 ОС СМ АНО «ИС СМК»	Рабочая инструкция «Расчет трудоемкости при подготовке к работам по сертификации систем менеджмента»		РИ		1-22	
			Редакция		Третья	
			Дата		2022	
			Лист	1	Листов	10

УТВЕРЖДАЮ

Президент АНО «ИС СМК»


_____ **Р.В. Шахторин**

«01» января 2022 г.

РАБОЧАЯ ИНСТРУКЦИЯ


**РИ2-22 «Расчет трудоемкости при подготовке к работам
по сертификации систем менеджмента»**

г. Москва

 ОС СМ АНО «ИС СМК»	Рабочая инструкция «Расчет трудоемкости при подготовке к работам по сертификации систем менеджмента»		РИ		1-22	
			Редакция		Третья	
			Дата		2022	
			Лист	2	Листов	10

СОДЕРЖАНИЕ.

СОДЕРЖАНИЕ.	2
1. ОБЛАСТЬ ПРИМЕНЕНИЯ.	3
2. ССЫЛКИ НА ИСПОЛЬЗУЕМУЮ ДОКУМЕНТИРОВАННУЮ ИНФОРМАЦИЮ.	3
3. ТЕРМИНЫ, СОКРАЩЕНИЯ, УСЛОВНЫЕ ОБОЗНАЧЕНИЯ.	3
4. ОПРЕДЕЛЕНИЕ ПРОДОЛЖИТЕЛЬНОСТИ АУДИТА ПРИ СЕРТИФИКАЦИИ СМ.	3
4.1. Определение продолжительности аудита при подготовке к работам по первоначальной сертификации. ..4	
4.1.1. Определение базовой продолжительности аудита.	5
4.1.2. Определение базовой продолжительности аудита с учетом наличия нескольких производственных площадок.	6
4.1.3. Определение базовой продолжительности аудита с учетом наличия временных площадок.	6
4.1.4. Корректировка базовой продолжительности аудита с учетом специфики проверяемой организации. ..6	
4.2. Определение продолжительности аудита при подготовке к работам по проведению ИК сертифицированной СМ.	7
4.3. Определение продолжительности аудита при подготовке к работам по проведению ресертификации СМ. ..7	
4.4. Определение продолжительности аудита второго и последующих сертификационных циклов	7
5. ОПРЕДЕЛЕНИЕ ПРОДОЛЖИТЕЛЬНОСТИ АУДИТА ПРИ СЕРТИФИКАЦИИ ПРОЕКТОВ «ШЕСТЬ СИГМ».	7
6. РАСЧЕТ СТОИМОСТИ УСЛУГ ПО ПРОВЕДЕНИЮ РАБОТ ПРИ СЕРТИФИКАЦИИ СМ.	8
Приложения.	9

 ОС СМ АНО «ИС СМК»	Рабочая инструкция «Расчет трудоемкости при подготовке к работам по сертификации систем менеджмента»		РИ		1-22	
			Редакция		Третья	
			Дата		2022	
			Лист	3	Листов	10

1. ОБЛАСТЬ ПРИМЕНЕНИЯ.

Настоящая Рабочая инструкция РИ2 «Расчет трудоемкости при подготовке к работам по сертификации систем менеджмента» (далее по тексту – РИ2) устанавливает единый порядок к определению продолжительности сертификации (проведение первоначальной сертификации СМ; проведение ИК и ресертификации сертифицированных СМ) и расчету на этой основе стоимости услуг по сертификации для оценки трудозатрат на проведение работ и планирования таких работ органом по сертификации систем менеджмента Автономной некоммерческой организации «Институт сертификации систем менеджмента качества» (далее по тексту – ОС СМ)

РИ2 обязательна к применению всем персоналом ОС СМ (штатным и внештатным), задействованным в проведении работ по подтверждению соответствия систем менеджмента.

2. ССЫЛКИ НА ИСПОЛЬЗУЕМУЮ ДОКУМЕНТИРОВАННУЮ ИНФОРМАЦИЮ.

- ГОСТ Р ИСО 9000-2015 «Системы менеджмента качества. Основные положения и словарь»;
- ГОСТ ISO/IEC 17000-2012 «Оценка соответствия. Словарь и общие принципы»;
- ГОСТ Р ИСО/МЭК 17021-1-2017 «Оценка соответствия. Требования к органам, проводящим аудит и сертификацию систем менеджмента»;
- ГОСТ Р 55568-2013 «Оценка соответствия. Порядок сертификации систем менеджмента качества и систем экологического менеджмента»
- IAF MD 5:2019 «Определение продолжительности аудита системы менеджмента качества, системы экологического менеджмента, и системы менеджмента охраны здоровья и безопасности труда».

3. ТЕРМИНЫ, СОКРАЩЕНИЯ, УСЛОВНЫЕ ОБОЗНАЧЕНИЯ.

3.1. В настоящей РИ2 используются термины, приведенные в ГОСТ Р ИСО 9000-2015 «Системы менеджмента качества. Основные положения и словарь», ГОСТ ISO/IEC 17000-2012 «Оценка соответствия. Словарь и общие принципы», IAF MD 5:2019 «Определение продолжительности аудита системы менеджмента качества, системы экологического менеджмента, и системы менеджмента охраны здоровья и безопасности труда».

3.2. В настоящей РИ2 используются следующие сокращения:

АНО «ИС СМК» – Автономная некоммерческая организация «Институт сертификации систем менеджмента качества» (АНО «ИС СМК»);

ГДИР – группа делопроизводства и ведения реестров;

ГСИК – группа сертификации и инспекционного контроля;

ДИ – документированная информация;

ИК – инспекционный контроль;

ОС СМ – орган по сертификации систем менеджмента Автономной некоммерческой организации «Институт сертификации систем менеджмента качества»;

РИ – рабочая инструкция;


РФ – Российская Федерация;

СМ – системы менеджмента.

4. ОПРЕДЕЛЕНИЕ ПРОДОЛЖИТЕЛЬНОСТИ АУДИТА ПРИ СЕРТИФИКАЦИИ СМ.

Ответственность за определение продолжительности аудита несет руководитель ГСИК.

Обоснование расчета определения продолжительности аудита должно быть документально зафиксировано. Расчет должен включать подробную информацию о времени, определенном для охвата всей области сертификации.

 ОС СМ АНО «ИС СМК»	Рабочая инструкция «Расчет трудоемкости при подготовке к работам по сертификации систем менеджмента»		РИ		1-22	
			Редакция		Третья	
			Дата		2022	
			Лист	4	Листов	10

4.1. Определение продолжительности аудита при подготовке к работам по первоначальной сертификации.

Продолжительность аудита включает время, проведенное непосредственно в проверяемой организации, и время, проведенное вне проверяемой организации и затраченное на планирование, анализ документации, взаимодействие с персоналом проверяемой организации и составление отчетов. Не менее 80 % времени от общей продолжительности аудита должно приходиться на проверку непосредственно в проверяемой организации и не более 20 % времени должно выделяться на остальные работы (планирование и составление отчета). В тех случаях, когда для планирования и/или составления отчета дополнительное время, это не должно служить основанием для сокращения продолжительности аудита на месте (непосредственно в проверяемой организации).

Продолжительность аудита рассчитывается в аудито-днях на основе 8-часового рабочего дня и может (или не может) включать перерыв на обед в зависимости от местного законодательства.. Половина аудито-дня – 4-часовой рабочий день.

Количество аудито-дней, выделенных на проведение аудита, нельзя сокращать за счет увеличения продолжительности рабочего дня. Для осуществления результативного аудита возможно осуществление деятельности посменно, что может потребовать увеличения продолжительности рабочего дня.

Для соблюдения местного законодательства в отношении переездов, перерывов на обед и рабочих часов, следуя национальным требованиям, может потребоваться изменить количество аудито-дней, с целью достижения общего количества аудито-дней.


Трудозатраты любого члена комиссии, который не является аудитором (технические эксперты, переводчики, наблюдатели, стажеры и т.п.) не учитываются при расчете трудоемкости.

Необходимо учитывать состав и размер группы аудиторов (например, ½ дня при работе 2 аудиторов может быть не настолько результативной, как один аудито-день при работе 1 аудитора; а 1 аудито-день при работе одного ведущего аудитора и одного технического эксперта результативнее, чем 1 аудито-день без участия технического эксперта).

Продолжительность сертификации может устанавливаться с учетом методов дистанционной проверки, таких как телеконференции, интерактивное взаимодействие или проверка функционирования процессов СМ проверяемой организации с использованием компьютерных сетей (например, Интернет либо корпоративной сети). Эти мероприятия должны быть отражены в программе или плане аудита, и время, затраченное на данные мероприятия, рассматривается как входящее в общую продолжительность аудита на месте. Проверка удаленных площадок проверяемой организации посредством компьютерных сетей считается дистанционным аудитом, даже если такая проверка физически проводится непосредственно в самой организации. Если ОС СМ планирует проведение аудита, в котором дистанционные проверочные мероприятия составляют свыше 30% запланированной продолжительности аудита на месте, то необходимо иметь документально оформленное обоснование такой продолжительности дистанционного аудита. Дистанционная проверка не должна составлять более 50% общих трудозатрат аудиторов при проведении проверки на месте. Независимо от используемых методов дистанционного аудита по крайней мере раз в год должно быть организовано посещение проверяемой организации.

Время, занимаемое на поездки и перемещения аудиторов (время в пути или время между перемещениями между производственными площадками) и любые перерывы не включаются в продолжительность аудитов.

Когда аудит проводят в два этапа, продолжительность аудитов СМ определяется суммарной продолжительностью двух этапов.

 ОС СМ АНО «ИС СМК»	Рабочая инструкция «Расчет трудоемкости при подготовке к работам по сертификации систем менеджмента»		РИ		1-22	
			Редакция		Третья	
			Дата		2022	
			Лист	5	Листов	10

Если в результате расчетов получается десятичное число, количество аудито-дней следует округлить до ближайшей половины дня (например, 5,3 аудито-дня округлять до 5,5; 5,2 аудито-дня округлять до 5 аудито-дней).

4.1.1. Определение базовой продолжительности аудита.

Расчет продолжительности аудитов основывается на эффективной численности персонала и базовой продолжительности аудита, значения которых приведены в приложении №1 к настоящей РИ2 и уровне риска.

Эффективная численность персонала состоит из всего персонала, (штатного, временного и внештатного), охваченного областью сертификации, включая работающих каждую смену. При условии включения в область сертификации, сюда входят также нештатные работники (например, подрядчики).

При определении эффективной численности персонала необходимо также 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 (например, на уборке урожая, в дачных поселках и отелях и т. д.) расчет эффективной численности персонала должен основываться на персонале, обычно присутствующем во время пиковых периодов сезонных работ.

В зависимости от отработанных часов, число персонала с частичной занятостью и сотрудников, частично входящих в область сертификации, может быть сокращено или увеличено и преобразовано в число, эквивалентное количеству персонала с полной занятостью (например, 30 сотрудников с частичной занятостью, работающих 4 часа в день, эквивалентны 15 сотрудникам с полной занятостью).

Аналогичные и повторяющиеся процессы в рамках области сертификации, когда высокий процент персонала выполняет определенную деятельность/занимает должности, которые считаются повторяющимися (например, уборщики, охранники, транспортная служба, отдел продаж, колл-центры и т. д.), допускается сокращение количества персонала, который задействован в такой деятельности на постоянной основе в рамках области сертификации, но не более чем на 20% от общего числа персонала, выполняющего определенную деятельность/занимающего должности, которые считаются повторяющимися.

В ОС СМ определены три уровня риска в зависимости от рисков выпуска продукции или оказания услуги клиентам организации:

- высокий риск - когда отказ в работе продукции или услуги вызывает экономическую катастрофу или угрожает жизни (например, пищевые продукты, фармацевтическую продукцию; воздушные суда; судостроение; силовые компоненты и конструкции; комплексное строительство; электрическое и газовое оборудование; медико-санитарное обслуживание; рыболовство; ядерное топливо; химические вещества, химические продукты и волокна), при определении которого потребуется больше времени на проведение аудита;
- средний риск - когда отказ в работе продукции или услуги вызывает травму или заболевание (например, несиловые компоненты и конструкции; простая строительную деятельность; недорогие металлы и сборная продукция; неметаллическую продукцию; мебель; оптическое оборудование; досуг и бытовые услуги), при определении которого потребуется среднее количество времени на проведение аудита;
- низкий риск - когда сбой в работе продукта или предоставления услуги скорее всего не вызовет травму или заболевание (например, текстильные товары и одежда;

 ОС СМ АНО «ИС СМК»	Рабочая инструкция «Расчет трудоемкости при подготовке к работам по сертификации систем менеджмента»		РИ		1-22	
			Редакция		Третья	
			Дата		2022	
			Лист	6	Листов	10

целлюлоза, бумага и бумажная продукция; издательское дело; офисные услуги; образование; розничная торговля, отели и рестораны), при определении которого на проведение аудита понадобится меньше всего времени.

Если организация предоставляет комбинацию видов экономической деятельности (например, строительная компания, строящая простые конструкции, – средний уровень риска, и мосты – высокий уровень риска), то риск определяется как более высокая категория (в указанном примере – высокий риск).

Определение уровня риска может повлиять на уменьшение или увеличение базовой продолжительности аудита. Корректировка базовой продолжительности аудита в данном случае осуществляется в соответствии с п. 4.1.1 настоящей РК-2.

Продолжительность аудита на втором этапе аудита не должна быть менее 1 аудито-дня.

4.1.2. Определение базовой продолжительности аудита с учетом наличия нескольких производственных площадок.

В расчет продолжительности аудита должны быть включены все производственные площадки. Расчет продолжительности аудита определяется аналогично п.4.1.1 настоящей РИ2.

Продолжительность проверки конкретной площадки может быть меньше, принимая во внимание те случаи, когда некоторые процессы СМ не применимы к данной площадке и основную ответственность за них несет главная площадка (головная организация, центральный офис и т. п.). В этом случае допускается включение в расчет первоначального сертификационного аудита 80% таких площадок, но по результатам ИК должны быть проверены 100% производственных площадок. Для проверки производственных площадок должны быть сформированы критерии аудита в программе аудита, после чего осуществляется расчет.

4.1.3. Определение базовой продолжительности аудита с учетом наличия временных площадок.

В расчет продолжительности аудита должны быть включены все временные площадки.

Расчет продолжительности аудита определяется аналогично п.4.1.1 настоящей РИ2.

К временным площадкам могут относиться как крупные площадки для управления проектами, так и небольшие площадки (обслуживающие/монтажные). Необходимость посещения таких площадок и объем выборки зависят от оценки риска неспособности СМК контролировать выпуск продукции или услуг. Выборочная совокупность площадок, подлежащих аудиту, должна представлять объем области сертификации, потребности в компетентности и разнообразие услуг, учитывая размеры и виды деятельности, а также охватывать различные этапы выполняемых работ.


Временные площадки должны проверяться на месте.

В случае, если в проверяемой организации имеются однотипные временные площадки, то допускается включение в расчет первоначального сертификационного аудита 80% таких площадок, но по результатам ИК должны быть проверены 100% производственных площадок.

4.1.4. Корректировка базовой продолжительности аудита с учетом специфики проверяемой организации.

Базовая продолжительность аудита корректируется с учетом факторов, увеличивающих или уменьшающих продолжительность аудита, относящихся к проверяемой организации, путем применения соответствующих коэффициентов, увеличивающих или уменьшающих базовое значение. Факторы, влияющие на продолжительность проведения аудита, приведены в приложении №2 к настоящей РИ2.

Необходимо учитывать все характерные свойства системы организации, процессов и продукции/услуг и вносить корректировки по тем факторам, которые могут обосновать

 ОС СМ АНО «ИС СМК»	Рабочая инструкция «Расчет трудоемкости при подготовке к работам по сертификации систем менеджмента»		РИ		1-22	
			Редакция		Третья	
			Дата		2022	
			Лист	7	Листов	10

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 обосновано и задокументировано.

Уменьшающие факторы могут быть использованы только один раз в отношении каждого расчета по каждой организации.

Каждый фактор снижает или увеличивает исходную продолжительность аудита на 10%. После рассмотрения и суммирования всех факторов, влияющих на уменьшение или увеличение продолжительности аудита, высчитывается окончательная продолжительность аудита. Максимальное сокращение продолжительности аудита не должно составлять более чем 30% от базового расчета продолжительности аудита, рассчитанного в соответствии с приложением №1 к настоящей РИ2.

4.2.Определение продолжительности аудита при подготовке к работам по проведению ИК сертифицированной СМ.

Продолжительность аудита рассчитывается аналогично п.4.1 настоящей РИ2 и составляет 1/3 от времени, от времени, затраченного на первоначальный сертификационный аудит СМ (этап 1 плюс этап 2). Продолжительность аудита определяется перед каждым ИК. Продолжительность аудита должна рассчитываться на основании актуализированной информации о проверяемой организации.

При внеплановых ИК продолжительность аудитов обычно устанавливают для каждого конкретного случая отдельно, в зависимости от целей аудита.

Продолжительность аудита не должна составлять менее 1 аудито-дня.

4.3.Определение продолжительности аудита при подготовке к работам по проведению ресертификации СМ.

Продолжительность аудита рассчитывается аналогично п.4.1 настоящей РИ2 и составляет 2/3 от времени, которое потребовалось бы на проведение работ при первоначальной сертификации СМ (этап 1 плюс этап 2). Продолжительность аудита должна рассчитываться на основании актуализированной информации о проверяемой организации.

При определении продолжительности аудита систем менеджмента необходимо учитывать результаты анализа показателей работы системы менеджмента. Анализ показателей работы системы менеджмента сам по себе не является частью продолжительности аудита для ресертификационных аудитов.


Продолжительность ресертификационного аудита не должна составлять менее 1 аудито-дня.

4.4.Определение продолжительности аудита второго и последующих сертификационных циклов

Продолжительность аудита СМ второго и последующего сертификационных циклов рассчитывается аналогично п. 4.1 – 4.3 настоящей РИ2.

5. ОПРЕДЕЛЕНИЕ ПРОДОЛЖИТЕЛЬНОСТИ АУДИТА ПРИ СЕРТИФИКАЦИИ ПРОЕКТОВ «ШЕСТЬ СИГМ».

Продолжительность аудита при сертификации проектов «Шесть сигм» составляет 10 аудито-дней.

 ОС СМ АНО «ИС СМК»	Рабочая инструкция «Расчет трудоемкости при подготовке к работам по сертификации систем менеджмента»	РИ		1-22	
		Редакция		Третья	
		Дата		2022	
		Лист	8	Листов	10

6. РАСЧЕТ СТОИМОСТИ УСЛУГ ПО ПРОВЕДЕНИЮ РАБОТ ПРИ СЕРТИФИКАЦИИ СМ.

Ответственность за расчет стоимости услуг по проведению работ по сертификации СМ несет руководитель ГДИР.

Стоимость услуг по проведению работ рассчитывается по следующей формуле:

$$C = C_a + C_o + C_k$$

$$C_a = P_r * A$$

$$C_o = C_a * (K_{кр} + K_{рп} + K_{зп})$$

$$C_k = ((P_n + P_c) * P_r + P_p) * Ч$$

C – полная стоимость услуг.

C_a – стоимость работ по проведению аудита.

P_r – продолжительность аудита, определенная в соответствии с п.4 и п.5 настоящей РИ2.

A – минимальная стоимость 1 аудито-дня, устанавливаемая ОС СМ.

C_o – размер платы, причитающейся ОС СМ. Рассчитывается с помощью применения коэффициентов от стоимости работ по проведению аудита (C_a).

$K_{кр}$ - коэффициент косвенных расходов ОС СМ, устанавливаемый ОС СМ.

$K_{рп}$ - коэффициент размера прибыли (рентабельности) ОС СМ, устанавливаемый ОС СМ.

$K_{зп}$ - коэффициент начислений на заработную плату, устанавливаемый ОС СМ в соответствии с действующим законодательством РФ.

C_k – командировочные расходы, связанные с проведением выездного аудита.

P_n - расходы по найму жилого помещения за 1 аудито-день.

P_c - расходы на выплату суточных за 1 аудито-день.


P_p - расходы по проезду к месту командировки и обратно к месту постоянной работы.

$Ч$ – количество членов комиссии.

Оплата налога на добавленную стоимость, установленного в соответствии с законодательством РФ, производится дополнительно.

При расчете командировочных расходов половина аудито-дня считается за полный аудито-день.

Оплата услуг переводчика (при необходимости присутствия переводчика) оплачивается дополнительно.

 ОС СМ АНО «ИС СМК»	Рабочая инструкция «Расчет трудоемкости при подготовке к работам по сертификации систем менеджмента»	РИ		1-22	
		Редакция		Третья	
		Дата		2022	
		Лист	9	Листов	10

Приложения.

Приложение №1 к РИ2


Взаимосвязь между эффективной численностью персонала проверяемой организации и продолжительностью аудита при сертификации систем менеджмента.

Эффективная численность персонала проверяемой организации	Продолжительность аудита: этап 1 + этап 2 (аудито-день)	Эффективная численность персонала проверяемой организации	Продолжительность аудита: этап 1 + этап 2 (аудито-день)
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	*

* устанавливается ОС СМ в соответствии с установленной прогрессией

Примечания.

1. В таблице приведено базовое количество аудито-дней.
2. Данные не устанавливают минимальной или максимальной продолжительности аудита.
3. Установленная прогрессия - шаг 80% (эффективная численность персонала) +1 аудито-день.

 ОС СМ АНО «ИС СМК»	Рабочая инструкция «Расчет трудоемкости при подготовке к работам по сертификации систем менеджмента»	РИ		1-22	
		Редакция		Третья	
		Дата		2022	
		Лист	10	Листов	10

Приложение №2 к РИ2

Факторы, влияющие на продолжительность проведения аудита.

Факторы, увеличивающие продолжительность аудита систем менеджмента:

- сложная логистика организации, включающая несколько зданий или площадок, где проводится работа, например, когда должно быть проверено отдельное конструкторское бюро;
- наличие нескольких рабочих языков в организации (требуется(-ются) переводчик(-и) или невозможность работы каждого аудитора индивидуально;
- очень большие размеры площадки для данного количества персонала (например, лесное хозяйство);
- высокая степень законодательного регулирования (например, пищевая промышленность, фармацевтика, аэрокосмическая промышленность, ядерная энергетика и т. д.);
- система менеджмента включает процессы высокой сложности или относительно большое количество уникальных процессов;
- функции или процессы, переданные на аутсорсинг;
- деятельность с высоким уровнем риска.

Факторы, уменьшающие продолжительность аудита систем менеджмента:

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