



росаккредитация
федеральная служба
по аккредитации

РУКОВОДСТВО
*по применению информационных и коммуникационных
технологий в целях аудита/оценки*

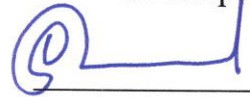
СМ № 04.1-1.0020

вер. 02.1 утв.: 04 ДЕК 2025

стр. 1 из 7

УТВЕРЖДАЮ

Руководитель
Федеральной службы
по аккредитации

 Д.В. Вольвач


« 4 » ДЕКАБРЯ 2025 г.

СМ № 04.1-1.0020

Версия 02.1 Декабрь 2025 г.

РУКОВОДСТВО

по применению информационно-коммуникационных
технологий в целях аудита/оценки
(IAF MD 4:2025, IDT)


 росаккредитация федеральная служба по аккредитации	РУКОВОДСТВО <i>по применению информационных и коммуникационных технологий в целях аудита/оценки</i>		стр. 2 из 7
	СМ № 04.1-1.0020	вер. 02.1 утв.: 04 ДЕК 2025	

ПРЕДИСЛОВИЕ

Настоящее руководство разработано Федеральной службой по аккредитации с учетом требований документа *IAF MD 4:2025* и стандарта *ГОСТ ISO/IEC 17011-2018* и вводится взамен документа *СМ № 04.1-1.0020 (вер. 01)*, утвержденного руководителем Федеральной службы по аккредитации 14.08.2023. Настоящее руководство вводится в действие по истечении десяти рабочих дней со дня его утверждения.

СОДЕРЖАНИЕ

1.	Область применения	3
2.	Нормативные ссылки	3
3.	Термины и определения.....	4
4.	Общие положения	5
5.	Требования	6
5.1.	Безопасность и конфиденциальность.....	6
5.2.	Требования к процессу	6
	Лист регистрации изменений	7

 росаккредитация федеральная служба по аккредитации	РУКОВОДСТВО <i>по применению информационных и коммуникационных технологий в целях аудита/оценки</i>		стр. 3 из 7
	СМ № 04.1-1.0020	вер. 02.1 утв.: 04 ДЕК 2025	

1. Область применения

1.1. Настоящее руководство предусматривает последовательное применение в аудите/оценке использование ИКТ в рамках методологии. Настоящее руководство предназначено для аудита/оценки систем менеджмента, персонала и продукции и применим к ООС и ОА. Использование ИКТ не является обязательным и может использоваться для других видов деятельности по оценке соответствия, но, если оно используется в качестве части методологии аудита/оценки, оно обязательно должно соответствовать настоящему руководству.


2. Нормативные ссылки

2.1. В настоящем руководстве использованы ссылки на следующие документы в зависимости от деятельности по оценке соответствия¹:

СМ № 04.1-1.0012	Документ СМ № 04.1-1.0012 «Руководство по определению продолжительности аудита системы менеджмента качества, системы экологического менеджмента и системы менеджмента охраны здоровья и безопасности труда» (IAF MD 5:2023, IDT)
ГОСТ Р ИСО 14065-2022	Национальный стандарт ГОСТ Р ИСО 14065-2022 (ISO 14065:2020, IDT) «Общие принципы и требования к органам по валидации и верификации экологической информации»
ГОСТ ISO/IEC 17011-2018	Межгосударственный стандарт ГОСТ ISO/IEC 17011-2018 (ISO/IEC 17011:2017, IDT) «Оценка соответствия. Требования к органам по аккредитации, аккредитующим органы по оценке соответствия»
ГОСТ Р ИСО/МЭК 17020-2012	Национальный стандарт ГОСТ Р ИСО/МЭК 17020-2012 (ISO/IEC 17020:2012, IDT) «Оценка соответствия. требования к работе различных типов органов инспекции»
ГОСТ Р ИСО/МЭК 17021-1-2017	Национальный стандарт ГОСТ Р ИСО/МЭК 17021-1-2017 (ISO/IEC 17021-1:2015, IDT) «Оценка соответствия. Требования к органам, проводящим аудит и сертификацию систем менеджмента. Часть 1. Требования»
ГОСТ Р ИСО/МЭК 17024-2017	Национальный стандарт ГОСТ Р ИСО/МЭК 17024-2017 (ISO/IEC 17024:2012, IDT) «Оценка

¹ Настоящее руководство может также применяться в сочетании использования со следующими стандартами оценки соответствия: ГОСТ Р ИСО 14065-2022, ГОСТ Р ИСО/МЭК 17020-2012, ГОСТ ISO/IEC 17025-2019.

Кроме того, инструкции по применению ИКТ в процессе аудита/оценки содержатся в следующих документах: ГОСТ Р ИСО/МЭК 17020-2012, ГОСТ ISO/IEC 17025-2019, Системы электронного документирования данных, IAF ID 12:2023, ГОСТ Р ИСО 19011-2021.

 <p>росаккредитация федеральная служба по аккредитации</p>	РУКОВОДСТВО <i>по применению информационных и коммуникационных технологий в целях аудита/оценки</i>		стр. 4 из 7
	СМ № 04.1-1.0020	вер. 02.1 утв.: 04 ДЕК 2025	

соответствия. Общие требования к органам, проводящим сертификацию персонала»

ГОСТ ISO/IEC 17025-2019

Межгосударственный стандарт ГОСТ ISO/IEC 17025-2019 (ISO/IEC 17025:2017, IDT) «Общие требования к компетентности испытательных и калибровочных лабораторий»

ГОСТ Р ИСО/МЭК 17029-2022

Национальный стандарт ГОСТ Р ИСО/МЭК 17029-2022 (ISO/IEC 17029:2019, IDT) «Оценка соответствия. Общие принципы и требования к органам по валидации и верификации»

ГОСТ Р ИСО 19011-2021

Национальный стандарт ГОСТ Р ИСО 19011-2021 (ISO 19011:2018, IDT) «Оценка соответствия. Руководящие указания по проведению аудита систем менеджмента»

ISO/IEC TS 17012:2024

Международный стандарт ISO/IEC TS 17012:2024 «Оценка соответствия. Руководство по использованию методов дистанционного аудита при аудите систем менеджмента» (ISO/IEC TS 17012:2024 «Conformity assessment — Guidelines for the use of remote auditing methods in auditing management systems»)

IAF ID 12:2023

Документ Международного форума по аккредитации IAF ID 12:2023 «Принципы удаленной оценки» (IAF ID 12:2023 «Principles on Remote Assessment»)

IAF MD 4:2025

Документ Международного форума по аккредитации IAF MD 4:2025 «Обязательный документ IAF по применению информационных и коммуникационных технологий в целях аудита/оценки» (IAF MD 4:2025 «IAF Mandatory Document for the Use of Information and Communication Technology (ICT) for Auditing/Assessment Purposes»)


Системы электронного документирования данных

Международный документ группы ISO/IAF по практике проведения аудита «Системы электронного документирования данных» (ISO/IAF Auditing Practices Group – «Electronic documented information systems»)

3. Термины и определения

3.1. В настоящем руководстве применяются следующие термины:

виртуальный объект – виртуальное местонахождение, в котором организация клиента выполняет работу или предоставляет услугу с использованием

 росаккредитация федеральная служба по аккредитации	РУКОВОДСТВО <i>по применению информационных и коммуникационных технологий в целях аудита/оценки</i>		стр. 5 из 7
	СМ № 04.1-1.0020	вер. 02.1 утв.: 04 ДЕК 2025	

интерактивной среды, позволяющую лицам, независимо от физического местоположения, выполнять процессы¹

3.2. В настоящем руководстве применяются следующие сокращения:

ИКТ	– информационные и коммуникационные технологии
ООС	– орган по оценке соответствия
ОА	– орган по аккредитации

4. Общие положения

4.1. Поскольку ИКТ становятся совершеннее, очень важно иметь возможность использовать ИКТ для оптимизации эффективности и результативности аудита/оценки, а также для поддержки и поддержания целостности процесса аудита/оценки.

4.2. ИКТ предполагают использование технологий для сбора, хранения, извлечения, обработки, анализа и передачи информации. Сюда относятся программное и аппаратное обеспечение и аппаратные средства, такие как смартфоны, карманные устройства, портативные компьютеры, настольные компьютеры, дроны, видеокамеры, переносные электронные устройства, искусственный интеллект и другие. Использование ИКТ может быть целесообразно для аудита/оценки как на месте, так и в дистанционном формате.

4.3. Примеры использования ИКТ в процессе аудита/оценки могут включать, в частности:

- совещания с использованием средств телеконференции, включая передачу аудио- и видеосвязь, и обмен данными;
- аудит/оценку документов и записей посредством удаленного доступа либо синхронно (в режиме реального времени), либо асинхронно (если применимо);
- запись информации и материалов посредством изображений с кадров, видео- или аудиозаписи;
- обеспечение визуального/звукового доступа к удаленным или потенциально опасным местам.


4.4. Цели для эффективного применения ИКТ в целях аудита/оценки:

- 1) Разработка достаточно гибкой и ненормативной методологии использования ИКТ, для оптимизации обычного процесса аудита/оценки;
- 2) Обеспечение наличия надлежащих механизмов контроля во избежание злоупотреблений, которые могут поставить под угрозу целостность процесса аудита/оценки;
- 3) Соблюдение принципов безопасности и устойчивости.

Также необходимо принять меры для обеспечения безопасности и конфиденциальности в ходе мероприятий по аудиту/оценки.

4.5. Другие схемы, нормативные документы и стандарты оценки соответствия могут накладывать ограничения на использование ИКТ при проведении аудита/оценки и могут преобладать над настоящим руководством.

¹ Виртуальный объект не может рассматриваться, там, где процессы должны выполняться в физической среде, например, складирование, производство, физические испытательные лаборатории, установка или ремонт физической продукции. Виртуальный объект (например, внутренняя сеть компании) считается единым объектом для расчета времени аудита/оценки.

 росаккредитация федеральная служба по аккредитации	РУКОВОДСТВО <i>по применению информационных и коммуникационных технологий в целях аудита/оценки</i>		стр. 6 из 7
	СМ № 04.1-1.0020	вер. 02.1 утв.: 04 ДЕК 2025	

5. Требования

5.1. Безопасность и конфиденциальность

5.1.1. Безопасность и конфиденциальность электронной или электронно-передаваемой информации особенно важны при применении ИКТ в целях аудита/оценки, в том числе неприкосновенность частной жизни физических лиц.

5.1.2. Применение ИКТ в целях аудита/оценки должно быть согласовано между проверяемым/оцениваемым органом и органом, проводящим аудит/оценку, в соответствии с мерами, положениями и нормативными актами в области информационной безопасности и защите данных до применения ИКТ в целях аудита/оценки.

5.1.3. В случае невыполнения указанных мер или несогласованности мер информационной безопасности и защиты данных орган, проводящий аудит/оценку, должен использовать другие методы проведения аудита/оценки.

5.1.4. Если не достигнуто соглашение относительно применения ИКТ для аудита/оценки, то для выполнения задач аудита/оценки необходимо использовать другие методы.

5.2. Требования к процессу

5.2.1. Орган должен идентифицировать и документировать риски и возможности, которые могут повлиять на эффективность аудита/оценки в каждом случае применения ИКТ в одинаковых условиях, включая выбор технологий и порядок управления ими.

5.2.2. Если ИКТ предлагается для проведения аудита/оценки, рассмотрение заявки должно включать проверку наличия у клиента и органа, проводящего аудит/оценку, необходимой инфраструктуры для обеспечения применения предлагаемых ИКТ.

5.2.3. С учетом рисков и возможностей, указанных в *пункте 5.2.1. настоящего руководства*, план аудита/оценки должен определять порядок и масштаб применения ИКТ в целях аудита/оценки для оптимизации эффективности и продуктивности аудита/оценки при обеспечении целостности процесса аудита/оценки.

5.2.4. При использовании ИКТ аудиторы/оценщики и другие привлеченные лица (например, операторы дронов, технические специалисты, местные власти) должны обладать компетенцией и способностью понимать и использовать ИКТ для достижения желаемых результатов аудита(ов)/оценки(оценок). Члены группы по оценке должны также знать о рисках и возможностях, применяемых ИКТ, а также о влиянии, которое они могут оказать на достоверность и объективность собранной информации.

5.2.5. Если ИКТ применяются в целях аудита/оценки, это увеличивает общее время аудита/оценки, поскольку может потребоваться дополнительное планирование, которое может повлиять на продолжительность аудита/оценки¹.

5.2.6. В отчетах об аудите/оценке и соответствующих записях указывается степень использования ИКТ при проведении аудита/оценки и эффективности ИКТ для достижения целей аудита/оценки.

5.2.7. Если виртуальные объекты включены в область действующей аккредитации, то документация по сертификации/аккредитации должна учитывать наличие виртуальных объектов, и деятельность, осуществляемая на виртуальных объектах, должна быть идентифицирована.

¹ При определении времени и продолжительности аудита/оценки см. раздел 2 настоящего руководства для дополнительных требований, которые могут повлиять на применение ИКТ. Влияние на продолжительность аудита/оценки с использованием ИКТ не ограничивается настоящим руководством.

