

Auditoría de los Sistemas de Gestión

ÍNDICE

Índice	1
Asignatura	2
Presentación	2
Objetivos y Competencias	4
Contenidos	6
Evaluación y Calificación	7
Orientaciones para el Estudio	13

Asignatura

Planificación y Ejecución de Auditorías de los Sistemas de Gestión ISO 9001, ISO 14001, OHSAS 18001 y SGE21

Denominación de la Asignatura	Planificación y Ejecución de Auditorías de los Sistemas de Gestión ISO 9001, ISO 14001, OHSAS 18001 y SGE21
Módulo al que pertenece	Auditoría de los Sistemas de Gestión
Master al que pertenece	Master Universitario en Sistemas Integrados de Gestión
Responsable del Título de Master	María Soria Oliver
Créditos ECTS	4
Cuatrimestre en el que se imparte	Segundo cuatrimestre
Carácter de la Asignatura	Obligatoria

Presentación

Esta Asignatura del Master recoge y realiza un análisis pormenorizado de los principios de auditoría, la gestión de programas de auditoría, la realización de auditorías de Sistemas de Gestión, así como sobre la competencia de los auditores de los Sistemas de Gestión.

Las metodologías y directrices que proporciona son aplicables a la realización de auditorías internas o externas de los Sistemas de Gestión de la Calidad, el Medio Ambiente, la Prevención de Riesgos Laborales y la RSC, pudiendo ser aplicables a otros tipos de auditorías mediante la identificación de los criterios y requisitos de aplicación particulares de cada caso y de las competencias necesarias para afrontar el proceso de auditoría en una disciplina concreta.

La Asignatura se encuentra organizada en seis Unidades, que junto con el resto de actividades propuestas: Habilidades, Actitudes, Casos Prácticos, Debates y Clases presenciales virtuales y con la ayuda del Profesor, estamos seguros de que desarrollarás las competencias necesarias para tu futura profesión.

Objetivos y Competencias

Competencias Generales

- 1) Aplicar los conocimientos adquiridos y su capacidad de resolución de problemas en entornos nuevos o poco conocidos dentro de contextos más amplios o multidisciplinares.
- 2) Integrar los conocimientos con el fin de formular juicios a partir de una determinada información, incluyendo reflexiones sobre las responsabilidades sociales y éticas.
- 3) Analizar e interpretar los requisitos legales aplicables a las empresas, y establecer procedimientos para su identificación, actualización y modo de aplicación.
- 4) Mantener una actitud que les permita estudiar de manera autónoma y promover la formación continua en su futuro desempeño profesional.
- 5) Desarrollar las capacidades de trabajo en equipo y las habilidades de comunicación, así como establecer y mantener relaciones con otros profesionales y con organizaciones relevantes.
- 6) Propiciar el cambio cultural en las organizaciones para que adopten modelos de gestión basados en el ciclo de mejora continua y fomentar las buenas prácticas de gestión.
- 7) Programar las actuaciones, responsabilidades, plazos y recursos necesarios para la consecución de objetivos y metas que conduzcan a la mejora continua del desempeño de los sistemas de gestión.
- 8) Conducir a la empresa a la obtención y mantenimiento de las certificaciones de los sistemas de gestión, para asegurar a los clientes, inversores y resto de partes interesadas el compromiso demostrable con una gestión eficaz.

- 9) Tomar acciones correctivas y preventivas frente a desviaciones respecto a los criterios establecidos, investigando las causas que las originan para eliminarlas y prevenir su reaparición.
- 10) Establecer una estructura organizativa para los sistemas de gestión, definiendo las funciones y responsabilidades que aseguren la disponibilidad de recursos y su adecuado funcionamiento.
- 11) Desarrollar y mantener una estructura documentada de los sistemas de gestión que asegure la permanente actualización, distribución y buen uso de los documentos. Controlar los registros derivados del funcionamiento de los sistemas que evidencian su desempeño.
- 12) Identificar las necesidades de formación en la empresa, y crear planes de formación adecuados para que el personal adquiera las competencias necesarias para el adecuado desarrollo de su actividad.
- 13) Integrar sistemas de gestión, haciéndolos compatibles entre sí para aprovechar sus sinergias, estableciendo objetivos alineados, permitiendo tener una visión global de los sistemas y facilitando la toma de decisiones, con el fin último de aumentar su eficacia y rentabilidad.
- 14) Establecer procedimientos con controles operacionales que recojan los criterios y directrices a seguir para asegurar que las actividades no se desvíen de la política, los objetivos y metas establecidos, asegurando la plena satisfacción de todas las partes interesadas.
- 15) Manejar adecuadamente información relativa a prevención de riesgos laborales, la calidad, el medio ambiente y la responsabilidad social corporativa: legislación vigente, normas y estándares internacionales y nacionales, notas técnicas, revistas especializadas, Internet, documentos internos de la empresa, etc. Garantizar una información eficaz, gestionarla e interpretarla adecuadamente.

- 16) Analizar y comprender la necesidad y ventajas de los procesos de normalización, acreditación y certificación en el ámbito de la calidad y seguridad industrial, y concienciar en esta materia.

Objetivos

1. Comprender las características de las Auditorías de los Sistemas de Gestión.
2. Analizar la normativa aplicable a las Auditorías.
3. Conocer el perfil del auditor.
4. Planificar y prepara las Auditorías.
5. Profundizar en el proceso de auditoría.
6. Capacitar al estudiante para la elaboración de un informe final de auditoría.

Competencias de la asignatura

1. Conocer los principios de auditoría de los sistemas de gestión de la calidad, ambiental, de prevención de riesgos y de RSC, así como las directrices y orientaciones de la Norma ISO 19011.
2. Auditar los sistemas de gestión: ejecutar un proceso sistemático, independiente y documentado para la evaluación de la capacidad de los sistemas en lo relativo al aseguramiento del cumplimiento de los requisitos, así como al logro de los objetivos especificados y los resultados de los compromisos adquiridos por las organizaciones.
3. Adaptar el proceso y los objetivos genéricos de las auditorías al programa particular de cada auditoría en base a las especificaciones de la actividad, la empresa auditada y el entorno en que se ubica ésta.
4. Elaborar listas de verificación, formatos para el registro de hallazgos, formatos de solicitud de acciones correctivas u otros documentos necesarios para el desarrollo de la auditoría.
5. Recopilar la información pertinente para cubrir los objetivos, el alcance y los criterios de la auditoría, incluyendo la información relacionada con las interrelaciones entre funciones, actividades y procesos.

6. Buscar evidencias y evaluarlas frente a los criterios de auditoría para obtener hallazgos, documentándolos y categorizándolos según un criterio previamente establecido, que muestren las deficiencias o incumplimientos en el funcionamiento de los sistemas.
7. Dirigir reuniones que permitan transmitir al auditado los aspectos fundamentales del plan de auditoría, confirmando lo planificado y clarificando cualquier cuestión relacionada; exponer los hallazgos durante el proceso; y comunicar los resultados finales.
8. Elaborar informes de auditoría y exponer resultados de forma rigurosa para que se puedan identificar las acciones correctivas correspondientes y las acciones de seguimiento necesarias.
9. Conocer las características del proceso de certificación que asegura a las empresas y a sus partes interesadas que sus sistemas de gestión son acordes con las normas de referencia.
10. Desarrollar las capacidades de trabajo en equipo y las habilidades de comunicación para mantener relaciones con otros profesionales y con organizaciones relevantes.
11. Integrar conocimientos para formular juicios a partir de determinada información. A la vez, incluir reflexiones sobre las responsabilidades sociales y éticas vinculadas a la aplicación de sus conocimientos y juicios en materia de sistemas de gestión de la prevención.
12. Manejar adecuadamente información relativa a prevención de riesgos laborales, la calidad, el medio ambiente y la responsabilidad social corporativa: legislación vigente, normas y estándares internacionales y nacionales, notas técnicas, revistas especializadas, Internet, documentos internos de la empresa, etc. Garantizar una información eficaz, gestionarla e interpretarla adecuadamente.

Contenidos

- Unidad 1: Auditorías de Sistemas de Gestión ISO 9001, ISO 14001, OHSAS 18001 y SGE 21.

La Auditoría de los Sistemas de Gestión es el proceso que se utiliza para demostrar la conformidad de los productos y/o servicios de la organización, y para medir el funcionamiento y eficacia del Sistema de Gestión implantado en la empresa.

- Unidad 2: Normativa Aplicable a las Auditorías.

Una norma es toda especificación técnica, o documento accesible al público, establecida por consenso de las partes interesadas y aprobada por un organismo cualificado, reconocido a nivel nacional (AENOR en España), comunitario (CEN, CENELC y ETSI) o internacional (ISO, EIC, etc.).

En la actualidad, raro es el sector o producto de ámbito internacional que no se encuentra normalizado en alguno de sus aspectos.

- Unidad 3: El Perfil del Auditor según la Norma ISO 19011.

El equipo auditor constituye uno de los pilares básicos en el proceso de auditoría, ya que, la eficacia del mismo va a depender, en gran medida, de sus conocimientos, habilidades y actitudes.

La Norma ISO 19011 introduce un nuevo concepto de cualificaciones para los auditores. Así, reconoce que la competencia de los auditores variará según la naturaleza, ámbito y complejidad de la auditoría y, por ello, no es posible establecer criterios uniformes de competencia que sirvan para todos los casos.

En este sentido, ISO 19011 aporta un marco de trabajo que permite a las organizaciones establecer sus propios requisitos de competencia y procesos de evaluación de auditores.

- Unidad 4: Planificación y Preparación de la Auditoría.

Una vez establecida la necesidad de auditar el/los Sistema/s de Gestión de la organización, bien sea:

- Por parte de la Dirección, en el caso de auditorías internas y de certificación voluntaria.
- Por parte del cliente, en el caso de auditorías de proveedor.
- Por parte de un organismo oficial, en el caso de auditorías reglamentarias.

Se debe planificar y preparar la auditoría.

- Unidad 5: El Proceso de Auditoría.

El proceso de auditoría consiste en una búsqueda de evidencias objetivas de que:

- Existe una documentación en vigor acorde con los requisitos de la norma.
- Los registros demuestren que los trabajos se hacen de acuerdo a lo documentado, siguiendo pautas de actuación adecuadas y del mejor modo posible.

De esta manera se verificará que existe un sistema de gestión implantado y en plena vigencia.

- Unidad 6: Informe y Seguimiento de las Auditorías.

El líder del equipo auditor es el responsable de preparar el informe de auditoría, posterior registro oficial de la misma. El líder del equipo debe asegurar que el informe refleja, de forma precisa, las conclusiones extraídas durante el proceso.

La eficacia de la auditoría, y el alcance de los objetivos de la misma, dependen, en gran medida de la cuidadosa preparación del informe y de su adecuada comunicación y distribución.

La metodología para realizar un informe de auditoría, puede variar en función del estilo que adopte cada Empresa, o en caso de auditorías externas, del Organismo Certificador.

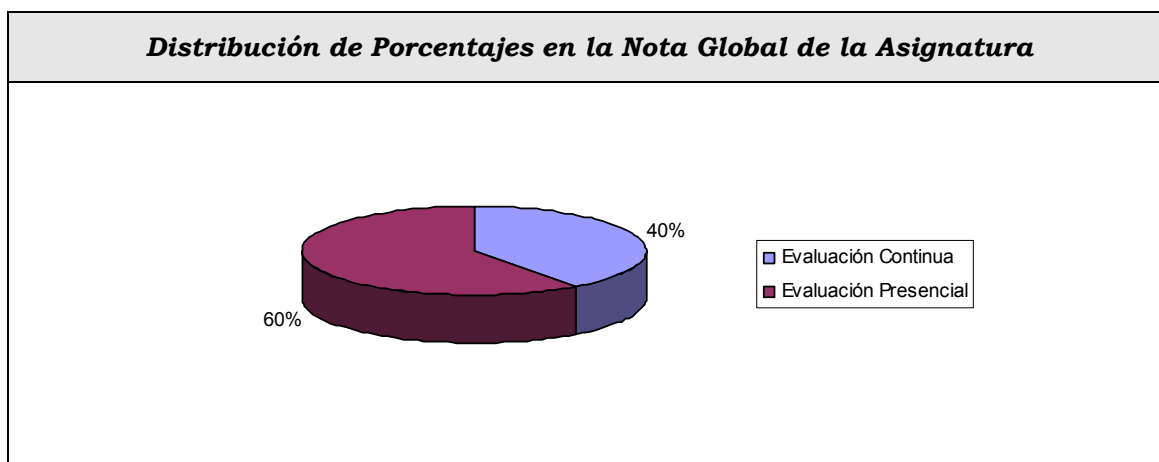
Evaluación y Calificación

La calificación final de la Asignatura se establece según el artículo 5 del Real Decreto 1125/2003, de 5 de septiembre, en función de una escala numérica de 0 a 10:

- 0 - 4,9: Suspenso (SS).**
- 5,0 - 6,9: Aprobado (AP).**
- 7,0 - 8,9: Notable (NT).**
- 9,0 - 10: Sobresaliente (SB).**

Para evaluar la adquisición de competencias, se realizan dos tipos de evaluaciones diferenciadas:

- **Evaluación continúa.**
- **Examen presencial de evaluación final.**



Evaluación Continua

La evaluación continua de cada Asignatura se obtiene teniendo en cuenta:

- Nota media de los Test de Evaluación que componen las Unidades de cada Asignatura.
- Participación / implicación en foros, debates y otros medios colaborativos; así como la resolución de Casos Prácticos.

Distribución de Porcentajes en la Evaluación Continua	
Test de Evaluación	30 %
Participación Master/ Resolución Casos Prácticos	70 %

Test de Evaluación

Cada Asignatura se estructura en Unidades. En cada Unidad hay un Test compuesto de **cinco preguntas con tres posibles alternativas, sólo una correcta. Cada uno de los Test sólo se puede repetir como máximo una vez.**

Te recomendamos que en el momento que termines una Unidad contestes el Test de Evaluación.

El Test quedará grabado automáticamente en la base de datos, por lo que no debes enviárnoslo. **Quedará registrado y computará para la nota, la última vez que realices el Test.**

Test de la Unidad

1.- Una de las principales características de la norma OHSAS 18001 es:

- a. Necesidad de crear una norma específica para las PYMES.
- b. El compromiso de toda la organización y la mejora continua.
- c. No certificable.

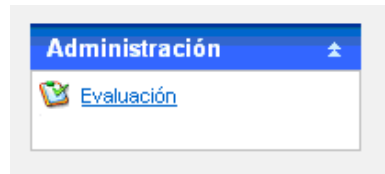
2.- El primer paso del proceso del Sistema de Gestión de la norma OHSAS 18001:2007 es:

- a. Definir una política de seguridad y salud.
- b. Planificar las acciones para reducir los riesgos.
- c. Definir las responsabilidades en materia de seguridad y salud.

La corrección del Test, se realiza con el botón “Corregir”, situado en la parte inferior del Test.

Corregir

Puedes comprobar los resultados de las evaluaciones, accediendo a la pestaña de “Evaluación”, situada en la columna lateral de la pantalla principal del Módulo del Master.



A través de esta opción obtendrás información sobre las pruebas de Test que hayas realizado hasta este momento, pudiendo ver tus resultados.

Elemento de calificación	Categoría	Evaluación	Porcentaje	Respuesta
Topología y Materiales de ICT	Infraestructuras Comunes de Telecomunicaciones	40,00	40,00 %	
Normas Técnicas de ICT	Infraestructuras Comunes de Telecomunicaciones	-	-	
Diseño y Dimensionado de ICT	Infraestructuras Comunes de Telecomunicaciones	-	-	
ICT: Reglamento e Instaladores	Infraestructuras Comunes de Telecomunicaciones	-	-	
Total del curso	Infraestructuras Comunes de Telecomunicaciones	40,00	40,00 %	

REQUISITOS MÍNIMOS PARA SUPERAR LOS TEST DE CADA ASIGNATURA: **60 %**
NOTA MEDIA GLOBAL.
 REALIZACIÓN: **OBLIGATORIA.**

Participación Debates / Resolución Casos Prácticos

Además, la evaluación continua tiene en cuenta tu participación en los sistemas de comunicación bidireccional del Campus Virtual y la resolución de los Casos Prácticos obligatorios que se encuentran en la Asignatura.

	Criterios de Evaluación
Sistemas de Comunicación Bidireccional/Tutorías	<ul style="list-style-type: none"> ■ Medios Colaborativos: Foros, debates. ■ Tutorías. <p>Se plantea como mínimo un debate por Asignatura de cada uno de los Módulos, específicamente dentro del Foro “<i>Debates</i>”.</p> <p>Los criterios de evaluación se basan en comprobar la intervención en los mismos de forma activa exponiendo sus opiniones, consultas, conclusiones, etc.</p>

Elaboración de Casos Prácticos

Aplicación de los conocimientos teóricos adquiridos a lo largo del temario, aportando y fundamentando soluciones adecuadas a las cuestiones planteadas en los mismos. **En el listado de Casos Prácticos tienes indicados los Casos Prácticos cuya realización es obligatoria.**

Los **Casos Prácticos** que **no** son **obligatorios NO computan para la nota global** de los Casos Prácticos en cada una de las Asignaturas.

The screenshot shows the UNIR website interface. At the top, there is a search bar and the text 'UNIR - Universidad Internacional de la Rioja'. Below this, a navigation menu indicates 'Módulo VIII: Auditoría de los Sistemas de Gestión' and 'Casos Prácticos'. A table lists several practical cases with their titles, modules, and download links. A red icon and text below the table indicate 'Casos Prácticos Obligatorios'.

Título	Módulo	Descarga
CP - Taller Pransa	Planificación y Ejecución de Auditorías de los Sistemas de Gestión ISO 9001, ISO 14001, OHSAS 18001 y SGE 21	Descarga
CP - Mecanical	Planificación y Ejecución de Auditorías de los Sistemas de Gestión ISO 9001, ISO 14001, OHSAS 18001 y SGE 21	Descarga
CP - Tubetus, S.A.	Planificación y Ejecución de Auditorías de los Sistemas de Gestión ISO 9001, ISO 14001, OHSAS 18001 y SGE 21	Descarga
CP - Carpinmetal, S.A.	Planificación y Ejecución de Auditorías de los Sistemas de Gestión ISO 9001, ISO 14001, OHSAS 18001 y SGE 21	Descarga
CP - Esmetalica S.A.	Planificación y Ejecución de Auditorías de los Sistemas de Gestión ISO 9001, ISO 14001, OHSAS 18001 y SGE 21	Descarga
CP - Fábrica de Muebles Sino, S.A.	Planificación y Ejecución de Auditorías de los Sistemas de Gestión ISO 9001, ISO 14001, OHSAS 18001 y SGE 21	Descarga

Casos Prácticos Obligatorios

Evaluación Presencial

Una vez que has concluido el estudio de las Asignaturas que componen este primer Módulo teórico, tendrás que realizar un Examen Presencial, en la fecha fijada en el calendario.

Esta prueba tiene un carácter básico y solo cuando se supere la calificación establecida para el aprobado (50% de las preguntas del Examen correctas), **se completará la calificación con los procedimientos específicos de evaluación continua definidos.**

Es decir, el Examen se realiza a los ocho meses del Master y es de carácter PRESENCIAL y OBLIGATORIO. Supone el 60% de la calificación final (6 puntos sobre 10) y para que la nota obtenida en este Examen se sume a la calificación global, es obligatorio APROBARLO.

Estructura del Examen Presencial

El segundo Examen presencial del Master englobará las Asignaturas de los Módulos V a X del Master. Se realizará después del segundo Cuatrimestre.

La parte del Examen correspondiente a esta Asignatura constará:

- **1ª Parte:** 10 preguntas tipo Test. (Puntuación máxima: 4)
- **2ª Parte:** Actividad adicional: Caso Práctico, Definiciones o pregunta de desarrollo. (Puntuación Máxima: 6).

Es requisito superar cada una de las Asignaturas individualmente. Así mismo hay que superara cada Asignatura de forma individual, habría posibilidad de presentarse en una convocatoria extraordinaria.

Las preguntas del Test incorrectas no penalizan.

Exámenes Auditor Interno

Asociado a este Módulo tenéis la posibilidad de realizar los exámenes de Auditor Interno de Calidad, Medio Ambiente y Seguridad y Salud Laboral, que os permitirán obtener los Certificados como Auditores Internos, adicionales a la Titulación del Master. **Estos exámenes son opcionales.** Deben ser realizados dentro del plazo establecido para este Módulo.

El acceso para realizar el examen se encuentra en la parte derecha del Campus Virtual, a través de la pestaña “Examen de Auditor”.

Para la realización de los exámenes es **condición indispensable haber finalizado los Test de evaluación** del Módulo.

En el examen se plantea una situación de auditoría y debe redactarse la correspondiente Nota de Hallazgo, disponiendo de 45 minutos ininterrumpidos para su resolución.

Orientaciones para el Estudio

Obviamente, al tratarse de formación eLearning puedes organizar tu tiempo de estudio como desees, siempre y cuando vayas cumpliendo las fechas de entrega de Test de las Unidades, Casos Prácticos, participación de Debates y Exámenes Presenciales. Nosotros, para ayudarte, te proponemos los siguientes pasos:

1. Desde el Campus virtual podrás acceder a cada Asignatura del Master en el que estás matriculado y, además, previo al comienzo del contenido tendrás un Módulo 0: **Lo que necesitas saber antes de empezar**. Es fundamental que **participes** en las actividades programadas aquí y consultes la **documentación** disponible, así aprenderás cómo estudiar en la UNIR, a utilizar las herramientas del Aula virtual y podrás organizar tu plan de trabajo personal con tu profesor-tutor.
2. Posteriormente comienza el trabajo programado de la Asignatura. Observa la programación semanal de todas las Asignaturas del Master, que tienes dentro de la Guía General del Master en Sistemas Integrados de Gestión. Allí te indicamos qué parte del temario debes trabajar cada semana.
3. Ya sabes qué trabajo tienes que realizar durante la semana. Accede ahora al Campus Virtual y en Programa verás las Unidades que forman parte de la Asignatura. En cada una de ellas encontrarás los contenidos y actividades prácticas correspondientes a cada semana. Así mismo en el listado de Casos Prácticos, encontrarás los ejercicios obligatorios de la Asignatura que tendrás que realizar según la programación.
4. Finalizado el contenido teórico, dedica tiempo al trabajo práctico: habilidades, Test y Caso Práctico.
5. Te recomendamos que participes en los eventos de la Asignatura (sesiones presenciales virtuales, foros de debate, etc). Para conocer la fecha concreta de celebración de los eventos debes consultarlo en el calendario que tienes dentro del Campus Virtual. Además tu Profesor te

informará de todas las novedades mediante el Foro de “Notificaciones Docentes”.

Ten en cuenta estos consejos....

Sea cual sea tu plan de estudio, accede periódicamente al Aula Virtual, ya que de esta forma estarás al día de las novedades de la Asignatura y en contacto con tu Profesor.

- Recuerda que **no estás solo**: Puedes plantear todas aquellas dudas que te pudieran ir surgiendo, en relación con los contenidos teóricos en el **Foro de Contenidos**. Estos Foros son de acceso libre a todos los alumnos de modo que puedan establecerse cauces de comunicación fluida entre los alumnos y participar, ya no sólo planteando las dudas surgidas sino también pudiendo responder a las consultas de otros compañeros. Los Profesores están presentes en el Foro, tanto moderándolo como respondiendo a las dudas planteadas.
- **¡Participa!** Siempre que te sea posible participa en los foros de debate y asiste a las sesiones presenciales virtuales. El intercambio de opiniones, materiales e ideas nos enriquece a todos.
- Y **¡recuerda!** Estás estudiando con metodología eLearning, tu esfuerzo y constancia son imprescindibles para conseguir buenos resultados. ¡No dejes todo para el último día!