



# ООО «ИНЭКА-КОНСАЛТИНГ»

---

Россия, Кемеровская обл.,  
г.Новокузнецк, ул.Лазо, 4  
Для писем: 654079, г.Новокузнецк, а/я 2386

ТЕЛ./ФАКС: (3843) 72-05-79, 72-05-80  
[HTTP://CONSULTING.INECA.RU](http://CONSULTING.INECA.RU); [INECA@INECA.RU](mailto:INECA@INECA.RU)

---

## Регламент выполнения работ

### ЭКОЛОГИЧЕСКИЙ АУДИТ

Настоящий регламент разработан ООО «ИнЭкА-консалтинг» и является интеллектуальной собственностью организации.

Регламент разработан в целях обобщения накопленного опыта и стандартизации работ ООО «ИнЭкА-консалтинг» в области экологического аудита, а также для более полного информирования заказчиков ООО «ИнЭкА-консалтинг» о содержании и порядке выполнения работ.

При любом использовании данного документа другими сторонами ссылка на ООО «ИнЭкА-консалтинг» обязательна.

## ОГЛАВЛЕНИЕ

1. Термины и определения .....	3
2. Цели, задачи и принципы проведения экологического аудита .....	4
3. Актуальность проведения экологического аудита .....	4
4. Виды экологического аудита .....	5
5. Порядок выполнения экологического аудита .....	6
6. Перечень основных исходных данных .....	7

## 1. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ

### **Экологический аудит (ЭА) –**

- независимая, комплексная, документированная оценка соблюдения субъектом хозяйственной и иной деятельности требований, в том числе нормативов и нормативных документов, в области охраны окружающей среды, требований международных стандартов и подготовка рекомендаций по улучшению такой деятельности [ст. 1 Федерального закона от 10.01.2002 г. № 7-ФЗ «Об охране окружающей среды»];
- систематический, независимый и документируемый процесс получения свидетельств аудита и объективного их оценивания с целью установления степени выполнения согласованных критериев аудита [п. 3.1 ГОСТ Р ИСО 19011-2003 «Руководящие указания по аудиту систем менеджмента качества и/или систем экологического менеджмента»];
- предпринимательская деятельность экологических аудиторов или экологических аудиторских организаций по осуществлению независимых вневедомственных проверок хозяйственной деятельности, оказывающей влияние на окружающую среду, и выработке рекомендаций по снижению негативного воздействия на окружающую среду и здоровье населения [п. 3 Приказ Госкомэкологии РФ от 30.03.1998 г. № 181 «Об экологическом аудировании в системе Госкомэкологии России»].

**Аудитор (эксперт) –** лицо, обладающее компетентностью для проведения аудита.

**Заказчик (инициатор) аудита –** организация или лицо, заказавшие аудит. Заказчик может быть проверяемой организацией или любой другой организацией, которая имеет законное право потребовать аудит.

**Объект экологического аудита (аудируемый объект) –** документация в области охраны окружающей среды, природопользования и экологической безопасности (проектная, техническая, технологическая, эксплуатационная и др.); фактическая, планируемая или прошлая деятельность хозяйствующих субъектов, оказывающая воздействие на окружающую среду; окружающая среда в границах санитарно-защитной зоны экоаудируемого объекта; бизнес-планы инвестиционных проектов при проведении модернизации или реконструкции действующего производства, а также при создании нового производства и ежегодные бизнес-планы развития хозяйственной и иной деятельности, при которой имеется вероятность возникновения экологического риска; другие объекты, связанные с охраной окружающей среды, использованием природных ресурсов, обеспечением экологической безопасности.

**Критерии экологического аудита –** требования природоохранного законодательства и нормативных документов, экологическая политика, методы управления воздействием на окружающую среду, а также другие требования, с которыми аудитор сравнивает собранные данные о фактическом, планируемом или прошлом воздействии объекта экологического аудита на окружающую среду.

## 2. ЦЕЛИ, ЗАДАЧИ И ПРИНЦИПЫ ПРОВЕДЕНИЯ ЭКОЛОГИЧЕСКОГО АУДИТА

**Цель проведения экологического аудита** – содействие субъектам хозяйственной деятельности в определении своей экологической политики, формировании приоритетов по осуществлению мероприятий, в том числе предупредительных, направленных на соблюдение установленных экологических требований, а также создание механизма реализации эффективного регулирования природопользования и обеспечения устойчивого развития.

### **Задачи экологического аудита:**

- обоснование экологической стратегии и политики предприятия;
- определение приоритетов при планировании природоохранной деятельности предприятия, выявление дополнительных возможностей ее осуществления;
- создание инвестиционной привлекательности бизнеса;
- повышение конкурентоспособности продукции;
- развитие производства и приведение его в соответствие с российскими и международными стандартами;
- повышение эффективности регулирования воздействия субъекта хозяйственной деятельности на окружающую среду;
- снижение риска возникновения чрезвычайных ситуаций, связанных с загрязнением окружающей среды;
- снижение рисков штрафных санкций (в отношении платежей за природопользование), предотвращение/минимизация ущерба окружающей среде и другим хозяйствующим субъектам;
- оценка затрат на приведение деятельности аудируемого объекта в соответствие с требованиями законодательства.

### **Основные принципы экологического аудита:**

- объективность и независимость аудиторов от проверяемого субъекта хозяйственной деятельности, собственников и руководителей экологических аудиторских организаций и третьих лиц при проведении экологического аудита;
- профессионализм и компетентность аудитора в вопросах охраны окружающей среды, природопользования и специфики обследуемого субъекта хозяйственной деятельности;
- достоверность и полнота информации, предоставляемой субъектом хозяйственной деятельности;
- планирование работ по проведению экологического аудита;
- комплексность экологического аудита (охват всех аспектов воздействия на окружающую среду);
- конфиденциальность информации, полученной в результате проведения экологического аудита;
- ответственность аудиторов за результаты проводимых исследований.

## 3. АКТУАЛЬНОСТЬ ПРОВЕДЕНИЯ ЭКОЛОГИЧЕСКОГО АУДИТА

Проведение экологического аудита может существенным образом повлиять на следующие экономические и природоохранные аспекты деятельности хозяйствующего субъекта:

- повышение эффективности использования сырьевых и энергетических ресурсов и уменьшения отрицательного воздействия производства на окружающую среду;

- обоснование необходимости и возможности концентрации усилий и средств на наиболее приоритетных направлениях деятельности;
- предотвращение локальных экологических проблем и чрезвычайных ситуаций;
- улучшение отношений с органами местного самоуправления и государственного контроля и надзора, общественностью;
- создание и укрепление благоприятного имиджа предприятия;
- снижение платежей за природные ресурсы и загрязнение окружающей природной среды.

Правовыми предпосылками проведения экологического аудита служат:

*Международные стандарты:*

- Международный стандарт ISO/DIS серия 14011:2004 Environmental management systems – Requirements with guidance for use;
- Политика и Стандарты деятельности по социальной и экологической устойчивости Международной Финансовой Корпорации (Performance Standards on Social and Environmental Sustainability, April 30, 2006);
- Система менеджмента в области охраны труда и предупреждения профессиональных заболеваний OHSAS 18001:1999 Occupational Health and Safety Management System.

*Законодательство РФ:*

- Федеральный закон от 10.01.2002 г. № 7-ФЗ «Об охране окружающей среды»;
- Федеральный закон от 4.05.1999 г. № 96-ФЗ «Об охране атмосферного воздуха»;
- Постановление Правительства РФ от 15.01.2001 г. № 31 «Об утверждении Положения о государственном контроле за охраной атмосферного воздуха»;
- Указ Президента РФ от 15.03.2000 г. № 511 «О классификаторе правовых актов» (код 110.010.100 с отсылкой к коду аудиторской деятельности 080.160.000);
- Национальный стандарт РФ ГОСТ Р ИСО 19011-2003 «Руководящие указания по аудиту систем менеджмента качества и/или систем экологического менеджмента»;
- Национальный стандарт РФ ГОСТ Р ИСО 14001-2007 «Системы экологического менеджмента. Требования и руководство по применению» (утв. приказом Федерального агентства по техническому регулированию и метрологии от 12.07.2007 г. № 175-ст).

#### **4. ВИДЫ ЭКОЛОГИЧЕСКОГО АУДИТА**

Основными видами экологического аудита являются:

- Экологический аудит на промышленном предприятии.
- Экологический аудит при смене собственника (предпродажный аудит).
- Экологический аудит деятельности, связанной с использованием минерально-сырьевых ресурсов (в т.ч. в рамках работ по оценке запасов).
- Экологический аудит инвестиционных проектов (в т.ч. для получения кредита от отечественного или зарубежного (международного) банка или фонда).
- Экологический аудит цикла обращения отходов производства и потребления.
- Экологический аудит в системе управления качеством окружающей природной среды (ISO/DIS серия 14011:2004, ГОСТ ИСО Р серии 14001-2007).
- Экологический аудит программ природоохранных мероприятий.

## 5. ПОРЯДОК ВЫПОЛНЕНИЯ ЭКОЛОГИЧЕСКОГО АУДИТА

5.1. Первый этап проведения ЭА «Организация и проведение переговоров с заказчиком экологического аудита или уполномоченным им лицом».

На данном этапе определяются либо уточняются цели, сроки, область проведения аудита, содержание и границы аудита, назначаются ответственные лица, как со стороны Заказчика, так и исполнителя.

По результатам переговоров определяется:

- достаточность и наличие необходимой информации для планирования аудита;
- готовность проверяемой организации к сотрудничеству;
- наличие необходимых ресурсов у организации-аудитора.

5.2. Второй этап проведения ЭА «Подготовка проекта договора на проведение экологического аудита, организация его подписания и контроль его исполнения».

На данном этапе разрабатывается календарный план выполнения работ, определяются этапы проведения аудита, разрабатывается Техническое задание, в котором определяется содержание работы, желаемые результаты, рамки действий исполнителя.

5.3. Третий этап проведения ЭА «Разработка анкеты (опросного листа) для аудируемого объекта».

Заказчику экологического аудита рекомендуется представить общие сведения об объекте аудита уже на первых этапах сотрудничества.

Опросный лист предоставляется Заказчику вместе с Техническим заданием на проведение экологического аудита.

5.4. Четвертый этап проведения ЭА «Определение критериев аудита».

Выработка критериев осуществляется, как правило, аудиторами. Допускается также проведение аудита по критериям, предложенным Заказчиком.

5.5. Пятый этап проведения ЭА «Составление плана (программы) аудита»

План (программа) аудита дает представление Заказчику о направлениях и предметах аудиторской проверки, составе проверяемой документации, необходимых данных по качеству окружающей среды в зоне влияния объекта и уровнях воздействующих факторов, о составе привлекаемых к проверке специалистов и сроках пребывания аудиторов на объекте.

5.6. Шестой этап «Посещение аудируемого объекта и сбор необходимой информации».

Работы на данном этапе ведутся в соответствии с Техническим заданием и Планом (программой) аудита.

Основными методами сбора информации являются:

- опросы персонала (а при возможности и местных жителей и органов власти);
- обследование производственных объектов;
- наблюдения за деятельностью;
- анализ документации.

5.7. Седьмой этап проведения ЭА «Проведение анализа полученной информации и подготовка Аудиторского отчета и Аудиторского заключения».

Аудиторские отчет и заключение включают следующие разделы: введение, аналитическая часть, итоговая часть.

В зависимости от цели проведения аудита Аудиторский отчет может содержать:

- Вводная часть: мотивация аудита, сроки проведения аудита, сведения об аудируемой организации, сведения об аудиторской организации, состав аудиторской группы).
- Аналитическая часть: цели, объем, методы и критерии ЭА; краткая характеристика производственной деятельности аудируемого предприятия и района расположения его производственных подразделений; результаты анализа экологических аспектов деятельности проверяемой организации и их

соответствие критериям ЭА; факты нарушений природоохранного законодательства, выявленные в ходе проведения аудита; оценка и анализ текущий природоохранной деятельности (отчетность, платежи, соблюдение технологических режимов, состояние основных фондов, эффективность производственного экологического контроля); оценка вреда, который нанесен или может быть нанесен окружающей среде в процессе производственной деятельности, включая ущерб от прошлой деятельности предприятия.

- Итоговая часть: обоснованные выводы об общих результатах аудита; оценка последствий непринятия предприятием соответствующих мер по снижению негативного воздействия на окружающую среду; рекомендации по устранению выявленных несоответствий; предложения по совершенствованию природоохранной деятельности; оценка риска штрафных санкций;

Кроме того Аудиторский отчет может комплектоваться фотоотчетом о выявленных несоответствиях.

Аудиторское заключение составляется на основе материалов, представленных в Аудиторском отчете. В заключение в краткой форме формулируются основные результаты ЭА, выводы и рекомендации.

Аудиторское заключение является официальным документом, определяющим соответствие деятельности предприятия нормам действующего природоохранного законодательства. Оно предназначено для руководства компании и органов исполнительной власти, осуществляющих экологический контроль за деятельность предприятия.

5.8. Восьмым этапом в процедуре ЭА является «Внедрение результатов ЭА». Данный этап выполняется Заказчиком ЭА на основании полученных от аудиторов информации и рекомендаций.

## **6. ПЕРЕЧЕНЬ ОСНОВНЫХ ИСХОДНЫХ ДАННЫХ**

В данном разделе представлен типовой перечень исходных данных, необходимых для проведения экологического аудита. Перечень исходных данных включается в виде приложения к Техническому заданию на выполнение ЭА. Документы предоставляются как в печатном, так и в электронном виде.

1. Полное наименование и адрес предприятия.

2. Полный перечень производственных объектов предприятия (количество и наименование разрабатываемых участков, количество промплощадок и перечень производственных объектов, которые на них расположены, объекты длительного хранения или захоронения отходов, ГТС, котельные, АЗС, автобазы и прочее).

3. Карта-схема размещения производственных объектов, включая горные и прочие работы.

4. Краткая характеристика всех очистных сооружений и ГТС.

5. План производства на существующее положение и перспективу.

6. Лицензии:

- недропользование (в т.ч. добычу подземных вод);
- эксплуатацию опасных производственных объектов;
- обращение с опасными отходами.

7. Планы природоохранных мероприятий:

7.1. План природоохранных мероприятий на текущий год с указанием стоимости работ.

7.2. Поквартальный отчет о выполнении Плана природоохранных мероприятий за предыдущий год.

- 7.3. План природоохранных мероприятий на перспективу с указанием стоимости работ.
8. Акты инспекторских проверок природоохранной деятельности предприятия за последние 2 года, а также:
- выставленные предписания и отчеты об их исполнении;
  - выписанные штрафы и отчеты об их уплате;
  - исковые заявления в суд (информация о рассмотрении исков).
9. Текущая разрешительная и отчетная документация:
- 9.1. Лимиты на размещение отходов.
- 9.2. Разрешение на выбросы в атмосферу.
- 9.3. Договора на пользование водными объектами (с целью забора воды либо сброса сточных вод).
- 9.4. Госстатотчетность по формам 2-ТП (воздух), 2-ТП (отходы), 2-ТП (водхоз).
10. Экологические платежи:
- 10.1. Расчет платы за загрязнение окружающей среды за предыдущий год.
- 10.2. Расчет платежей на текущий год и расчет перспективных платежей за загрязнение окружающей среды.
- 10.3. Госстатотчетность по форме 4-ОС за последние 3 года.
11. Программы мониторинга компонентов окружающей среды (воздух, почвы, подземные и поверхностные воды, качество сточных вод, биоресурсы).
- 11.1. Сводные отчеты по результатам выполненных анализов за предыдущий и текущий годы.
12. Проект строительства объекта/освоения месторождения (в т.ч. раздел «Охрана окружающей среды»).
13. Материалы Оценки воздействия на окружающую среду намечаемой хозяйственной деятельностью.
14. Проекты и Заключения к ним:
- 14.1. Проект рекультивации нарушенных земель.
- 14.2. Проект предельно допустимых выбросов (ПДВ).
- 14.3. Проект организации и благоустройства санитарно-защитной зоны (СЗЗ).
- 14.4. Проект нормативов образования отходов и лимитов на их размещение (ПНООЛР), паспорта на опасные отходы, расчет классов опасности.
- 14.5. Проект нормативов допустимого сброса (НДС), нормы водопотребления.
- 14.6. Проект зон санитарной охраны источников водоснабжения (ЗСО) (при наличии собственных источников водоснабжения)
- 14.7. Декларация безопасности опасных производственных объектов, гидротехнических сооружений.
15. Паспорта газоочистных установок и протоколы контроля эффективности очистки.
16. Журналы первичного учета отходов и воды.
17. Паспорта на водозаборные скважины.
18. Договора со сторонними организациями на оказание услуг по водоснабжению, водоотведению, вывоз отходов.
19. Аттестаты аккредитаций санитарно-промышленных лабораторий предприятия.
20. Сертификаты/удостоверения специалистов предприятия о прохождении обучения по экологическим программам.
21. Ведомости/планы по объемам рекультивационных работ (горнотехническая, биологическая, лесохозяйственная и т.д.).
22. Затраты на рекультивацию нарушенных земель на текущий период и на перспективу.
23. Отчеты по форме 2-ТП рекультивация за последние 3 года.



24. Реестр всех земель, которые находятся в собственности и аренде у предприятия в соответствии с заключенными договорами аренды или Свидетельствами на право собственности. Представить полный перечень всех земельных участков с указанием их назначения, площади и местоположения. Заполняется в табличном виде (см. Таблицу 1).

24. Реестр земельных участков планируемых к приобретению/аренде в перспективе (Заполнить по форме таблицы 1).

Таблица 1

№ п.п.	Наименование/назначение земельного участка	Вид права (собственности/аренды)	Площадь участка, га	Местоположение
	2	3	4	5