



Organización Internacional
de Normalización
www.iso.org



Foro Internacional
de Acreditación
www.iaf.nu

Grupo de Prácticas de Auditoría ISO 9001

Orientación sobre:
Lista de verificación

Fecha: 13 de enero de 2016



Índice

Prólogo.....	3
Introducción.....	4
Necesidad de listas de verificación	4
El uso de las listas de verificación de auditoría.....	4
Ventajas.....	5
Desventajas.....	6
Conclusión.....	7



Organización Internacional
de Normalización
www.iso.org

Foro Internacional
de Acreditación
www.iaf.nu



Prólogo

Este documento ha sido traducido por el Grupo de Trabajo Spanish Translation Task Force (STTF) del Comité Técnico ISO/TC 176, en el que participan representantes de los organismos nacionales de normalización y otras partes interesadas, para lograr la unificación de la terminología en lengua española en el ámbito de la evaluación de la conformidad.

Este documento ha sido validado por el ISO/TMBG/ Spanish Translation Management Group (STMG) conformado por los siguientes países: Argentina, Bolivia, Chile, Colombia, Costa Rica, Cuba, Ecuador, El Salvador, España, Guatemala, Honduras, República Dominicana, México, Panamá, Paraguay, Perú y Uruguay.



Introducción

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

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

Necesidad de listas de verificación

Al examinar las actuales normas de auditoría, la Norma ISO 19011 hace referencia a la "preparación de documentos de trabajo" en el apartado 6.3.4. A continuación se muestra un extracto de este apartado:

"Los miembros del equipo auditor deberían recopilar y revisar la información pertinente para su asignación de auditoría y preparar los documentos de trabajo, según sea necesario, para referencia y registro de evidencias de la auditoría. Tales documentos de trabajo pueden incluir lo siguiente:

- listas de verificación;
- planes de muestreo de auditoría;
- formularios para registrar información, tales como evidencias de apoyo, hallazgos de la auditoría y registros para reuniones.

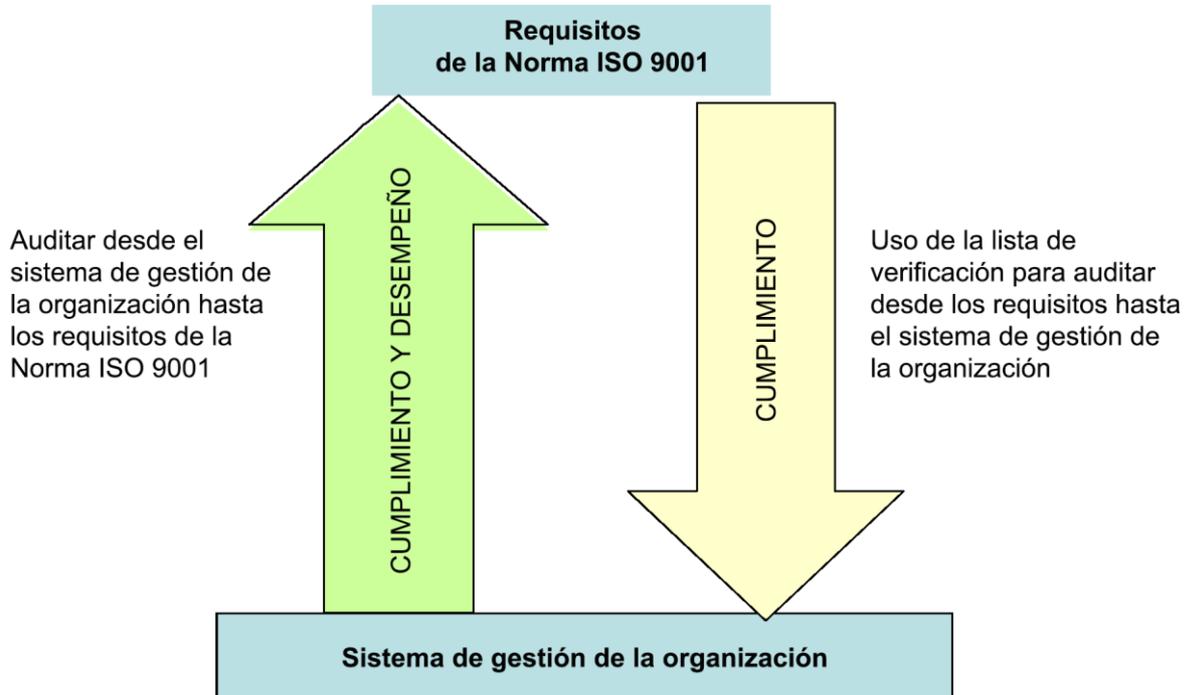
El uso de listas de verificación y formularios no debería restringir la extensión de las actividades de auditoría, que pueden cambiar como resultado de la información recopilada durante la auditoría."

Nota: Orientación sobre la preparación de los documentos de trabajo se proporciona en el capítulo B. 4 de la Norma ISO 19011.

El uso de las listas de verificación de auditoría

Aunque no siempre se requiere en las normas del sistema de gestión, las listas de verificación de auditoría son sólo una herramienta disponible en la "caja de herramientas de auditores". Muchas organizaciones las utilizarán para asegurar que la auditoría, como mínimo, abordará los requisitos definidos por el alcance 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 requisitos. Se puede utilizar una lista de verificación para asegurar que se abordan todos los requisitos pertinentes de la Norma ISO 9001.

Ventajas

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

- 1) Las listas de verificación, si se desarrollan para una auditoría específica y se utilizan correctamente:
 - a) promueven la planificación de la auditoría;
 - b) aseguran un enfoque coherente de auditoría;
 - c) actúan como un plan de muestreo y administrador del tiempo;
 - d) sirven como ayuda de memoria;



- e) proporcionan un repositorio para las notas recopiladas durante el proceso de auditoría (notas de campo de la auditoría).
- 2) Las listas de verificación de auditoría necesitan desarrollarse para proporcionar asistencia al proceso de auditoría.
- 3) Los auditores necesitan formarse en el uso de una lista de verificación en particular y que se les muestre cómo utilizarla para obtener la máxima información mediante el uso de las buenas técnicas de entrevista.
- 4) Las listas de verificación deberían ayudar a un auditor a desempeñar mejor el proceso de auditoría.
- 5) Las listas de verificación ayudan a asegurar que una auditoría se lleva a cabo de manera sistemática y completa, y que se obtengan evidencias adecuadas.
- 6) Las listas de verificación pueden proporcionar estructura y continuidad a una auditoría y pueden asegurar que se sigue el alcance de la auditoría.
- 7) Las listas de verificación pueden proporcionar un medio de comunicación y un lugar para registrar datos para uso de referencia futura.
- 8) Una lista de verificación completada proporciona evidencia objetiva 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 se pueden utilizar como base de información para planificar futuras auditorías.
- 11) Las listas de verificación se pueden proporcionar al auditado antes de la auditoría *in situ*.

Desventajas

Por el contrario, cuando las listas de verificación de auditoría no están disponibles, o pobremente preparadas, se observan las siguientes cuestiones/preocupaciones:

- 1) La lista de verificación puede ser vista como intimidatoria para el auditado.
- 2) El enfoque de la lista de verificación puede ser demasiado estrecho en el alcance para identificar áreas de problema específicos.
- 3) Las listas de verificación son una herramienta de ayuda al auditor, pero serán restrictivas si se utilizan como el único mecanismo de soporte del auditor.
- 4) Las listas de verificación no deberían ser un sustituto de la planificación de la 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 pobremente 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, pueden no agregar valor alguno y pueden interferir con la auditoría.
- 8) Las listas de verificación de enfoque limitado minimizan las preguntas/enfoques de evaluación únicos.

Conclusión

Existen 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 del auditor y requisitos del esquema del sector. Los auditores deberían evaluar el valor de la lista de verificación como una ayuda en el proceso de auditoría y considerar su uso como una herramienta funcional.



Organización Internacional
de Normalización
www.iso.org

Foro Internacional
de Acreditación
www.iaf.nu



Para más información sobre los Grupos de Prácticas de Auditoría ISO 9001 y para descargar la Introducción y los demás documentos APG y AAPG ISO 9001, puede visitar nuestras páginas web en [Grupo de Prácticas de Auditoría ISO 9001](#) o [Prácticas de Acreditación y Evaluación - IAF](#).

Se agradece a los usuarios que envíen sus comentarios, los cuales se utilizarán para determinar la necesidad de otros documentos de orientación, así como la necesidad de revisión de los actuales.

En caso de querer enviar sus comentarios, en estas páginas web puede encontrar los datos de contacto de la Secretaría del grupo de trabajo.

EXENCIÓN DE RESPONSABILIDAD

Este documento no ha sido sometido a un proceso de aprobación por la Organización Internacional de Normalización (ISO), el Comité Técnico ISO 176 o el Foro Internacional de Acreditación (IAF). La información contenida está disponible para fines educativos y propósitos de comunicación. El Grupo de Prácticas de Auditoría ISO 9001 no se responsabiliza de los errores, omisiones u otras responsabilidades que puedan derivarse de la aplicación o posterior uso de dicha información.