

Tipos de Auditoria:

- Auditoria contábil.
- Auditoria financeira.
- Auditoria Fiscal e Tributária.
- **Auditoria operacional.**
- **Auditoria de TI.**

Principais normativos DOC ICP 08 - Auditoria

ADE-ICP-08.E
v.4.0

MAPA DE PROCESSOS IDENTIFICADOS NA ICP-BRASIL

ADE-ICP-08.F
v.1.0

CRITÉRIOS PARA A EMISSÃO DE PARECER DE AUDITORIA

ADE-ICP-08.G
v.1.0

CRITÉRIOS PARA APLICAÇÃO DE PENALIDADES POR NÃO-CONFORMIDADES EM AUDITORIAS OPERACIONAIS

ADE-ICP-08.H
v.1.0

PROCEDIMENTOS PARA TROCAS DE CORRESPONDÊNCIAS ENTRE AS ENTIDADES DE AUDITORIA E O ITI

CRITÉRIOS

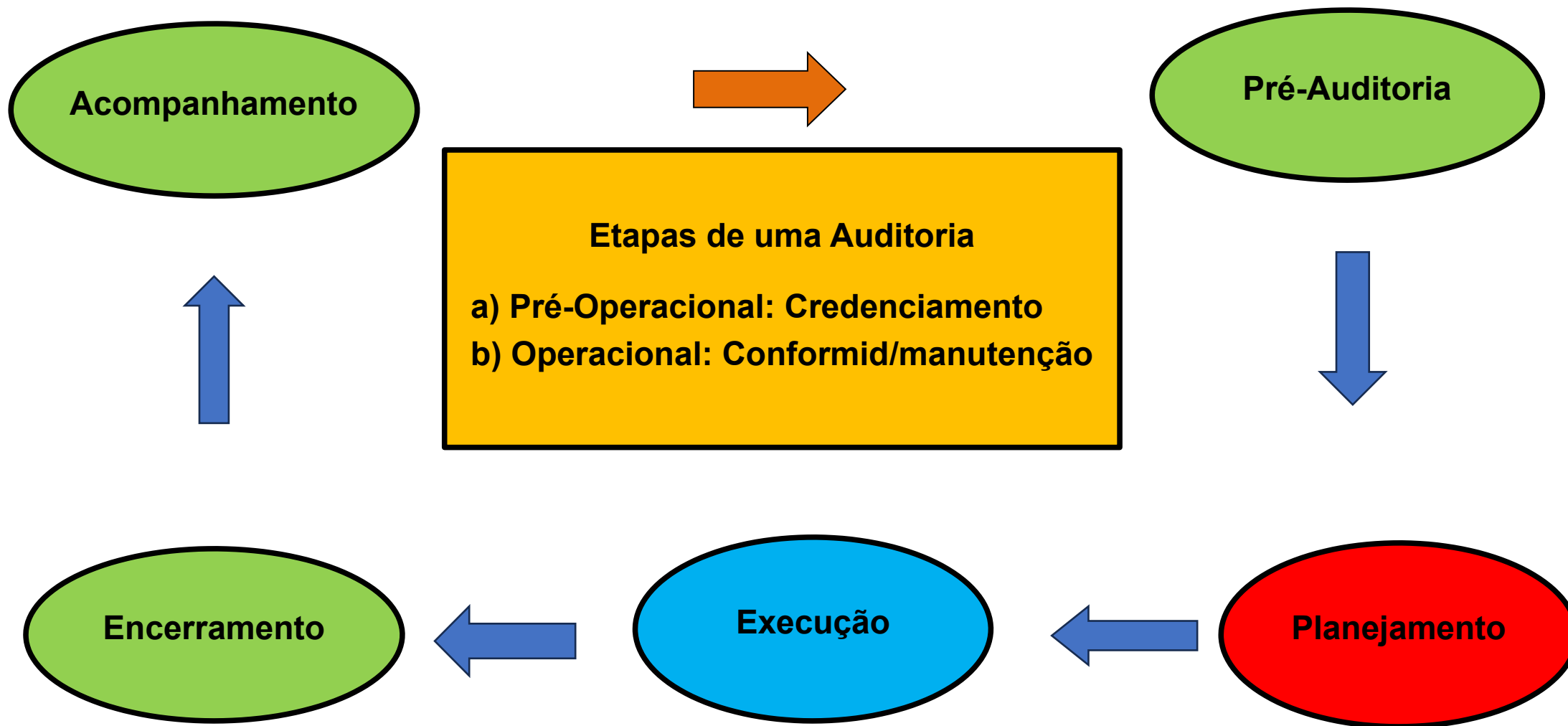
8 AUDITORIA DE CONFORMIDADE E OUTRAS AVALIAÇÕES (ICP-Brasil DOC-ICP-05 – v. 6.3)

As fiscalizações e **auditorias** realizadas no âmbito da ICP-Brasil têm por **objetivo** verificar se os processos, procedimentos e atividades das entidades integrantes da ICP-Brasil estão em conformidade **com suas respectivas DPCs, PCs, PSSs e demais normas e procedimentos estabelecidos pela ICP-Brasil** e com os princípios e critérios definidos pelo WebTrust.

1 DISPOSIÇÕES GERAIS (DOC-ICP-08 v. 5.0)

No presente documento o conceito de **METODOLOGIA** de auditoria se refere a todo o instrumental necessário à realização de trabalhos de auditoria como: manuais, roteiros, papéis de trabalho, mapa de riscos, procedimentos, técnicas, formulários, relatórios e modelos.

Realizando Auditoria (Fluxo)



MAPA DE PROCESSOS IDENTIFICADOS NA ICP-BRASIL ADE-ICP - 08.E

Os processos nas Autoridades de Registro estão assim distribuídos:

- a) Manter credenciamento de AR;
- b) Atender solicitação de certificados;**
- c) Manter segurança da informação;
- d) Manter sistemas aplicativos;
- e) Manter segurança lógica e rede;
- f) Manter infraestrutura; e
- g) Manter recursos humanos.**

MAPA DE PROCESSOS IDENTIFICADOS NA ICP-BRASIL ADE-ICP - 08.E

2.4 Manter segurança da informação, composto pelos subprocessos:

2.4.1 Manter inventário de ativos

20401001	Todos os ativos das entidades integrantes da ICP-Brasil devem ser inventariados, classificados, permanentemente atualizados pela própria entidade e possuírem gestor responsável formalmente designado.	DOC-ICP-02, item 6.3.
20401002	O inventário de todos os ativos da AR, relacionando equipamentos e softwares, deve ser mensalmente atualizado.	DOC-ICP-02, item 6.3 e item 8.2.12, DOC-ICP-03.01, item 6.1.5.
20401003	O inventário de ativos deve manter histórico das alterações e ser assinado pelo responsável pela AR.	DOC-ICP-03.01, item 6.1.4.

Emissão de parecer de auditoria sobre o PSC auditado

Conceito	Parecer	Situação
1	Adequado	Ausência de não-conformidades
2	Aceitável	Existência de não-conformidades de risco baixo.
3	Deficiente	Existência de não-conformidades de risco médio.
4	Inadequado	Existência de não-conformidades de risco alto.
5	Inaceitável	Existência de não-conformidades de risco crítico.

EXEMPLOS DE NÃO-CONFORMIDADES FREQUENTES

- a) ausência do inventário de ativos;
- b) utilização de equipamentos sem a comprovação da posse e do controle;
- c) **agente de registro** com perfil de administrador no equipamento;
- d) emissão de certificados sem observar os devidos critérios de segurança para validação da identidade do indivíduo.

Conclusão

Desafios para auditoria na ICP-Brasil

- **Melhor a qualidade das Auditoria realizadas na ICP Brasil;**
- **Contribuir para manter e elevar a qualidade dos serviços e processos realizados pelas entidades da ICP Brasil**
- **Garantir a confiabilidade e segurança para os usuários de certificado digital**