

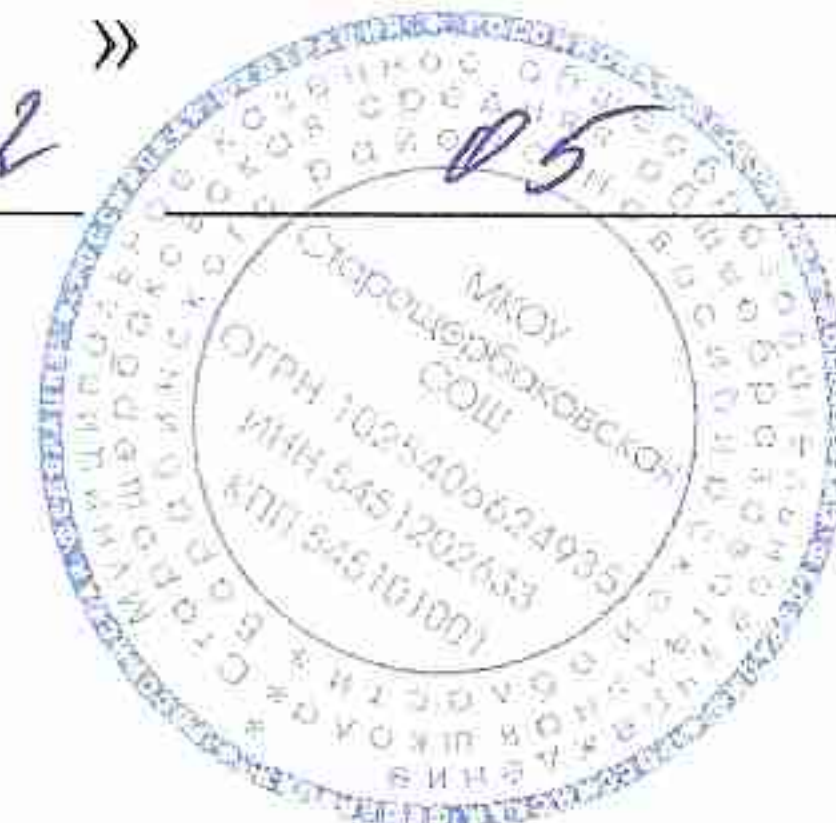
УТВЕРЖДАЮ
Директор
МКОУ Старощербаковской СОШ


М.П.

Межуева З. Н.

« 02 »

20 23 г.



**Положение о внутреннем аудите
системы управления профессиональными рисками
муниципального казенного общеобразовательного учреждения
Старощербаковская средняя общеобразовательная школа
Барабинского района Новосибирской области**

1. Общие положения

1.1. Область применения

Настоящее положение устанавливает требования к области и объекту внутреннего аудита системы управления профессиональными рисками МКОУ Старощербаковской СОШ, порядку планирования, подготовки, проведения и документирования результатов, планированию, контролю исполнения корректирующих действий.

1.2. Цель внутренних аудитов системы управления профессиональными рисками

Система управления профессиональными рисками (далее – СУПР) является частью системы управления охраной труда МКОУ Старощербаковской СОШ и используется для реализации политики в области управления рисками.

Одним из процессов СУПР в МКОУ Старощербаковской СОШ является проведение аудитов первой стороны. В настоящем положении приводятся требования к аудиту СУПР, проводимому первой стороной, который называется внутренним аудитом (ГОСТ Р ИСО 45001-2020) на уровне МКОУ Старощербаковской СОШ. При этом аудиты, проводимые первой стороной, являются самооценкой на уровне руководства МКОУ Старощербаковской СОШ.

Основные цели внутренних аудитов системы управления профессиональными рисками заключаются в следующем:

- а) оценка эффективности функционирования системы управления профессиональными рисками МКОУ Старощербаковской СОШ;
- б) оценка соответствия процессов и механизмов управления профессиональными рисками объекта аудита политике МКОУ Старощербаковской СОШ, целям, стандартам и применимым законам, нормам и правилам;
- в) выявление элементов системы управления профессиональными рисками, требующих улучшения;
- г) улучшение показателей по профессиональным рискам и совершенствование СУПР МКОУ Старощербаковской СОШ в целом.

1.3. Принципы аудита

Согласно ГОСТ Р ИСО 19011-2021, основу проведения внутреннего аудита составляют следующие принципы:

- а) целостность – основа профессионализма;
- б) беспристрастность – обязательство по предоставлению объективных и точных отчетов;
- в) профессиональная осмотрительность – умение принимать правильные решения при проведении аудита;
- г) конфиденциальность – сохранность информации;
- д) независимость – основа беспристрастности и объективности заключений по результатам аудита;
- е) подход, основанный на свидетельстве – разумная основа для достижения надежных и воспроизводимых заключений (выводов) в процессе систематического аудита.

1.4. Преимущества внутреннего аудита в СУПР

Внутренний аудит СУПР проводится аудиторами для обеспечения объективной оценки и выявления возможностей для дальнейшего улучшения практики управления профессиональными рисками на объекте. Внутренний аудит помогает:

а) удостовериться, что на объекте отслеживаются уровни травматизма, профессиональных заболеваний и происшествий, ведется работа по снижению этих показателей и достигается улучшение ситуации по сравнению с предшествующими периодами;

б) выявить проблемные вопросы и установить приоритетность действий по совершенствованию СУПР;

в) оценить качество аудитов первой стороны, проводимых на объекте;

г) защитить интересы заинтересованных лиц, включая безопасность и благополучие работников, подрядчиков, заказчиков, посетителей и жителей близлежащих населенных пунктов, и минимизировать потери и материальную ответственность учреждения.

2. Нормативные ссылки

В настоящем положении использованы ссылки на следующие стандарты и нормативные документы:

Федеральный закон от 30.12.2001 № 197-ФЗ «Трудовой кодекс Российской Федерации», раздел X «Охрана труда»

ГОСТ Р ИСО 9000-2015 «Системы менеджмента качества. Основные положения и словарь»

ГОСТ Р ИСО 19011-2021 «Руководящие указания по аудиту систем менеджмента. Оценка соответствия»

ГОСТ 12.0.230-2007 «Система стандартов безопасности труда (ССБТ). Системы управления охраной труда. Общие требования»

ГОСТ Р ИСО 45001-2020 «Системы менеджмента безопасности труда и охраны здоровья. Требования и руководство по применению».

3. Термины, определения и сокращения

3.1. В настоящем положении применены следующие термины:

Аудит – систематический, независимый и документированный процесс получения свидетельств аудита и объективного их оценивания с целью установления степени выполнения согласованных критериев аудита.

Свидетельство аудита – записи, изложение фактов или другая информация, которые связаны с критериями аудита и могут быть проверены.

Критерии аудита – совокупность политик, процедур или требований, используемых в качестве эталона, в соотношении с которым составляют свидетельства аудита, полученные при проведении аудита.

Аудит первой стороны – внутренняя проверка системы управления профессиональными рисками объекта, осуществляемая руководством или сотрудниками.

Аудитор – лицо, продемонстрировавшее свои личностные качества и обладающий компетентностью для проведения аудита и назначенное соответствующим приказом учреждения.

Безопасность – отсутствие неприемлемого риска потери.

Выводы (наблюдения) аудита – результаты оценки собранных свидетельств аудита на соответствия критериям аудита.

Заключение по результатам аудита – выходные данные аудита после рассмотрения целей аудита и всех выводов аудита.

Компетентность – способность применять свои знания и навыки для достижения намеченных результатов.

Корректирующее действие – действие, предпринятое для устранения причины обнаруженного несоответствия.

Несоответствие – невыполнение требования.

Область аудита – содержание и границы аудита.

План аудита – описание деятельности и мероприятий по проведению аудита.

Подрядчик – любое предприятие или организация, не входящее в состав МКОУ Старощербаковской СОШ, предоставляющее товары или услуги согласно договору. В целях настоящего положения под подрядчиками понимаются внешние исполнители, находящиеся на объекте и занимающиеся техническим обслуживанием или строительством, сопровождением услуг или производства, либо другие подрядчики, выбранные для включения в объем проведения аудита.

Программа аудита – совокупность мероприятий по проведению одного или нескольких аудитов, запланированных на конкретный период времени и направленных на достижение конкретной цели.

3.2. В настоящем положении применены следующие сокращения:

ГОСТ Р – государственный стандарт Российской Федерации.

ОТ – охрана труда.

ПБ – промышленная безопасность.

СИЗ – средства индивидуальной защиты.

СУ – система управления.

СУОТ – система управления охраной труда.

СУПР – система управления профессиональными рисками.

4. Организационная структура аудита, полномочия и ответственность участников процесса

Ответственность за реализацию настоящего положения несет руководитель МКОУ Старощербаковской СОШ. Специалисты отдела охраны труда берут на себя консультативную и организационную поддержку по внедрению и реализации настоящего положения, а также выполняют роль экспертов в решении спорных вопросов.

4.1. Полномочия и ответственность руководителя программы внутреннего аудита СУПР

Руководитель внутреннего аудита СУПР (он же может быть аудитором в единственном числе, по решению работодателя) в МКОУ Старощербаковской СОШ назначается из числа сотрудников отдела охраны труда МКОУ Старощербаковской СОШ приказом.

В обязанности руководителя программы внутреннего аудита СУПР входит следующее:

- а) поддержка реализации данного положения на практике;

- б) организация работы по обновлению требований положения, включая приложения;
- в) определение частоты проведения внутреннего аудита;
- г) организация ведения базы данных отчетов по результатам внутреннего аудита СУПР и по выполнению плана корректирующих действий;
- д) ведение реестра внутренних аудиторов МКОУ Старошербаковской СОШ, в случае, если к аудиту привлекается несколько сотрудников.

4.2. Полномочия и ответственность руководителя объекта, на котором проводится аудит

В обязанности руководителя организации, в которой проводится аудит, входит следующее:

- а) организация подготовки необходимой документации для проведения аудита;
- б) заблаговременное доведение информации об аудите до всех участников процесса, в частности о необходимости их присутствия и активного участия согласно плану аудита;
- в) организация выполнения плана корректирующих действий по результатам аудита и других действий до закрытия вопросов по всем выводам аудита.

5. Общий порядок проведения внутреннего аудита СУПР

5.1. Обеспечение системного подхода

Внутренний аудит СУПР проводится на соответствие требованиям Системы управления профессиональными рисками, изложенной в Положении о системе управления профессиональными рисками МКОУ Старошербаковской СОШ.

5.2. Объекты внутреннего аудита СУПР

Объектами внутреннего аудита СУПР являются все структурные подразделения МКОУ Старошербаковской СОШ.

5.3. Планирование внутреннего аудита

Внутренний аудит СУПР проводится на плановой и внеплановой основе.

Проведение планового аудита СУПР выполняется не реже одного раза в год. Даты проведения аудита определяются лицом, ответственным за проведение внутреннего аудита, по согласованию с руководителем учреждения.

Внеплановый аудит может проводиться по следующим причинам:

- а) ухудшение показателей по ОТ и ПБ;
- б) изменения в структурном подразделении (реорганизация, освоение новых видов услуг);
- в) распоряжение руководства МКОУ Старошербаковской СОШ.

Руководитель внутреннего аудита ежегодно до 15 декабря текущего года составляет график проведения внутреннего аудита на предстоящий год и предлагает возможные даты аудитов для рассмотрения руководителю МКОУ Старошербаковской СОШ. Руководитель доводит до сведения сотрудников утвержденные даты проведения внутреннего аудита СУПР в срок до 25 декабря.

Продолжительность внутреннего аудита СУПР должна составлять не менее 1-5 дней. Продолжительность может зависеть от:

- а) результатов предыдущих аудитов и показателей работы по ОТ и ПБ за отчетный период;

- б) наличия потенциально опасных факторов на объекте;
- в) вопросов управления изменениями (например, оптимизация персонала, реорганизация процессов управления ОТ и ПБ, замена учебного оборудования, стендов и др.).

При возникновении нештатных ситуаций руководитель аудита СУПР должен направить руководителю объекта информацию о переносе сроков проведения аудита СУПР с указанием причины и предложением по новым срокам его проведения.

5.4. Основные этапы проведения внутреннего аудита

Основные этапы процесса проведения внутреннего аудита системы управления профессиональными рисками включают:

- а) подготовку к проведению аудита на объекте;
- б) работа на объекте;
- в) завершение аудита, включая разработку отчета по результатам аудита на объекте, плана корректирующих действий и сроков его реализации.

**Протокол аудита системы управления профессиональными рисками в
_____ (наименование объекта)**

Руководитель программы внутреннего аудита СУПР оценивает соответствие требованиям системы управления профессиональными рисками _____ (наименование объекта) по конкретным вопросам, перечисленным в данном Протоколе в таблице № 3, с учетом следующих принципов оценки:

а) полнота описания и документирования предмета вопроса (стандарты _____ (наименование объекта), документированные процедуры и руководящие документы, инструкции, технологические процессы, приказы и распоряжения);

б) эффективность и результативность применения предмета вопроса в практической деятельности объекта.

Если предмет вопроса не применим для реализации на объекте, в этом случае вопрос не оценивается.

Каждый вопрос протокола может получить оценку от 1 до 5 баллов или «н/о» – не оценивается, которая записывается в крайнем правом поле. Балл выставляется за соответствие элемента установленным требованиям. Оценочная шкала приведена в таблице № 1.

Таблица № 1 – Балльная шкала оценки

Баллы	Оценка
1	Определена процедура / требование системы (разработана инструкция)
2	Разработан пакет обучающих материалов по данной инструкции (процедуре / требованию)
3	Работники обучены применению инструкции, и об этом существуют соответствующие записи
4	Установлены параметры оценки, и руководство отслеживает и анализирует результаты работы
5	Предусмотрена программа аудита и проводится проверка этого элемента системы
н/о	Не оценивается

В случае, если оценка отлична от 5 баллов, аудитором в соответствующем поле фиксируются признаки несоответствия требованиям, указывающие на определенное нарушение в деятельности объекта.

При расчете общей оценки СУПР учреждения, все вопросы данного Протокола считаются равнозначными. Общая оценка представляет собой процентное соотношение между полученным количеством баллов в результате проведенного аудита к максимально возможному количеству баллов по всем оцениваемым вопросам.

$$\text{Итоговая оценка} = \frac{\text{Сумма всех полученных при аудите баллов}}{\text{Количество оцениваемых вопросов} \times 5} \times 100 \%$$

Шкала оценки соответствия СУПР приведена в таблице № 2.

Таблица № 2 – Оценка степени соответствия СУПР

от 90 % до 100 %	Полностью соответствует
от 80 % до 90 %	В основном соответствует
от 60 % до 80 %	Частично соответствует
от 0 % до 60 %	Не соответствует

Таблица № 3 – Список вопросов для оценки соответствия СУПР объекта при проведения внутреннего аудита

Вопрос	Пояснения	Факты / Наблюдения	Оценка в баллах (от 1 до 5)
		(заполняется руководителем программы внутреннего аудита)	
1	2	3	4
1. Основные элементы системы управления профессиональными рисками			
Создана ли и задокументирована ли СУПР?	Подтверждается наличием руководств или положений на объекте аудита.		
Определены ли и установлены приоритеты деятельности работодателя в области СУПР согласно основных направлений политики по СУПР?	Подтверждается наличием документально подтвержденной коммуникации с работниками объекта.		
Разработаны ли планы-графики мероприятий (перечни мероприятий по снижению уровня профессиональных рисков), направленных на снижение уровня профессиональных рисков на текущий год?	Подтверждается наличием утвержденного плана-графика по СУПР на текущий год.		
Своевременно ли вносятся соответствующие изменения в нормативные документы объекта в случае внесения изменений в государственные нормативные требования в области системы управления профессиональными рисками, распространяющиеся на объект?	Проверяется на основе документов и соответствия практики на местах.		
Выявляются ли опасные и вредные производственные факторы и оцениваются ли соответствующие им риски, оказывающие наиболее существенные воздействия на условия и охрану труда работников объекта?	Проверяются наличие документально оформленных формы по оценке рисков (анкеты, карты оценки профрисков) и соответствие этих документов практике на местах.		
2. Политика в области управления профессиональными рисками			
2.1. Основные положения политики			
Оформлена ли документально Политика в области СУПР объекта?	Проверяется наличие копий Политики на стендах СУПР и в других общедоступных местах передачи информации; Проверяется выборочно на местах при проведении бесед с работниками объекта.		
Известна и понятна ли Политика в области СУПР на объекте?	Проверяется на основании опроса работников на местах.		

2.2. Основные цели и задачи СУПР			
Доведены ли до сведения работников объекта цели и задачи СУПР?	Проверяется выборочно на местах при проведении бесед с работниками объекта.		
Происходит ли улучшение условий труда работников?	Проверяется выборочно в интервью, документах и на местах:		
	- специальная оценка условий труда на рабочих местах, выявление опасностей, оценка рисков и проведение мероприятий по улучшению условий и охраны труда в соответствии с нормативными документами;		
	- периодический контроль параметров опасных и вредных производственных факторов на рабочих местах (производственный контроль) и устранение причин их возникновения;		
	- сокращение применения материалов и веществ, являющихся источниками опасных и вредных производственных факторов;		
	- содержание в исправном состоянии средств коллективной защиты от опасных и вредных производственных факторов;		
	- контроль за соблюдением оптимальных режимов рабочего времени и времени отдыха работников;		
	- контроль за организацией и проведением обязательных предварительных при поступлении на работу и периодических медицинских осмотров работников.		
3. Организация работ по системе управления профессиональными рисками			
Наделены ли руководители и специалисты объекта обязанностями и ответственностью в области СУПР согласно требованиям организации и нормативных документов?	Подтверждается содержанием положений, организационно-распорядительных документов, а также практикой их выполнения.		
Имеются ли документальные подтверждения реализации руководителями своих полномочий и ответственности в части управления профессиональными рисками?	Приказы и (или) распоряжения, определяющие обязанности и ответственность в области управления профессиональными рисками организации.		

4. Основные функции по осуществлению политики организации по системе управления профессиональными рисками, достижению целей и решению задач			
4.1. Планирование и финансирование мероприятий по улучшению условий и охраны труда			
Существует ли долгосрочная программа (план-график мероприятий, перечень мероприятий по снижению уровня профессиональных рисков) по СУПР?	Подтверждается наличие утвержденной программы (план-график мероприятий) по СУПР.		
Ведется ли ежегодный контроль (аудит) за выполнением перспективного и текущего планов мероприятий по СУПР на объекте?	Наличие документов, подтверждающих проведения внутренних аудитов СУПР.		
4.2. Разработка и пересмотр нормативных документов по СУПР			
Осуществляется ли пересмотр нормативных документов СУПР в соответствие с действующими требованиями (если пересмотр требовался, в связи с обновлением нормативной документации)?	Подтверждается на соответствие требованиям действующих нормативных актов.		
4.3. Передача, сбор и обмен информацией			
Эффективно ли используются современные средства связи для передачи сведений о состоянии СУПР и других сообщений?	Под современными средствами связи понимаются электронная почта, видеосвязь, Интернет и др.		
4.4. Выявление и предотвращение опасностей			
Проводятся ли соответствующие мероприятия по выявлению и предотвращению опасностей на объекте?	Под мероприятиями понимаются:		
	- проведение специальной оценки условий труда на рабочих местах;		
	- оценка профессиональных рисков;		
	- обеспечение СИЗ;		
	- поддержание технических средств в исправном состоянии (техническое обслуживание, ремонт, своевременное обновление технической базы);		
	- предупреждение аварийных ситуаций и ликвидации их последствий.		
Проводится ли специальная оценка условий труда всех имеющихся рабочих мест на объекте?	Подтверждается наличие соответствующих отчетов по результатам специальной оценки условий труда.		
Во время последней специальной оценки условий труда была ли обеспечена необходимая организация работ со стороны работодателя?	Контроль качества предоставления необходимой информации работодателем в адрес организации, проводящей СОУТ; допуск представителей организации, проводящей СОУТ, на все рабочие места работодателя.		
Во время последней специальной оценки условий труда на объекте были ли соблюдены требования соответствующих нормативных документов по проведению СУОТ (со стороны организации,	Контроль качества работы организации, проводящей СОУТ (подготовительный этап – идентификация опасных и (или) вредных производственных		

проводящей СОУТ)?	факторов); измерения на рабочих местах; результаты оценки измерений на рабочих местах; установление классов условий труда, льгот и компенсаций).		
Проводятся ли на объекте мероприятия по оценке профессиональных рисков с последующей разработкой мероприятий по предупреждению возможных опасностей и снижению риска и планирования работ по улучшению условий труда работников?	Оценка рисков должна осуществляться на всех рабочих местах (для всех должностей), в соответствии с требованиями внедренной в организации СУПР и действующих нормативных актов.		
Соответствует ли организация работ по обеспечению пожарной безопасности на объекте требованиям нормативных документов?	Организация работ по обеспечению пожарной безопасности регламентируется Правилами пожарной безопасности в РФ. Учитываются предписания надзорных органов (при наличии) и мероприятия по их устранению.		
5. Совершенствование системы управления профессиональными рисками			
Проводит ли руководство анализ СУПР?	Подтверждается имеющимися документами (приказами, распоряжениями, протоколами заседаний и т.д.)		
Реализует ли руководство учреждения мероприятия по совершенствованию СУПР?	Мероприятия по совершенствованию должны учитывать:		
	- основные цели;		
	- результаты выявленных опасностей и оценки рисков;		
	- результаты расследования несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, выявленных случаев ухудшения здоровья, болезней и других происшествий;		
	- результаты проверок, наблюдения, анализа, учета условий и охраны труда;		
	- результаты анализа эффективности СУОТ и ПБ руководством;		
	- изменения в законодательных и нормативных правовых актах по ОТ и ПБ;		
	- новую информацию по улучшению условий и охраны труда и передовой опыт в области ОТ и ПБ других организаций.		

Форма отчета по результатам проведения внутреннего аудита

Наименование объекта	
Даты проведения внутреннего аудита СУПР	
ФИО аудиторов	
Оценка степени соответствия СУПР	
Дата составления отчета по результатам проведения внутреннего аудита	

I. Введение

Объем и цели аудита

План проведения аудита

II. Основные выводы

Сильные стороны

Области для улучшения СУПР

III. Приоритетные рекомендации по совершенствованию СУПР

IV. Сводная таблица выводов по результатам проведенного внутреннего аудита

V. Заключение

№	Вывод / несоответствие	Рекомендация	Уровень рекомендации*
1			
2			
...			
№			

* Уровень 1: Действия, имеющие высший приоритет - связаны с ситуациями, которые могут создавать серьезный риск для работников, акционеров, заказчиков, компании в целом, ее репутации, окружающей среды, населения, или приводят к уголовной или гражданской ответственности за соответствующее нарушение.

Уровень 2: Приоритетные действия, не отвечающие критериям Уровня 1, однако, выходящие за рамки единичного случая или случайной ситуации.

Уровень 3: Рекомендации, являющиеся по своему характеру организационными или относящиеся к отдельному случаю или случайной ситуации.*

Форма отчета по плану корректирующих действий

Наименование объекта	
Даты проведения внутреннего аудита СУПР	
ФИО аудиторов	
Оценка степени соответствия СУПР (в %)	
Дата составления отчета по плану корректирующих действий	

№	Вывод / несоответствие	Рекомендация	Корректирующее действие	Ответственный за исполнение	Срок исполнения	Статус (сведения о выполнении)
1						
2						
...						
N						

Используемые источники

1. ГОСТ Р ИСО 9000-2015 Системы менеджмента качества. Основные положения и словарь.
2. ГОСТ Р ИСО 19011-2021 Руководящие указания по аудиту систем менеджмента. Оценка соответствия.
3. ГОСТ Р ИСО 45001-2020 Системы менеджмента безопасности труда и охраны здоровья. Требования и руководство по применению.
4. ГОСТ 12.0.230-2007 Система стандартов безопасности труда (ССБТ). Системы управления охраной труда. Общие требования.
5. ГОСТ 12.0.230.4-2018 Системы управления охраной труда (ССБТ). Системы управления охраной труда. Методы идентификации опасностей на различных этапах выполнения работ.
6. ГОСТ 12.0.230.5-2018 Система стандартов безопасности труда (ССБТ). Системы управления охраной труда. Методы оценки риска для обеспечения безопасности выполнения работ.
7. Рекомендации по классификации, обнаружению, распознаванию и описанию опасностей, утвержденные приказом Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от 31.01.2022 № 36.
8. Рекомендации по выбору методов оценки уровней профессиональных рисков и по снижению уровней таких рисков, утвержденные приказом Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от 28.12.2021 № 926.

Лист ознакомления

[illegible]