

Documentnr.	A-400
Naam	Interne audits
Revisie	2.0
Datum	07 oktober 2019
Pagina	1 van 4



AdviesCommissie Schade Grondwater

A-400 INTERNE AUDITS

INHOUDSOPGAVE pag.

1	INLEIDING	2
2	WERKWIJZE	2
2.1	Planning interne audits	2
2.2	Uitvoeren interne audits	2
2.3	Rapportage interne audits	3
2.4	Opvolging interne audits	3
2.5	Onafhankelijkheid	4

Documentnr.	A-400
Naam	Interne audits
Revisie	2.0
Datum	07 oktober 2019
Pagina	2 van 4

1 INLEIDING

Deze procedure betreft de afhandeling van een interne audit. Een interne audit kan zowel gepland (jaarplanning) als ongepland plaatsvinden. Het doel van interne audits is het bevestigen dat de ACSG voldoet aan de gestelde eisen en dat de werkwijze in de praktijk overeenkomt met de procedures in het kwaliteitsmanagementsysteem. Hierbij wordt voortdurend gestreefd naar verbeteringen.

Er worden twee typen interne audits onderscheiden:

Systeemaudits

Deze hebben tot doel te beoordelen of het kwaliteitsmanagementsysteem juist en doeltreffend is geïmplementeerd en welke verbetermogelijkheden er zijn. De interne audits moeten eraan bijdragen dat er continu wordt gewerkt aan het op peil houden van het kwaliteitsmanagementsysteem en aan het systematisch verbeteren van de organisatie, haar processen en haar dienstverlening.

Organisatieaudits

Deze hebben tot doel te beoordelen of de afspraken in het kwaliteitssysteem van de ACSG worden nageleefd.

2 WERKWIJZE

2.1 PLANNING INTERNE AUDITS

Jaarlijks wordt een intern auditprogramma opgesteld door de kwaliteitscoördinator. Ten minste eenmaal per jaar wordt (een deel) van het kwaliteitsmanagementsysteem geaudit (systeemaudit). Ongeplande audits kunnen plaatsvinden na goedkeuring door de voorzitter.

Als basis voor de interne audits geldt dat de werkzaamheden worden getoetst aan de procedures en werkinstructies van het kwaliteitsmanagementsysteem. Bij het opstellen van de jaarlijkse planning wordt rekening gehouden met het belang van de te auditen processen, met resultaten van eerdere audits, mogelijke afbreukrisico's en met ingrijpende veranderingen in procedures en werkwijzen.

2.2 UITVOEREN INTERNE AUDITS

De voorzitter stelt het interne auditprogramma vast.

De kwaliteitscoördinator selecteert in overleg met de secretaris een auditor en geeft (uit naam van de voorzitter) de opdracht tot het uitvoeren van audits. De audits worden uitgevoerd door medewerkers die niet zelf verantwoordelijk zijn voor de processen die worden geaudit. Een minimale ervaring van één jaar is hierbij wenselijk. In eerste instantie wordt auditor aangewezen die werkzaam is bij BIJ12 en geen relatie heeft met de ACSG. Het kan echter ook gaan om een externe auditor.

De auditor bereidt de audit voor en maakt een afspraak met de auditee(s). De auditor voert de audit uit op basis van het geldende kwaliteitssysteem.

De uitvoering verloopt volgens de volgende stappen:

Openingsgesprek

De auditor treft de auditee(s) op een vooraf gepland tijdstip en plaats. Het doel van de interne audit wordt besproken, evenals het programma en de onderwerpen: eventuele onduidelijkheden

Documentnr.	A-400
Naam	Interne audits
Revisie	2.0
Datum	07 oktober 2019
Pagina	3 van 4

worden toegelicht. Ook wordt gecheckt of de benodigde documenten en/of middelen aanwezig zijn om de audit goed te kunnen uitvoeren.

Verzamelen van objectief bewijs

Bewijs wordt verzameld door middel van interviews, onderzoek van documenten en waarneming van activiteiten en omstandigheden. Aanwijzingen die tekortkomingen doen vermoeden, worden aangetekend.

Tijdens een audit kunnen twee soorten tekortkomingen worden geconstateerd, namelijk een opmerking of een afwijking.

Een opmerking is een beoordeling door auditors als een geringe, incidentele tekortkoming in het kwaliteitsmanagementsysteem die het functioneren van het systeem niet in gevaar brengt, mits tijdig corrigerende maatregelen worden genomen.

Een afwijking is een beoordeling door auditors als een structurele tekortkoming in het kwaliteitsmanagementsysteem die het functioneren van het systeem direct in gevaar brengt en die om directe corrigerende maatregelen vraagt.

Alle waarnemingen van de auditor worden vastgelegd in het verslag van de audit. Een bevinding van een waarneming kan zijn akkoord (bij een akkoord is het proces getoetst en juist bevonden; er wordt geen actie meer ondernomen), opmerking of afwijking. Verbetervoorstellen mogen ook in het audit verslag worden meegenomen.

Bevindingen bespreken

De auditor bespreekt de bevindingen direct met de auditee(s). Hierbij is het belangrijk dat de auditor ervoor zorgt dat de auditee(s) de resultaten van de audit begrijpt.

2.3 RAPPORTAGE INTERNE AUDITS

Binnen twee weken na de uitgevoerde interne audit stelt de auditor een auditrapport op . Dit rapport dient minimaal de volgende informatie te bevatten:

- auditdatum;
- naam auditor en auditee(s);
- auditdoel;
- beoordeling van effectiviteit van naar aanleiding van eerdere audits getroffen corrigerende maatregelen;
- procedures die zijn geaudit;
- bewijs dat alle geplande elementen zijn geaudit;
- algemene bevindingen;
- mogelijke tekortkomingen;
- een bijlage met daarin aangegeven welke onderdelen van het kwaliteitssysteem zijn beoordeeld.

Het auditrapport wordt door de auditor overhandigd aan de kwaliteitscoördinator. Deze bespreekt het auditverslag in het werkoverleg en in de commissievergadering. Acties naar aanleiding van de audit worden vastgelegd in de verslagen van de overleggen.

2.4 OPVOLGING INTERNE AUDITS

Geconstateerde tekortkomingen of mogelijke verbeteringen worden opgevolgd door de kwaliteitscoördinator. Deze bewaakt de voortgang en de doeltreffendheid van de herstelmaatregelen en verbeterpunten/actiepunten en voert waar nodig een extra audit uit.

Resultaten van interne audits worden ingebracht in de jaarlijkse directiebeoordeling.

De kwaliteitscoördinator archiveert alle documenten met betrekking tot audits per jaar.

Documentnr.	A-400
Naam	Interne audits
Revisie	2.0
Datum	07 oktober 2019
Pagina	4 van 4

2.5 ONAFHANKELIJKHEID

Tijdens elke audit dient de auditor minimaal 10 procent van de dossiers te auditen, teneinde de onafhankelijkheid in de uitvoering van de advieswerkzaamheden te beoordelen.