

1. OBJETIVO

Definir los lineamientos para el desarrollo de las auditorías internas del Sistema de Gestión de calidad de Gran Andina de Plásticos SAS.

2. ALCANCE

Este procedimiento aplica para los ejercicios de auditorías internas realizados al Sistema de Gestión de Calidad de Gran Andina de Plásticos SAS.

3. DEFINICIONES

- **Alcance de la auditoría:** Requisitos aplicables para la auditoría, junto con el tiempo de duración estimado para el desarrollo de la auditoría.
- **Auditado:** Conjunto de procesos de la organización que está siendo auditados.
- **Auditor líder:** Persona que lleva a cabo una auditoría.
- **Auditoría:** Proceso sistemático, independiente y documentado que permite obtener evidencias para determinar el grado en que se cumplen los criterios de auditoría.
- **Contexto de la Organización:** Combinación de cuestiones internas y externas que pueden tener un efecto en el enfoque de la organización para el desarrollo y logro de sus objetivos.
- **Criterios de Auditoría:** Conjunto de políticas, procedimientos o requisitos usados como referencia frente a la cual se compara la evidencia objetiva.
- **Hallazgo de la Auditoría:** Los hallazgos de auditoría indican conformidad o no conformidad. Los hallazgos de auditoría pueden conducir a la identificación de oportunidades para la mejora o el registro de buenas prácticas. Cuando los hallazgos son seleccionados de requisitos legales o de otra índole, se denominan Cumplimiento o No Cumplimiento.
- **No Conformidad:** Incumplimiento de requisito especificado.
- **Observación:** Suelen ser recomendaciones evidenciadas
- **Plan de Auditoría:** Descripción de las actividades y de los detalles acordados de una auditoría.
- **Programa de Auditoría:** Conjunto de una o más auditorías planificadas para un periodo de tiempo determinado y dirigidas hacia un propósito específico.

4. PROCEDIMIENTO

Para el desarrollo de las Auditorías internas se debe utilizar el Ciclo PHVA, (Planear, Hacer, Verificar y Actuar) siguiendo las siguientes etapas:

1. **Preparación del Plan de Auditoría:** Debe ser realizado por el responsable del sistema de gestión de calidad, relacionando los siguientes aspectos:
 - Objetivo de la auditoría

Realizado por:
Revisado por:
Aprobado por:

Procedimiento ##

- Alcance de la auditoria
 - Fecha de la auditora
 - Requisitos a auditar
 - Auditores responsables
 - Auditados
2. **Asignación de Auditores:** Es responsabilidad del encargado del sistema de gestión de calidad asignar a cada proceso los auditores de acuerdo con su experiencia y competencias. Ningún auditor interno podrá auditar el área o proceso al que pertenece con el fin de garantizar la objetividad e imparcialidad.
 3. **Divulgación de la auditoria:** El encargado del sistema de gestión con al menos 8 días de anterioridad debe informar al grupo auditor el objetivo y alcance de la auditoria
 4. **Desarrollo de la Auditoría:** Esta se debe efectuar mediante entrevistas ejecutadas por el auditor interno al personal encargado de cada área, así como la recopilación de in
 5. **Análisis del Resultado de la Auditoría:** Después de la entrevista con el auditado, el grupo auditor debe evaluar sus anotaciones y los hallazgos encontrados. Cada auditor presentará sus comentarios para consolidar o clasificar en No conformidades – No cumplimiento, observación, fortalezas y oportunidades de mejora, según corresponda.
 6. **Envío de informe de auditoría:** Luego del análisis de los resultados se debe entregar el informe de auditoría a las áreas auditadas, en caso de presentar no conformidades, el responsable del proceso debe enviar planes de acción con su respectivo análisis de causas (por metodología 5 porque o espina de pescado) en un plazo de 8 días hábiles.

5. RECOMENDACIONES

Es importante que los auditories tengan en cuenta las siguientes recomendaciones:

- El personal auditor debe tener formación como auditor interno de la compañía
- Conocer el o los objetivos del proceso a auditar.
- Conocer los documentos y procedimientos del área, procesos o actividad que va a auditar.
- Preparar la auditoria previamente con los requisitos a auditar.
- Contemplar el número de muestras, registros, informes y datos, entre otros; que al azar va a verificar durante la auditoría y definir el criterio de aceptación (100%, 90%, u otro porcentaje de muestras).
- Conocer sobre acciones correctivas pendientes de auditorías anteriores.
- Anotar las observaciones relevantes, que le ayuden a preparar el reporte de la auditoría.