

安全监督审计科

国际民航组织亚太地区安全监督审计研讨会

中国 北京 2006年12月12日至15日

普遍安全监督审计计划审计过程 - 审计后阶段

模块 9

课程目的

参与者经过此模块的学习，应对在采用全面的系统方法实施安全监督审计的审计后阶段，缔约国和国际民航组织各自承担的任务有一个清楚的了解。

内容

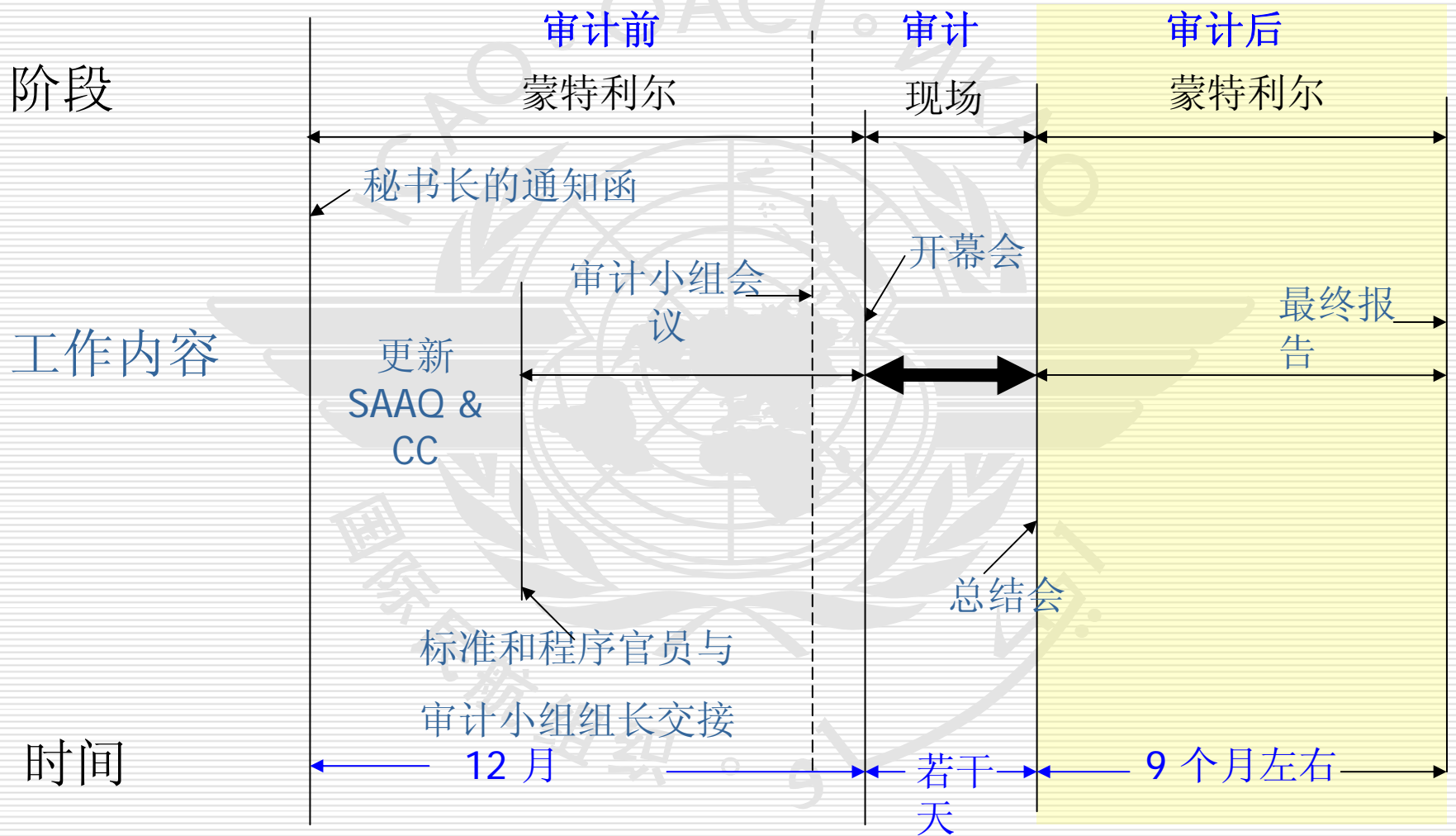
- ❑ 审计后阶段
- ❑ 审计后阶段活动的流程图
- ❑ 中间安全监督审计报告
- ❑ 被审计国的纠正措施计划
- ❑ 最终安全监督审计报告
- ❑ 通知对国际民航组织标准的差异
- ❑ 初步进度的评估
- ❑ 内部质量保证—反馈表
- ❑ 审计后阶段国家安全监督协调员任务

审计后阶段

- 审计后阶段自现场审计总结会结束时开始，至国际民航组织公布最终的安全监督审计报告和相应的信息终止。

注：最终安全监督审计报告是一个动态文件，它在审计周期内根据最新的信息而不断更新。

审计后阶段



审计后阶段工作

第“0”天

- 完成现场审计
- 完成审计总结
- 发现问题和建议措施草案提供给被审计国

被审计国可以开始制定其整改计划

90天

安全监督审计科向被审计国提供“中间安全监督审计报告”

60天

被审计国提交整改计划及其对“中间安全监督审计报告”的意见

审计后阶段工作

30 天

审计科确认是否收到了被审计国提交的整改计划并告知其是否可接受

30 天

审计科完成“最终审计报告”的准备并提供给被审计国征求意见

30 天

被审计国反馈其对最终审计报告的
意见（如果有）

30 天

“最终安全监督审计报告”公布

中间安全监督审计报告

- ❑ 中间安全监督审计报告是国际民航组织第一个“正式”的审计报告
- ❑ 它在总结会后的**90**个日历日内提交给被审计国
- ❑ 如果该报告需要译成另一种国际民航组织语言，要增加**45**个日历日。

中间安全监督审计报告的内容

介绍

全面的系统方法 和 审计的背景资料

关键要素的审计结果

被审计国关键要素的执行状况

下列有关信息:

行业访问的结果 国家航空活动调查表
符合性检查单 后续审计

附录和附件

审计发现问题和建议措施
发现问题的分析
谅解备忘录的副本

被审计国的纠正措施计划

- ❑ 鼓励被审计国依据在审计总结会上递交给被审计国当局的发现问题和建议措施草案开始准备纠正措施计划。
- ❑ 然而，被审计国正式的纠正措施计划应依据“正式”的中间安全监督审计报告，并反映该报告中的所有发现问题。
- ❑ 在被审计国收到中间安全监督审计报告后的60个日历日内，被审计国应将纠正措施计划提交给国际民航组织。

被审计国的纠正措施计划

- 被审计国的纠正措施计划应该：
 - 解决所有中间安全监督审计报告中的发现问题。
 - 提供解决每个发现问题的具体措施和时间期限。
 - 明确负责每个纠正措施的部门。
- 鼓励被审计国使用国际民航组织编制并提供的国家纠正措施模板。

被审计国的纠正措施计划

- ❑ 如果被审计国没有在规定的时间内提交纠正措施计划，国际民航组织将提醒它并要求立即提交纠正措施计划。
- ❑ 在缺少纠正措施计划的情况下，国际民航组织也将准备最终安全监督审计报告并分发给所有的缔约国。
- ❑ 被审计国不能提交纠正措施计划将通知国际民航组织理事会，它将决定下一步的行动。

被审计国的纠正措施计划模板

AUDIT FINDING XXX/nn		
<p><i>Example:</i> The State has not established a system or an organization to ensure that air operators issued with an air operator certificate (AOC), are appropriately assessed for their ability to conduct an air transport activity. The Organization authorized to issue AOCs does not have appropriate resources and qualified experts to effectively conduct the assessment of a potential air transport provider.</p>		
<p>STATE'S COMMENTS AND OBSERVATIONS</p>		
<p><i>The CAA agrees with the findings of the ICAO audit team.</i></p>		
CORRECTIVE ACTION (S) PROPOSED	ACTION OFFICE	ESTIMATED IMPLEMENTATION DATE(S)
<p><i>Establish an appropriately organized and resourced flight operations and air worthiness inspectorate departments.</i></p>	CAA	<i>By 31 October 2006</i>
<p><i>Recruit appropriately qualified flight operations and airworthiness experts</i></p>	CAA	<i>Before 31 July 2006</i>
<p><i>Recruit supporting staff to assist the newly established Office of Certification and Inspection</i></p>	CAA	<i>By 15 September 2006</i>
<p><i>Establish a training programme for inspectorate staff and provide initial training to all technical staff</i></p>	CAA	<i>By 31 August 2006</i>
<p><i>Establish a programme of re-certification of all AOC holders</i></p>	CAA	<i>Starting 15 November 2006</i>
<p>SOA COMMENTS ON STATE'S CORRECTIVE ACTION PROPOSAL</p>		

审计后阶段
纠正措施计划样本

最终安全监督审计报告

- ❑ 最终安全监督审计报告是审计的正式报告。它将取代中间安全监督审计报告。
- ❑ 在被审计国将纠正措施计划和对中间审计报告的意见提交给国际民航组织后的60个日历日内，被审计国将收到该报告。
- ❑ 在最终报告分发给所有缔约国之前，被审计国有30天的时间对最终报告提意见。
- ❑ 在收到被审计国的意见后约30天内，该最终报告将分发下去。

最终安全监督审计报告的内容

中间安全监督审计报告是最终安全监督审计报告的基础
需要增加的要素如下:

被审计国对中间安全监督审计报告的意见

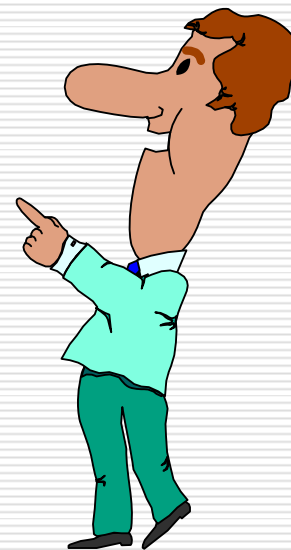
被审计国纠正措施计划

国际民航组织对被审计国纠正措施计划的意见

其他与审计有关的相关信息

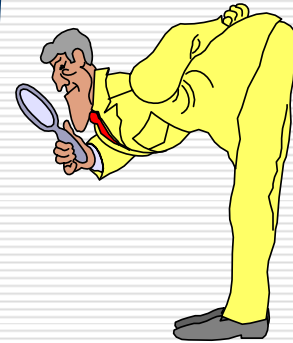
通知对国际民航组织标准的差异

- ❑ 在审计过程中确定的差异视为已通知国际民航组织，这些差异将提交给国际民航组织的有关科室。（谅解备忘录MOU第21条）
- ❑ 这些差异将会被加入到相应附件的补篇中。
- ❑ 将差异通知国际民航组织是被审计国的责任和义务。（公约第38条）



初步进度评估

- ❑ 在目前审计周期内，国际民航组织不实施正式的后续审计。
- ❑ 国际民航组织可能采取初步检查来确定被审计国执行纠正措施的进度。
- ❑ 来自相应地区办公室或国际民航组织总部的技术人员可能在任何时候实施初步检查。
- ❑ 如有必要，将在一个审计周期内对某个缔约国实施不止一次的审计。



内部质量保证 - 反馈表

审计组长工作报告

覆盖技术和行政方面，包括对审计组成员的评价和建议。

审计组成员的工作报告

应包括具体问题。

根据需要完成或应安全审计科的要求完成。

保密的国家反馈表

与最终审计报告一起提交给被审计国。

向被审计国提供一个对整个审计过程发表意见的机会。

审计后阶段国家安全监督协调员任务

- 确保重大安全问题得到迅速处理。
- 确保被审计国依据国际民航组织审计组在审计总结会上提出的问题和建议草案以及提供的模版着手准备纠正措施计划。
- 协调被审计国纠正措施计划的准备以及在收到中间安全监督审计报告后60个日历日内提交该计划，包括被审计国对中间安全监督审计报告的意見。

审计后阶段国家安全监督协调员任务

- ❑ 如果审计科要求，应协调修订和调整被审计国的纠正措施计划并提交给国际民航组织。
- ❑ 在收到最终安全监督审计报告后的30个日历日内，整理被审计国对该报告的意见并提交给国际民航组织。
- ❑ 确保被审计国在收到最终安全监督审计报告后，尽快完成国家审计反馈表并提交给国际民航组织。
- ❑ 让审计科同步了解纠正措施计划实施的进度。

回顾

- ❑ 审计后阶段
- ❑ 审计后阶段活动的流程图
- ❑ 中间安全监督审计报告
- ❑ 被审计国的纠正措施计划
- ❑ 最终安全监督审计报告
- ❑ 通知对国际民航组织标准的差异
- ❑ 初步进度的评估
- ❑ 内部质量保证-反馈表
- ❑ 审计后阶段国家安全监督协调员任务

安全监督审计科

谢谢!

国际民航组织