

ISO 19011:2026: «АУДИТ» БОЛЬШЕ НЕ РАВЕН «ВИЗИТУ»

Игорь Звягин · Консультант, преподаватель по ISO 9001, ISO 13485, ISO/IEC 27001, BSC, CE-marking. Член технического Комитета ИСО ТК 210/436. Статус ведущего аудитора в системах сертификации Ассоциации по сертификации «Русский Регистр», «ТЮФ-Австрия», «Медитест»





ЧТО РЕАЛЬНО ИЗМЕНИЛОСЬ

ISO 19011:2026 — четвертое издание, май 2026

- Четвёртое издание (2026-05) **отменяет и заменяет ISO 19011:2018** — «technically revised»
- Это не «новый стандарт внутреннего аудита» — структура и принципы сохранены
- Фокус изменений: **remote auditing methods** и **virtual locations**. А именно, официально заявленные изменения — **дистанционные методы аудита и расширение приложения А.**
- Источник новых положений — **ISO/IEC TS 17012:2024 «Conformity assessment — Guidelines for the use of remote auditing methods in auditing management systems»**
- Плюс: доступ к информации, безопасность, конфиденциальность, компетентность для цифровых инструментов



**НО ЕСЛИ КОПНУТЬ ГЛУЖЕ,
ТО ISO19011:2026 – ЭТО ПОКА НЕ НОВАЯ
ФИЛОСОФИЯ — НО НОВАЯ ДИСЦИПЛИНА МЕТОДА**



Ключевой вопрос версии 2026:

**Способен ли выбранный метод обеспечить
получение свидетельств, необходимых
для достижения цели аудита?**

**НЕ «ГДЕ НАХОДИТСЯ
АУДИТОР?»**



**А «КАК ПОЛУЧЕНЫ
СВИДЕТЕЛЬСТВА?»**

Т.е. способен ли выбранный метод аудита
обеспечить получение свидетельств,
необходимых для достижения цели аудита

НЕ ИЗМЕНИЛОСЬ

- ISO 19011 остаётся руководством: основной глагол — should, а не shall.
- Сохраняются принципы независимости, объективности, evidence-based и risk-based подходов.
- Архитектура процесса прежняя: программа аудита → отдельный аудит → компетентность аудиторов.
- Дистанционные методы уже были подробно представлены в редакции 2018 года.

СТАЛО БОЛЕЕ ЯВНО

- Введён термин «дистанционный метод аудита» — п. 3.4.
- Физические и виртуальные локации прямо включены в описание области аудита — п. 3.6.
- Выбор метода выделен как самостоятельный риск программы аудита — п. 5.3.
- Приложение А расширено и связано с ISO/IEC TS 17012.

ПРАКТИЧЕСКИЙ СМЫСЛ

Не требуется переписывать СМК «под ISO 19011:2026».

Но если организация применяет дистанционный метод, он должен быть управляемым: обоснованным, обеспеченным ресурсами и способным дать достаточные свидетельства.



- should
- «may» → «can»
- shall



ЧТО ДЕЙСТВИТЕЛЬНО НОВОГО В РЕДАКЦИИ 2026

от визита — к достаточным свидетельствам



1. ТЕРМИН И ГРАНИЦЫ

REMOTE AUDITING METHOD

«метод, используемый для проведения аудиторской деятельности из любого места, отличного от места нахождения проверяемой организации»

Метод описывается в процедуре, программе и плане аудита

3.4

2. Метод рассматривается как риск программы аудита

Аудит: ОЧНЫЙ, ДИСТАНЦИОННЫЙ ИЛИ КОМБИНИРОВАННЫЙ

Метод оценивается не по удобству, а по способности обеспечить достижение определённой цели аудита.

5.3

3. Расширено практическое руководство в приложении А

ISO/IEC TS 17012

Техническая проверка, протоколы удалённого доступа, резервный сценарий, разрешения на скриншоты и записи, privacy во время перерывов.

A.16

- Старая логика: аудит = **посещение площадки**
- Новая логика: аудит = **получение достаточных проверяемых свидетельств**
- Место аудитора менее важно, чем способность метода дать объективные свидетельства

АУДИТ ≠ ПОСЕЩЕНИЕ и это не просто «созвон в Teams/Zoom». Это полноценный метод аудита. Его формат **должен быть обоснован**, а не просто удобен





Объект аудита и деятельность аудитора относятся к разным сущностям: первое определяет, что проверяется, второе — как это проверяется

ОБЪЕКТ АУДИТА

МЕТОД

ОЧНЫЙ

ДИСТАНЦИОННЫЙ

ФИЗИЧЕСКАЯ ЛОКАЦИЯ

виртуальная локация и дистанционный аудит — не одно и то же

ВИРТУАЛЬНАЯ ЛОКАЦИЯ

ФИЗИЧЕСКИЙ ОБЪЕКТ + ОЧНО

Обход склада, наблюдение операций, интервью на рабочем месте.

ВИРТУАЛЬНЫЙ ПРОЦЕСС + ОЧНО

Аудитор находится в офисе организации и вместе с владельцем процесса проверяет облачную систему.

ФИЗИЧЕСКИЙ ОБЪЕКТ + REMOTE

Прямая видеотрансляция склада, случайный маршрут и выборка по указанию аудитора.

ВИРТУАЛЬНЫЙ ПРОЦЕСС + REMOTE

Онлайн-интервью, демонстрация ERP, анализ логов и электронных записей.

- ❑ **объект аудита** — то, что оценивается (процесс, система, продукция, организация);
- ❑ **способ работы аудитора (метод аудита)** — как осуществляется получение свидетельств и их оценка.



VIRTUAL LOCATION ≠ REMOTE AUDIT

ОБЪЕКТ аудита и СПОСОБ РАБОТЫ аудитора — разные сущности



АУДИТОР

Может работать в любом месте, отличном от места нахождения проверяемой организации

ВИРТУАЛЬНАЯ ЛОКАЦИЯ — ОБЪЕКТ АУДИТА

Работа выполняется в онлайн-среде:

- процессы выполняются сотрудниками независимо от их физического местонахождения
- данные и документы хранятся и обрабатываются в цифровой среде

ДИСТАНЦИОННЫЙ МЕТОД — СПОСОБ РАБОТЫ АУДИТОРА



- проведение аудиторских действий удалённо с использованием ИТ
- методы: видеоконференция, демонстрация экрана, доступ к записям, обмен документами и др.

ПРИМЕР 2: Аудит физической локации - склада (дистанционный метод)

Объект аудита: физическая локация / склад



Метод аудита (дистанционно):



видеотрансляция



фото / видео доказательства



просмотр записей и документов



интервью представителя

ОБЛАСТЬ АУДИТА (AUDIT SCOPE)

определяется организацией и согласовывается с аудитором

ВАЖНО!!!

Правильное различие объекта аудита и метода аудита позволяет:

- Корректно определить область аудита,
- Выбрать результативный метод аудита,
- Получить достаточные надлежащие аудиторские свидетельства.

ПРИМЕР 1: Аудит виртуальной локации (очный метод не требуется)

Объект аудита: виртуальная локация / онлайн процесс



Метод аудита (дистанционно):



видеоконференция



демонстрация экрана



доступ к записям и документам



опрос и интервью онлайн



ОБЛАСТЬ АУДИТА: ОБЪЕКТ И ГРАНИЦЫ

ОБЪЕКТ аудита и СПОСОБ РАБОТЫ аудитора — разные сущности

Что должно быть определено до выбора метода

ПРИМЕР 2: Аудит физической локации - склада (дистанционный метод)

Объект аудита: физическая локация / склад

ФИЗИЧЕСКИЕ
ЛОКАЦИИ

ВИРТУАЛЬНЫЕ
ЛОКАЦИИ

ФУНКЦИИ И
ПОДРАЗДЕЛЕНИЯ

ВИДЫ
ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
И ПРОЦЕССЫ

ОХВАТЫВАЕМЫЙ
ПЕРИОД

Пример корректной области:

- склад готовой продукции, участок входного контроля;
- **электронная WMS**;
- процессы хранения;
- **идентификации и отгрузки**;
- записи за январь–июнь 2026 года

И только затем решаем, как это проверять: очным обходом, видеотрансляцией, удалённым доступом или комбинацией методов





ПРОВЕДЕНИЕ АУДИТА

что меняется практически

- **До аудита:** проверить доступы, платформу, права на запись и демонстрацию экрана
- **Во время аудита:** фиксировать источник свидетельств, способ получения, ограничения наблюдения
- **После аудита:** отдельно указать, какие свидетельства не удалось проверить полноценно

3 группы рисков

дистанционного внутреннего аудита

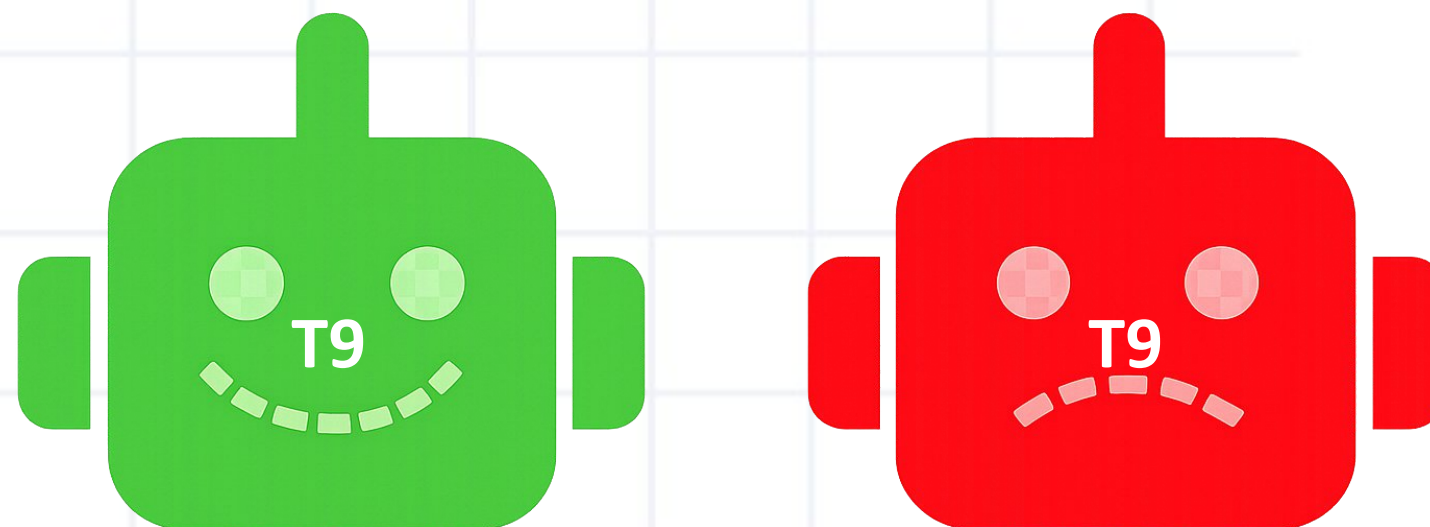
1. риск недостаточности и недостоверности свидетельств;
2. технические ограничения;
3. информационная безопасность, приватность и компетентность.

**Если метод не
позволяет достичь
цели — меняют метод,
а не снижают
требования к
свидетельствам!**





- Аудитор понимает не только стандарт, но и **цифровые инструменты аудита**
- Новое: **ИКТ и emerging technology**, включая ИИ-инструменты оценки
- ИИ может готовить чек-лист, анализировать документы, искать свидетельства...
- ...но решение аудитора **опирается на проверенные объективные свидетельства**
- Добавлено в правовые знания: **защита данных и информационная безопасность**





ПРОГРАММА АУДИТОВ

что добавить в процедуру

Элемент планирования дистанционного аудита	Что необходимо определить	Пример формулировки
Метод аудита и обоснование его выбора	Как будет проводиться аудит: очно, дистанционно или комбинированно; почему выбранный метод подходит для конкретного процесса	«Аудит процесса управления документацией проводится дистанционно, поскольку все записи ведутся в электронной системе и могут быть проверены удалённо»
Риски метода: способен ли он достичь цели аудита	Можно ли получить достаточные и надлежащие свидетельства; какие элементы процесса могут остаться непроверенными	«Риск: невозможность подтвердить фактическое состояние складских зон только по документам. Решение: видеотрансляция в реальном времени и выборочная проверка маркировки»
Необходимые ИТ-ресурсы и ограничения доступа	Платформа связи, скорость соединения, камеры, доступ к информационным системам, права на просмотр и демонстрацию записей	«Требуются Microsoft Teams, мобильная камера, доступ аудитора к экранной демонстрации ERP без права изменения данных»
Требования к конфиденциальности и защите информации	Какие данные можно демонстрировать, копировать, записывать и хранить; кто имеет право присутствовать при аудите	«Запись видеоконференции запрещена. Скриншоты допускаются только с разрешения владельца процесса. Персональные данные сотрудников должны быть скрыты»
Резервный сценарий при сбое связи	Что делать при потере соединения, невозможности доступа к системе или отказе оборудования	«При сбое связи более 15 минут аудит продолжается по телефону и электронной почте; непроверенные участки переносятся на отдельную сессию либо очный аудит»





ПРОВЕДЕНИЕ ДИСТАНЦИОННОГО АУДИТА

Что добавить в план и рабочие формы



- До аудита проверяем техническую осуществимость и правила доступа.
 - Во время аудита контролируем источник и достоверность свидетельств
 - В конце фиксируем ограничения и решаем судьбу цифровых копий.
- Если метод перестал быть пригодным, руководитель группы должен иметь право остановить аудит или изменить его формат.



ЧТО ИЗМЕНИТЬ В ПРОЦЕДУРЕ ВНУТРЕННИХ АУДИТОВ

Сохранить фундамент — доработать управление методом



1. Ввести классификацию методов аудита
2. Добавить критерии выбора метода
3. Добавить требования к дистанционному доступу и защите информации
4. Добавить правила записи, скриншотов и хранения электронных свидетельств
5. Обновить критерии компетентности внутренних аудиторов

Минимальный переход без избыточной бюрократии

1. Гар-проверка процедуры и форм
Определение фактически применяемых методов
2. Изменение программы, плана и отчёта
Согласование с ИТ и службой ИБ
3. Обучение внутренних аудиторов
Техническая проверка инструментов
4. Пилотный комбинированный аудит
Lessons learned и финализация процедуры



ВЗГЛЯД ВНЕШНЕГО АУДИТОРА

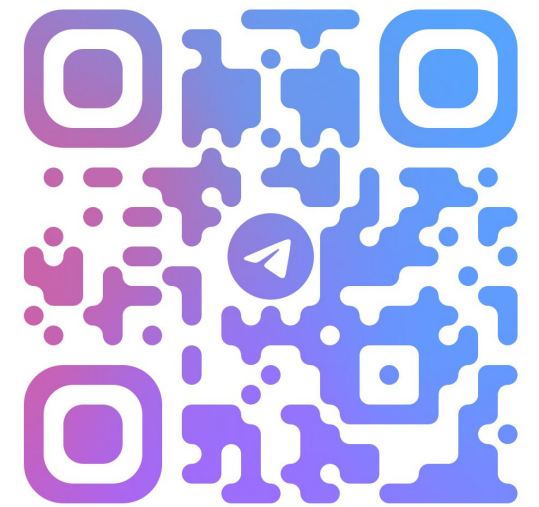
вопросы, к которым нужно быть готовым



- Почему этот аудит был дистанционным?
- Как обеспечили независимость и конфиденциальность?
- Какие свидетельства получили?
- Что нельзя было проверить дистанционно?
- Как оценили результативность такого аудита?



**БЛАГОДАРЮ
ЗА ВНИМАНИЕ**



@FAQ_QMS

После конференции — в моих Telegram, ВК и МАХ каналах «Аудит без галстука»:
чек-лист, который поможет вам проверить свою процедуру внутренних аудитов на соответствие требованиям нового ISO 19011.

Игорь Звягин · www.getCEmark.ru \ +7(911)-900-39-79

Администратор каналов:

- **Аудит без галстука** https://t.me/FAQ_QMS
<https://web.max.ru/-73014245585113>
<https://vk.com/club227401260>
- **Кадры и вакансии в СМК** https://t.me/QMS_personnel_and_vacancies



 **YouTube**

Видео «Аудит без галстука»
на двух платформах:
<https://vkvideo.ru/@club227401260>
<https://youtube.com/@ozpi2007>