



Centro de
Especializaciones
Noeder

Diploma de Especialización

SISTEMAS INTEGRADOS DE GESTIÓN

MÓDULO VI

FORMACIÓN DE AUDITOR INTERNO ISO 19011

MBA. Ing. Julio Pereyra Rosales

Objetivo :

Formar auditores internos competentes en sistemas integrados de gestión a fin de mantener la mejora continua en las organizaciones.





Índice :

- Alcance de los sistemas de gestión.
- Definición y alcance del proceso de auditoría.
- Principios de auditoría.
- Gestión de riesgos en auditoría.
- Programa y plan de auditoría.
- Ejecución de la auditoría.
- Habilidades y mejora del auditor.

TEMA N.º1

ALCANCE DE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN



TEMA N.º1: ALCANCE DE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN

Las normas 9001 / 14001 / 45001 se implementan cuando una empresa desea :

Logro de objetivos
ambientales y SST.



Mejora del desempeño ambiental y de
SST.

Cumplimiento de requisitos
legales y otros requisitos. (SST /
MA)



Demostrar su capacidad para proporcionar regularmente productos y servicios que satisfagan los requisitos del cliente y los legales y reglamentarios aplicables. (SGC)



Aspirar a aumentar la satisfacción del cliente a través de la aplicación eficaz del sistema, incluidos los procesos para la mejora del sistema y el aseguramiento de la conformidad con los requisitos del cliente y los legales y reglamentarios aplicables. (SGC)

TEMA N.º2

DEFINICIÓN Y ALCANCE DEL PROCESOS DE AUDITORÍA



TEMA N.º2: DEFINICIONES Y ALCANCE

Tipos de Auditoría



TEMA N.º2: DEFINICIONES Y ALCANCE

Objetivos de la Auditoría



Beneficios de la Auditoría

- 
- Verificar el cumplimiento de requisitos.
 - Comprobar que información documentada es aplicable y aplicada.
 - Determinar oportunidades de mejora.
 - Detectar necesidades de capacitación.
 - Analizar la eficacia de las comunicaciones.
 - Identificar causas de no conformidades.
 - Proveer información para la mejora continua.

TEMA N.º3

PRINCIPIOS DE AUDITORÍA



TEMA N.º3: PRINCIPIOS DE AUDITORÍA

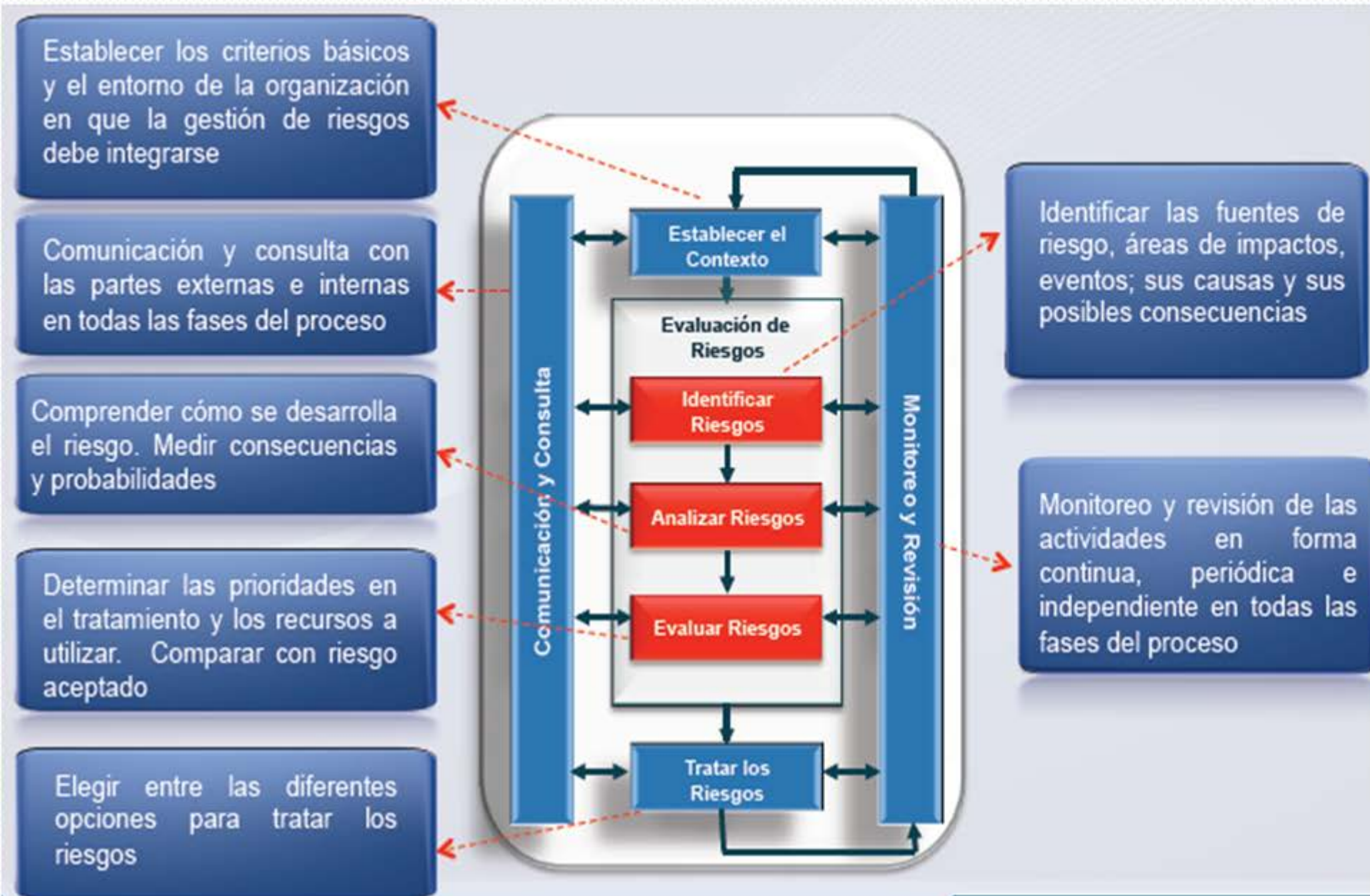


TEMA N.º4

GESTIÓN DEL RIESGO EN AUDITORÍA



TEMA N.º4: GESTIÓN DEL RIESGO EN AUDITORÍA



ISO 31000:2018 Gestión del Riesgo. Directrices

TEMA N.º4: GESTIÓN DEL RIESGO EN AUDITORÍA

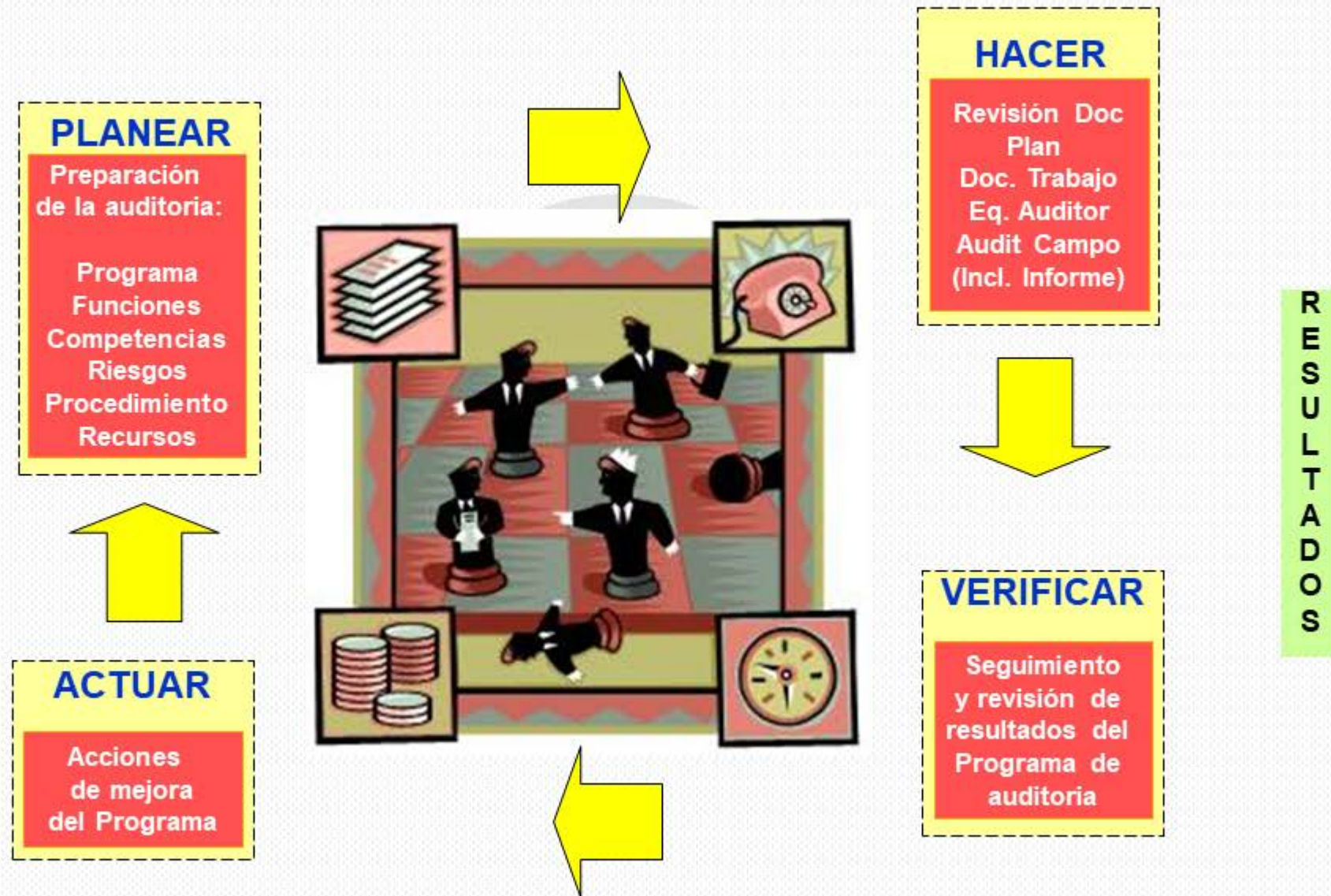
-  Auditor no competente.
-  No se cumpla con el programa de auditoría.
-  El personal auditado no se presenta a tiempo en la auditoría.
-  No existe una clara determinación de los objetivos de la auditoría.
-  Demora en la entrega de los informes de auditoría.
-  El personal designado (trabajo remoto / teletrabajo) se encuentran expuestos a riesgos operativos no identificados y vulnerables.

TEMA N.º5

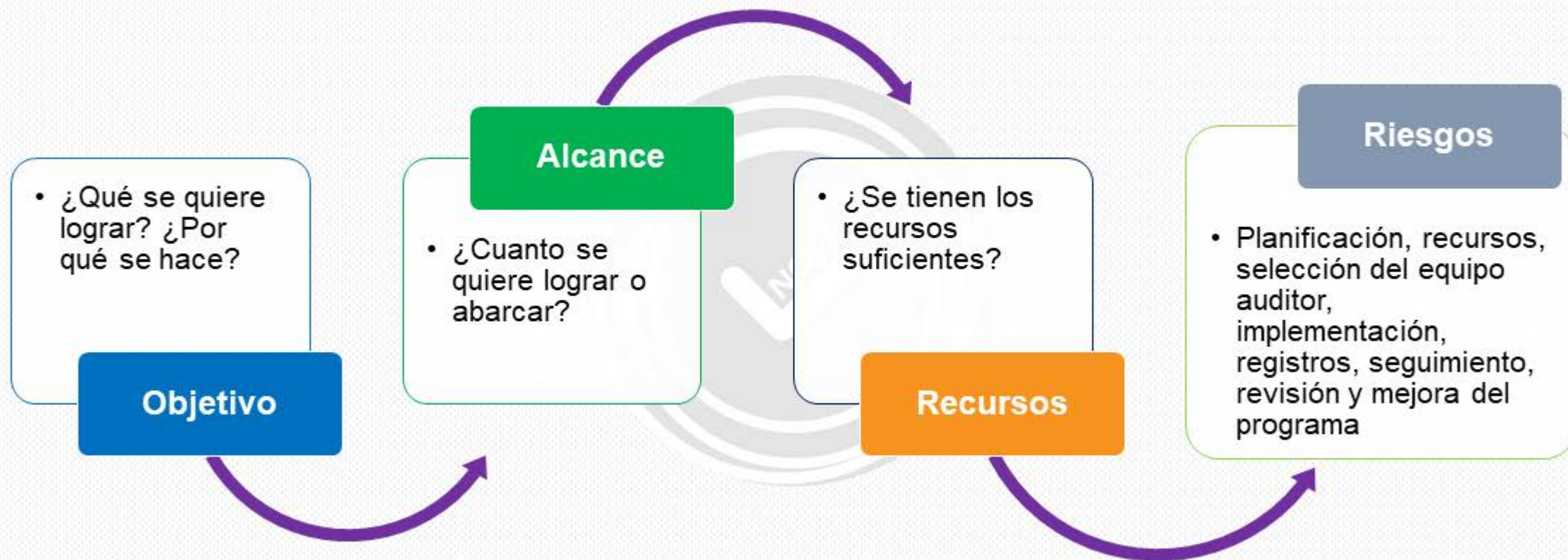
PROGRAMA Y PLAN DE AUDITORÍA



TEMA N.º5: PROGRAMA Y PLAN DE AUDITORÍA



TEMA N.º5: PROGRAMA Y PLAN DE AUDITORÍA



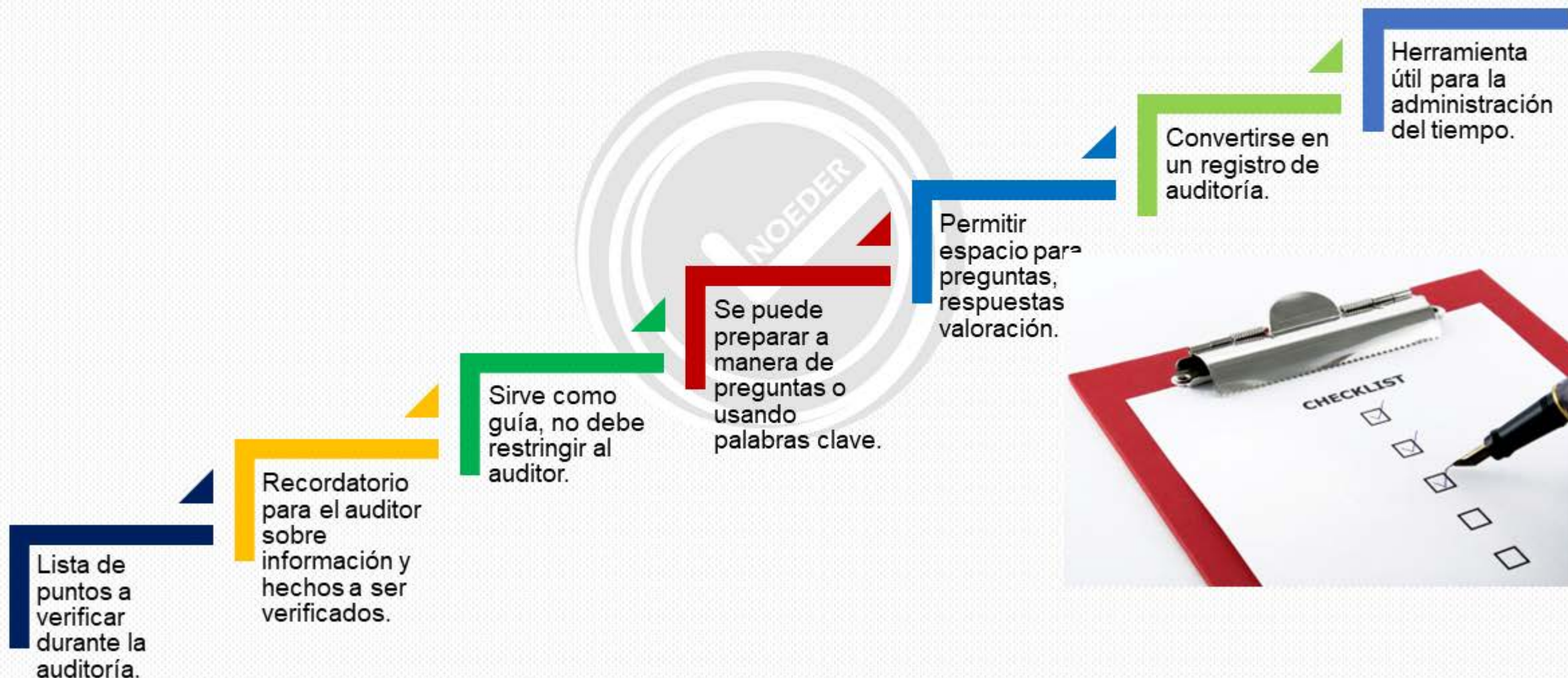
TEMA N.º5: PROGRAMA Y PLAN DE AUDITORÍA

Actividades específicas de Auditoría



TEMA N.º5: PROGRAMA Y PLAN DE AUDITORÍA

Lista de Verificación



TEMA N.º6

EJECUCIÓN DE LA AUDITORÍA



TEMA N.º6: EJECUCIÓN DE LA AUDITORÍA



TEMA N.º6: CLAVES PARA LA EJECUCIÓN DE LA AUDITORÍA

Cómo conducir la auditoría

Una guía para auditar:

Pregunte

Cuestionamientos para obtener información



Observe

Lo que se está haciendo



Registre

Evidencia objetiva comparada con los criterios de auditoría



Verifique

La disponibilidad de información documentada, toma de conciencia del auditado, consistencia, eficacia



TEMA N.º6: CLAVES PARA LA EJECUCIÓN DE LA AUDITORÍA

“Lenguajes” de una organización

Control de riesgos,
desempeño y
tecnología.

Medidas de control
operacional, respuesta
ante emergencias.



Desempeño y evaluación
de cumplimiento.

Elaboración del producto
o prestación del servicio,
planificación y control
operacional, organización
técnica.

TEMA N.º6: CLAVES PARA LA EJECUCIÓN DE LA AUDITORÍA

Tipo de preguntas

**Comenzar con
preguntas
abiertas**

**Emplear
preguntas
cerradas ante la
necesidad de
confirmar datos**

**No utilizar las
preguntas
inductivas**

**Emplear preguntas
con alternativas solo
en caso de
dilaciones, y
siempre en base a
información
aportada por el
entrevistado**



TEMA N.º7

EJECUCIÓN DE LA AUDITORÍA



Definiciones

Evidencias

- Información verificable objetivamente que permita determinar si el sistema se ajusta a los criterios o valores previamente fijados.

Criterios de auditoría

- Políticas, prácticas, información documentada o requisitos frente a los cuales el auditor compara las evidencias recogidas.

Hallazgos

- Resultados de la evaluación de las evidencias de la auditoría frente a los criterios de la auditoría.



¿Cómo proceder ante un Hallazgo?

Documentar en forma clara y precisa

Estar respaldada por evidencia objetiva del incumplimiento de un requisito

Ser revisada junto con el auditado para obtener su conformidad

Se debe resolver cualquier opinión divergente



No Conformidad N° 1

1. Incumplimiento :

No se evidencia el seguimiento a la eficacia de los controles implementados.

2. Evidencia :

De acuerdo al registro Matriz de Identificación de peligros y evaluación de riesgos (REG-SGSST-017. Versión 1.2022) del proceso de Almacenamiento de Insumos Químicos, se ha identificado los siguientes controles :

Actividad : Recepción

- Peligro: Emisión de gases de equipos de transporte
- Controles: Monitoreo de emisión de gases / mantenimiento de equipos de transporte.
- Seguimiento de eficacia del control: No presenta evidencia objetiva.

Actividad : Almacenamiento

- Peligro: Uso de vehículo de transporte
- Controles: Manejo defensivo / mantenimiento de vehículos / señalizaciones.
- Seguimiento de eficacia del control: No presenta evidencia objetiva.

Actividad : Inventario

- Peligro: Productos apilados y almacenados.
- Controles : Inspecciones de SST / Control de Inventarios
- Seguimiento de eficacia del control : No presenta evidencia objetiva.

3. REQUISITO : 9.1.1 Generalidades (ISO 45001:2018) (OTROS) : 6.4.3 Procedimiento Seguimiento y Medición (PR-SGSST-004)

No Conformidad N° 2

1. Incumplimiento :

No se ha determinado los requisitos ambientales para la compra de materias primas ,en coherencia con la perspectiva del ciclo de vida.

2. Evidencia :

Para el proceso de compras internacionales (proceso que forma parte del ciclo de vida identificado por la empresa), se solicitó la siguiente información con respecto a las compras de materias primas :

Materia Prima : ABC Quinox RT5

- Código de materia prima : 1234FRTRF-001
- Proveedor : Industrias Plevex - Argentina
- Requisitos de compra : Precio, tiempo de entrega y cantidad de lote.
- Requisitos ambientales : No se evidencia.

Materia Prima :Premiun Qchestre A5

- Código de materia prima : 5657LOIRF-023
- Proveedor : Química LonginssT - Chile
- Requisitos de compra : Precio, tiempo de entrega, bróker, y cantidad de lote.
- Requisitos ambientales : No se evidencia.

Materia Prima : Logoteam AGH-7Y

- Código de materia prima : 9826SFERQ-0678
- Proveedor : Petromex-Mexico
- Requisitos de compra : Precio, tiempo de entrega y cantidad de lote.
- Requisitos ambientales : No se evidencia.

3. REQUISITO : 8.1. (a) Planificación y control operacional (ISO 14001:2015) (OTROS) : No existe.

No Conformidad N° 3 - SGC

1. Incumplimiento :

No se realizó la inducción al personal nuevo para el periodo 2023.

2. Evidencia :

De acuerdo con el procedimiento PRO-RHH-056 Inducción SGC se hace mención en el acápite 7.5.4 que la inducción se realiza un día después de haber firmado contrato el personal nuevo con la organización. No se ha evidenciado la inducción en los siguientes trabajadores:

Puesto de trabajo : Auxiliar de Almacén

- Nombres : Carlos Luján
- Fecha de ingreso : 15.7.2023
- Fecha de inducción : No se realizó.

Puesto de trabajo: Supervisor de Operaciones

- Nombres : Lizz Pérez
- Fecha de ingreso : 18.8.2023
- Fecha de inducción : No se realizó.

MateriPuesto de trabajo: Asistente de Recursos Humanos

- Nombres : Lourdes Beltrán
- Fecha de ingreso : 23.9.2023
- Fecha de inducción : No se realizó.

3. REQUISITO : 7.4. Toma de Conciencia (ISO 9001:2015) (OTROS) : Requisito 7.5.4 PRO-RHH-056 Inducción SGC

Oportunidad de mejora

Oportunidad de mejora N° 1 (proceso : SIG) :

Revisar la conveniencia de actualizar las metas, que permanentemente se están cumpliendo, asociadas a los indicadores de gestión del SGC/SGA / SGSST.

Oportunidad de mejora N° 2 (proceso : Monitoreo Ambiental) :

Revisar la conveniencia de implementar un sistema de información , que reduzca los tiempos de consolidación de datos en el proceso de monitoreo de calidad de aire.

Oportunidad de mejora N° 3 (proceso : Gestión Legal):

Revisar la conveniencia de determinar el tiempo de comunicación de requisitos legales en MA / SST.

Reunión de Cierre

Contenido:

Agradecer al auditado y su organización por su cooperación.

Resumir brevemente el alcance de la auditoría.

Aclarar el objetivo y la razón de la auditoría.

Nueva presentación del equipo de auditores.

Aclarar que se reportan las no conformidades y no todo lo que está conforme.



Reunión de Cierre



Índice

1. Objetivo y alcance de auditoria.
2. Cliente de auditoria.
3. Equipo de auditoría y auditados.
4. Fecha y lugares de las actividades.
5. Criterios de auditoria.
6. Hallazgo de auditoria y evidencias.
7. Conclusiones de la auditoria.
8. Declaración del grado de cumplimiento de los criterios.
9. Opiniones divergentes no resueltas.
10. Riesgo que la evidencia no sea representativa.

TEMA N.º8

HABILIDADES Y MEJORA DEL AUDITOR



1

ETICO

2

MENTE ABIERTA

3

DIPLOMÁTICO

4

PERCEPTIVO

5

OBSERVADOR

6

VERSÁTIL



7

TENAZ

8

DECIDIDO

9

SEGURO DE SI MISMO

10

CON VALOR MORAL

11

ABIERTO A LA MEJORA

12

CULTURA ABIERTA

13

COLABORADOR



Centro de
Especializaciones
Noeder

Conócenos más haciendo clic en cada botón

