管理体系审核记录表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 过程与动、抽样计划 | 涉及条款 | 受审核部门：财务部 主管领导/陪同人员：杨卫芳/汪藕 | 判定 |
| 审核员： 王献华 审核时间：2021.12.22 11:30~12:00 |
| QES：5.3组织的角色、职责和权限、6.1.2环境因素/险源辨识（ES）；6.2目标及其达成的策划；7.1资源；8.1运行策划和控制；8.2应急准备和响应；10.2不符合及其纠正措施 |
| 组织的角色、职责和权限 | ES5.3 | 审核发现行政部主要负责以下工作内容：按照国家有关法规健全财务核算体系为企业经济活动及时提供依据；编制年度财务预算计划、成本控制计划，切实做好财务监控管理工作，出现异常及时上报总经理；负责实现质量环境安全方针、目标所需的财务资源，搞好运行成本核算；严格执行质量环境安全管理有关规定，对未经检验合格的进货物资有权拒绝结款；按照财务规定做好企业经济核算工作，促进增收节支降低成本，提高企业的经济效益；负责外购、外协等款项的支付和应收款登记等工作；识别和评价本部门环境因素和危险源，遵守运行控制相关规定、参加应急准备和演练。与财务部负责人杨卫芳沟通，描述的职责和权限与一体化管理体系的职能分配表基本一致。 |  |
| 环境因素和险源辨识和职业安全风险评价 | ES6.1.2 | 组织根据手册第6.1.2条款、《环境因素识别评价程序》要求，由财务部负责指导各部门环境因素的调查、评价、汇总、登记、审定及更新，各部门负责组织实施，财务部负责汇总整理。查看组织《环境因素识别评价表》，组织在办公区等场所，按照活动过程调查、识别和确定了环境因素及其环境影响，对环境因素的□正常□异常□紧急状态进行评价，对应责任人明确，有评价日期，基本满足环境因素识别、确定和保持要求。组织按照《环境因素识别评价程序》准则确定了重要环境因素，抽查组织重要环境因素内容如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 环境因素 | 活动点/工序或部位 | 环境影响 | 时态/状态 | 管理控制方式 |
| 1 | 潜在火灾事故的发生 | 办公室的易燃物品管理不慎，吸烟等明火引发的火灾 | 大气污染 | 将来/紧急 | 应急准备与响应程序 |
| 电器短路火灾的发生 |
| 2 | 固废的排放 | 一般固废（生活垃圾的排放） | 固废的综合性污染 | 现在/正常 | 运行控制、目标指标和方案 |
| 办公固废（废电池、废硒鼓、墨盒）的排放 |

重要环境因素识别、评价与实际吻合，管理方案明确控制措施基本能够满足控制要求。组织根据手册6.1.2条款、《职业健康安全危险源辨识、风险评价控制程序》要求，由财务部负责编制《危险源登记评价表》，指导各职能部门（基层单位）开展危险、有害因素风险识别、评价，负责各职能部门（基层单位）风险评价记录的审查与控制效果有效性验证。组织有建立、更新《重要危险源清单》。抽查组织不可接受风险内容如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 活动点/工序/部位 | 潜在的危险因素 | 可能导致的结果 | 控制措施 |
| 1 | 办公场所等区域的易燃品的堆放 | 出现明火引起的火灾 | 人员伤亡 | 目标和管理方案/应急准备和响应控制 |
| 2 | 办公用电 | 设备损坏，线路老化，电路设置不符合要求 | 人员触电，火灾事故等 | 规范操作，坚持线路检查，做好应急响应工作 |
| 3 | 职业健康安全 | 传染病的传播 | 职业健康安全 | 规范操作，佩戴防护用具定期进行体检制定应急预案，全员进行安全知识培训，提高自我防护意识 |
| 4 | 台风等自然灾害 | 自然灾害紧急情况 | 人员伤亡 | 做好防护和应急响应工作 |

组织的职业健康安全风险与危险源辨识清单判定的内容一致，财务部负责人杨卫芳在访谈时介绍，组织会在危险源和风险识别、确定和应对的过程中寻找机遇，包括：1）使工作、工作组织和工作环境适合于工作人员；2）消除危险源和降低职业健康安全风险等，基本与ISO45001和企业手册以及程序文件要求识别的机遇一致，符合要求。 |   |
| 目标及其达成的策划 | ES6.2 | 涉及财务部的质量、环境和职业健康安全分解的管理目标包括：质量目标：1.人员能力合格率100%；2.采购产品合格率98% ；环境目标：1.固废按规定100%分类处理；2.不发生火灾事故；职业健康安全目标：1.全年职业健康安全事故发生次数为0（包含触电和火灾）；部门目标与分解基本合理，均有相应的统计方法、管理方案和监视频率，责任部门和责任人明确，基本满足控制要求。查2021年度5-10月份目标监视记录包括：1.质量目标及分解目标统计表；《职业健康安全目标及管理方案》、《环境目标及管理方案》；均有相应的统计数据记录，更新及时，责任人明确，符合监视和更新要求。 |  |
| 资源 | ES7.1 | 询问财务部负责人杨卫芳了解到，总经理对资源的配备比较重视，组织为了实施质量、环境和职业健康安全管理体系，并持续改进其有效性、增强顾客满意度和体系正常运行提供了充足的资金及必要的资源，为提高员工质量意识组织了的培训，目前的资源基本满足策划需求。审核发现，人力资源、设备和工作环境等基本可满足资质范围内的活动需求。抽查组织2021年度财务审计报告发现，组织的现金流充足，管理、销售等费用投入合理，能够满足资源需求。 |  |
| 运行控制 | ES8.1 | 组织根据活动内容，策划了与财务部相关的 等重要准则。财务部涉及的过程主要包括财务支持等活动。提供环境安全相关资金投入使用记录：组织体系运行至今，在物业使用、水电使用、消防、劳保、垃圾处理等投入费用共计5元左右。财务部负责人陈少亚介绍，组织领导有提供基本的资源包括场所、人力、物力、设备设施等，如办公场所等；到目前为止，组织采购活动策划未发生变更，问其有关要求，基本了解。财务部涉及的环境和职业健康安全运行策划和控制内容主要见行政部ES8.1记录。 |  |
| 应急准备和相应 | ES8.2 | 财务部按照策划的《应急准备和响应程序》、《应急预案》等，明确了相应的运行准则。财务部负责人杨卫芳介绍，财务部按照公司统一要求，办公过程中加强用电安全，防止触电事故、火灾事故、传染病传播的发生，和综合管林部等组织部门员工参与应急演练。查2021年6月20日部门人员均参加了行政部组织的消防演练。自体系运行以来，未出现紧急情况。  |  |
| 不符合及其纠正措施 | ES10.2 | 财务部负责人杨卫芳介绍：组织在运行过程中对发现的不合格都会采取纠正措施，分析原因，举一反三地看待其他部门或类似过程，采取预防措施以防止发生不合格或不符合。组织内审时发现的不符合项进行的原因分析、纠正措施和验证均能满足改进要求。组织内审时未发现财务部有不符合及其整改记录，其它纠正措施记录见各部门QES10.2。 |  |

说明：不符合标注N