PROCEDIMIENTO DE AUDITORÍAS INTERNAS

	GESTOR DEL SISTEMA DE GESTIÓN	GERENTE GENERAL	AUDITOR SGC	RESPONSABLE DE ÁREA AUDITADA
ESTABLECIMIENTO PROGRAMA DE AUDITORÍA				
REALIZACIÓN DE LA AUDITORÍA				

INICIO

1. ELABORA EL **PROGRAMA DE AUDITORÍAS INTERNAS (FR-SGC-010)**. ASEGURÁNDO QUE SE AUDITEN TODAS LAS ÁREAS DE LA EMPRESA AL MENOS 1 VEZ AL AÑO.

a. PROGRAMA DE AUDITORÍAS INTERNAS (FR-SGC-010)

2. SELECCIONA, PARA CADA AUDITORÍA INTERNA, AL EQUIPO AUDITOR QUE CUMPLA CON LAS COMPETENCIAS ESTABLECIDAS, CON BASE EN:
*** Educación**
*** Formación**
*** Experiencia**
*** Habilidades**

3. REVISA Y APRUEBA EL **PROGRAMA DE AUDITORÍAS INTERNAS (FR-SGC-010)**. SI EXISTEN OBSERVACIONES, LAS REMITE AL GESTOR DEL SG PARA LAS CORRECCIONES RESPECTIVAS.

a. PROGRAMA DE AUDITORÍAS INTERNAS (FR-SGC-010)

4. ELABORA **PLAN DE AUDITORÍA INTERNA (FR-SGC-011)** PARA SU ENTREGA AL MENOS 5 DÍAS HÁBILES ANTES

a. PLAN DE AUDITORÍA INTERNA (FR-SGC-011)

5. REVISA LA DOCUMENTACIÓN DEL SGC APLICABLE AL ÁREA A SER AUDITADA + RESULTADOS DE AUDITORÍAS ANTERIORES.

6. ELABORA **LISTA DE VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA INTERNA (FR-SGC-012)** A SER UTILIZADA EN LA AUDITORÍA INTERNA

a. LISTA DE VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA INTERNA (FR-SGC-012)

7. REALIZA REUNIÓN INICIAL, DONDE SE REVISAN Y VALIDAN:
*** Objetivo de la auditoría**
*** Alcance de la auditoría**
*** Plan de auditoría**
*** Cambios que surjan**
*** Otros temas pertinentes**

7. REALIZA REUNIÓN INICIAL, DONDE SE REVISAN Y VALIDAN:
*** Objetivo de la auditoría**
*** Alcance de la auditoría**
*** Plan de auditoría**
*** Cambios que surjan**
*** Otros temas pertinentes**

8. REALIZA LA AUDITORÍA CONFORME PLAN DE AUDITORÍA INTERNA (FR-SGC-011) Y LLENA **LISTA DE VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA INTERNA (FR-SGC-012)**

a. LISTA DE VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA INTERNA (FR-SGC-012)

9. CONCLUIDA LA AUDITORÍA, REALIZA LA REUNIÓN DE CIERRE Y PRESENTA DE MANERA PRELIMINAR LOS RESULTADOS ENCONTRADOS.

10. ELABORA **INFORME DE AUDITORÍA INTERNA (FR-SGC-013)** Y REMITE AL GESTOR DEL SISTEMA DE GESTIÓN

a. INFORME DE AUDITORÍA INTERNA (FR-SGC-013)

11. GENERA **INFORME DE ACCIONES CORRECTIVAS (FR-SGC-014)** PARA TODAS LAS NC ENCONTRADAS Y SE EVALÚA POSIBILIDAD DE ABRIR OPORTUNIDADES DE MEJORA

a. INFORME DE ACCIONES CORRECTIVAS (FR-SGC-014)

12. REALIZA ANÁLISIS DE CAUSAS Y EJECUTA TODAS LAS ACCIONES CORRECTIVAS ABIERTAS EN EL **INFORME DE ACCIONES CORRECTIVAS (FR-SGC-014),** SEGÚN PROCEDIMIENTO PR-SGC-007 ACCIONES CORRECTIVAS

a. INFORME DE ACCIONES CORRECTIVAS (FR-SGC-014)

13. ARCHIVAR LO SIGUIENTE:
*** PLAN DE AUDITORÍA INTERNA (FR-SGC-011)**
*** LISTA DE VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA INTERNA (FR-SGC-012)**
*** INFORME DE AUDITORÍA INTERNA (FR-SGC-013)**

14. EN UNA SIGUIENTE AUDITORÍA, VERIFICAR LA EFICACIA DE LAS MEDIDAS TOMADAS PARA LAS NC ENCONTRADAS EN LA ANTERIOR AUDITORÍA.

FIN