

EMS内审员

工作手册



郭建庄等 编著

石油工业出版社

EMS 内审员工作手册

郭建庄等 编著

石油工业出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

EMS 内审员工作手册/郭建庄等编著.

北京: 石油工业出版社, 2009. 12.

ISBN 978-7-5021-7432-3

I. E...

II. 郭...

III. 质量管理体系-国际标准-手册

IV. F273.2-62

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2009) 第 184593 号

出版发行: 石油工业出版社

(北京安定门外安华里 2 区 1 号 100011)

网 址: www.petropub.com.cn

发行部: (010) 64210392

经 销: 全国新华书店

印 刷: 石油工业出版社印刷厂

2009 年 12 月第 1 版 2009 年 12 月第 1 次印刷

850×1168 毫米 开本: 1/32 印张: 4.75

字数: 86 千字

定价: 30.00 元

(如出现印装质量问题, 我社发行部负责调换)

版权所有, 翻印必究

前 言

依据 GB/T 24001—2004《环境管理体系 要求及使用指南》标准建立环境管理体系是一项战略决策，同时也是进行环境管理的有效手段。

环境管理体系本身具有三级监控机制（日常监测与测量、内部审核和管理评审）确保有效运行，其中内部审核是非常重要的手段和方法。

内部审核的质量如何、效果如何，在很大程度上取决于内审员的工作质量如何。为确保内审员能有效开展工作，结合 GB/T 19011—2003《质量和（或）环境管理体系审核指南》的有关规定，编制这本工作手册。

本手册以开展内部审核的工作顺序为主线，详细阐述各项工作的具体要求、方法和需掌握的相关知识，从实用的角度出发进行详细描述。

本手册是内审员开展内部审核的一本工具书，同时也是环境管理体系运行的一本培训教材。

本手册不仅可以供单位内部开展内审参考，其他企事业单位开展内部审核也可以参考。

本手册的主要起草者：郭建庄、金宝珍、焦克勤、王春平、郭蕾等。

由于时间和经验有限，不足之处，敬请批评指正。

编者

2009 年 9 月 6 日

目 录

第一章 内部审核综述	1
第一节 内审过程综述	1
第二节 内审基本概念	3
第二章 内审准备	10
第一节 内审策划	10
第二节 内审检查表	13
第三章 现场审核	15
第一节 首次会议	15
第二节 总要求（4.1）审核要点及方法	17
第三节 环境方针（4.2）审核要点及方法	21
第四节 环境因素（4.3.1）审核要点及方法	26
第五节 法律法规及其他要求（4.3.2）审核要点 及方法	27
第六节 目标、指标和方案（4.3.3）审核要点及 方法	33
第七节 资源、作用、职责和权限（4.4.1）审核 要点及方法	34
第八节 能力、培训和意识（4.4.2）审核要点及 方法	35

第九节	信息交流 (4.4.3) 审核要点及方法	36
第十节	文件 (4.4.4) 审核要点及方法	38
第十一节	文件控制 (4.4.5) 审核要点及方法	39
第十二节	运行控制 (4.4.6) 审核要点及方法	40
第十三节	应急准备和响应 (4.4.7) 审核要点及 方法	41
第十四节	监测和测量 (4.5.1) 审核要点及方法	42
第十五节	合规性评价 (4.5.2) 审核要点及方法	43
第十六节	不符合、纠正措施和预防措施 (4.5.3) 审核要点及方法	43
第十七节	记录控制 (4.5.4) 审核要点及方法.....	44
第十八节	内部审核 (4.5.5) 审核要点及方法	45
第十九节	管理评审 (4.6) 审核要点及方法	46
第二十节	审核组内部会议	47
第二十一节	末次会议	50
第二十二节	内审报告	51
第四章	整改验收	53
第一节	原因分析及整改措施	53

第二节 整改验收	54
第五章 GB/T 24001—2004 的理解	56
第一节 标准理解练习题	56
第二节 标准理解练习题参考答案	61
第六章 环境术语	65
第一节 COD 和 BOD	65
第二节 TSP 和 SS	67
第三节 重金属	68
第五节 污染物	70
第六节 危险废物	72
第七节 危险化学品	74
第八节 资源与能源	75
第九节 酸雨	77
第十节 温室效应	79
第十一节 臭氧层	80
第十二节 氟利昂	81
第十三节 哈龙	83
第十四节 循环经济	84
第十五节 清洁生产	85
第十六节 生命周期 (LCA)	87
第十七节 环境标志	88
第十八节 三同时	91
第十九节 再生能源	93

第七章 环境管理体系常识	97
第一节 基本常识问答	97
第二节 环境管理体系常识问答	103
第三节 认证认可常识问答	118
附录一 GB/T 24001—2004《环境管理体系 要求 及使用指南》标准	121
附录二 内审的主要内容和方法	136
附录三 文件审核表持续改进	139

第一章 内部审核综述

本章主要介绍内部审核的全过程以及内审员应该掌握的有关审核的基本概念，旨在让内审员对内部审核有一个全面的了解。

第一节 内审过程综述

内部审核一般是按照《内部审核控制程序》的规定进行，其整个过程大致可以分为三个阶段，即内审准备阶段、现场审核阶段和整改验收阶段，具体如图 1-1 所示。

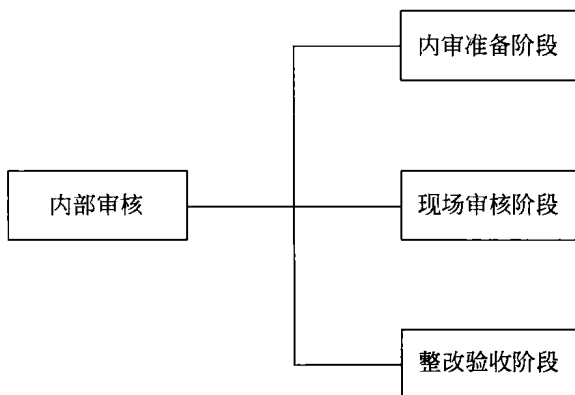


图 1-1 内部审核过程示意图

一、内审准备阶段

内审准备阶段是确保内审质量的一个关键阶段。主要工作有如下三项：

- (1) 内审策划，包括制定年度内审计划和内审实施计划；
- (2) 内审组组建，包括制定内审组长和内审员的具体分工；
- (3) 编制内审检查表。

二、现场审核阶段

现场审核阶段是内部审核的重点和核心，是内审员与被审核部门（或单位）展开直接接触的一个过程。其主要工作有如下三项：

- (1) 召开首次会议，宣布内部审核的开始，介绍内审的具体安排；
- (2) 开展现场审核，内审员到被审核部门开展具体审核工作；
- (3) 召开末次会议，对内部审核的情况进行通报和总结。

三、整改验收阶段

整改验收阶段是内部审核的收尾工作，是环境管理体系有效运行和提高的一种表现，其主要工作有如下三项：

(1) 责任部门（或单位）对内审不符合项进行原因分析，并制定整改措施；

(2) 责任部门（或单位）根据整改措施进行具体的落实；

(3) 内审员或内审的归口管理部门对不符合项整改情况进行验收。

第二节 内审基本概念

一、审核

在 GB/T 19011—2003《质量和（或）环境管理体系审核指南》中给出了审核定义：“为获得审核证据并对其进行客观的评价，以确定满足审核准则的程度所进行的系统的、独立的并形成文件的过程”。

我们在理解审核这个概念的时候，首先应该注意到审核是一个过程，一个文件化的过程，那么审核就应该满足过程的基本要求。

在环境管理体系中，所谓过程就是利用资源将输入转化为输出的活动，在具体的实践中，还有一种因素充实在过程中，那就是干扰因素（主观方面和客观方面），也就是说过程实际有五大要素组成，即输入、活动、输出、干扰因素和资源保障。具体如图 1-2 所示。

从图 2 我们可以了解到，要进行审核，就要识别出审核的输入、活动和输出，并做好资源保障，同时对于干

扰因素加以控制，使其对审核的影响降到最低。

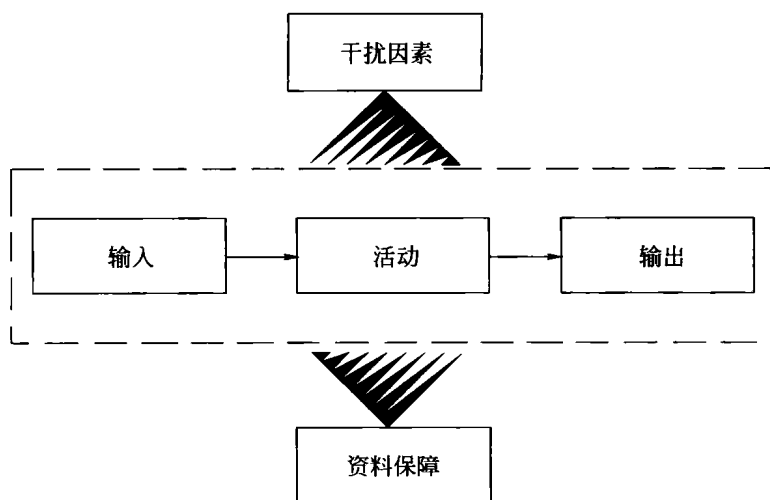


图 1-2 过程的五大要素

二、内审和外审

我们在环境管理体系建立过程中，经常听到内审和外审的说法，那么究竟什么是内审，什么是外审呢？在 GB/T 19011—2003《质量和（或）环境管理体系审核指南》标准中，对审核的概念的注解给出了答案：

内部审核，有时称第一方审核，由组织自己或以组织的名义进行，用于管理评审和其他内部目的，可作为组织自我合格声明的基础。在许多情况下，尤其在小型组织内，可以由与受审核活动无责任关系的人员进行，以证实独立性。

外部审核包括通常所说的“第二方审核”和“第三方审核”。第二方审核由组织的相关方（如顾客）或由其他人员以相关方的名义进行。第三方审核由外部独立的组织进行，如那些对与 GB/T 24001—2004《环境管理体系 要求及使用指南》要求的符合性提供认证或注册的机构。

我们可以通过图 1-3 来理解第一方审核、第二方审核和第三方审核的区别：

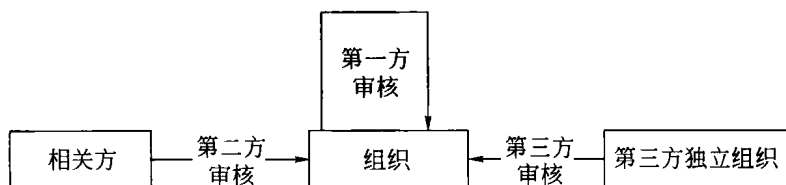


图 1-3 三方审核的区别示意图

无论是内部审核还是外部审核，其针对的都是组织的环境管理体系进行的，也就是说其审核的对象是一致的。

三、审核准则

所有的审核活动都有审核的准则，究竟什么是审核准则呢？在 GB/T 19011—2003《质量和（或）环境管理体系审核指南》标准中给出了定义：

所谓审核准则，就是指用作依据的一组方针、程序或要求。

这个概念比较抽象，我们在理解时，关键在于把环

境管理体系内部审核的审核准则把握准确。

根据组织的实际情况，环境管理体系的审核准则有三个方面的：

—— GB/T 24001—2004《环境管理体系 要求及使用指南》；

—— 发布实施的环境管理体系文件；

—— 适用的环境管理方面的法律法规及其他要求。

在内部审核中，最重要的审核准备是发布实施的环境管理体系，因为无论是标准还是法律法规及其他要求，一般均转化为组织内部的文件来具体实施。

在这里，特别需要指出的是，要求的理解准确。通常来说，要求有三方面。如图 1-4 所示。

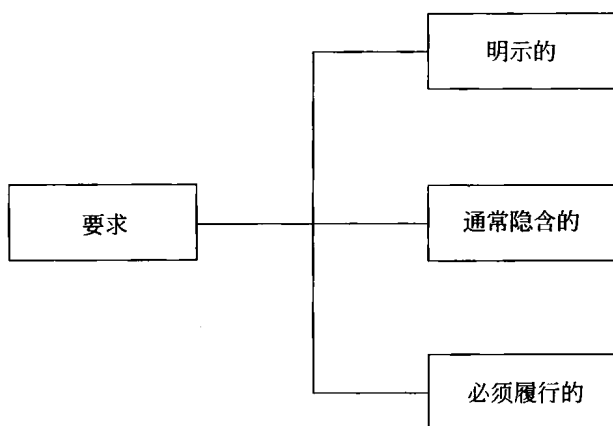


图 1-4 要求的三个方面

从图 1-4 可以看出，明示的系指具有明确书面规定的（如我们的环境管理体系文件、合同等）；通常隐含

的则指我们行业的惯例或一般做法（当然是被大多数人认可的）；必须履行的则是指法律法规和强制性标准。

这里需要注意的是，一些推荐性标准，一旦被选用，对于单位就具有一定约束力。

从实践的角度看，GB/T 24001—2004 标准和环境管理体系文件在审核过程中容易把握，而法规和其他要求则比较容易忽视和难以把握。

四、审核证据

在审核过程中，需要寻找审核证据，那么在审核过程中，什么是审核证据呢？GB/T 19011—2003 标准给出的定义是：与审核准则有关的并且能够证实的记录、事实陈述或其他信息。

从定义中可以清楚地看到，构成审核证据必须具备两个条件。如图 1-5 所示。

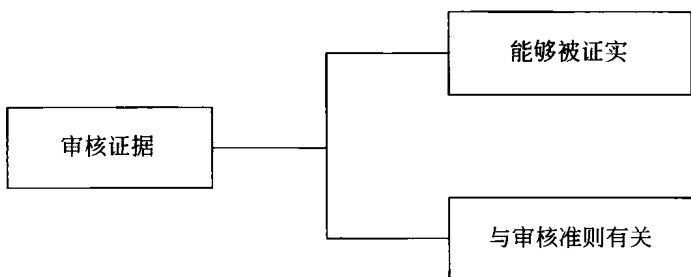


图 1-5 审核证据的构成

从实践来看，只要具备这两个条件的，在审核现场所看到的、听到的、闻到的都可以成为审核证据。

需要指出的是，在审核过程中，审核员要对审核证据进行记录，而且是全面认真的记录（可包括书面记录，录音、录像或拍照片等形式），是确保审核有效性的一个关键。

五、审核发现

在审核过程中，审核发现是一个非常重要的环节，因为审核发现的准确与否直接关系到审核结论的确定，直接关系到改进机会的把握，那么什么是审核发现呢？GB/T 19011—2003 标准中给出的定义是：将收集到的审核证据对照审核准则进行评价的结果。

审核发现一般分为两种：一种是符合审核准则的要求；另一种是不符合审核准则的要求。其中不符合审核准则的审核发现就是审核过程中开具《不符合报告》的直接来源。

从审核发现的角度来说，可以说审核就是寻找环境管理体系运行过程中合格和不合格证据的过程。

六、审核结论

无论是外审，还是内审，在审核的最后，都要得出一个明确的审核结论。在 GB/T 19011—2003 标准中给出的定义是：审核组考虑了审核目的和所有审核发现后得出的审核结果。

注意：审核结论是针对审核目的而言的，同样的审核发现，对应不同的审核目的其结论也会不同。也就是

说，在审核过程中，不要害怕有审核发现，而要确立一种有审核发现就有改进的指导思想。

我们上面讲了审核准则、审核证据、审核发现和审核结论等概念，其相关之间的关系如图 1-6 所示。

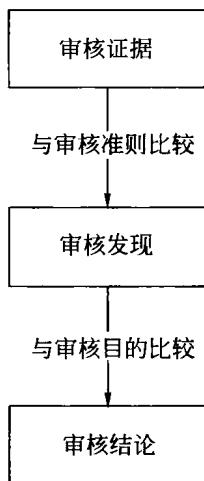


图 1-6 有关审核的几个概念间的关系