

DK/TD

MINISTRE DES FINANCES ET DU BUDGET

DIRECTION GENERALE DES DOUANES ✓



REPUBLIQUE DE COTE D'IVOIRE
Union-Discipline-Travail

NOTE DE SERVICE N° 29 - - MF / DGD/DCQP/ DU 24 MARS 2025

Objet : Réalisation de l'audit à blanc du SMQ
dans le cadre de la Certification globale
ISO 9001 V 2015

La Direction Générale des Douanes (DGD), au cours de la session du Comité de Direction du mercredi 1^{er} mars 2023, a procédé au lancement du projet de certification globale à la norme ISO 9001 version 2015.

A cet effet, une phase de déploiement des outils qualité dans les services a été conduite par la Direction de la Communication, de la Qualité et du Partenariat avec le Secteur Privé (DCQP), en collaboration avec le Cabinet MICQUAFI.

En vue de préparer l'audit de certification globale prévu dans la deuxième quinzaine du mois de mai 2025, j'invite l'ensemble des services à participer activement à la mission d'audit à blanc qui se déroulera, conformément au programme ci-joint.

J'attache du prix au respect scrupuleux des dispositions de la présente.

P.J : Programme d'audit à blanc

Le Directeur Général



Général DA Pierre A.
Commandeur de l'Ordre National



**PLAN D'AUDIT DU SYSTEME DE
MANAGEMENT QUALITE – (AUDIT
DE PRE CERTIFICATION)**



P.A. Q

Référence : MICQUAFI/D.A.S. E/ERG.11
Edition 18/03/2025
Version : 02
Page : 1/4

Organisme :	DIRECTION GENERALE DES DOUANES		
Adresse :	Abidjan		
Norme(s) :	ISO 9001 VERSION 2015		
Langue de l'audit :	Française		
Commanditaire :	DIRECTION GENERALE DES DOUANES / CERTIFICATION GLOBALE		
Maitre d'œuvre :	MICQUAFI		
Type d'audit :	Audit à blanc (QMS ISO 9001 : 2015)		
Responsable d'audit :	Dr. BEKANTI GEORGES NIAMIEN	Autres membres de l'équipe d'audit :	Mme KADY OUATTARA EQUIPES MICQUAFI
		Structure Interne d'Appui (SIA)	AUDITEURS INTERNES QUALITE DE LA DGD – (DCQP/IGD)
Objectifs de l'audit :			
<ul style="list-style-type: none"> - Evaluer les enjeux internes et externes pertinents de l'organisme ; - Vérifier la conformité des informations documentées des processus ; - Vérifier la conformité aux exigences légales et réglementaires ; - Vérifier la conformité des procédures et méthodes de travail par rapport aux missions et attributions des processus ; - Vérifier l'efficacité et les performances des processus ; - Vérifier la résilience stratégique et opérationnelle des processus de l'organisme (Maîtrise des risques et efficacité du contrôle interne) ; - Vérifier la capacité de l'organisme à satisfaire les exigences des clients et des autres parties intéressées. 			
Domaine d'application : Activités de dédouanement, de surveillance et de protection de l'économie			

Heures	Réf.	ÉLÉMENTS DU SYSTÈME DE MANAGEMENT QUALITÉ A AUDITER	ÉQUIPE D'AUDIT	FONCTIONS AUDITÉES.
JOUR 1 : Mardi 1^{er} Avril 2025				
08H30-09H00	Cf ISO 19011	Réunion d'ouverture -Présentation de l'équipe d'audit et des audités -Présentation de l'organisme audité -Présentation de la procédure d'audit et validation du plan d'audit -dispositions générales de l'audit	Équipe MICQUAFI /DCQP	Directeurs centraux et collaborateurs
09H00-12H30	Réf.	PROCESSUS : MAITRISER L'ELABORATION ET L'EXECUTION DU BUDGET - DIRECTION DES MOYENS GENERAUX		
	6.1,	- Actions à mettre en œuvre face aux risques et opportunités,	Equipe 1 MICQUAFI /DCQP	Directeurs centraux et collaborateurs
	6.2,	- Objectifs Qualité et planification des actions pour les atteindre		
	6.3,	- Planification des modifications		
	ISO 9001/7	Support		
	7.1	- Ressources		
	7.1.3	- Infrastructure		
	7.1.4	- Environnement pour la mise en œuvre des Processus		
	8.1	- Planification et maîtrise opérationnelle		
	8.4	- Maîtrise des processus, produits et services fournis par des prestataires externes		
9.1.3	- Analyse et évaluation			
10.2	- Non-conformité et action corrective			
10.3	- Amélioration continue			
4.1	- Compréhension de l'organisme et de son contexte			

		PROCESSUS : GERER LE SYSTEME D'INFORMATION ET LA MAINTENANCE INFORMATIQUE - DIRECTION DU SYSTEME D'INFORMATION		
09H00-12H30	Réf.			
	ISO 9001/6	- Actions à mettre en œuvre face aux risques et opportunités,	Equipe 2 MICQUAFI /DCQP	Directeurs centraux et collaborateurs
	6.2,	- Objectifs Qualité et planification des actions pour les atteindre		
	6.3,	- Planification des modifications		
	ISO 9001/7	Support		
	7.1.2	- Ressources humaines		
	7.1.4	- Environnement pour la mise en œuvre des processus		
	7.1.6	- Connaissances organisationnelles		
	7.2	- -Compétences		
	7.3	- Sensibilisation		
	9.1.2	- Satisfaction du client		
	9.1.3	- Analyse et évaluation		
	10.2	- Non-conformité et action corrective		
	10.3	- Amélioration continue		
4.1	Compréhension de l'organisme et de son contexte			
		PROCESSUS : RECOUVRER ET CENTRALISER LES RECETTES DOUANIERES - RECETTE PRINCIPALE DES DOUANES		
09H00-12H30	Réf.			
	6.1.	Actions à mettre en œuvre face aux risques et opportunités,	Equipe 3 MICQUAFI /DCQP	Directeurs centraux et collaborateurs
	6.2.	-Objectifs Qualité et planification des actions pour les atteindre		
	6.3.	-Planification des modifications,		
	7.5.	-Informations documentées,		
	8.1.	-Planification et maîtrise opérationnelle,		
	8.2.	-Exigences relatives aux produits et services		
	8.4.	-Exigences relatives à la Maitrise des processus, produits et services fournis par des prestataires externes,		
	8.5.	-Production et prestation de service,		
	8.6.	-Libération des produits et services,		
	8.7.	-Maîtrise des éléments de sortie non conformes		
	9.1.	-Surveillance, mesure, analyse et évaluation des performances,		
	9.1.3.	- Analyse et évaluation		
	10.1.	- Généralités d'amélioration		
10.2.	- Non-conformité et actions correctives			
10.3.	Amélioration continue.			
FIN DU JOUR 1				
JOUR 2 : Jeudi 03 avril 2025				
09H00-12H30	Réf.	PROCESSUS : GERER LES REGIMES ECONOMIQUES - DIRECTION DES REGIMES ECONOMIQUES		

	6.1, 6.2, 6.3, 7.5, 8.1, 8.2, 8.4, 8.5, 8.6, 8.7, 9.1, 9.1.3 10.1 10.2, 10.3. 4.1	Actions à mettre en œuvre face aux risques et opportunités, -Objectifs Qualité et planification des actions pour les atteindre -Planification des modifications, -Informations documentées, -Planification et maîtrise opérationnelle, -Exigences relatives aux produits et services -Exigences relatives à la Maitrise des processus, produits et services fournis par des prestataires externes, -Production et prestation de service, -Libération des produits et services, -Maîtrise des éléments de sortie non conformes -Surveillance, mesure, analyse et évaluation des performances, - Analyse et évaluation - Généralités d'amélioration - Non-conformité et actions correctives - Amélioration continue. - Compréhension de l'organisme et de son contexte	Équipe 2 MICQUAFI /DCQP	Directeurs centraux et collaborateurs
09H00-12H30	Réf	PROCESSUS : ASSURER LE CONTROLE APRES DEDOUANEMENT - DIRECTION DES ENQUETES DOUANIERES		
	6.1, 6.2, 6.3, ISO 9001/7 7.1 7.1.3 7.1.4 8.1 8.4 9.1.3 10.2 10.3 4.1	- Actions à mettre en œuvre face aux risques et opportunités, - Objectifs Qualité et planification des actions pour les atteindre - Planification des modifications Support - Ressources - Infrastructure - Environnement pour la mise en œuvre des Processus - Planification et maîtrise opérationnelle - Maîtrise des processus, produits et services fournis par des prestataires externes - Analyse et évaluation - Non-conformité et action corrective - Amélioration continue Compréhension de l'organisme et de son contexte	Equipe 1 MICQUAFI /DCQP	Directeurs centraux et collaborateurs
09H00-12H30	Réf.	PROCESSUS : GERER LES RISQUES DOUANIERS, LE RENSEIGNEMENT ET LA VALEUR - DIRECTION DE L'ANALYSE DE RISQUES, DU RENSEIGNEMENT ET DE LA VALEUR		
	6.1, 6.2, 6.3, 7.5, 8.1, 8.2, 8.4, 8.5, 8.6, 8.7, 9.1, 9.1.3 10.1	Actions à mettre en œuvre face aux risques et opportunités, -Objectifs Qualité et planification des actions pour les atteindre -Planification des modifications, -Informations documentées, -Planification et maîtrise opérationnelle, -Exigences relatives aux produits et services -Exigences relatives à la Maitrise des processus, produits et services fournis par des prestataires externes, -Production et prestation de service, -Libération des produits et services, -Maîtrise des éléments de sortie non conformes -Surveillance, mesure, analyse et évaluation des performances, - Analyse et évaluation - Généralités d'amélioration - Non-conformité et actions correctives	Equipe 3 MICQUAFI /DCQP	Directeurs centraux et collaborateurs

	10.2, 10.3 4.1	- Amélioration continue. Compréhension de l'organisme et de son contexte					
FIN DU JOUR 2							
JOUR 3 : Vendredi 04 avril 2025							
09H00-11H30	Réf.	PROCESSUS : SURVEILLER LA GOUVERNANCE ADMINISTRATIVE - INSPECTION GENERALE DES DOUANES					
	6.1, 6.2, 6.3, ISO 9001/7 7.1 7.1.3 7.1.4	- Actions à mettre en œuvre face aux risques et opportunités, - Objectifs Qualité et planification des actions pour les atteindre - Planification des modifications Support - Ressources - Infrastructure - Environnement pour la mise en œuvre des Processus	Equipe 1 MICQUAFI /DCQP	Inspecteur Général des Douanes et Adjoint			
	8.1 8.4	- Planification et maîtrise opérationnelle - Maîtrise des processus, produits et services fournis par des prestataires externes		Chefs de Division Auditeurs Internes			
	9.1.3 10.2 10.3 4.1	- Analyse et évaluation - Non-conformité et action corrective - Amélioration continue - Compréhension de l'organisme et de son contexte		Chargés d'investigation Contrôleurs permanents			
	Réf	PROCESSUS : ELABORER LA REGLEMENTATION DOUANIERE ET VEILLER A SON APPLICATION - DIRECTION DE LA REGLEMENTATION ET DU CONTENTIEUX					
	6.1, 6.2, 6.3, 7.5, 8.1, 8.2, 8.4,	Actions à mettre en œuvre face aux risques et opportunités, -Objectifs Qualité et planification des actions pour les atteindre -Planification des modifications, -Informations documentées, -Planification et maîtrise opérationnelle, -Exigences relatives aux produits et services -Exigences relatives à la Maitrise des processus, produits et services fournis par des prestataires externes,		Equipe 1 MICQUAFI /DCQP	Directeurs centraux et collaborateurs		
	8.5, 8.6, 8.7,	-Production et prestation de service, -Libération des produits et services, -Maîtrise des éléments de sortie non conformes -Surveillance, mesure, analyse et évaluation des performances,					
	9.1, 9.1.3 10.1 10.2, 10.3. 4.1	- Analyse et évaluation - Généralités d'amélioration - Non-conformité et actions correctives - Amélioration continue. Compréhension de l'organisme et de son contexte					
	Réf.	PROCESSUS : GERER LA COMMUNICATION ET L'ECOUTE CLIENTS - DIRECTION DE COMMUNICATION DE LA QUALITE ET DU PARTENARIAT AVEC LE SECTEUR PRIVE					
	6.1. 6.2. 6.3. 7.5. 8.1. 8.2. 8.4.	Actions à mettre en œuvre face aux risques et opportunités, -Objectifs Qualité et planification des actions pour les atteindre -Planification des modifications, -Informations documentées, -Planification et maîtrise opérationnelle, -Exigences relatives aux produits et services -Exigences relatives à la Maitrise des processus,				Equipe 1 MICQUAFI /DCQP	Directeurs centraux et collaborateurs

	8.5. 8.6. 8.7. 9.1. 9.1.3 10.1 10.2, 10.3. 4.1	produits et services fournis par des prestataires externes, -Production et prestation de service, -Libération des produits et services, -Maîtrise des éléments de sortie non conformes -Surveillance, mesure, analyse et évaluation des performances, - Analyse et évaluation - Généralités d'amélioration - Non-conformité et actions correctives - Amélioration continue. Compréhension de l'organisme et de son contexte		
--	--	--	--	--

FIN DU JOUR 3

JOUR 4 : Mardi 08 avril 2025

	Réf.	PROCESSUS : ASSURER LA SURVEILLANCE DU TERRITOIRE - GROUPE D'INTERVENTION ET DE RECHERCHE DE LA ZONE D'ABIDJAN		
09H00-12H30	6.1, 6.2, 6.3, 7.5, 8.1, 8.2, 8.4, 8.5, 8.6, 8.7, 9.1, 9.1.3 10.1 10.2, 10.3. 4.1	Actions à mettre en œuvre face aux risques et opportunités, -Objectifs Qualité et planification des actions pour les atteindre -Planification des modifications, -Informations documentées, -Planification et maîtrise opérationnelle, -Exigences relatives aux produits et services -Exigences relatives à la Maîtrise des processus, produits et services fournis par des prestataires externes, -Production et prestation de service, -Libération des produits et services, -Maîtrise des éléments de sortie non conformes -Surveillance, mesure, analyse et évaluation des performances, - Analyse et évaluation - Généralités d'amélioration - Non-conformité et actions correctives - Amélioration continue. - Compréhension de l'organisme et de son contexte	Équipe 1 MICQUAFI /DCQP	Directeurs centraux et collaborateurs
09H00-12H30	Réf.	PROCESSUS : ASSURER LA SURVEILLANCE DU TERRITOIRE - UNITE MOBILE D'INTERVENTION RAPIDE		
	6.1, 6.2, 6.3, 7.5, 8.1, 8.2, 8.4, 8.5, 8.6, 8.7, 9.1, 9.1.3 10.1 10.2, 10.3.	Actions à mettre en œuvre face aux risques et opportunités, -Objectifs Qualité et planification des actions pour les atteindre -Planification des modifications, -Informations documentées, -Planification et maîtrise opérationnelle, -Exigences relatives aux produits et services -Exigences relatives à la Maîtrise des processus, produits et services fournis par des prestataires externes, -Production et prestation de service, -Libération des produits et services, -Maîtrise des éléments de sortie non conformes -Surveillance, mesure, analyse et évaluation des performances, - Analyse et évaluation - Généralités d'amélioration - Non-conformité et actions correctives - Amélioration continue. - Compréhension de l'organisme et de son	Équipe 2 MICQUAFI /DCQP	Directeurs centraux et collaborateurs

	4.1	contexte		
FIN DU JOUR 4				
JOUR 5 : Mercredi 09 Avril 2025				
09H00-12H30	Réf	PROCESSUS : ASSURER LE DEDOUANEMENT DES MARCHANDISES - DIRECTION DES SERVICES AEROPORTUAIRES		
	6.1,	Actions à mettre en œuvre face aux risques et opportunités,	Equipe1 MICQUAFI	Directeurs centraux et collaborateurs
	6.2,	-Objectifs Qualité et planification des actions pour les atteindre		
	6.3,	-Planification des modifications,		
	7.5,	-Informations documentées,		
	8.1,	-Planification et maîtrise opérationnelle,		
	8.2,	-Exigences relatives aux produits et services		
	8.4,	-Exigences relatives à la Maitrise des processus, produits et services fournis par des prestataires externes,		
	8.5,	-Production et prestation de service,		
	8.6,	-Libération des produits et services,		
	8.7,	-Maîtrise des éléments de sortie non conformes		
	9.1,	-Surveillance, mesure, analyse et évaluation des performances,		
	9.1.3	- Analyse et évaluation		
	10.1	- Généralités d'amélioration		
10.2,	- Non-conformité et actions correctives			
10.3.	- Amélioration continue.			
4.1	- Compréhension de l'organisme et de son contexte			
09H00-12H30	Réf	PROCESSUS : ASSURER LE DEDOUANEMENT DES MARCHANDISES - DIRECTION DES SERVICES DOUANIERS DU PORT ET DES SERVICES SPECIAUX		
	6.1,	Actions à mettre en œuvre face aux risques et opportunités,	Équipe2 MICQUAFI /DCQP	Directeurs centraux et collaborateurs
	6.2,	-Objectifs Qualité et planification des actions pour les atteindre		
	6.3,	-Planification des modifications,		
	7.5,	-Informations documentées,		
	8.1,	-Planification et maîtrise opérationnelle,		
	8.2,	-Exigences relatives aux produits et services		
	8.4,	-Exigences relatives à la Maitrise des processus, produits et services fournis par des prestataires externes,		
	8.5,	-Production et prestation de service,		
	8.6,	-Libération des produits et services,		
	8.7,	-Maîtrise des éléments de sortie non conformes		
	9.1,	-Surveillance, mesure, analyse et évaluation des performances,		
	9.1.3	- Analyse et évaluation		
	10.1	- Généralités d'amélioration		
10.2,	- Non-conformité et actions correctives			
10.3.	- Amélioration continue.			
4.1	- Compréhension de l'organisme et de son contexte			
09H00-12H30	Réf.	PROCESSUS : MANAGER LA QUALITE ET LA STRATEGIE - DIRECTION DE COMMUNICATION DE LA QUALITE ET DU PARTENARIAT AVEC LE SECTEUR PRIVE		

	6.1, 6.2, 6.3, 7.5, 8.1, 8.2, 8.4, 8.5, 8.6, 8.7, 9.1, 9.1.3 10.1 10.2, 10.3. 4.1	Actions à mettre en œuvre face aux risques et opportunités, -Objectifs Qualité et planification des actions pour les atteindre -Planification des modifications, -Informations documentées, -Planification et maîtrise opérationnelle, -Exigences relatives aux produits et services -Exigences relatives à la Maitrise des processus, produits et services fournis par des prestataires externes, -Production et prestation de service, -Libération des produits et services, -Maîtrise des éléments de sortie non conformes -Surveillance, mesure, analyse et évaluation des performances, - Analyse et évaluation - Généralités d'amélioration - Non-conformité et actions correctives - Amélioration continue. - Compréhension de l'organisme et de son contexte	Équipe3 MICQUAFI /DCQP	Directeurs centraux et collaborateurs
FIN DU JOUR 5				
JOUR 6 : Jeudi 10 Avril 2025				
08H30-09H00	Cf ISO 19011	<u>Réunion d'ouverture</u> -Présentation de l'équipe d'audit et des audits -Présentation de l'organisme audité -Présentation de la procédure d'audit et validation du plan d'audit -dispositions générales de l'audit	Équipe MICQUAFI /DCQP	Directeurs centraux et collaborateurs
	Réf	PROCESSUS : ASSURER LE DEDOUANEMENT DES MARCHANDISES - DIRECTION REGIONALE ABOISSO		
09H00-12H30	6.1, 6.2, 6.3, 7.5, 8.1, 8.2, 8.4, 8.5, 8.6, 8.7, 9.1, 9.1.3 10.1 10.2, 10.3. 4.1	Actions à mettre en œuvre face aux risques et opportunités, -Objectifs Qualité et planification des actions pour les atteindre -Planification des modifications, -Informations documentées, -Planification et maîtrise opérationnelle, -Exigences relatives aux produits et services -Exigences relatives à la Maitrise des processus, produits et services fournis par des prestataires externes, -Production et prestation de service, -Libération des produits et services, -Maîtrise des éléments de sortie non conformes -Surveillance, mesure, analyse et évaluation des performances, - Analyse et évaluation - Généralités d'amélioration - Non-conformité et actions correctives - Amélioration continue. - Compréhension de l'organisme et de son contexte	Equipe 1 MICQUAFI /DCQP	Directeurs centraux et collaborateurs
	Réf	PROCESSUS : ASSURER LE DEDOUANEMENT DES MARCHANDISES - DIRECTION REGIONALE ABENGOUROU		
09H00-12H30	6.1, 6.2, 6.3, 7.5, 8.1,	Actions à mettre en œuvre face aux risques et opportunités, -Objectifs Qualité et planification des actions pour les atteindre -Planification des modifications, -Informations documentées, -Planification et maîtrise opérationnelle,	Équipe 2 MICQUAFI /DCQP	Directeurs centraux et collaborateurs

	8.2, 8.4, 8.5, 8.6, 8.7, 9.1, 9.1.3 10.1 10.2, 10.3. 4.1	-Exigences relatives aux produits et services -Exigences relatives à la Maitrise des processus, produits et services fournis par des prestataires externes, -Production et prestation de service, -Libération des produits et services, -Maîtrise des éléments de sortie non conformes -Surveillance, mesure, analyse et évaluation des performances, - Analyse et évaluation - Généralités d'amélioration - Non-conformité et actions correctives - Amélioration continue. - Compréhension de l'organisme et de son contexte		
--	--	---	--	--

FIN DU JOUR 6

JOUR 7 : Vendredi 11 Avril 2025

09H00 – 12H30	Réf.	PROCESSUS : GERER LES RESSOURCES HUMAINES - DIRECTION DES RESSOURCES HUMAINES		
	ISO 9001/6 6.2, 6.3, ISO 9001/7 7.1.2 7.1.4 7.1.6 7.2 7.3 9.1.2 9.1.3 10.2 10.3 4.1	- Actions à mettre en œuvre face aux risques et opportunités, - Objectifs Qualité et planification des actions pour les atteindre - Planification des modifications Support - Ressources humaines - Environnement pour la mise en œuvre des processus - Connaissances organisationnelles - -Compétences - Sensibilisation - Satisfaction du client - Analyse et évaluation - Non-conformité et action corrective Amélioration continue Compréhension de l'organisme et de son contexte	Equipe 1 MICQUAFI /DCQP	Directeurs centraux et collaborateurs
09H00-12H30	Réf.	PROCESSUS : DEVELOPPER LES COMPETENCES ET GERER LA DOCUMENTATION - DIRECTION DE LA FORMATION ET DE LA DOCUMENTATION		
	ISO 9001/6 6.2, 6.3, ISO 9001/7 7.1.2 7.1.4 7.1.6 7.2 7.3 9.1.2 9.1.3 10.2 10.3 4.1	- Actions à mettre en œuvre face aux risques et opportunités, - Objectifs Qualité et planification des actions pour les atteindre - Planification des modifications Support - Ressources humaines - Environnement pour la mise en œuvre des processus - Connaissances organisationnelles - -Compétences - Sensibilisation - Satisfaction du client - Analyse et évaluation - Non-conformité et action corrective Amélioration continue Compréhension de l'organisme et de son contexte	Equipe 2 MICQUAFI /DCQP	Directeurs centraux et collaborateurs
09H00-12H30	Réf.	PROCESSUS : MAITRISER LES STATISTIQUES ET REALISER LES ETUDES ECONOMIQUES - DIRECTION DES STATISTIQUES ET DES ETUDES ECONOMIQUES		

	6.1, 6.2, 6.3, ISO 9001/7 7.1 7.1.3 7.1.4 8.1 8.4 9.1.3 10.2 10.3 4.1	<ul style="list-style-type: none"> - Actions à mettre en œuvre face aux risques et opportunités, - Objectifs Qualité et planification des actions pour les atteindre - Planification des modifications <p>Support</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ressources - Infrastructure - Environnement pour la mise en œuvre des Processus - Planification et maîtrise opérationnelle - Maîtrise des processus, produits et services fournis par des prestataires externes - Analyse et évaluation - Non-conformité et action corrective - Amélioration continue <p>Compréhension de l'organisme et de son contexte</p>	Equipe 3 MICQUAFI /DCQP	Directeurs centraux et collaborateurs
Complément d'informations/Synthèse de la mission d'Audit				
RÉUNION DE CLOTURE AVEC LE DIRECTEUR GENERAL DE LA DOUANE				
RESTITUTION DE LA MISSION D'AUDIT AU COMITE DE DIRECTION ET AU COMITE D'AUDITS ET RISQUES DE LA DIRECTION GENERALE DES DOUANES				

Notes à l'organisme :

- Les horaires sont approximatifs et peuvent être modifiés en fonction des informations recueillies au cours de l'audit
- Des éléments peuvent être ajoutés en fonction des informations recueillies au cours de l'audit sans modifier la durée totale de celui-ci (tout ajout qui nécessiterait une suppression sera réalisé après accord du client)
- Une salle ou un bureau est à réserver aux Auditeurs pour préparer la réunion de clôture.