# OUTIL 11 : OBSERVATIONS DE SUIVI ET MESURES CORRECTIVES

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Portée du suivi**  [domaines ou nom de la mission d'audit (ou directeur/superviseur de l'audit) examinés] | **:** |  |
| **Période de suivi** | **:** |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Bonnes pratiques/observations positives** | **:** |  |

**Remarque** **:** *Le paragraphe 57.b) de la norme ISSAI 140 révisée exige que le processus de suivi et de correction permette d'identifier les points forts potentiels dans la conception, la mise en œuvre et le fonctionnement du système de gestion de la qualité.*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Conclusions** | **Des lacunes dans le SoAQM ?** | **Cause(s) des lacunes**  (pour chacune des réponses « Oui » dans la colonne 2) | **Évaluation des lacunes**  (pour chacune des réponses « Oui » dans la colonne 2) | **Mesures correctives** |
| Constatation 1 : … | OUI  NON |  | Grave  Généralisé  N/A  Explication : |  |
| Constatation 2 : … | OUI  NON |  | Grave  Généralisé  N/A  Explication : |  |
| … | OUI  NON |  | Grave  Généralisé  N/A  Explication : |  |

*Remarque* *: Dans certaines circonstances, l'ISC peut juger opportun d'obtenir davantage d'informations sur les constatations afin de déterminer s'il existe une déficience. Toutes les constatations, y compris celles issues de l'examen des constatations d'engagement, ne constituent pas nécessairement une lacune (adapté de l'ISQM, paragraphe A159). Voir le guide n° 6, page 12, pour des exemples de constatations qui ne constituent pas une lacune.*

|  |
| --- |
| **Résultat/Résumé** |
| <fournir des informations qualitatives sur l'évaluation des composantes du système de gestion de la qualité de l'audit ou des missions d'audit examinées> |