

	Sistema Integrado de Gestión	Código: GDE-PR-02	
	Proceso Gestión del Desempeño	Versión: 01	Fecha: 15/11/2025
	Procedimiento Auditoría interna al SGC	Página 1 de 6	

OBJETIVO	
Establecer los lineamientos para planificar, implementar y ejecutar las auditorías internas al sistema de gestión para verificar y evaluar el cumplimiento de los requisitos aplicables.	
ALCANCE	
Inicia con la elaboración del programa de auditoría interna al sistema de gestión y finaliza con el cierre de hallazgos identificados en las auditorías ejecutadas.	
RESPONSABILIDADES	
Responsable	Participantes
Equipo de Calidad.	Equipo Auditor.
DEFINICIONES	
● Alcance de la auditoría: Extensión y límites de una auditoría. El alcance incluye generalmente una descripción de las ubicaciones, las unidades de la organización, las actividades y los procesos, así como el periodo de tiempo cubierto. ● Auditado: Organización que se audita. ● Auditor: Persona con la competencia para llevar a cabo una auditoría. ● Auditoría: Proceso sistemático, independiente y documentado para obtener evidencias de la auditoría y evaluarlas de manera objetiva con el fin de determinar la extensión en que se cumplen los criterios de la auditoría. ● Auditoría interna: Auditoría de primera parte que se realiza por en nombre de la propia organización. ● Conclusiones de la auditoría: Resultado de una auditoría, que proporciona el equipo auditor, tras considerar los objetivos de la auditoría y todos los hallazgos de la auditoría. ● Conformidad: Cumplimiento de un requisito. ● Criterio de auditoría: Referencia utilizada en la verificación y sobre la cual se evalúa el cumplimiento. Estas referencias pueden ser políticas, procedimientos, normas o requisitos. ● Eficacia: Grado en el que se realizan las actividades planificadas y se alcanzan los resultados planificados. ● Eficiencia: Relación entre el resultado alcanzado y los recursos utilizados. ● Efectividad: Medida del impacto de la gestión tanto en el logro de los resultados planificados, como el manejo de recursos utilizados y disponibles. ● Equipo auditor: Uno o más auditores que llevan a cabo una auditoría, con el apoyo si es necesario, de expertos técnicos. ● Evidencia de la auditoría: Registros, declaraciones de hechos o cualquier otra información que son pertinentes para los criterios de auditoría y que son verificables. La evidencia de la auditoría puede ser cualitativa o cuantitativa.	

	Sistema Integrado de Gestión	Código: GDE-PR-02	
	Proceso Gestión del Desempeño	Versión: 01	Fecha: 15/11/2025
	Procedimiento Auditoría interna al SGC	Página 2 de 6	

- **Experto técnico:** Persona que aporta conocimientos o experiencia específicos al equipo auditor. El conocimiento o experiencia específicos son los relacionados con la organización, el proceso o la actividad a auditar, el idioma o la orientación cultural. Un experto técnico no actúa como auditor en el equipo auditor.
- **Hallazgos de la auditoría:** Resultados de la evaluación de la evidencia de la auditoría, recopilada frente a los criterios de auditoría. Los hallazgos de la auditoría pueden indicar la conformidad o no conformidad con los criterios de auditoría, así como las oportunidades de mejora.
- **Auditor Líder:** Persona que por su experiencia o conocimiento coordina y lidera una auditoría. Tiene autonomía para preparar la ejecución de la auditoría, conciliar los auditados, liderar las reuniones de apertura y cierre de auditorías, actuar en el esclarecimiento de eventuales dudas que surjan durante la ejecución de la auditoría y en la solución de posibles problemas.
- **Información documentada:** información que una organización tiene que controlar y mantener, y el medio que la contiene. La información documentada puede estar en cualquier formato y medio, y puede provenir de cualquier fuente.
- **No conformidad:** Incumplimiento de un requisito.
- **Plan de auditoría:** Descripción de las actividades y de los detalles acordados de una auditoría.
- **Registro:** Documento que presenta resultados obtenidos o proporciona evidencia de actividades ejecutadas.
- **Requisito:** Necesidad o expectativa establecida, generalmente implícita u obligatoria.

GENERALIDADES

1. Las auditorías internas al sistema de gestión se realizan mínimo una vez al año.
2. Las auditorías internas se ejecutan bajo los principios establecidos en la norma ISO 19011.
3. Tanto el equipo auditor como el auditor líder serán seleccionados por el responsable del programa de auditoría, de acuerdo con el perfil de auditor interno determinado por la organización.
4. Las No conformidades serán cerradas por el auditor o por el personal responsable del seguimiento de acuerdo con cada plan de mejoramiento establecido.
5. Los procesos auditados deben enviar los planes de mejora establecidos para solucionar las no conformidades identificadas en un plazo no mayor a quince días después de haber recibido el informe de la auditoría, estos deberán ser enviados al Lider del equipo de calidad.
6. Los tipos de hallazgos en la auditoría interna pueden ser:
 - Observaciones/ oportunidades de mejora.
 - No conformidades
 - Fortalezas.

DESCRIPCIÓN DEL PROCEDIMIENTO

	Sistema Integrado de Gestión		Código: GDE-PR-02	
	Proceso Gestión del Desempeño		Versión: 01	Fecha: 15/11/2025
	Procedimiento Auditoría interna al SGC		Página 3 de 6	

DESCRIPCIÓN DE ACTIVIDAD	RESPONSABLE	REGISTRO
Elaborar y aprobar el programa de auditorías. Elaborar y aprobar el programa de auditorías.	Director/ Equipo de calidad.	Formato Programa de auditoría interna
Comunicar el programa de auditorías Dar a conocer a los líderes de los procesos el programa de auditorías y las directrices para su aplicación.	Equipo de calidad.	Formato Programa de auditoría interna
Seleccionar el equipo auditor El líder de calidad selecciona el equipo auditor, teniendo en cuenta las hojas de vida y el perfil de auditor interno definido por la organización, el resultado de la evaluación de auditores en ciclos anteriores (cuando aplique) y la estructura de la auditoría que se vaya a realizar.	Líder de calidad.	Formato perfil de auditor interno
Elaborar el plan de auditoría El equipo auditor elabora el plan de auditoría conforme al programa de auditoría aprobado y a las orientaciones de la alta dirección.	Equipo Auditor	Formato plan de auditoría
Aprobar el plan de auditoría Cada plan de auditoría será presentado para la aprobación por parte del Director.	Auditor Líder	Formato plan de auditoría
Comunicar el plan de auditoría El Líder de calidad realiza el envío correspondiente a través de comunicación interna del plan de auditoría a los líderes de procesos de la entidad.	Líder de calidad.	Comunicación interna
Preparar la ejecución de la auditoría	Equipo Auditor	Formato plan de auditoría

	Sistema Integrado de Gestión		Código: GDE-PR-02	
	Proceso Gestión del Desempeño		Versión: 01	Fecha: 15/11/2025
	Procedimiento Auditoría interna al SGC		Página 4 de 6	

El equipo auditor realiza el alistamiento de la auditoría teniendo en cuenta los objetivos, el alcance y los criterios a auditar acorde al plan de auditoría. Esta actividad es responsabilidad de cada auditor bajo la supervisión del auditor líder.		
Ejecutar la auditoría interna La auditoría se da inicio con la realización de la reunión de apertura. Durante la reunión de apertura el auditor líder se presenta y presenta a todo el equipo auditor, da lectura al plan de auditoría dando a conocer todos los aspectos necesarios para la logística del proceso. En caso de presentarse algún inconveniente para la ejecución de una actividad planificada se procede a realizar los ajustes. Se debe cumplir con la agenda del plan de auditoría y se deben preparar los hallazgos encontrados antes de la reunión de cierre de auditoría.	Equipo Auditor	Formato de asistencia reunión de apertura
Cierre de auditoría y presentación de informe de auditoría Al finalizar la auditoría, se realiza la reunión de cierre donde el auditor líder y su equipo de auditor se reúnen con los auditados con el fin de hacer la lectura del informe de auditoría, brindando todas las aclaraciones necesarias para la comprensión de los hallazgos encontrados por parte del personal auditado.	Equipo Auditor	Formato Informe de auditoría interna
Remitir informe de auditoría Posterior al cierre de la auditoría interna ejecutada, el auditor líder deberá comunicar el informe de auditoría a los líderes de los procesos auditados.	Equipo Auditor	Comunicación.
Evaluar al equipo auditor El Líder de calidad aplicará la evaluación de los auditores de acuerdo con el formato establecido. Esta evaluación será realizada por parte	Líder de calidad.	Formato evaluación de auditores

	Sistema Integrado de Gestión	Código: GDE-PR-02	
	Proceso Gestión del Desempeño	Versión: 01	Fecha: 15/11/2025
	Procedimiento Auditoría interna al SGC	Página 5 de 6	

del personal auditado. Para esto, se puede seleccionar una muestra de personas según cada proceso auditado.		
Planes de mejoramiento de auditorías internas: Los Líderes de los procesos auditados deberán reportar al líder de calidad en un tiempo máximo de 10 días hábiles después de recibir el informe de auditoría, el respectivo plan de mejoramiento de acuerdo al formato “plan de mejora”.	Líderes de procesos auditados.	Formato plan de mejora
Analizar el contenido del plan de mejoramiento Se recibe el plan de mejoramiento, se verifica el análisis de causas y la pertinencia de las acciones establecidas y el contenido del plan de mejoramiento y si se encuentra pertinente se aprueba, en caso contrario se solicitan las correcciones o ajustes necesarios.	Líder de calidad.	Formato plan de mejora
Seguimiento al plan de mejora y cierre de hallazgos El personal responsable del seguimiento a las acciones de los planes de mejora, deberán realizar el respectivo seguimiento de acuerdo con las fechas establecidas hasta dar cierre a los hallazgos.	Responsables del seguimiento	Formato plan de mejora

7. Documentos relacionados.

Nombre del documento
Formato Plan de Mejora
Formato evaluación de auditores
Formato Programa de auditoría

8. Formalización de la versión actual.

Elaboró	Equipo de Calidad 15/11/2025
Actualizó	Equipo de Calidad 15/11/2025

	Sistema Integrado de Gestión		Código: GDE-PR-02	
	Proceso Gestión del Desempeño		Versión: 01	Fecha: 15/11/2025
	Procedimiento Auditoría interna al SGC		Página 6 de 6	

Aprobó	Jorge William Correa Monroy – Director. 15/11/2025
Aprobó para el sistema de gestión	Jorge William Correa Monroy – Director. 15/11/2025

9. Formalización y control de cambios

Fecha	Versión	Descripción
15/11/2025	01	Creación del Documento.