



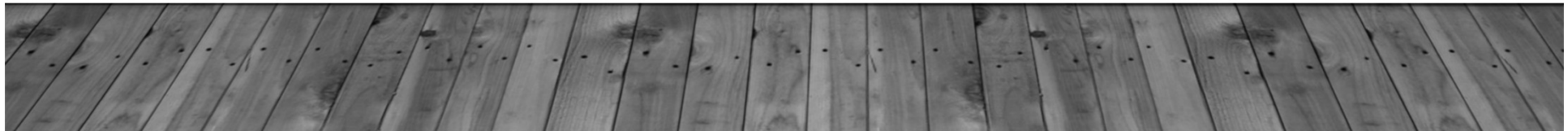
SISTEMA DE GESTÃO AMBIENTAL

AULA 13 – AUDITORIA DE SISTEMAS



CONCEITOS SOBRE AUDITORIAS

- Requisito da norma ISO 14.001:
 - Auditoria interna: A organização deve assegurar que as auditorias internas do sistema de gestão ambiental sejam conduzidas em intervalos regulares;
 - Auditorias de certificação: Procedimento para demonstrar que a organização possui um sistema de gestão ambiental implantado com base nos requisitos da ISO 14.001.



CONCEITOS (CONT.)

- NBR ISO 19.011
 - Estabelece as diretrizes para auditorias de sistema de gestão da qualidade e/ou ambiental;
- Definição de auditoria:
 - Processo sistemático, documentado e independente para obter evidências de auditoria e avaliá-las objetivamente para determinar a extensão na qual os critérios de auditoria são atendidos.



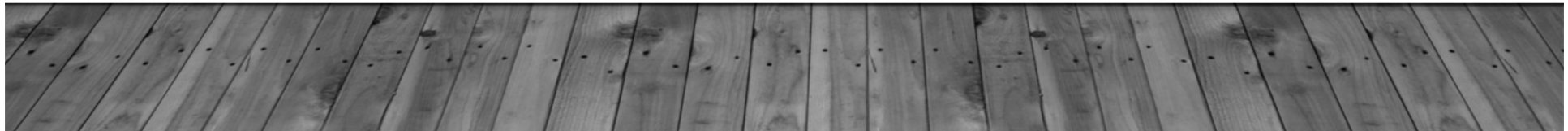
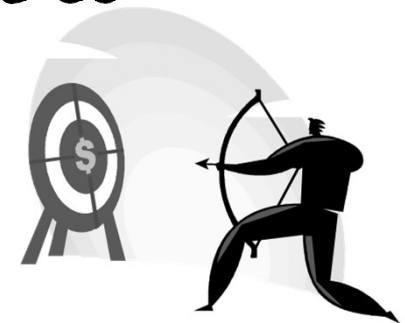
CONCEITOS (CONT.)

- Evidência de auditoria:
 - Registros, apresentação de fatos ou outras informações pertinentes aos critérios de auditorias e verificáveis;
- Critérios de auditoria:
 - Conjunto de políticas, procedimentos ou requisitos.



OBJETIVO DA AUDITORIA

- Determinar se o sistema de gestão ambiental:
 - Está em conformidade com os arranjos planejados para a gestão ambiental, incluindo-se os requisitos da ISO 14.001;
 - Foi adequadamente implantado e é mantido.
- Fornecer informações à administração sobre os resultados das auditorias.



TIPOS DE AUDITORIA

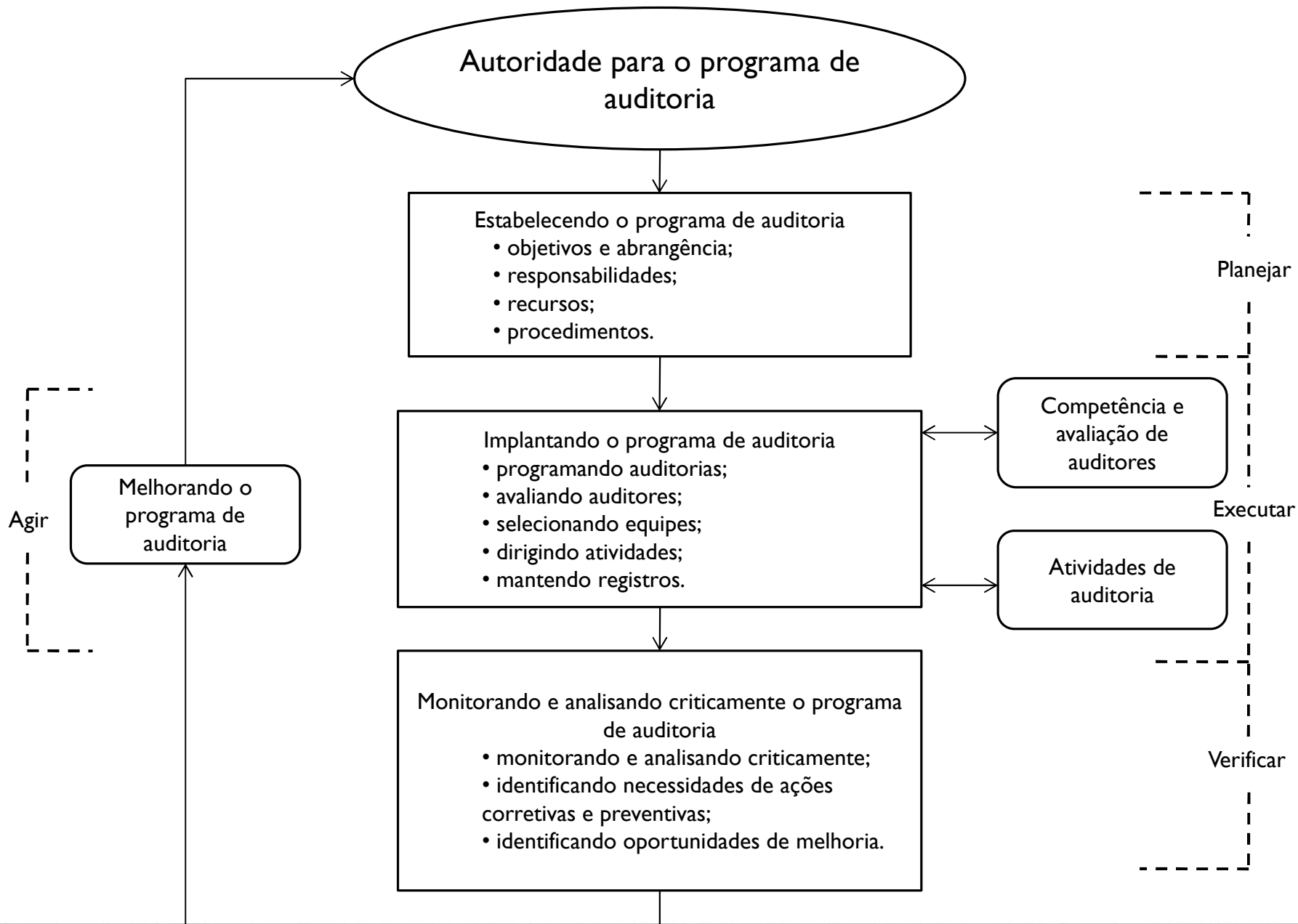
- Auditorias internas (auto-auditorias):
 - Avaliações com equipe interna da organização;
- Auditorias externas:
 - Segunda parte → avaliações conduzidas por organizações que estejam adquirindo produtos ou serviços de fornecedores;
 - Terceira parte → avaliações conduzidas por organizações externas de certificação, privadas ou do governo.



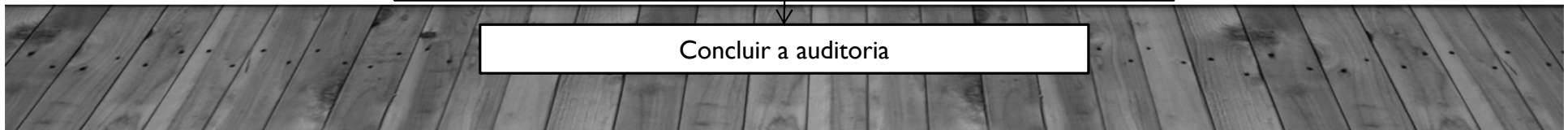
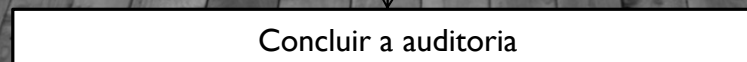
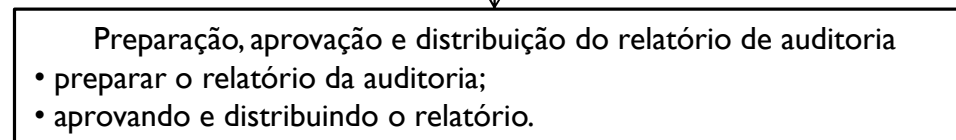
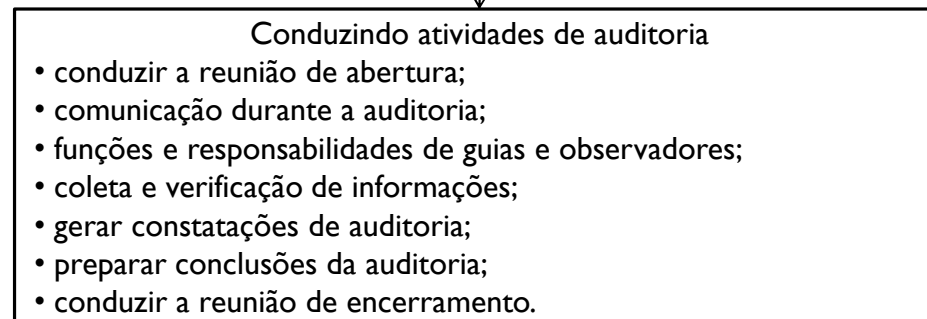
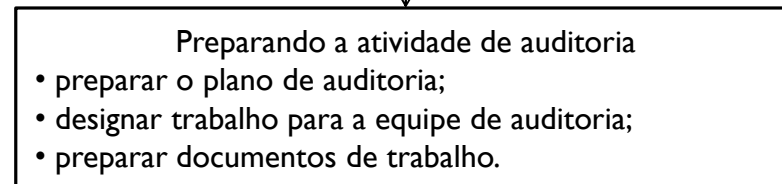
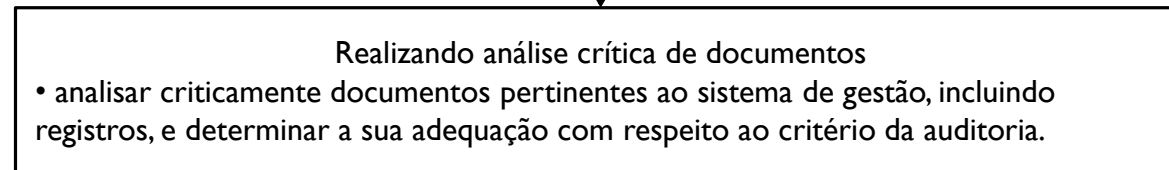
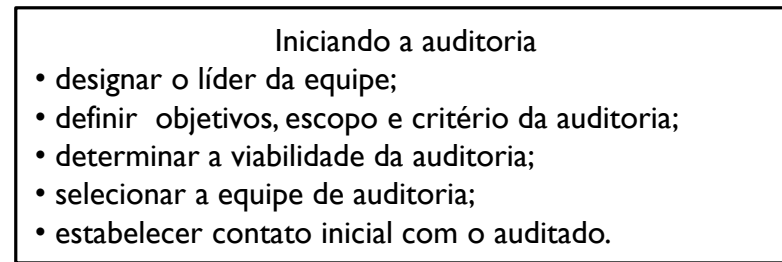
PLANEJAMENTO DA AUDITORIA

- Um programa de auditoria inclui todas as atividades para planejar e organizar as auditorias de maneira a:
 - Conduzi-las de maneira eficaz e eficiente dentro do período de tempo especificado.





Fluxo de gestão de um programa de auditoria



COMPETÊNCIA E AVALIAÇÃO DE AUDITORES

- Os resultados da auditoria dependem da competência daqueles que a conduzem;
- Esta competência é baseada na demonstração de:
 - Atributos pessoais;
 - Capacidade para aplicar conhecimentos e habilidades adquiridas.
- Os auditores devem desenvolver, manter e aperfeiçoar a sua competência.



Competência



Requisitos para Auditores

- ◉ Conduta ética;
- ◉ Apresentação justa;
- ◉ Cuidado profissional;
- ◉ Independência;
- ◉ Abordagem baseada em evidências.



ATRIBUTOS PESSOAIS DO AUDITOR

- Ética → ser justo, verdadeiro, sincero, honesto e discreto;
- Flexível → disposto a considerar ideias ou pontos de vista alternativos;
- Diplomático → capacidade para se relacionar de maneira adequada com as pessoas;
- Observador → atento à circunvizinhança e às atividades físicas;



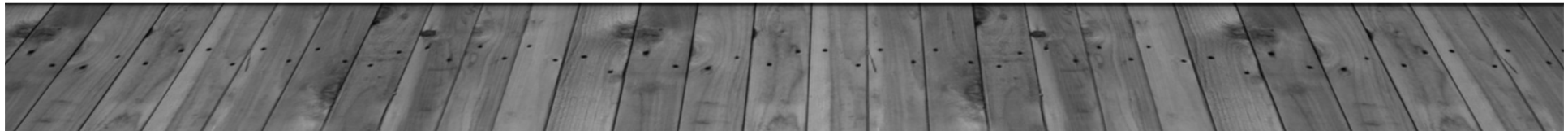
ATRIBUTOS PESSOAIS DO AUDITOR

- Perceptivo → instintivo e capaz de entender situações;
- Versátil → capacidade de se ajustar prontamente à diferentes situações;
- Tenaz → persistente e focado em alcançar objetivos;
- Decisivo → chegue a conclusões oportunas, baseado em razões lógicas e análises;
- Autoconfiante → tenha atuação independente, interagindo de forma eficaz com outros.



CONHECIMENTOS E HABILIDADES GENÉRICAS PARA AUDITORES

- Princípios, procedimentos e técnicas de auditoria:
 - Permitir aplicar o que for apropriado à diferentes auditorias;
 - Assegurar a realização da auditoria de maneira consistente e sistemática.
- Sistema de gestão e documentos de referência:
 - Compreender o escopo da auditoria e aplicar critérios específicos para cada situação.



CONHECIMENTOS E HABILIDADES GENÉRICAS PARA AUDITORES (CONT.)

- Situações organizacionais:
 - Compreensão do contexto operacional específico à cada organização.
- Leis, regulamentos e outros requisitos pertinentes:
 - Permitir ao auditor trabalhar e estar atento aos requisitos que se aplicam a organização.

