

Traducción libre realizada por INLAC . Documentos oficiales disponibles en :
www.iso.org/tc176/ISO9001AuditingPracticesGroup



International Organization for Standardization
Accreditation Forum



International

ISO 9001 Auditing Practices Group Guidance on:

El papel y valor de las listas de verificación para auditoría

Introducción

Este documento proporciona información del papel y uso de las listas de verificación para auditoría para soportar activamente el proceso de auditoría.

Mientras que el documento está primordialmente dirigido para organizaciones de auditoría externa (incluyendo cuerpos de certificación), la información puede también igualmente ser usada por cualquier organización que realice auditorías internas.

La necesidad de las listas de verificación:

Al ver las normas actuales de auditoría, la norma ISO 19011 hace referencia a la “Preparación de documentos de trabajo” en la cláusula 6.4.3. Lo siguiente es un extracto de esta cláusula:

“Los miembros del equipo auditor deberían revisar la información pertinente a las tareas asignadas y preparar los documentos de trabajo que sean necesarios como referencia y registro del desarrollo de la auditoría. Tales documentos de trabajo pueden incluir:

listas de verificación y planes de muestreo de auditoría, y

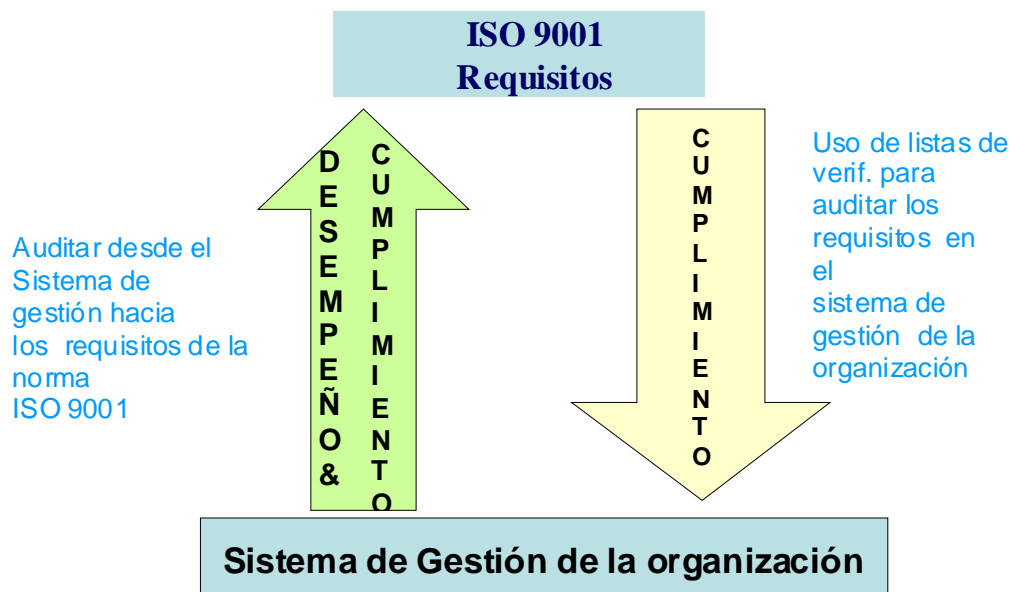
formatos para registrar información, tal como evidencias de apoyo, hallazgos de auditoría y registros de las reuniones.

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

El uso de la lista de verificación para auditoría:

Aunque no siempre es requerida en las normas de sistemas de gestión, las listas de verificación para auditoría son solo una herramienta disponible de la “caja de herramientas” del auditor. Muchas organizaciones las usarán para asegurar que la auditoría al menos cubrirá los requisitos como se definan en el alcance de la auditoría.

Un ejemplo de enfoque de auditoría se muestra enseguida:



Es benéfico auditar desde el sistema de gestión de la organización hacia los requisitos, la lista de verif. se puede utilizar para asegurar que los requisitos relevantes de la norma ISO 9001 se cubrieron

Ventajas:

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

1. Las listas de verificación si se desarrollan para una auditoría específica y se usa correctamente:
 - a. Promueve la planificación de la auditoría.
 - b. Asegura un enfoque consistente de auditoría.
 - c. Actúa como plan de muestreo y controlador de tiempo.
 - d. Sirve como ayuda a la memoria.
 - e. Proporciona un archivo para las notas recolectadas durante el proceso de auditoría (notas del campo de auditoría)
2. Las listas de verificación para auditoría necesitan ser desarrolladas para proporcionar asistencia al proceso de auditoría.
3. Los auditores necesitan ser entrenados en el uso de las listas de verificación particulares y enseñarles como usarlas para obtener el máximo de información utilizando buenas técnicas de cuestionamiento.

Traducción libre realizada por INLAC . Documentos oficiales disponibles en :
www.iso.org/tc176/ISO9001AuditingPracticesGroup

4. Las listas de verificación deben asistir a un auditor a desempeñarse mejor durante el proceso de auditoría.
5. Las listas de verificación ayudan a asegurar que la auditoría se realice de manera sistemática y comprehensiva y se obtenga evidencia adecuada.
6. Las listas de verificación pueden proporcionar la estructura y continuidad que asegure que el alcance de la auditoría se ha seguido.
7. Las listas de verificación pueden proporcionar un medio de comunicación y un lugar para registrar datos para usar como futura referencia.
8. Una lista de verificación completa proporciona evidencia objetiva de que la auditoría se desarrolló.
9. Una lista de verificación puede proporcionar un registro de que el SGC fue examinado.
10. Las listas de verificación pueden ser utilizadas como información base para planificar futuras auditorías.
11. Las listas de verificación pueden proporcionarse al auditado antes de la auditoría en sitio.

Desventajas

En contraste, cuando las listas de verificación para auditoría no están disponibles o están pobremente preparadas surgen los siguientes aspectos de preocupación:

1. La lista de verificación puede ser vista como arma de intimidación por el auditado.
2. El enfoque de la lista de verificación puede ser muy estrecho en alcance para identificar las áreas específicas con problemas.
3. Las listas de verificación son una herramienta de ayuda para el auditor, pero puede ser restrictiva si se utiliza como el único mecanismo de soporte del auditor.
4. Las listas de verificación no deben ser un sustituto del plan de auditoría.
5. Una lista de verificación utilizada por un auditor inexperto pudiera no ser capaz de comunicar claramente que es lo que el auditor esta buscando.
6. Las listas de verificación pobremente preparadas pueden hacer lenta la auditoría debido a duplicaciones y repeticiones.
7. Las listas de verificación genéricas, no reflejan el sistema de gestión específico de la organización y pudieran no agregar valor e interferir con la auditoría.
8. Las listas de verificación con un enfoque cerrado minimiza a preguntas de evaluación únicas.

Conclusión

Existen ventajas y desventajas en el uso de las listas de verificación para auditorías. Depende de muchos factores, incluyendo las necesidades de los clientes, las restricciones de tiempo y costos, la experiencia del auditor y los requisitos del esquema 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.