрастностью»	
	Редакция № 1	

1 ОБЛАСТЬ ПРИМЕНЕНИЯ

Настоящая документированная процедура в соответствии с требованиями ОСИСМ.ДП.01.001 «Руководство по системе менеджмента ОС» (п. 4.2, п. 4.8, п. 5.2) устанавливает порядок и процесс управления беспристрастностью органа по сертификации интегрированных систем менеджмента «МГТ» ООО «МГТ» (далее - ОС).

Требования настоящей документированной процедуры не распространяются на персонал ООО «МГТ», не участвующий в непосредственном процессе сертификации системы менеджмента заявителя/заказчика.

2 НОРМАТИВНЫЕ ССЫЛКИ

В настоящей документированной процедуре применены положения и использованы ссылки на следующие нормативные документы:

- Приказ Минэкономразвития России от 26 октября 2020 г. № 707 «Об утверждении критериев аккредитации и перечня документов, подтверждающих соответствие заявителя, аккредитованного лица критериям аккредитации»;
- ГОСТ Р ИСО/МЭК 17021-1-2017 «Оценка соответствия. Требования к органам, проводящим аудит и сертификацию систем менеджмента. Часть 1. Требования»;
- ГОСТ Р 54294-2010/ISO/PAS/17001:2005 «Оценка соответствия. Беспристрастность. Принципы и требования»;
- ГОСТ Р ИСО 9000-2015 «Системы менеджмента качества. Основные положения и словарь»;
- ГОСТ Р ИСО 19011-2021 «Оценка соответствия. Руководящие указания по аудиту систем менеджмента»;
- ОСИСМ.ДП.01.001 «Руководство по системе менеджмента ОС»;
- ОСИСМ.ДП.02.003 «Положение о Совете по обеспечении беспристрастности»;
- ОСИСМ.ДП.03.003 «Порядок проведения внутренних аудитов системы менеджмента»;
- ОСИСМ.ДП.03.009 «Порядок сертификации систем менеджмента заявителя/заказчика».

3 ТЕРМИНЫ, ОПРЕДЕЛЕНИЯ, СОКРАЩЕНИЯ

3.1 В настоящей документированной процедуре используются термины и определения, в соответствии с ГОСТ Р ИСО 9000-2015, ГОСТ Р ИСО/МЭК 17021-1-2017, ГОСТ Р ИСО 19011-2021.

Ключевыми терминами, определение которых необходимо для однозначного понимания положений и требований данной документированной процедуры, являются следующие:

Беспристрастность - наличие объективности.

Примечания:

1 Объективность означает, что конфликтов интересов не существует или они разрешены таким образом, что не оказывают отрицательного влияния на последующие действия органа по сертификации.

2 Другими терминами, которые могут быть полезны для передачи сути беспристрастности, являются «независимость», «отсутствие конфликта интересов», «отсутствие предвзятости», «отсутствие предубеждений», «нейтралитет», «справедливость», «непредубежденность», «объективность», «отстраненность», «уравновешенность».

риск - влияние неопределенности.

Примечания:

1 Влияние выражается в отклонении от ожидаемого результата - позитивном или негативном.

Общество с ограниченной ответственностью «МГТ»		
Орган по сертификации интегрированных систем менеджмента ООО «МГТ»		
Система менеджмента	ОСИСМ.ДП.03.002	Лист 5 Листов 22
	Документированная процедура «Управление беспристрастностью»	
	Редакция № 1	

2 Неопределенность является состоянием, связанным с недостатком, даже частично, информации, понимания или знания о событии, его последствиях или вероятности.

3 Риск часто определяют по отношению к потенциальным событиям и их последствиям или к их комбинации.

4 Риск часто выражается в терминах комбинации последствий события (включая изменения в обстоятельствах) и связанных с ними вероятностей возникновения.

5 Слово «риск» иногда используется в тех случаях, когда существует возможность только негативных последствий.

3.2 Сокращения:

ОС - Орган по сертификации интегрированных систем менеджмента ООО «МГТ»,

ДП - документированная процедура.

4 ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

4.1 Целью настоящей ДП является управление процессом беспристрастности ОС при проведении работ по сертификации.

4.2 Требования к беспристрастности, регламентированы приказом Минэкономразвития России от 26 октября 2020 г. № 707 «Об утверждении критериев аккредитации и перечня документов, подтверждающих соответствие заявителя, аккредитованного лица критериям аккредитации», ГОСТ Р ИСО/МЭК 17021-1-2017.

4.3 ОС осознает важность беспристрастности при осуществлении деятельности по сертификации, управляет конфликтами интересов и гарантирует объективность деятельности по сертификации.

4.4. Беспристрастность подразумевает отсутствие или разрешение конфликтов интересов, позволяющее исключить неблагоприятное влияние на деятельность ОС (включает в себя объективность, честность, независимость, справедливость, открытость, отсутствие конфликтов интересов, предвзятости или предубеждения).

4.5 ОС несет ответственность за обеспечение беспристрастности в ходе работ по сертификации и не допускает коммерческого, финансового или другого давления, компрометирующего его беспристрастность.

4.6 ОС идентифицирует, анализирует, оценивает, регулирует, контролирует и документирует риски, связанные с конфликтом интересов, возникающие при проведении сертификации, включая конфликты, вытекающие из его взаимоотношений.

5. УПРАВЛЕНИЕ БЕСПРИСТРАСТНОСТЬЮ

Для восприятия ОС беспристрастным в процессе сертификации, ОС разработаны и реализуются механизмы обеспечения беспристрастности и процедуры по её управлению, разработаны и реализуются меры предотвращения и разрешения конфликта интересов, идентифицированы риски, касающиеся соблюдения беспристрастности при осуществлении работ по сертификации, разработаны и применяются мероприятия по устранению и минимизации указанных рисков.

Чтобы проводить сертификацию, заслуживающую доверия, ОС декларирует свою беспристрастность.

Политика в области беспристрастности (приложение 3 ОСИСМ.ДП.01.001 «Руководство по системе менеджмента ОС») подписана высшим руководством ООО «МГТ», в которой приняты обязательства по обеспечению беспристрастности при проведении ОС работ по сертификации, отражены заявления о соблюдении беспристрастности при проведении указанных работ, учете

Общество с ограниченной ответственностью «МГТ»		
Орган по сертификации интегрированных систем менеджмента ООО «МГТ»		
Система менеджмента	ОСИСМ.ДП.03.002	Лист 6 Листов 22
	Документированная процедура «Управление беспристрастностью»	
	Редакция № 1	

рисков и управлении конфликтами интересов при проведении работ по сертификации, гарантиях объективности своих действий.

При ООО «МГТ» создан и функционирует координационно-совещательный орган, функциями которого является обеспечение беспристрастности, независимости и объективности при проведении работ по сертификации – Совет по обеспечению беспристрастности (ОСИСМ.ДП.02.003 «Положение о Совете по обеспечении беспристрастности»).

Процесс принятия ОС решений в области сертификации регламентируется ОСИСМ.ДП.03.009 «Порядок сертификации систем менеджмента заявителя/заказчика», основываются на объективных свидетельствах соответствия или несоответствия, полученных ОС в процессе аудита системы менеджмента заявителя/заказчика.

Достижение и поддержание доверия к принятым ОС решениям, чтобы на решения ОС не влияли другие интересы или другие стороны, в ОС разработаны и применяются процедуры управления беспристрастностью, анализ результатов аудита и принятие решения осуществляется работниками ОС, не принимавшими участие в аудите.

Угрозы для сохранения беспристрастности, в частности, могут включать в себя следующее:

- собственная выгода: угроза возникает в случае, когда человек или организация действуют в личных интересах. В случае сертификации угрозой беспристрастности является финансовый интерес;

- анализ собственной деятельности: угроза возникает при анализе человеком или организацией собственной работы. Выполнение аудита систем менеджмента заявителя/заказчика, которому ОС предоставлял консультации по системам менеджмента, может привести к анализу собственной работы;

- близкие отношения или доверие: угроза возникает при слишком близких отношениях с лицом или организацией или в том случае, когда аудитор слишком доверяет другому лицу вместо того, чтобы искать свидетельства аудита;

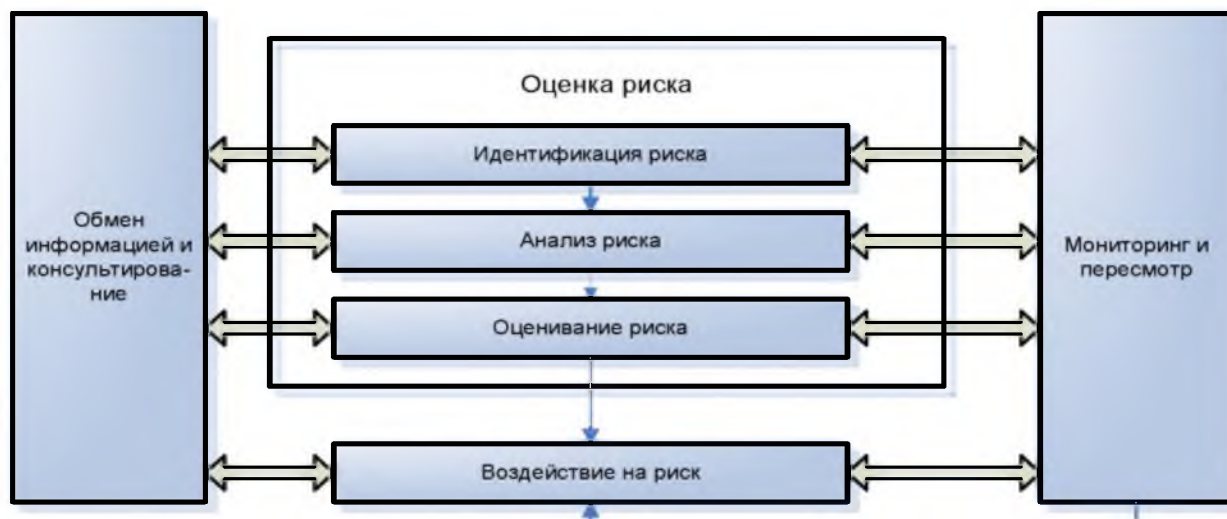
- запугивание: угроза возникает, когда у человека или ОС возникает ощущение, что им открыто или скрытым образом угрожают, например, заменой или сообщением руководству.

ОС в соответствии с ОСИСМ.ДП.01.001 «Руководство по системе менеджмента ОС» (п. 4.8, п. 5.2), настоящей ДП идентифицированы риски, касающиеся соблюдения беспристрастности при осуществлении работ по сертификации, разработаны и применяются мероприятия по устранению и минимизации указанных рисков.

6. ПРОЦЕСС УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ

6.1 ОС в соответствии с ОСИСМ.ДП.01.001 «Руководство по системе менеджмента ОС» (п. 4.2, п. 4.8, п. 5.2) на постоянной основе идентифицирует, анализирует, оценивает, регулирует, контролирует и документирует риски, связанные с конфликтом интересов, возникающие при проведении сертификации, включая конфликты, вытекающие из его взаимоотношений.

Общество с ограниченной ответственностью «МГТ»		
Орган по сертификации интегрированных систем менеджмента ООО «МГТ»		
Система менеджмента	ОСИСМ.ДП.03.002	Лист 7 Листов 22
	Документированная процедура «Управление беспристрастностью»	
	Редакция № 1	



Если взаимоотношения создают риск для обеспечения беспристрастности, ОС документально оформляет и демонстрирует, как он устраняет или минимизирует такие риски, а также документирует сведения о любом остающемся риске.

Такая демонстрация охватывает все выявленные потенциальные источники конфликта интересов, как в рамках ОС, так и в деятельности других лиц, органов или организаций.

Если взаимоотношения становятся недопустимым риском для обеспечения беспристрастности, сертификация не допускается.

Руководитель ОС анализирует любой остающийся риск на предмет его допустимости.

Работа по управлению рисками включает в себя идентификацию заинтересованных сторон и обсуждения с ними аспектов, оказывающих влияние на обеспечение беспристрастности, включая открытость и восприятие общественностью.

Обсуждение с заинтересованными сторонами является сбалансированным и не допускает преобладания интересов одной из сторон.

Заинтересованными сторонами могут быть работники и заявители/заказчики ОС, потребители организаций, системы менеджмента которых проверяют в целях сертификации, представители торгово-промышленных ассоциаций, представители правительственных регулирующих органов и других правительственных учреждений или представители неправительственных организаций, включая организации потребителей.

Риски управляются с фокусом на сокращение их вероятности и минимизации их влияния.

ОС учитывает внутренние и внешние факторы и требования заинтересованных и определяет риски и возможности, подлежащие рассмотрению для:

- обеспечения уверенности в том, что система менеджмента ОС может достичь своих намеченных результатов;
- увеличения их желаемого влияния;
- предотвращения или уменьшения их нежелательного влияния;
- достижения улучшения.

ОС учитывает следующие риски для проведения компетентной, непротиворечивой и беспристрастной сертификации, связанные:

Общество с ограниченной ответственностью «МГТ»		
Орган по сертификации интегрированных систем менеджмента ООО «МГТ»		
Система менеджмента	ОСИСМ.ДП.03.002	Лист 8 Листов 22
	Документированная процедура «Управление беспристрастностью»	
	Редакция № 1	

- с целями аудита;
- с выборкой, применяемой для целей аудита;
- с беспристрастностью, юридическими и другими обязательными требованиями, включая обязательства сторон;

- с проверяемой организацией и условиями деятельности заказчика;
- с влиянием аудита на заказчика и его деятельность;
- с здоровьем и безопасностью членов аудиторской группы;
- с восприятием заинтересованных сторон;
- с недостоверными сообщениями сертифицируемого заказчика;
- с использованием сертификата и знака;
- с решениями по результатам аудита.

Управление рисками осуществляется путем реализации следующих основных этапов:

- идентификация рисков;
- анализ и оценка рисков;
- воздействие на риск (меры по устранению или минимизации рисков);
- мониторинг и повторная оценка.

6.2 Идентификация рисков

6.2.1 ОС осуществляет идентификацию источников риска, области воздействия, события (включая изменения в обстоятельствах) и их причины, а также их потенциальные последствия.

Цель данного этапа заключается в определении рисков, способных повлиять на соблюдение беспристрастности при проведении аудита и сертификации систем менеджмента.

6.2.2 Идентификация должна включать риски, независимо от того, контролирует ли ОС их источник или нет, даже если причина может быть неочевидной.

6.2.3 При идентификации рисков важное значение имеет значимость, пригодность и актуальность используемой информации.

6.2.4 Определение возможных рисков может осуществляться следующими методами:

- выявление отдельным работником ОС в процессе работы исходя из личного опыта и знаний;

- в результате совещаний;
- в результате аудитов;
- в результате уведомлений от заявителей/заказчиков;
- в результате «мозговых штурмов» и другое.

6.2.5 К основным рискам, применимым к деятельности ОС, относятся:

- финансовая зависимость;
- зависимость ОС от заинтересованных сторон;
- сокрытие работниками ОС прежних связей и существующих связей с организациями заявителями/заказчиками;
- возникновение риска запугивания со стороны организации-заявителя.

6.2.6 ОС может выполнять следующие виды работ, при этом не рассматривается как консультант или лицо, имеющие потенциальный конфликт интересов:

а) организация и участие в качестве преподавателя в учебных курсах при условии, что если эти курсы связаны с системами менеджмента, взаимосвязанными системами менеджмента или аудитом, то ОС ограничивается предоставлением общей информации и рекомендаций, которые являются общедоступными, т.е. ОС не предоставляет рекомендации для конкретной компании, что противоречит требованиям перечисления б);

Общество с ограниченной ответственностью «МГТ»		
Орган по сертификации интегрированных систем менеджмента ООО «МГТ»		
Система менеджмента	ОСИСМ.ДП.03.002	Лист 9 Листов 22
	Документированная процедура «Управление беспристрастностью»	
	Редакция № 1	

б) предоставление или публикация по запросу информации, описывающей толкование ОС требований стандартов по сертификационному аудиту;

с) деятельность до аудита, направленная исключительно на определение готовности к сертификационному аудиту; однако подобная деятельность не должна приводить к предоставлению рекомендаций или консультаций, противоречащих данному пункту, и ОС имеет возможность подтвердить, что подобная деятельность не противоречит указанным требованиям и не используется для обоснования сокращения возможной продолжительности сертификационного аудита;

д) проведение аудитов второй и третьей сторонами в соответствии со стандартами или правилами, отличными от тех, которые входят в область аккредитации;

е) повышение значимости аудита систем менеджмента заявителя/заказчика, например, путем определения возможностей для улучшения, которые становятся очевидными в ходе аудита, без рекомендаций относительно конкретных решений.

6.2.7 ОС не проводит внутренние аудиты системы менеджмента организации заявителя/заказчика.

Кроме того, ОС независим от органа или органов (включая любых физических лиц), которые проводят внутренний аудит систем менеджмента.

6.2.8 Взаимоотношения, представляющие риск для обеспечения беспристрастности ОС, могут быть связаны с правами собственности, властными полномочиями, менеджментом, персоналом, совместно используемыми ресурсами, финансированием, контрактами, маркетингом, уплатой комиссионных с продаж или с другим поощрением за привлечение новых заказчиков и т.д.

6.3 Анализ и оценка рисков

6.3.1 Анализ рисков учитывает следующие факторы:

- вероятность событий и последствия;
- характер и масштабы последствий;
- сложность и взаимосвязи;
- время и изменчивость;
- результативность существующих средств управления;
- степень конфиденциальности и уровень доверия.

6.3.2 Оценка риска включает в себя принятие решения о наличии риска в ОС и действия, относящиеся:

- к отсутствию рисков;
- к наличию приемлемого риска и определению мер по устранению или минимизации рисков;
- к наличию неприемлемого риска и прекращению работы с заявителем/заказчиком;
- к анализу любого остающегося риска на предмет его допустимости.

Это может привести к решению:

- ничего более не предпринимать;
- рассмотреть варианты обработки рисков;
- провести дальнейший анализ для лучшего понимания риска;
- сохранить существующие средства управления;
- пересмотреть цели.

Метод оценки риска выбирается в зависимости от ситуации, но всегда выбираемые методы включают средства определения риска путём исследования и описания результатов оценки риска.

6.3.3 Анализ и оценка рисков осуществляется на следующих этапах:

- анализа заявки (при сертификации, ресертификации, расширении области сертификации);

Общество с ограниченной ответственностью «МГТ»		
Орган по сертификации интегрированных систем менеджмента ООО «МГТ»		
Система менеджмента	ОСИСМ.ДП.03.002	Лист 10 Листов 22
	Документированная процедура «Управление беспристрастностью»	
	Редакция № 1	

- формирования аудиторской группы;
- анализа Отчета по аудиту и принятия решения по результатам аудита.

Результаты анализа и оценки рисков документируются, доводятся до сведения заинтересованных сторон при их наличии и затем подтверждаются на соответствующих уровнях ОС.

Анализ и оценка рисков на этапе анализа заявки и формирования Программы аудита

Для заявителей/заказчиков при подаче ими заявки на проведение сертификации или ресертификации системы менеджмента в ОС анализ рисков проводится экспертом ОС и/или иным работником ОС (в т.ч. техническим экспертом, при необходимости), уполномоченных распоряжением ОС для выполнения функции проведения анализа заявки, для определения требуемой компетентности аудиторской группы, выбора членов аудиторской группы и определения трудоемкости аудита, обладающий соответствующей компетентностью для этих целей, согласно ОСИСМ.ДП.01.001 «Руководство по системе менеджмента ОС» (п. 7), ОСИСМ.ДП.03.006 «Управление персоналом», до заключения договора в соответствии с приложением 1 и приложением 2 настоящей ДП, оформляется в Результатах анализа заявки согласно ОСИСМ.ДП.03.009 «Порядок сертификации систем менеджмента заявителя/заказчика» и хранится в деле заявителя/заказчика (деле сертификата соответствия) вместе с Решением по заявке на проведение сертификации систем менеджмента.

Руководитель ОС оценивает риски при формировании и управлении Программой аудита заявителя/заказчика, на основании поступающей от исполнителей работ по сертификации сведений о процессе аудита системы менеджмента заявителя/заказчика.

При выявлении какого-либо риска руководитель ОС рассматривает риск с точки зрения его устранения или минимизации.

При отсутствии рисков на основании анализа заявки, начинается процедура заключения договора с заявителем/заказчиком. В процессе заключения договора заявитель/заказчик проверяется работниками бухгалтерии ООО «МГТ» на благонадежность и добросовестность, выявляет признаки недобросовестного и неблагонадежного контрагента, что помогает определить налоговые риски, финансовые риски, репутационные риски, антикоррупционные риски.

Анализ и оценка рисков на этапе формирования аудиторской группы

Анализ и оценку применимости рисков по отношению к заинтересованным сторонам на этапе формирования аудиторской группы при определении требуемой компетентности аудиторской группы, выбора членов аудиторской группы проводится экспертом ОС и/или иным работником ОС (в т.ч. техническим экспертом, при необходимости), уполномоченных распоряжением ОС для выполнения функции проведения анализа заявки, для определения требуемой компетентности аудиторской группы, выбора членов аудиторской группы и определения трудоемкости аудита, обладающий соответствующей компетентностью для этих целей, согласно ОСИСМ.ДП.01.001 «Руководство по системе менеджмента ОС» (п. 7), ОСИСМ.ДП.03.006 «Управление персоналом», в соответствии с приложением 3 настоящей ДП, оформляется в Результатах анализа заявки согласно ОСИСМ.ДП.03.009 «Порядок сертификации систем менеджмента заявителя/заказчика» и хранится в деле заявителя/заказчика (деле сертификата соответствия) вместе с распоряжением ОС о назначении аудиторской группы.

Анализ и оценка рисков на этапе анализа Отчета по аудиту и принятия решения по результатам аудита

При анализе Отчета по аудиту и принятии решения по результатам аудита эксперт ОС, уполномоченный ОС для выполнения данной функции сертификации, обладающий соответствующей компетентностью для этих целей, согласно ОСИСМ.ДП.03.006 «Управление персоналом» проводится анализ рисков в соответствии с приложением 4 настоящей ДП, оформляется в Заключение

Общество с ограниченной ответственностью «МГТ»		
Орган по сертификации интегрированных систем менеджмента ООО «МГТ»		
Система менеджмента	ОСИСМ.ДП.03.002	Лист 11 Листов 22
	Документированная процедура «Управление беспристрастностью»	
	Редакция № 1	

по результатам анализа Отчета по аудиту заявителя/заказчика и хранится в деле заявителя/заказчика (деле сертификата соответствия).

6.4 Воздействие на риск

При планировании действий, связанных с рисками, в ОС допускаются следующие варианты:

- избежание рисков;
- принятие рисков с целью реализации возможности или сохранение риска посредством обоснованного решения;
- устранение источника риска, изменение вероятности риска или его последствий;
- разделение рисков с заинтересованными сторонами;
- осознанное удержание риска (оставить риск без устранения, поскольку он не несет существенных отрицательных последствий, а усилия и затраты на его снижение превышают величину возможных потерь).

В целях предотвращения конфликтных ситуаций, конфликта интересов, проявления дискриминационных признаков, работники ОС обязаны сообщать непосредственному руководителю о ситуациях, которые привели или могут привести к конфликту интересов.

Решение по урегулированию конфликта интересов принимают руководитель ОС.

При возникновении рисков, касающихся соблюдения беспристрастности при проведении аудитов и сертификации, ОС предпринимаются меры по устранению или минимизации рисков (колонка «Меры по устранению или минимизации рисков» приложений 1-4 настоящей ДП).

Действия по воздействию на риск заносятся в колонку «Статус воздействия на риск» приложений 1-4 настоящей ДП.

При осуществлении деятельности по сертификации систем менеджмента ОС взаимодействует с Советом по обеспечению беспристрастности для обеспечения гарантии объективности действий ОС, а также разрешения и предотвращения конфликта интересов.

Функции, состав, права и ответственность Совете по обеспечению беспристрастности определены в ОСИСМ.ДП.02.003 «Положение о Совете по обеспечению беспристрастности».

Меры (действия), принимаемые в отношении рисков, пропорциональны их возможному влиянию на соответствие оказываемых услуг.

Для обеспечения беспристрастности ОС и всеми его работниками выполняются следующие действия:

- объективное и непредвзятое проведения аудитов и сертификации систем менеджмента;
- идентификация имеющихся и потенциальных конфликтов интересов и активное управление ими с тем, чтобы обеспечить объективность;
- при осуществлении деятельности по сертификации независимость от какой-либо другой организации или лица, заинтересованных в результатах сертификации;
- принятие ответственности за решение в области сертификации;
- финансовая независимость от заявителя/заказчика;
- создание организационной структуры, обеспечивающей беспристрастность;
- публичное заявление об обязательствах обеспечивать беспристрастность;
- ротация персонала при работе с различными клиентами.

При осуществлении деятельности по сертификации систем менеджмента всем работникам ОС необходимо:

- быть объективным;
- идентифицировать, избегать, снижать количество конфликтов интересов и управлять ими;

Общество с ограниченной ответственностью «МГТ»		
Орган по сертификации интегрированных систем менеджмента ООО «МГТ»		
Система менеджмента	ОСИСМ.ДП.03.002	Лист 12 Листов 22
	Документированная процедура «Управление беспристрастностью»	
	Редакция № 1	

– обеспечивать независимость, чтобы повысить степень доверия и значимости данной деятельности на рынке.

В случае возникновения риска для беспристрастности, вытекающей из действия других лиц, органов или организаций, ОС предпринимает следующие меры:

- разъяснение или беседа по данной ситуации;
- предоставление документов, подтверждающих беспристрастность;
- выступление в СМИ;
- направление иска в судебные органы.

6.5 Мониторинг и повторная оценка риска

Постоянный мониторинг и повторная оценка рисков являются составной запланированной частью процесса управления рисками.

Мониторинг и анализ включают в себя планирование, сбор и анализ информации, регистрацию результатов оценки рисков и обеспечение обратной связи.

Регулярное проведение мониторинга и повторной оценки направлено на проверку:

- достоверности предположений о риске;
- достоверности предположений, на которых основана оценка риска;
- достижимости ожидаемых результатов;
- правильность применения методов оценки риска;
- идентификация новых или зарождающихся рисков;
- анализ и извлечение уроков из случаев (включая риски без последствий), изменений, тенденций, успехов и неудач.

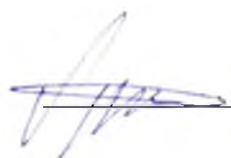
7 ОЦЕНКА ПРОЦЕССА УПРАВЛЕНИЯ БЕСПРИСТРАСТНОСТИ

Оценка результативности процесса управления беспристрастностью осуществляется при проведении внутренних аудитов системы менеджмента ОС в соответствии с требованиями ОСИСМ.ДП.01.001 «Руководство по системе менеджмента ОС» (п. 10.2.6), ОСИСМ.ДП.03.003 «Порядок проведения внутренних аудитов системы менеджмента».

Результаты реализации процесса управления беспристрастностью в соответствии с настоящей ДП являются предметом анализа системы менеджмента ОС со стороны руководства в соответствии с ОСИСМ.ДП.01.001 «Руководство по системе менеджмента ОС» (п. 10.2.5), по результатам которого руководством ОС могут быть приняты решения и действия в отношении повышения результативности данного процесса системы менеджмента ОС.

Разработчик:

Менеджер по качеству
органа по сертификации интегрированных
систем менеджмента ООО «МГТ»



С.В. Артемов

07.10.2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью «МГТ»		
Орган по сертификации интегрированных систем менеджмента ООО «МГТ»		
Система менеджмента	ОСИСМ.ДП.03.002	Лист 13 Листов 22
	Документированная процедура «Управление беспристрастностью»	
	Редакция № 1	

Приложение 1

Форма Анализ и оценки рисков на этапе анализа заявки

№ п/п	Потенциальные источники конфликта интересов		Выявление угроз беспристрастности		
			Наличие угроз	Угрозы выявлены	
				Источник угроз	Мера по устранению или минимизации угроз
1	Недопустимость проведения сертификации при возникновении недопустимой угрозы для обеспечения беспристрастности (такой, как, например, запрос на проведение сертификации поступает от дочерней компании органа по сертификации, находящейся в полном его владении). <i>Примечание-взаимоотношения, представляющие угрозу для обеспечения беспристрастности органа по сертификации, могут исходить из прав собственности, подчиненности, персонала и т.д.</i>	Собственная выгода			
		Близкие отношения			
		Запугивание			
		Права собственности			
		Властные полномочия			
		Совместно используемые ресурсы			
		Взаимоотношения, связанные с управлением и контролем			
		Коммерческое, финансовое или др. давление			
2	Недопустимость сертифицировать деятельность по сертификации другого ОС.				
3	Недопустимость проведения ОС или любой его частью юридического лица консультативных				

Общество с ограниченной ответственностью «МГТ»		
Орган по сертификации интегрированных систем менеджмента ООО «МГТ»		
Система менеджмента	ОСИСМ.ДП.03.002	Лист 14 Листов 22
	Документированная процедура «Управление беспристрастностью»	
	Редакция № 1	

	услуг по сертификации			
4	Недопустимость проведения ОС или любой его частью юридического лица внутренних аудитов у сертифицированных им заказчиков			
5	Недопустимость проведения сертификации систем менеджмента ОС, внутренние аудиты которой он проводил, в течение двух лет после завершения внутренних аудитов.	Примечание – ОС может проводить сертификацию по истечению 2-х лет, после последнего внутреннего аудита, который ОС проводил		
6	Недопустимость проведения сертификации ОС у заказчика, в отношении которой заказчику была оказана консультация или проведены внутренние аудиты, если взаимоотношения между организацией, оказавшей консультации, и ОС представляют недопустимую угрозу для обеспечения беспристрастности последнего.	Примечание – наличие допустимого двухлетнего минимального периода с момента завершения консультаций по СМК является единственным путем снижения до приемлемого уровня угрозы обеспечению беспристрастности.		
7	Недопустимость передачи ОС права проведения аудитов организациям, консультирующим по системам менеджмента, продукции, работ (услуг) заказчика поскольку это предоставляет недопустимую угрозу для обеспечения беспристрастности ОС.	Примечание – это правило не распространяется на лиц, привлеченных в качестве аудиторов (экспертов) по договору.		

Общество с ограниченной ответственностью «МГТ»		
Орган по сертификации интегрированных систем менеджмента ООО «МГТ»		
Система менеджмента	ОСИСМ.ДП.03.002	Лист 15 Листов 22
	Документированная процедура «Управление беспристрастностью»	
	Редакция № 1	

Приложение 2

Форма Анализ и оценка рисков на этапе анализа заявки при проведении удаленного аудита

№ п/ п	Риски	Источник рисков	Выявление риска для беспристрастности		
			Наличие риска	Риски выявлены	
				Меры по устранению или минимизации рисков	Статус воздействия на риск
1	Невозможность проверить достоверность объективных свидетельств	Отсутствие технических средств (электронных средств связи, аудио- и видеоконференцсвязи)		Согласование с заявителем используемых информационнокоммуникационных технологий и способов проведения дистанционного аудита, идентифицируемых в планах аудита (дистанционно с участием или без участия людей). Использование программ различных мессенджеров (например, WhatsApp, Viber и др.) для передачи фото- и видеоизображений. Получение заранее разрешения на снятие с экрана копий документов или любых записей, а также принятие во внимание вопросов конфиденциальности и безопасности	
2		Отсутствие в деле заявителя (ДС) видеозаписи и аудиозаписи данных о процессах производства		Обеспечение в деле заявителя видеозаписи и аудиозаписи данных о процессах производства, в том числе, если оценка процессов была проведена ОС посредством видео/аудио потоком в реальном времени	
3		Невозможность переслать по электронной почте большой массив информации		Обеспечить передачу информации посредством информационных носителей. Скачать информацию для хранения ее на сервере ООО «МГТ». Обеспечить доступ к информации заинтересованных лиц	
4		Признание при-		План аудита должен включать	

Общество с ограниченной ответственностью «МГТ»		
Орган по сертификации интегрированных систем менеджмента ООО «МГТ»		
Система менеджмента	ОСИСМ.ДП.03.002	Лист 16 Листов 22
	Документированная процедура «Управление беспристрастно- стью»	
	Редакция № 1	

		менения информационно-коммуникационных технологий нерезультативными		по каждому проверяемому объекту (подразделению/процессу) способ получения информации с применением технических средств. Обеспечение мер к разработке и проведению корректирующих действий в случае признания применения информационно-коммуникационных технологий нерезультативными	
5		Применение технических средств (электронных средств связи, аудио- и видеоконференцсвязи и др.), с использованием дистанционной идентификации физических лиц, помещений, оборудования и геолокации мест осуществления деятельности со стороны организации средств для проверки объективных свидетельств		Согласие на осуществление видеосъемки или аудиозаписи по запросу ОС. Использование согласованных протоколов удаленного доступа, включая запрошенные устройства, программное обеспечение. Проведение технических проверок перед аудитом для решения технических вопросов. Обеспечение наличия и ознакомления с планами действий в чрезвычайных ситуациях (например, прекращение доступа, использование альтернативных средств). Предоставление дополнительного времени для проведения аудита. Использование поэтажных планов/схем удаленных мест в качестве справочного материала или схемы размещения информации в электронном виде	
6	Некомпетентность персонала	Отсутствия знаний и опыта в работе с информационно-коммуникационными технологиями		Привлечение сотрудников с техническими навыками использования соответствующего электронного оборудования и других средств при проведении аудита. Опыт проведения удаленных совещаний для применения	

Общество с ограниченной ответственностью «МГТ»		
Орган по сертификации интегрированных систем менеджмента ООО «МГТ»		
Система менеджмента	ОСИСМ.ДП.03.002	Лист 17 Листов 22
	Документированная процедура «Управление беспристрастностью»	
	Редакция № 1	

				его при проведении удаленного аудита	
7	Нарушение безопасности и конфиденциальности электронной или передаваемой в электронном виде информации			Для документации, переданной в ОС на информационных носителях, создается защищенная от несанкционированного доступа, папка на сетевом ресурсе ООО «МГТ». Обеспечение конфиденциальности во время перерывов в аудите, например, отключение микрофона, установление камер на паузу	

Общество с ограниченной ответственностью «МГТ»		
Орган по сертификации интегрированных систем менеджмента ООО «МГТ»		
Система менеджмента	ОСИСМ.ДП.03.002	Лист 18 Листов 22
	Документированная процедура «Управление беспристрастностью»	
	Редакция № 1	

Приложение 3

Форма Анализ и оценка рисков на этапе формирования аудиторской группы

№ п/п	Риски	Источник рисков	Выявление риска для беспристрастности		
			Наличие риска	Риски выявлены	
				Меры по устранению или минимизации рисков	Статус воздействия на риск
1	Некомпетентность работника	Руководитель аудиторской группы не обладает необходимой компетентностью		Формирование аудиторской группы в соответствии с требованиями процедур системы менеджмента ОС	
2		Председатель и члены комиссии не обладают суммарной компетентностью по областям аккредитации			
3	Близкие (или доверительные отношения) с заказчиком	Работник в очень близких отношениях с заказчиком или слишком доверяют другому лицу вместо того, чтобы пытаться найти свидетельство соответствия		Персонал, осуществляющий оценку соответствия, не должен привлекаться к процессу оценки соответствия одного заказчика более пяти лет подряд. Персонал, осуществляющий оценку соответствия, не должен состоять в родственных либо дружеских отношениях с персоналом организации заказчика. Анализ и принятие решения о соответствии должны осуществляться заместителем руководителя ОС, который не принимал участие в проведении аудита	
4	Личная выгода	Фальсификация данных при анализе		Обеспечение оптимального размера	

Общество с ограниченной ответственностью «МГТ»		
Орган по сертификации интегрированных систем менеджмента ООО «МГТ»		
Система менеджмента	ОСИСМ.ДП.03.002	Лист 19 Листов 22
	Документированная процедура «Управление беспристрастностью»	
	Редакция № 1	

		данных о состоянии производства		оплаты труда. Оповещение об административной и уголовной ответственности в трудовых договорах и должностных инструкциях. Учет личных качеств при приеме на работу. Проверка выполнения работ и их результатов	
5	Самопроверка	Анализ собственной деятельности		Разделение функций. Соответствующая организационная структура. Отсутствие консультационной деятельности	

Общество с ограниченной ответственностью «МГТ»		
Орган по сертификации интегрированных систем менеджмента ООО «МГТ»		
Система менеджмента	ОСИСМ.ДП.03.002	Лист 20 Листов 22
	Документированная процедура «Управление беспристрастностью»	
	Редакция № 1	

Приложение 4

Форма Анализ и оценка рисков на этапе анализа Отчета по аудиту и принятия решения по результатам аудита

№ п/ п	Потенциальные источники конфликта интересов	Выявление угроз беспристрастности		
		Наличие угроз	Угрозы выявлены	
			Источник угроз	Мера по устранению или минимизации угроз
1	Решение в отношении сертификации принимается лицом, не участвовавшим в проведении оценки процесса (анализа) производства продукции, работ (услуг) и систем менеджмента.			
2	Сертификация не должна завершаться, пока все несоответствия не будут устранены, а корректирующие действия проверены ОС.			
3	Все отчетные документы (записи) идентифицированы и согласованы по срокам			
4	Обеспечение учета и хранения документов и рабочих материалов по сертификации в соответствии с требованиями документированных процедур СМК ООО «МГТ».			
5	Недопустимость представлений или предложений ОС на рынке деятельности, связанной с деятельностью организации, занимающейся консультированием.			
6	ОС предпринимает действия по корректированию неуместных заявлений любой организации, оказывающей консультации и заявляющие, что сертификация будет более простой, легкой, быстрой или более дешевой при привлечении этого ОС.			

Общество с ограниченной ответственностью «МГТ»		
Орган по сертификации интегрированных систем менеджмента ООО «МГТ»		
Система менеджмента	ОСИСМ.ДП.03.002	Лист 21 Листов 22
	Документированная процедура «Управление беспристрастностью»	
	Редакция № 1	

	Недопустимость заявлений, что сертификация будет более простой, легкой, быстрой или менее дорогой при привлечении определенной консультирующей организации.			
7	Персонал ОС и привлекаемые эксперты сообщают руководству обо всех ситуациях, которые могут вовлечь в конфликт интересов. Вследствие деятельности такие работники не привлекаются, пока не продемонстрируют отсутствие конфликта интересов.			
8	ОС при определении угроз для обеспечения беспристрастности, использует в качестве входных данных информацию о ситуациях, вовлекающих в конфликт интересов.			
9	Недопустимость любых вмененных в обязанность комитета дополнительных задач и обязанностей, препятствовать выполнению комитетом основной роли по обеспечению беспристрастности.			
10	Своевременность предпринятых ОС ответных действий в отношении любых угроз для обеспечения беспристрастности, вытекающие из деятельности других лиц, органов или организаций.			
11	Персонал ОС ИСМ уведомляет руководство о прежних и существующих связях с проектировщиками, разработчиками, изготовителями, продавцами, операторами продукции (работ, услуг), подлежащих сертификации, и иных обстоятельствах, которые могут привести к возникновению конфликтов интересов.			

