



Organización Internacional de normalización



Foro Internacional de acreditación

Fecha: 13 enero 2016

## **El grupo de prácticas de auditoría ISO 9001 orientación sobre:**

### **Listas de verificación**

#### **Introducción**

Este documento proporciona información sobre el propósito y el uso de las listas de verificación de auditoría para activar el proceso de auditoría.

Aunque el documento se dirige principalmente a organizaciones de auditoría externas (incluidos los organismos de registro y certificación), la información también puede ser utilizada por cualquier organización que realice auditorías internas.

#### **Necesidad de listas de comprobación:**

En el examen de las actuales normas de auditoría, la norma ISO 19011 hace referencia a "preparar documentos de trabajo" en la cláusula 6.3.4. A continuación se muestra un extracto de esta cláusula:

"los miembros del equipo de auditoría deben recopilar y revisar la información pertinente a su auditoría la asignación y preparación de documentos de trabajo, según sea necesario, para referencia y para registrar pruebas de auditoría. Estos documentos pueden incluir lo siguiente:

- listas de verificación
- auditar planes de muestreo;
- formularios para registrar información, como pruebas de apoyo, resultados de auditoría y registros para reuniones

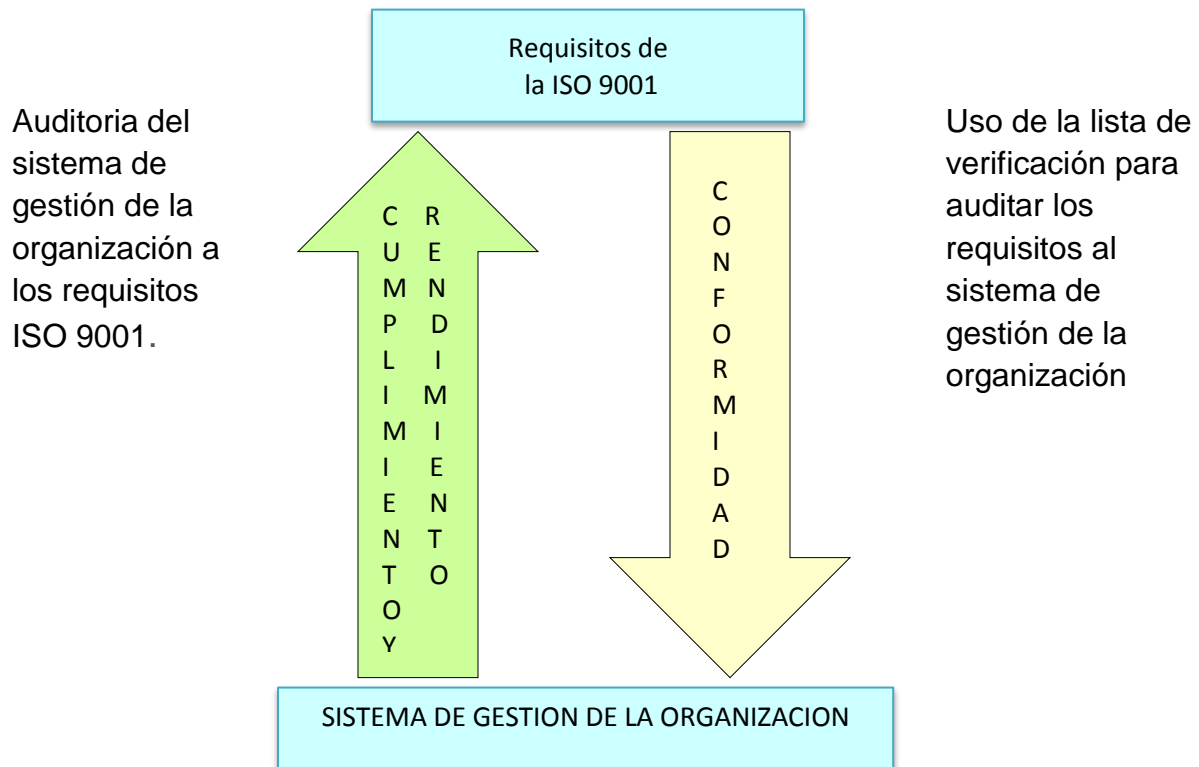
El uso de listas de verificación y formularios no debe restringir el alcance de las actividades de auditoría, que pueden cambiar como resultado de la información recopilada durante la auditoría"

Nota: la orientación sobre la preparación de los documentos de trabajo se da en la cláusula B. 4 de la norma ISO 19011.

### **El uso de las listas de comprobación de auditoría:**

Aunque no siempre se requiere en las normas del sistema de gestión, las listas de comprobación de auditoría son sólo una herramienta disponible en la "caja de herramientas de auditores". Muchas organizaciones las utilizarán para garantizar que la auditoría, como mínimo, se ocupará de los requisitos definidos por el ámbito de aplicación de la auditoría.

A continuación se muestra un ejemplo de un enfoque de auditoría:



Es beneficioso auditar desde el sistema de gestión de calidad de la organización hasta los requerimientos. Se puede utilizar una lista de verificación para garantizar que todos los requisitos ISO 9001 pertinentes se tratan del sistema de gestión.

Ventajas:

La literatura disponible en el mercado toma nota de lo siguiente con respecto al uso de las listas de verificación de auditoría:

1. listas de comprobación si se desarrollan para una auditoría específica y se

utilizan correctamente:

- a. promover la planificación de la auditoría.
- b. asegurar un enfoque consistente de auditoría.
- c. actúe como un plan de muestreo y administrador de tiempo.
- d. sirva como ayuda de memoria.
- e. proporcione un repositorio para las notas recopiladas durante el proceso de auditoría (campo de notas de auditoría)

2. es necesario elaborar listas de verificación de auditoría para prestar asistencia al proceso de auditoría.

3. los auditores deben ser entrenados en el uso de una lista de verificación en particular y se les mostrará cómo usarlo para obtener la máxima información usando buenas técnicas de cuestionamiento.

4. las listas de verificación deben ayudar a un auditor a realizar mejor durante el proceso de auditoría.

5. las listas de verificación ayudan a asegurar que una auditoría se lleve a cabo de manera sistemática y que se obtengan pruebas adecuadas.

6. las listas de verificación pueden proporcionar estructura y continuidad a una auditoría y pueden garantizar que se sigue el ámbito de auditoría.

7. las listas de verificación pueden proporcionar un medio de comunicación y un lugar para registrar los datos para el uso de referencia futura.

8. una lista de verificación completa proporciona pruebas objetivas de que se realizó la auditoría.

9. una lista de verificación puede proporcionar un registro de que el SGC fue examinado.

10. las listas de verificación pueden utilizarse como base de información para planificar futuras auditorías.

11. las listas de verificación se pueden proporcionar al auditado antes de la auditoría in situ.

### **Desventaja.**

En contraste, cuando las listas de verificación de auditoría no están disponibles, o están mal preparadas, se observan las siguientes cuestiones/preocupaciones de:

1. la lista de verificación puede considerarse intimidatoria al auditado.

2. el foco de la lista de comprobación puede ser demasiado estrecho en el alcance para identificar el problema específico áreas.

3. las listas de comprobación son una herramienta para ayudar al Auditor, pero serán restrictivas si se utilizan como el mecanismo de soporte del auditor.

4. las listas de comprobación no deben ser un sustituto de la planificación de auditoría.

5. un auditor sin experiencia puede no ser capaz de comunicar claramente lo que está buscando, si depende demasiado en una lista de verificación para guiar sus preguntas.

6. las listas de verificación mal preparadas pueden atrasar una auditoría debido a la duplicación y repetición.

7. las listas de comprobación genéricas, que no reflejan el sistema de gestión de la organización específica, no pueden agregar ningún valor y pueden interferir con la auditoría.
8. listas de verificación enfocadas al mínimo minimizan preguntas y enfoques exclusivos de evaluación.

## **Conclusión**

Hay ventajas y desventajas en el uso de listas de verificación de auditoría. Depende de muchos factores, incluyendo las necesidades del cliente, restricciones de tiempo y costo, experiencia de auditor y requisitos del plan del sector. Los auditores deben evaluar el valor de la lista de verificación como una ayuda en el proceso de auditoría y considerar su uso como una herramienta funcional

---

Para más información sobre el grupo de prácticas de auditoría ISO 9001, consulte el documento: Introducción al grupo de prácticas de auditoría ISO 9001

Los comentarios de los usuarios serán utilizados por el grupo de prácticas de auditoría ISO 9001 para determinar si los documentos de orientación deben ser desarrollados, o si estos actuales deben ser revisados.

Los comentarios sobre los documentos o presentaciones pueden enviarse a la siguiente dirección de correo electrónico: [charles.corrie@bsigroup.com](mailto:charles.corrie@bsigroup.com) .

Las demás prácticas de auditoría de ISO 9001, los documentos del grupo y las presentaciones pueden descargarse de los sitios web:

[www.iaf.nu](http://www.iaf.nu)

[www.iso.org/tc176/ISO9001AuditingPracticesGroup](http://www.iso.org/tc176/ISO9001AuditingPracticesGroup)

## **Exención de responsabilidad**

Exención de responsabilidad este documento no ha sido sometido a un proceso de aprobación por la organización internacional de para la estandarización (ISO), el Comité técnico ISO 176, o el Foro Internacional de acreditación (IAF).

La información contenida en el mismo está disponible para fines educativos y de comunicación. el grupo de prácticas de auditoría ISO 9001 no se responsabiliza de los errores, omisiones u otros pasivos que puedan derivarse de la provisión o posterior uso de dicha información.