POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS | suma 5.0 | educa comunica y cultura preventiva

VIGILADO SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA



Plan Nacional de Educación Multimodal en SST 2026

Talentos que **hacen país**

Perception Selling. (s. f.). Perception Selling | Optimise B2B Sales Performance.

Imagen tomada de: https://www.perceptionselling.ai/home

Positiva Prevención

GRUPO BICENTENARIO

POSITIVA COMPAÑÍA DE SEGUROS | suma 5.0 | educa comunica y cultura preventiva

Comunidad Nacional de Conocimiento

Universidades Más Seguras y Saludables

Talentos que **hacen país**



VIGILADO SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

SESIÓN 9:

AUDITORÍAS QUE TRANSFORMAN - EFICIENCIA EN SST PARA UNIVERSIDADES

Magnific. (s. f.). Personas que participan en un evento de alto protocolo [Imagen generada por IA]. Magnific.

Imagen tomada de:
https://www.magnific.com/es/imagen-ia-gratis/personas-que-participan-evento-alto-protocolo_83045940.html



Edgar Martínez Rosado, PhD.

COMUNIDAD NACIONAL DE CONOCIMIENTO UNIVERSIDADES MÁS SEGURAS Y SALUDABLES

edgar.martinez@unipamplona.edu.co

+57 3203339770



Perfil profesional:

Terapeuta ocupacional
Especialista en seguridad y salud en el trabajo
Especialista en gerencia de proyectos
Magíster en educación
Doctor en educación
Investigador categoría asociado reconocido por Colciencias
Experto en Aprendizaje Significativo

Ruta del **conocimiento**

01

SESIÓN 1:
DIRECCIÓN ESTRATÉGICA Y GESTIÓN DE RIESGOS EN LAS UNIVERSIDADES

02

SESIÓN 2:
UNIVERSIDAD SEGURA Y COMPETITIVA - PLANEACIÓN ESTRATÉGICA PARA EL MEJORAMIENTO CONTINUO DEL SG-SST

03

SESIÓN 3:
DEL AULA A LA GESTIÓN - SG-SST COMO PILAR DE ASEGURAMIENTO DE LA CALIDAD UNIVERSITARIA

04

SESIÓN 4:
MÁS ALLÁ DEL AULA - GESTIÓN SEGURA DE SALIDAS ACADÉMICAS, DEPORTIVAS, RECREATIVAS Y CULTURALES EN UNIVERSIDADES

05

SESIÓN 5:
SALVA VIDAS EN EL CAMPUS - USO DEL DESFIBRILADOR EXTERNO AUTOMÁTICO (DEA) EN ÁREAS DE ALTA AFLUENCIA UNIVERSITARIA

Ruta del **conocimiento**

06 SESIÓN 6: MIRADAS DIVERSAS EN LA UNIVERSIDAD Y EL AULA - ÉNFASIS EN LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD PARA LA INCLUSIÓN, LA EQUIDAD Y LA NO DISCRIMINACIÓN EN EL CONTEXTO DE LA LEY 2466 DE 2025

07 SESIÓN 7: EXPERIENCIA SIGNIFICATIVA Y BUENAS PRÁCTICAS DE EDUCACIÓN SUPERIOR EN GESTIÓN DEL RIESGO DE DESASTRES

08 SESIÓN 8: DEL LOGRO AL APRENDIZAJE - ACIERTOS Y DESAFÍOS DE LOS INDICADORES DEL SG-SST EN LA UNIVERSIDAD

09 **SESIÓN 9: AUDITORÍAS QUE TRANSFORMAN - EFICIENCIA EN SST PARA UNIVERSIDADES**

10 SESIÓN 10: TRANSFORMACIÓN DIGITAL EN SST - INNOVACIÓN PEDAGÓGICA PARA LA PREVENCIÓN Y EL CUIDADO LABORAL

POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS | suma 5.0 | educa comunica y cultura preventiva

Evaluémonos



“Los maestros deben estar bien preparados para desempeñar su cometido con competencia profesional, movidos por el amor y el espíritu apostólico, procurando siempre su perfeccionamiento en el arte de educar.”

Autor: (Concilio Vaticano II, Gravissimum Educationis, n. 5, 1965)



Contenido

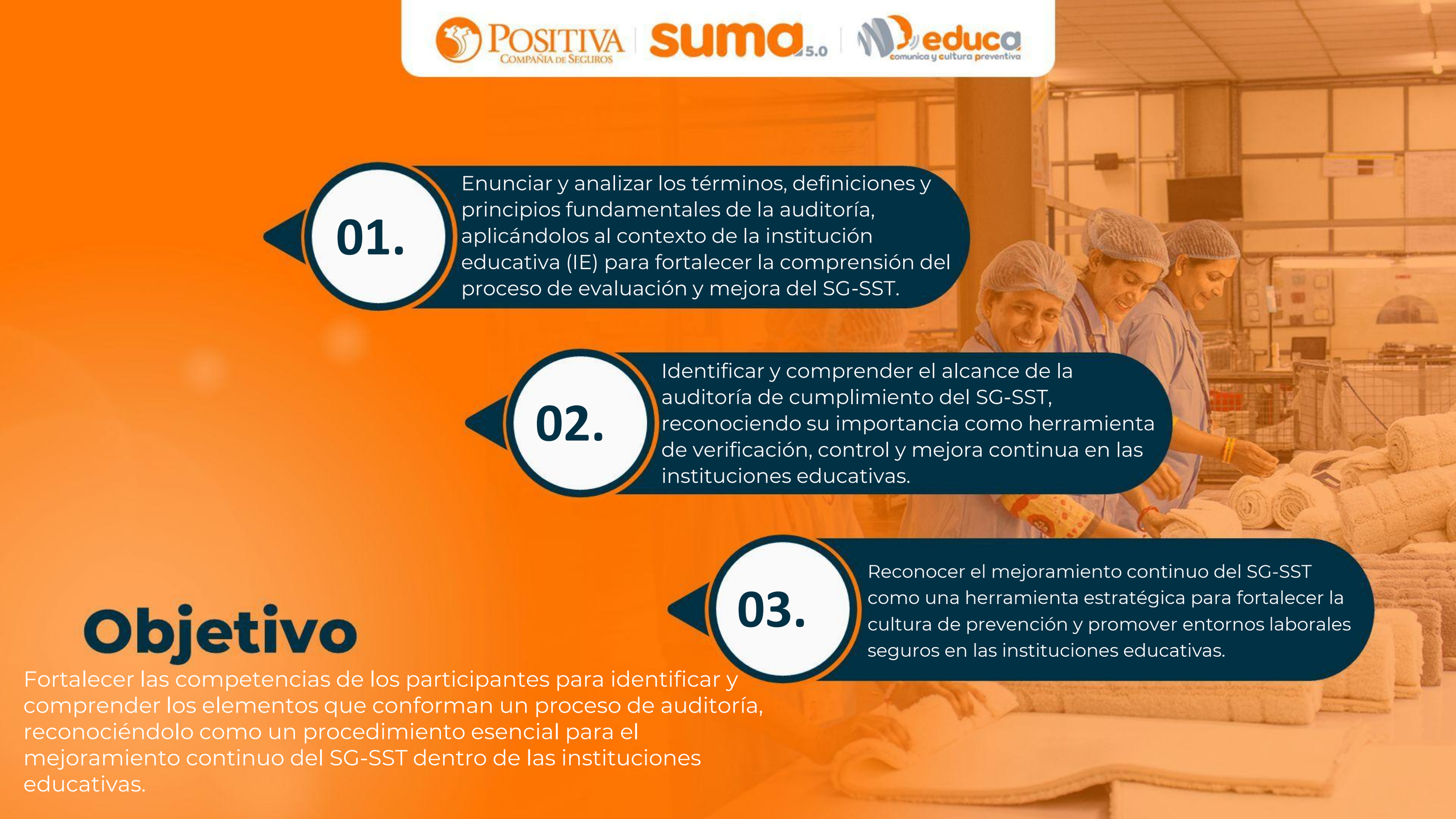
01. Fundamentos de la auditoría: Términos y definiciones

02. Principios de auditoría ¿Qué hace un auditor en SST?

03. Gestión del programa de auditoría

04. Implementación de la auditoría





01. Enunciar y analizar los términos, definiciones y principios fundamentales de la auditoría, aplicándolos al contexto de la institución educativa (IE) para fortalecer la comprensión del proceso de evaluación y mejora del SG-SST.

02. Identificar y comprender el alcance de la auditoría de cumplimiento del SG-SST, reconociendo su importancia como herramienta de verificación, control y mejora continua en las instituciones educativas.

03. Reconocer el mejoramiento continuo del SG-SST como una herramienta estratégica para fortalecer la cultura de prevención y promover entornos laborales seguros en las instituciones educativas.

Objetivo

Fortalecer las competencias de los participantes para identificar y comprender los elementos que conforman un proceso de auditoría, reconociéndolo como un procedimiento esencial para el mejoramiento continuo del SG-SST dentro de las instituciones educativas.

Fundamentos de la auditoría

- ¿“Qué” ha logrado hasta ahora? ¿“Qué” quiero lograr en el futuro en mi gestión en SST?



Proceso: Conjunto de actividades mutuamente relacionadas que utilizan las entradas para proporcionar un resultado previsto.

Evidencia objetiva: Datos que respaldan la existencia o veracidad de algo.

Criterios de auditoría: Conjunto de requisitos usados como referencia frente a la cual se compara la evidencia objetiva.

Auditoría:
Proceso sistemático, independiente y documentado para obtener **evidencias objetivas** y evaluarlas de manera objetiva con el fin de determinar el grado en que se cumplen los **criterios de auditoría**.



Fuente: Magnific. (s. f.). Medium shot people with paperwork [Fotografía].

Tomada de: https://www.magnific.com/free-photo/medium-shot-people-with-paperwork_41695703.htm#fromView=search&page=1&position=16&uuid=49816bdc-2338-4bc3-8bd1-55053e032fb6&track=ais_hybrid&query=Professora+morena+y+profesor

FUNDAMENTOS DE LA AUDITORÍA
Términos y definiciones

Sistemático	No aleatorio. Las auditorías son actividades planificadas y programadas.
Independiente	Los auditores deben ser independientes del área auditada.
Documentado	Conservación de información documentada como evidencia de la implementación del programa de auditoría y de los resultados de esta.

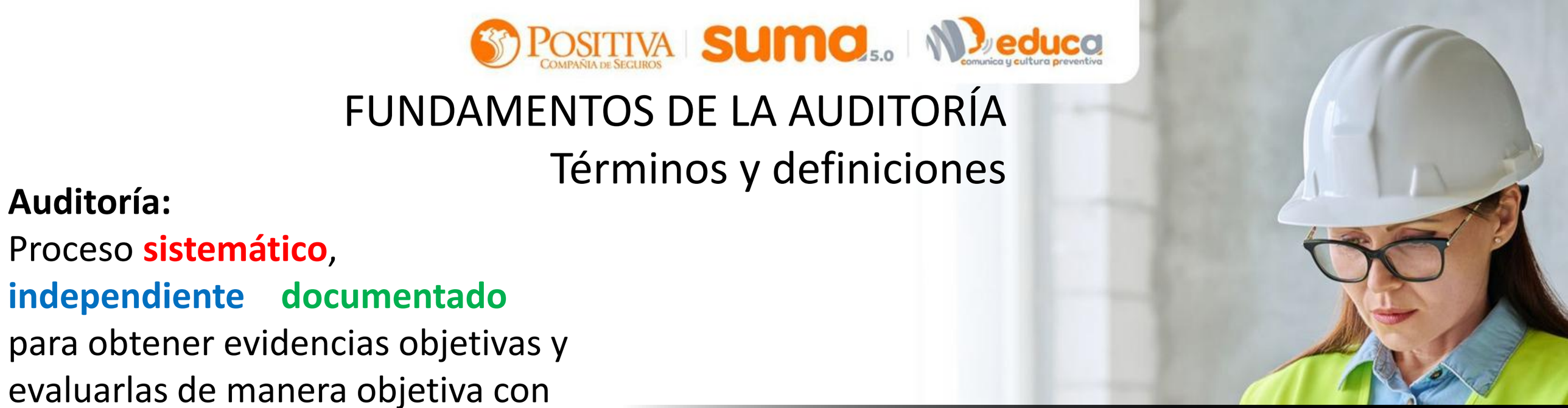


Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía]. Imagen tomada de: https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

FUNDAMENTOS DE LA AUDITORÍA
Términos y definiciones

FUNDAMENTOS DE LA AUDITORÍA
Términos y definiciones

Auditoría:
Proceso **sistemático**, **independiente** **documentado** para obtener evidencias objetivas y evaluarlas de manera objetiva con el fin de determinar el grado en que se cumplen los criterios de auditoría.



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía]. Imagen tomada de: https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

Auditoría de primera parte	Auditoría interna.
Auditoría de segunda parte	Auditoría externa de proveedor. Otra auditoría externa de parte Interesada.
Auditoría de tercera parte	Auditoría de certificación y/o Acreditación. Auditoría legal, reglamentaria o similar.





Fuente: Magnific. (s. f.). Medium shot people with paperwork [Fotografía].

Tomada de: https://www.magnific.com/free-photo/medium-shot-people-with-paperwork_41695703.htm#fromView=search&page=1&position=16&uuid=49816bdc-2338-4bc3-8bd1-55053e032fb6&track=ais_hybrid&query=Professora+morena+y+profesor

FUNDAMENTOS DE LA AUDITORÍA

Términos y definiciones

Auditado: Organización que es auditada en su totalidad o partes.

Sistema de gestión: Conjunto de elementos de una organización interrelacionados o que interactúan para establecer políticas, objetivos y procesos para lograr estos objetivos.



Fuente: Magnific. (s. f.). Medium shot people with paperwork [Fotografía].

Tomada de: https://www.magnific.com/free-photo/medium-shot-people-with-paperwork_41695703.htm#fromView=search&page=1&position=16&uuid=49816bdc-2338-4bc3-8bd1-55053e032fb6&track=ais_hybrid&query=Professora+morena+y+profesor

FUNDAMENTOS DE LA AUDITORÍA
Términos y definiciones

Auditoría combinada

Auditoría llevada a cabo conjuntamente a un único **auditado** en dos o más **sistemas de gestión**.

Nota

Auditoría combinada: Cuando una organización se audita contra los requisitos de dos o más normas de sistemas de gestión simultáneamente.

Auditoría integrada: Cuando una organización ha integrado la aplicación de requisitos de dos o más normas de sistemas de gestión en un solo sistema de gestión y se audita contra más de una norma.

FUNDAMENTOS DE LA AUDITORÍA: Términos y definiciones

Programa de auditoría

Acuerdos para un conjunto de una o más auditorías planificadas para un periodo de tiempo determinado y dirigidas hacia un propósito específico.

Alcance de auditoría

Extensión y límites de una auditoría.

Plan de auditoría

Descripción de las actividades y de los detalles acordados de una auditoría.



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía].
Imagen tomada de:
https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

FUNDAMENTOS DE LA AUDITORÍA: Términos y definiciones

Evidencia de la auditoría

Registros, declaraciones de hechos o cualquier otra información que es pertinente para los criterios de auditoría y que es verificable.

Hallazgos de la auditoría

Resultados de la evaluación de la evidencia de la auditoría recopilada frente a los criterios de auditoría.



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía].
Imagen tomada de:
https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

FUNDAMENTOS DE LA AUDITORÍA: Términos y definiciones

Conclusiones de la auditoría

Resultado de una auditoría, tras considerar los objetivos de la auditoría y todos los hallazgos de la auditoría.

Cliente de la auditoría

Organización o persona que solicita una auditoría.

Equipo auditor

Una o más personas que llevan a cabo una auditoría con el apoyo, si es necesario, de expertos técnicos.



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía].
Imagen tomada de:
https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

FUNDAMENTOS DE LA AUDITORÍA: Términos y definiciones

Auditor

Persona que lleva a cabo una auditoría.

Experto técnico

Persona que aporta conocimientos o experiencia específicos al equipo auditor.

Observador

Persona que acompaña al equipo auditor pero no actúa como un auditor.



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía].
Imagen tomada de:
https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

FUNDAMENTOS DE LA AUDITORÍA: Términos y definiciones

Riesgo

Efecto de la incertidumbre sobre los objetivos.

Conformidad

Cumplimiento de un requisito.

No conformidad

Incumplimiento de un requisito.

Competencia

Capacidad para aplicar conocimientos y habilidades con el fin de lograr los resultados previstos.



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía]. Imagen tomada de: https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

FUNDAMENTOS DE LA AUDITORÍA: Términos y definiciones

Requisito

Necesidad o expectativa establecida, generalmente implícita u obligatoria.

Desempeño

Resultado medible.

Eficacia

Grado en el que se realizan las actividades planificadas y se logran los resultados planificados.



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía]. Imagen tomada de: https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

FUNDAMENTOS DE LA AUDITORÍA

Principios de auditoría

- **INTEGRIDAD:** El fundamento de la profesionalidad.
- **PRESENTACIÓN IMPARCIAL:** La obligación de informar con veracidad y exactitud.
- **DEBIDO CUIDADO PROFESIONAL:** La aplicación de diligencia y juicio al auditar.
- **CONFIDENCIALIDAD:** Seguridad de la información.

OBJETIVIDAD

IMPARCIALIDAD



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía]. Imagen tomada de: https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

Enfoque basado en riesgos: enfoque de auditoría que considera los riesgos y oportunidades.

- **INDEPENDENCIA:** La base para la imparcialidad de la auditoría y la objetividad de las conclusiones de la auditoría.
- **ENFOQUE BASADO EN LA EVIDENCIA:** El método racional para alcanzar conclusiones de la auditoría fiables y reproducibles en un proceso de auditoría sistemático.

FUNDAMENTOS DE LA AUDITORÍA

¿Qué hace un auditor en SST?

Los auditores se basan en las prioridades de la alta dirección, y aplican esta **herramienta de verificación (auditoría)** para recopilar y analizar las evidencias necesarias para determinar en qué grado se están cumpliendo los requisitos establecidos por el SG-SST, en la ejecución de las actividades.



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía].
Imagen tomada de:
https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

FUNDAMENTOS DE LA AUDITORÍA ¿Qué hace un auditor en SST?

- Evalúa de manera uniforme la conformidad de los requisitos establecidos para el SG-SST, Criterios:

Partes interesadas	Legales	ISO 45001	Organización
▪ Contratos ▪ Acuerdos ▪ Necesidades y expectativas ▪ Quejas y Reclamaciones	▪ Leyes ▪ Decretos ▪ Resoluciones ▪ Circulares	▪ Referencia cruzada entre los requisitos de la norma y la aplicación dentro de los procesos	▪ Políticas SST ▪ Objetivos SST ▪ Procesos ▪ Programas ▪ Procedimientos ▪ Instructivos ▪ Registros



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía]. Imagen tomada de: https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

FUNDAMENTOS DE LA AUDITORÍA

¿Qué hace un auditor en SST?

CRITERIOS DE AUDITORÍA

- ISO 45001
- Decreto 1072 – Resolución 0312
- Legislación
- Requisitos Partes interesadas
- Requisitos Organización

HALLAZGOS

+

-

EVIDENCIA DE LA AUDITORÍA

Fuentes de información

Muestreo

Registros

Declaraciones

Observaciones



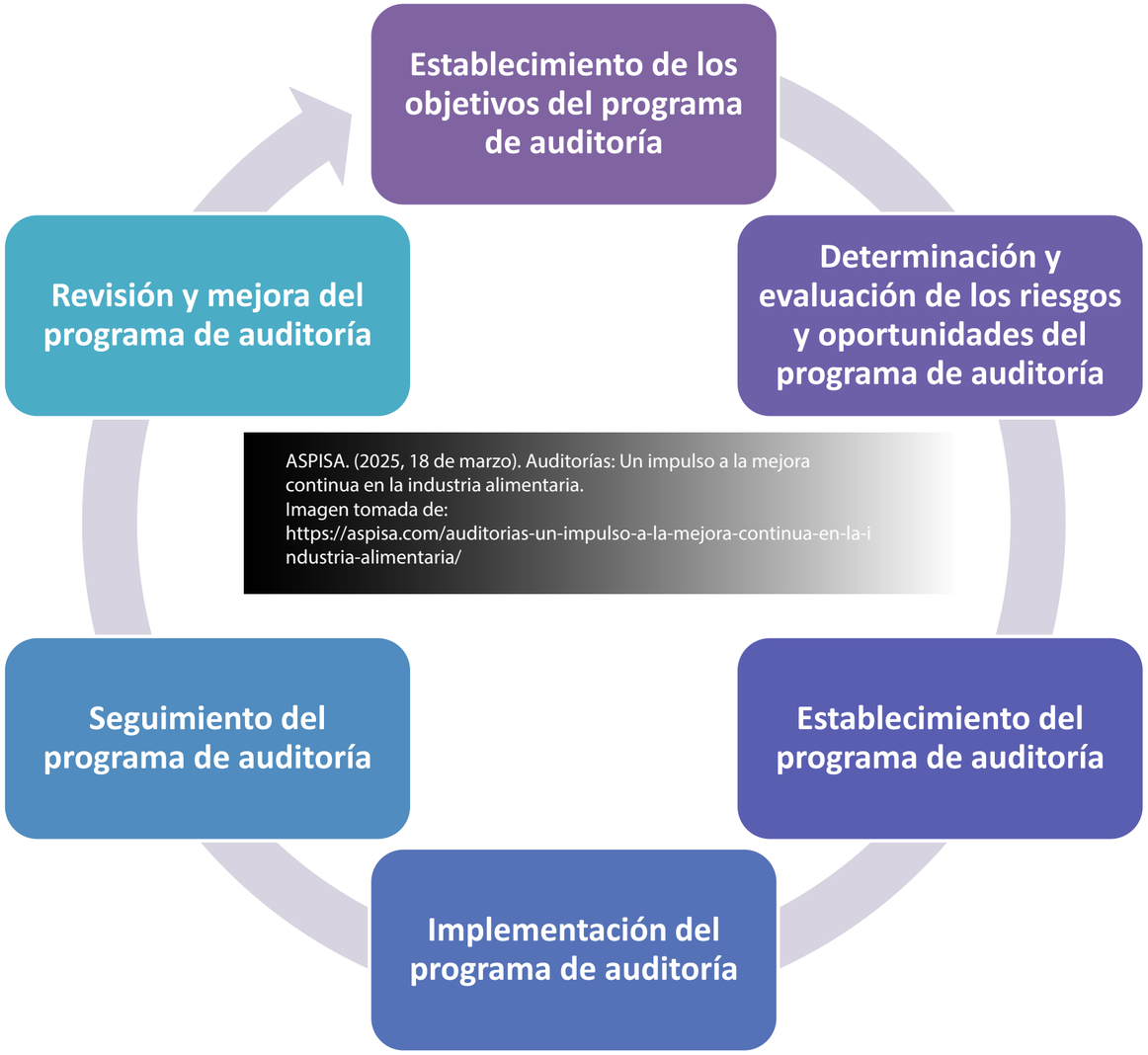
Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía]. Imagen tomada de: https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

Gestión del programa de auditoría



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía].
Imagen tomada de:
https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

GESTIÓN DEL PROGRAMA DE AUDITORÍA



ASPISA. (2025, 18 de marzo). Auditorías: Un impulso a la mejora continua en la industria alimentaria. Imagen tomada de: https://aspisa.com/auditorias-un-impulso-a-la-mejora-continua-en-la-industria-alimentaria/



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía]. Imagen tomada de: https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

GESTIÓN DEL PROGRAMA DE AUDITORÍA
Generalidades

La extensión de un programa de auditoría debería basarse en el **tamaño y la naturaleza** del auditado, así como en la **naturaleza, funcionalidad, complejidad**, el tipo de riesgos y oportunidades, y el nivel de madurez de los sistemas de gestión que se van a auditar.



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía].
Imagen tomada de:
https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

GESTIÓN DEL PROGRAMA DE AUDITORÍA
Generalidades

La planificación de los programas de auditoría interna y, en algunos casos, los programas para auditar a los proveedores externos, pueden prepararse para **contribuir a otros objetivos** de la organización.



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía].
Imagen tomada de:
https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

GESTIÓN DEL PROGRAMA DE AUDITORÍA
Generalidades

Las personas responsables de la gestión del programa de auditoría deberían asegurase de que se **mantiene la integridad de la auditoría** y de que no se ejerce una influencia indebida sobre la auditoría.



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía].
Imagen tomada de:
https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

GESTIÓN DEL PROGRAMA DE AUDITORÍA
Generalidades

Debería darse prioridad de auditoría a la asignación de recursos y métodos para los asuntos de un sistema de gestión con los **riesgos inherentes más altos y con los niveles de desempeño más bajos**.

Deberían asignarse **personas competentes** para gestionar el programa de auditoría.



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía].
Imagen tomada de:
https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

GESTIÓN DEL PROGRAMA DE AUDITORÍA
¿Qué incluye el programa de auditoría?

El programa de auditoría debería incluir:

- ✓ Objetivos
- ✓ Riesgos y oportunidades asociados con el programa de auditoría y las acciones para abordarlos
- ✓ Alcance de cada auditoría
- ✓ Calendario de las auditorías
- ✓ Tipos de auditorías
- ✓ Criterios de auditorías
- ✓ Métodos de auditoría
- ✓ Criterios para seleccionar auditores
- ✓ Información documentada



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía].
Imagen tomada de:
https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

GESTIÓN DEL PROGRAMA DE AUDITORÍA

Establecimiento de los objetivos del programa de auditoría

Ejemplos:

- ✓ identificar las oportunidades para la mejora del sistema de gestión y de su desempeño.
- ✓ evaluar la capacidad del auditado para determinar los riesgos y oportunidades, y para identificar e implementar acciones eficaces para abordarlos.



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía].
Imagen tomada de:
https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

GESTIÓN DEL PROGRAMA DE AUDITORÍA
Establecimiento del programa de auditoría

Competencia de las personas responsables de la gestión del programa de auditoría

Las personas responsables de la gestión del programa de auditoría deberían tener la competencia necesaria para gestionar el programa y sus riesgos y oportunidades y las cuestiones externas e internas asociadas de forma eficaz y eficiente.



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía].
Imagen tomada de:
https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

GESTIÓN DEL PROGRAMA DE AUDITORÍA
Establecimiento del programa de auditoría

Incluye conocimientos sobre:

- ✓ los principios, métodos y procesos de auditoría.
- ✓ las normas de sistemas de gestión.
- ✓ la información relativa al auditado.
- ✓ los requisitos legales y reglamentarios aplicables



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía].
Imagen tomada de:
https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

Implementación de la auditoría



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía].
Imagen tomada de:
https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

REALIZACIÓN DE LA AUDITORÍA



ASPISA. (2025, 18 de marzo). Auditorías: Un impulso a la mejora continua en la industria alimentaria.
Imagen tomada de:
https://aspisa.com/auditorias-un-impulso-a-la-mejora-continua-en-la-industria-alimentaria/



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía].
Imagen tomada de:
https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

REALIZACIÓN DE LA AUDITORÍA

- ✓ Establecimiento del contacto con el auditado.
- ✓ Determinación de la viabilidad de la auditoría.
- ✓ Realización de la información documentada.
- ✓ Planificación de la auditoría.
- ✓ Asignación de las tareas al equipo auditor.
- ✓ Preparación de la información documentada.
- ✓ Realización de la reunión de apertura.
- ✓ Comunicación durante la auditoría.
- ✓ Disponibilidad y acceso de la información de auditoría.
- ✓ Revisión de la información documentada.
- ✓ Recopilación y verificación de la información.
- ✓ Generación de hallazgos de la auditoría.



REALIZACIÓN DE LA AUDITORÍA

Técnicas para la formulación de las preguntas

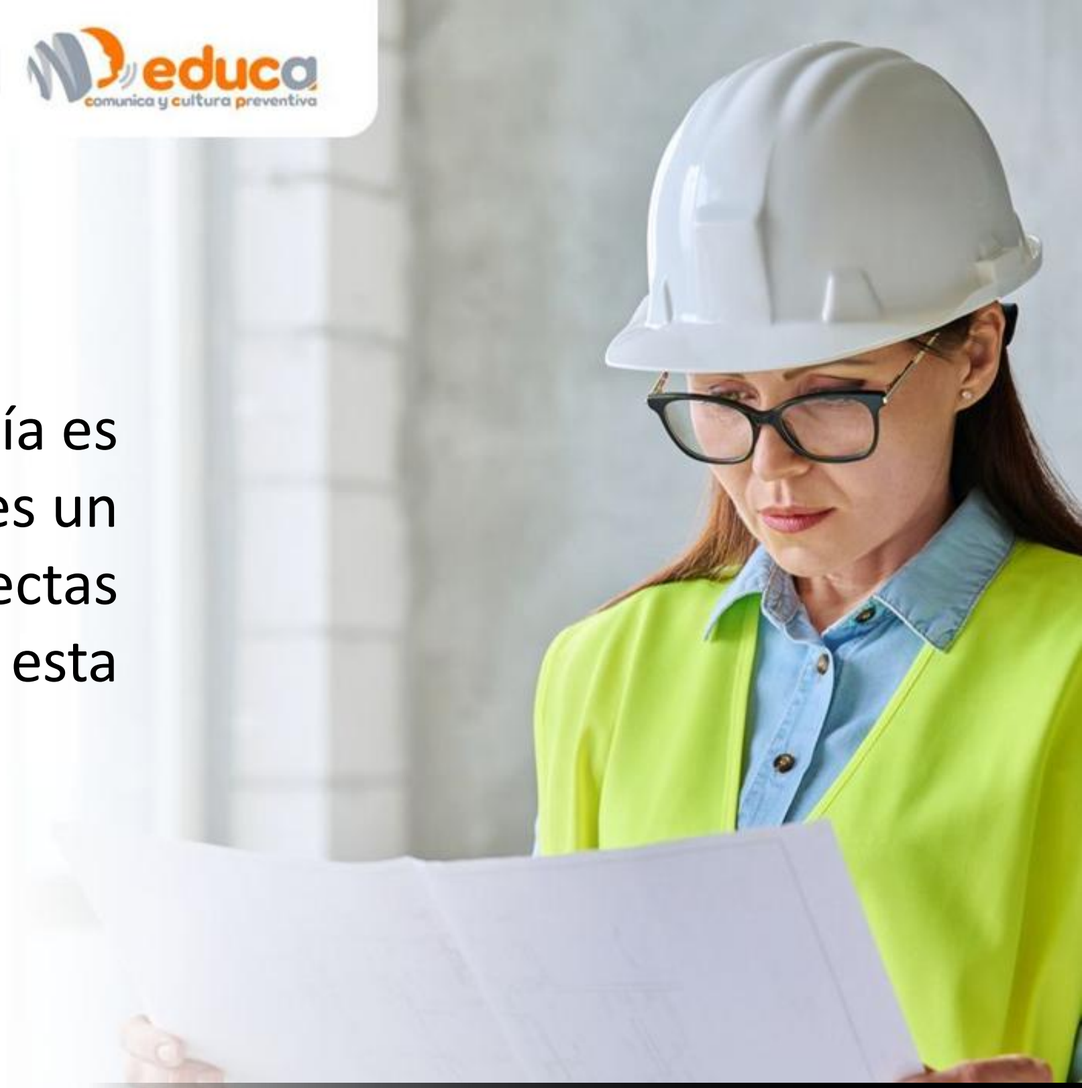
- Es importante recordar que una entrevista de auditoría es un ejercicio de comunicación y que la comunicación es un proceso de dos vías. Hacer el tipo de preguntas correctas es una de las claves para facilitar la entrevista y que esta alcance su propósito.

- **Propósito de las preguntas**

✓ Recolectar la información requerida

✓ Aclarar sus ideas

✓ Verificar la exactitud de lo que ha oído



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía].
Imagen tomada de:
https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

REALIZACIÓN DE LA AUDITORÍA

Técnicas para la formulación de las preguntas

- **Tipo de preguntas**
- Como se indicó, el propósito de las preguntas es obtener la información requerida. Las tres preguntas más apropiadas para facilitar esto son:
  - Preguntas abiertas
  - Preguntas de sondeos
  - Preguntas cerradas

- **Preguntas que se deben evitar:**
  - Preguntas capciosas
  - Preguntas agresivas
  - Preguntas múltiples



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía].
Imagen tomada de:
https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

REALIZACIÓN DE LA AUDITORÍA
Técnicas para la formulación de las preguntas

- **Preguntas abiertas**
- Hacen que el auditado hable y presente la realización de las tareas. Hace que el auditado se sienta cómodo al momento de presentar sus resultados.

- **Ejemplos:**
- *<<Dígame qué procedimiento sigue usted>>*
- *<<Muéstreme cómo funciona esto>>*
- *<<¿Qué hace cuando….?>>*



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía].
Imagen tomada de:
https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

REALIZACIÓN DE LA AUDITORÍA

Técnicas para la formulación de las preguntas

- **Preguntas de sondeo**
- Son preguntas diseñadas para extraer información específica y más profunda acerca de un tópico. Aclaran temas a los que se ha referido el auditado. Brinda información con profundidad.

- **Ejemplos:**
- *<<Por favor, explique qué está ocurriendo aquí>>*
- *<<¿Por qué estos recipientes no están etiquetados?>>*
- *<<¿Cómo funciona esto?>>*



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía].
Imagen tomada de:
https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

REALIZACIÓN DE LA AUDITORÍA

Técnicas para la formulación de las preguntas

- **Preguntas cerradas**
- Diseñadas para obtener respuestas breves del auditado. Confirma que las evidencias y su resumen es exacto y elimina malos entendidos. Se deben utilizar de forma escasa y no se deberían usar para empezar una entrevista.

- **Ejemplos:**
- *<<¿Usted diligenció este formato?>>*
- *<<¿Qué color de etiqueta va pegada a este tipo de recipiente?>>*



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía].
Imagen tomada de:
https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

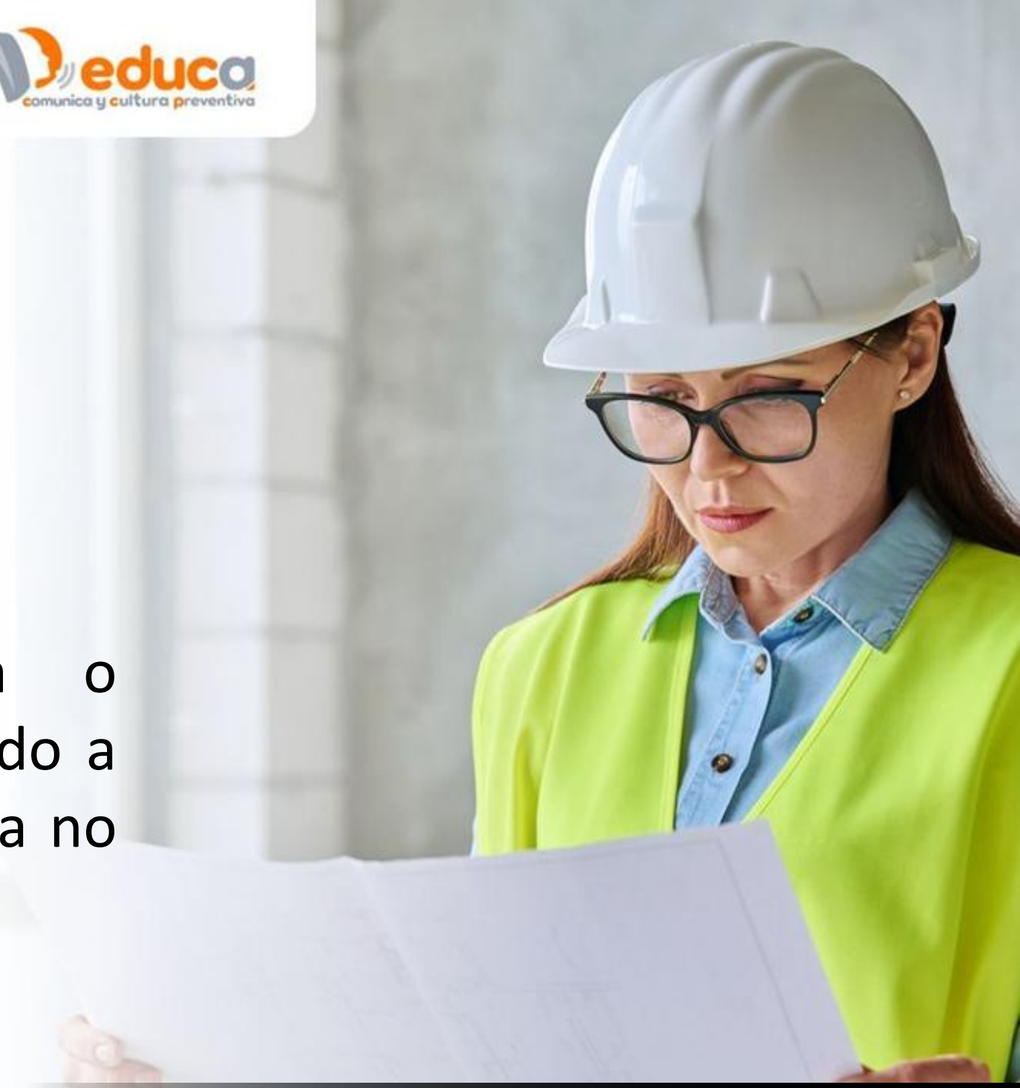
REALIZACIÓN DE LA AUDITORÍA

Técnicas para la formulación de las preguntas

- **Preguntas que se deben evitar**

- **Preguntas capciosas**
- Sugieren al auditado la respuesta correcta o políticamente correcta. El auditado se ve influenciado a proyectar su imagen más favorable, aun cuando esta no sea exacta.

- **Ejemplos:**
- *<<Siempre toma esta muestra a las 3 am, ¿verdad?>>*
- *<<Supongo que sabe que eso es una contravención a la legislación de seguridad>>*



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía].
Imagen tomada de:
https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

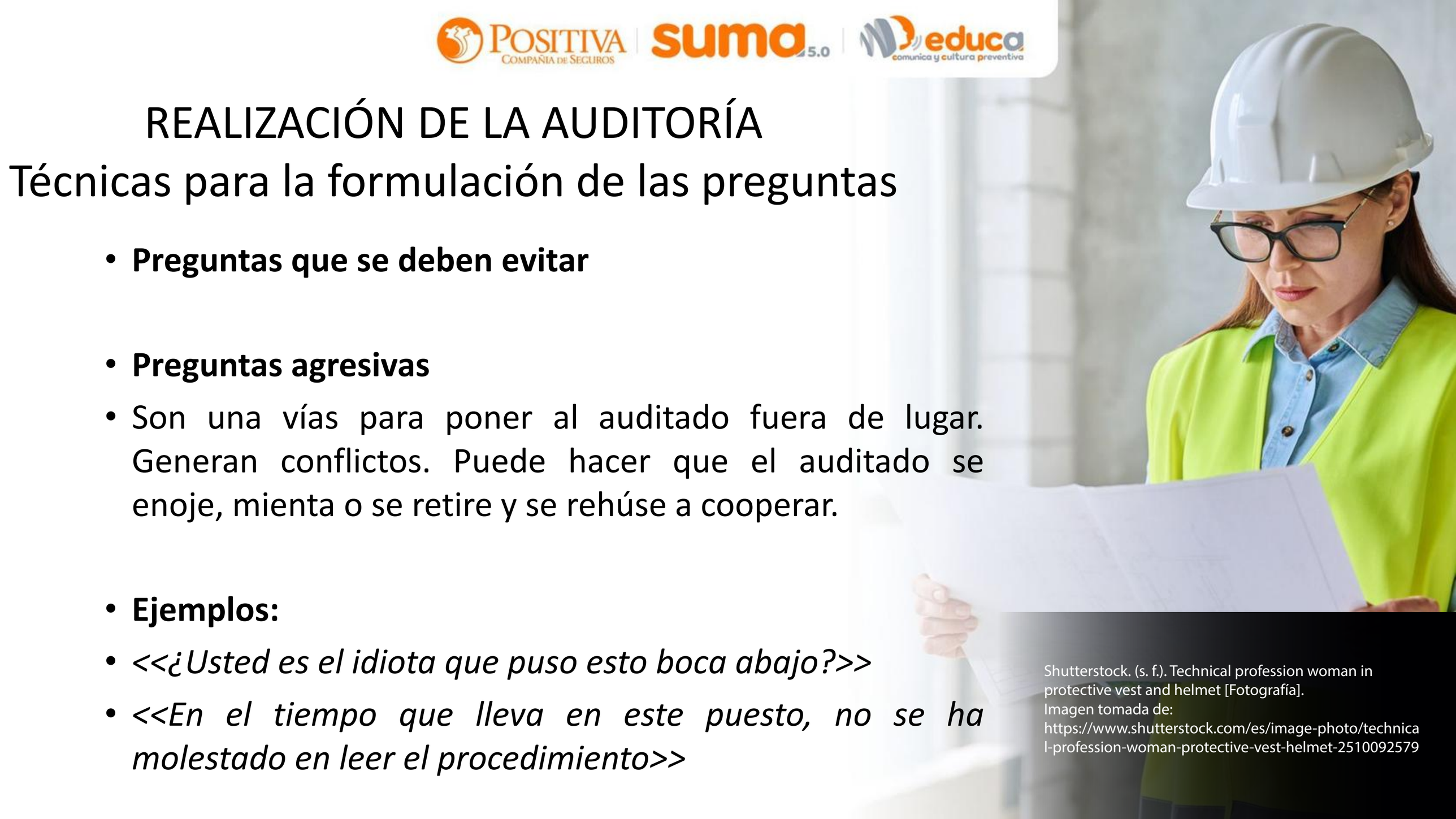
REALIZACIÓN DE LA AUDITORÍA

Técnicas para la formulación de las preguntas

- **Preguntas que se deben evitar**

- **Preguntas agresivas**
- Son una vías para poner al auditado fuera de lugar. Generan conflictos. Puede hacer que el auditado se enoje, mienta o se retire y se rehúse a cooperar.

- **Ejemplos:**
- *<<¿Usted es el idiota que puso esto boca abajo?>>*
- *<<En el tiempo que lleva en este puesto, no se ha molestado en leer el procedimiento>>*



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía]. Imagen tomada de: https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

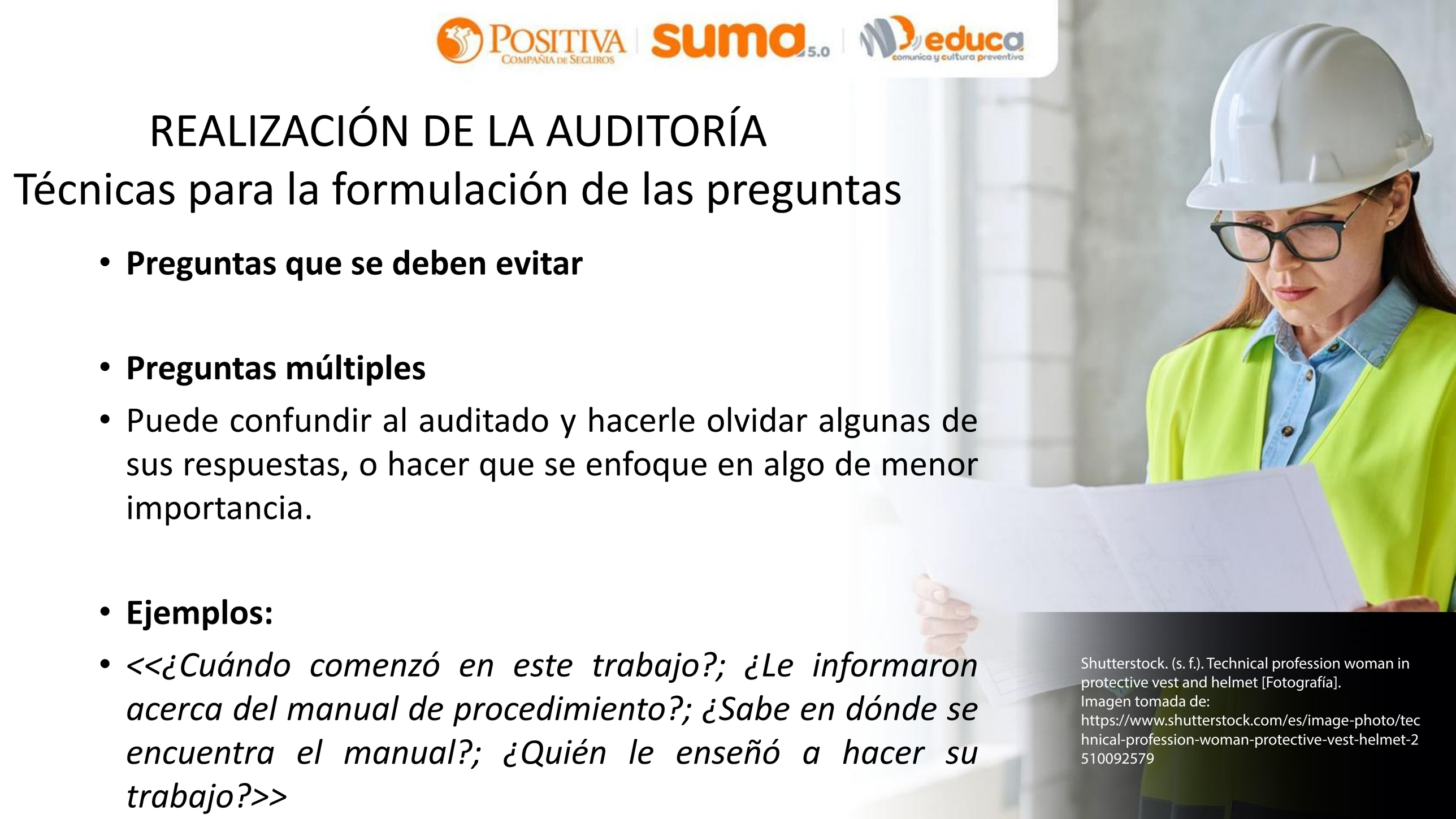
REALIZACIÓN DE LA AUDITORÍA

Técnicas para la formulación de las preguntas

- **Preguntas que se deben evitar**

- **Preguntas múltiples**
- Puede confundir al auditado y hacerle olvidar algunas de sus respuestas, o hacer que se enfoque en algo de menor importancia.

- **Ejemplos:**
- *<<¿Cuándo comenzó en este trabajo?; ¿Le informaron acerca del manual de procedimiento?; ¿Sabe en dónde se encuentra el manual?; ¿Quién le enseñó a hacer su trabajo?>>*



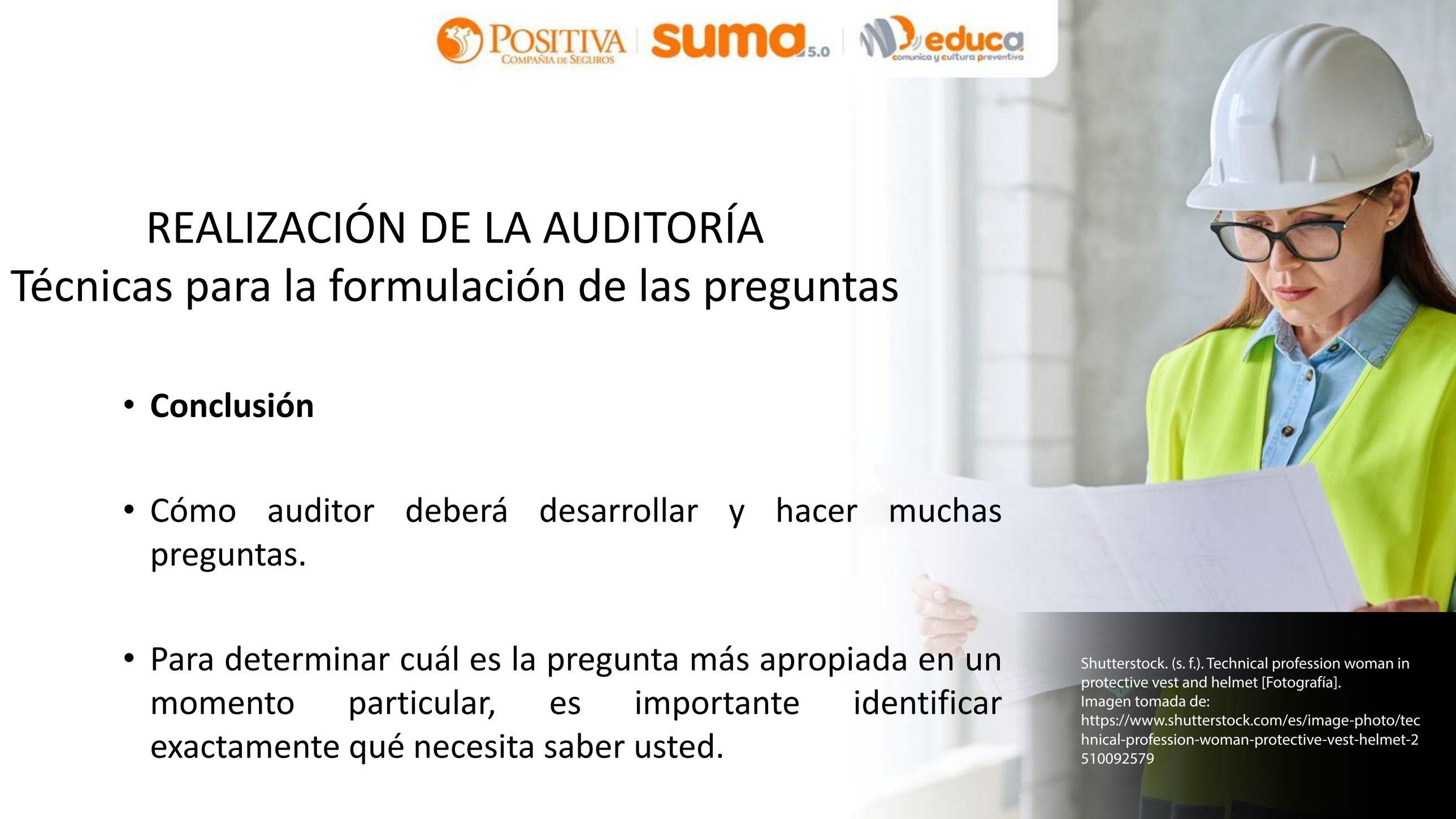
Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía].
Imagen tomada de:
https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

REALIZACIÓN DE LA AUDITORÍA
Técnicas para la formulación de las preguntas

- **Conclusión**

- Cómo auditor deberá desarrollar y hacer muchas preguntas.

- Para determinar cuál es la pregunta más apropiada en un momento particular, es importante identificar exactamente qué necesita saber usted.



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía]. Imagen tomada de: https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

REALIZACIÓN DE LA AUDITORÍA

Técnicas para la formulación de las preguntas

- **Paso 1**
- Lo primero que debe hacer es estimular al auditado a que sea él quien hable la mayor parte del tiempo.

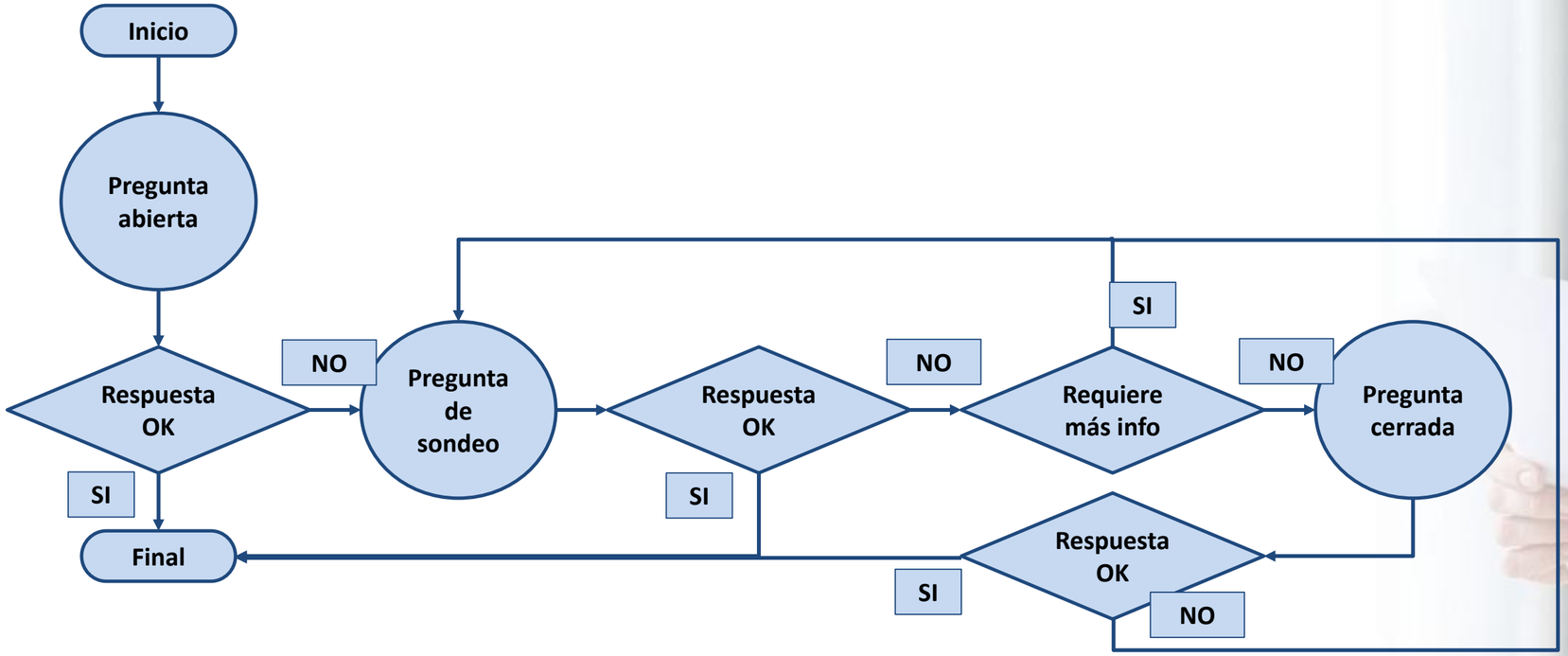
- **Paso 2**
- Si no tiene claridad acerca de un requisito específico, entonces haga una **pregunta de sondeo**. Se puede requerir más de una pregunta de sondeo.

- **Paso 3**
- Use **preguntas cerradas** para confirmar que usted ha entendido una acción o una afirmación.



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía]. Imagen tomada de: https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

REALIZACIÓN DE LA AUDITORÍA
Técnicas para la formulación de las preguntas





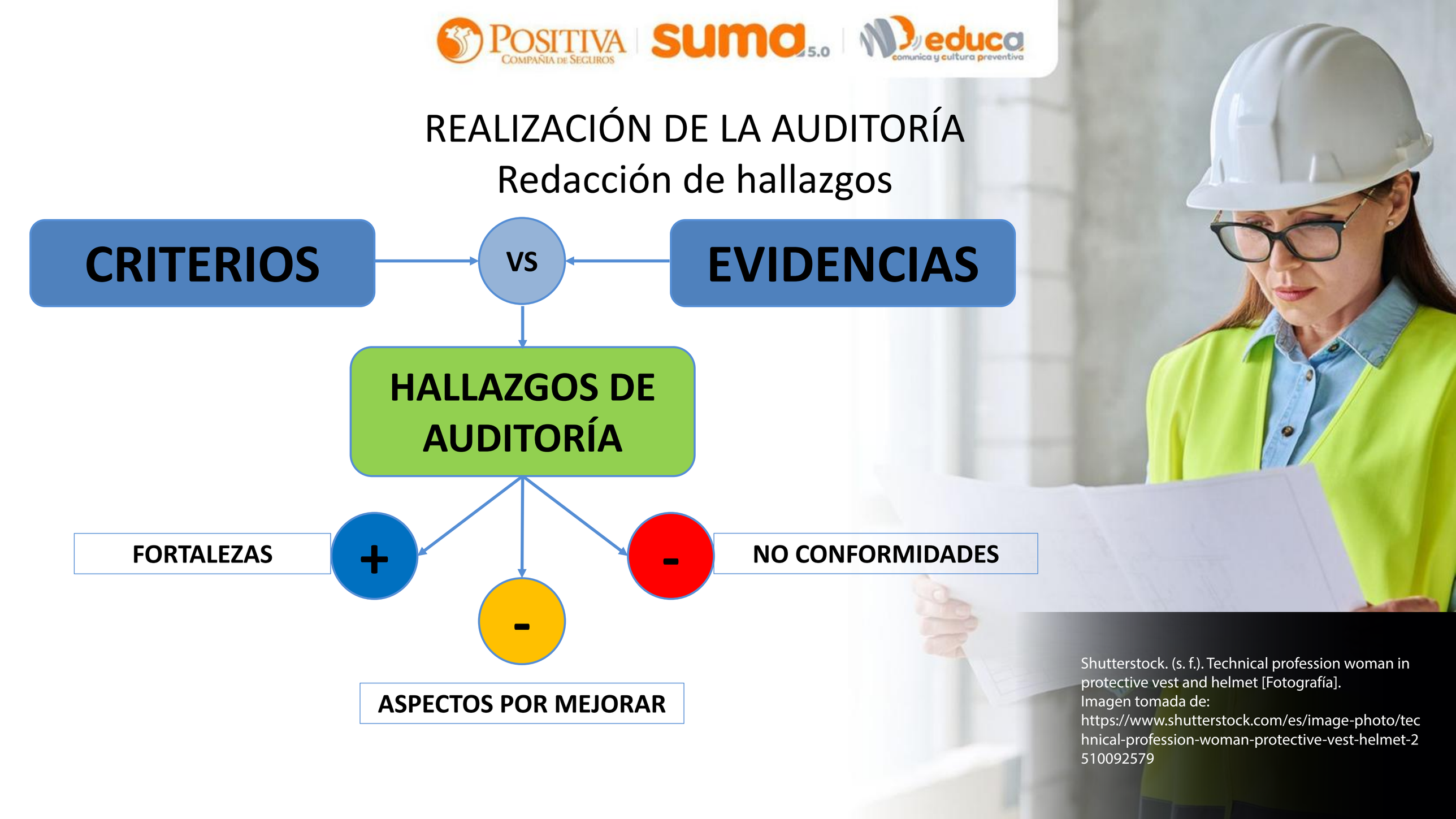
Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía]. Imagen tomada de: https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

REALIZACIÓN DE LA AUDITORÍA
Redacción de hallazgos

CRITERIOS → **VS** ← **EVIDENCIAS**

HALLAZGOS DE AUDITORÍA

- **+** → **FORTALEZAS**
- **-** → **NO CONFORMIDADES**
- **-** → **ASPECTOS POR MEJORAR**



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía]. Imagen tomada de: https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

REALIZACIÓN DE LA AUDITORÍA
Redacción de hallazgos

- Los hallazgos de auditoría pueden ser:

- **POSITIVOS:** Aspectos relevantes / Fortalezas

- **REGULARES:** Oportunidades de mejora

- **NEGATIVOS:** No conformidades / Mayores o menores



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía]. Imagen tomada de: https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

REALIZACIÓN DE LA AUDITORÍA
Redacción de hallazgos

- **Aspectos relevantes / Fortalezas**

- Esfuerzo superlativo que evidencia la organización, del cumplimiento de un requisito. Un evento detectado como **importante** en un proceso o actividad y se requiere darle continuidad.



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía]. Imagen tomada de: https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

REALIZACIÓN DE LA AUDITORÍA
Redacción de hallazgos

- **Oportunidades de mejora**

- Aportes del auditor, con base en el análisis de las evidencias que permiten **generar valor agregado**.

- Riesgo dentro de la operación, que en el momento no es incumplimiento, pero a futuro puede llevar al incumplimiento.



Shutterstock. (s. f.). Technical profession woman in protective vest and helmet [Fotografía]. Imagen tomada de: https://www.shutterstock.com/es/image-photo/technical-profession-woman-protective-vest-helmet-2510092579

REALIZACIÓN DE LA AUDITORÍA
Redacción de hallazgos



Fuente: Magnific. (s. f.). Medium shot people with paperwork [Fotografía].
Tomada de: https://www.magnific.com/free-photo/medium-shot-people-with-paperwork_41695703.htm#fromView=search&page=1&position=16&uuid=49816bdc-2338-4bc3-8bd1-55053e032fb6&track=ais_hybrid&query=Professora+morena+y+profesor

- **No conformidad**

- Incumplimiento de un requisito (establecido en la organización, normativo).

- *No conformidad mayor: Ausencia total de evidencia con respecto al cumplimiento de un criterio de auditoría. Recurrencia de una no conformidad menor en una auditoría previa.*
- *No conformidad menor: Incumplimiento parcial de un criterio de auditoría.*

REALIZACIÓN DE LA AUDITORÍA
Redacción de hallazgos



Fuente: Magnific. (s. f.). Medium shot people with paperwork [Fotografía].
Tomada de: https://www.magnific.com/free-photo/medium-shot-people-with-paperwork_41695703.htm#fromView=search&page=1&position=16&uuid=49816bdc-2338-4bc3-8bd1-55053e032fb6&track=ais_hybrid&query=Professora+morena+y+profesor

- Para redactar no conformidades se deben seguir las siguientes reglas:

- **NO** mencionar culpables

- **NO** mencionar causas

- **NO** dar soluciones

REALIZACIÓN DE LA AUDITORÍA
Redacción de hallazgos



Fuente: Magnific. (s. f.). Medium shot people with paperwork [Fotografía].
Tomada de:
https://www.magnific.com/free-photo/medium-shot-people-with-paperwork_41695703.htm#fromView=search&page=1&position=16&uuid=49816bdc-2338-4bc3-8bd1-55053e032fb6&track=ais_hybrid&query=Professora+morena+y+profesor

<u>EVITAR</u> el uso de palabras como:

- **Me parece**
- **Me dijeron**
- **Creo**
- **Supongo**
- **Algunos …..**
- **Varias**
- **Soñé**
- **Tengo la corazonada**
- **Mi sexto sentido me dice que….**

REALIZACIÓN DE LA AUDITORÍA

Redacción de hallazgos

- Se recomienda el uso de palabras como:

✓ Se evidenció / No se evidenció

✓ Se encontró / No se encontró

✓ Se observó / No se observó



Fuente: Magnific. (s. f.). Medium shot people with paperwork [Fotografía].
Tomada de: https://www.magnific.com/free-photo/medium-shot-people-with-paperwork_41695703.htm#fromView=search&page=1&position=16&uuid=49816bdc-2338-4bc3-8bd1-55053e032fb6&track=ais_hybrid&query=Professora+morena+y+profesor

REALIZACIÓN DE LA AUDITORÍA
Redacción de hallazgos



Fuente: Magnific. (s. f.). Medium shot people with paperwork [Fotografía].
Tomada de: https://www.magnific.com/free-photo/medium-shot-people-with-paperwork_41695703.htm#fromView=search&page=1&position=16&uuid=49816bdc-2338-4bc3-8bd1-55053e032fb6&track=ais_hybrid&query=Professora+morena+y+profesor

	FÓRMULA	EJEMPLO
ASPECTO RELEVANTE / FORTALEZA	**CUMPLIMIENTO SUPERLATIVO + BENEFICIO DE DICHO CUMPLIMIENTO**	El análisis realizado al contexto externo relacionado con la pandemia del Covid-19, ha permitido definir estrategias para la prevención del contagio del coronavirus Covid-19, protegiendo la salud de los trabajadores.



Fuente: Magnific. (s. f.). Medium shot people with paperwork [Fotografía].
Tomada de: https://www.magnific.com/free-photo/medium-shot-people-with-paperwork_41695703.htm#fromView=search&page=1&position=16&uuid=49816bdc-2338-4bc3-8bd1-55053e032fb6&track=ais_hybrid&query=Professora+morena+y+profesor

	FÓRMULA	EJEMPLO
OPORTUNIDAD DE MEJORA	**SITUACIÓN A MEJORAR + IMPORTANCIA DE HACERLO**	Profundizar en el análisis de los resultados de la medición de los indicadores de gestión, de manera que proporcione información necesaria para determinar cualquier acción necesaria para la mejora. Es conveniente realizar simulacros de emergencias para los eventos más probables que puedan ocurrir, con el fin de evaluar y mejorar continuamente los protocolos de respuesta apropiados.



Fuente: Magnific. (s. f.). Medium shot people with paperwork [Fotografía].
Tomada de: https://www.magnific.com/free-photo/medium-shot-people-with-paperwork_41695703.htm#fromView=search&page=1&position=16&uuid=49816bdc-2338-4bc3-8bd1-55053e032fb6&track=ais_hybrid&query=Professora+morena+y+profesor

	FÓRMULA	EJEMPLO
NO CONFORMIDAD	**SITUACION ENCONTRADA + CRITERIO INCUMPLIDO**	No se evidenció la comunicación de los resultados de la auditoría interna al COPASST, incumpliendo el requisito 9.2.2 d) de la ISO 45001:2026 y el art. 2.2.4.6.29 del Decreto 1072 de 2015. No se evidenció para el Responsable del SG-SST la formación en curso de capacitación virtual de 50 horas del SG-SST, incumpliendo a lo establecido en el Perfil de Cargo del Manual de Funciones (MAN-001) y al requisito 7.2 b) de la ISO 45001:2026 y el art. 2.2.4.6.35 del Decreto 1072 de 2015.



Fuente: Magnific. (s. f.). Medium shot people with paperwork [Fotografía].
Tomada de:
https://www.magnific.com/free-photo/medium-shot-people-with-paperwork_41695703.htm#fromView=search&page=1&position=16&uuid=49816bdc-2338-4bc3-8bd1-55053e032fb6&track=ais_hybrid&query=Professora+morena+y+profesor

Finalización de la auditoría



Fuente: Magnific. (s. f.). Medium shot people with paperwork [Fotografía].
Tomada de:
https://www.magnific.com/free-photo/medium-shot-people-with-paperwork_41695703.htm#fromView=search&page=1&position=16&uuid=49816bdc-2338-4bc3-8bd1-55053e032fb6&track=ais_hybrid&query=Professora+morena+y+profesor

- ✓ Generación de hallazgos de la auditoría.
- ✓ Preparación para la reunión de cierre.
- ✓ Contenido de las conclusiones de la auditoría.
- ✓ Realización de la reunión de cierre.
- ✓ Preparación del informe de la auditoría.
- ✓ Distribución del informe de la auditoría.
- ✓ Finalización de la auditoría.
- ✓ Realización de las actividades de seguimiento.



Fuente: Magnific. (s. f.). Medium shot people with paperwork [Fotografía].
Tomada de: https://www.magnific.com/free-photo/medium-shot-people-with-paperwork_41695703.htm#fromView=search&page=1&position=16&uuid=49816bdc-2338-4bc3-8bd1-55053e032fb6&track=ais_hybrid&query=Professora+morena+y+profesor

Generación de hallazgos de la auditoría

La evidencia de la auditoría debería evaluarse frente a los criterios de auditoría para determinar los hallazgos de la auditoría. **Los hallazgos de la auditoría pueden indicar conformidad o no conformidad con los criterios de auditoría.**

Debe registrarse las no conformidades y la evidencia de la auditoría que las apoya.



Fuente: Magnific. (s. f.). Medium shot people with paperwork [Fotografía].
Tomada de:
https://www.magnific.com/free-photo/medium-shot-people-with-paperwork_41695703.htm#fromView=search&page=1&position=16&uuid=49816bdc-2338-4bc3-8bd1-55053e032fb6&track=ais_hybrid&query=Professora+morena+y+profesor

Preparación para la reunión de cierre

El equipo auditor debería reunirse antes de la reunión de cierre para:

a) Revisar los **hallazgos de la auditoría**.
b) Acordar las **conclusiones de la auditoría**.
c) Preparar recomendaciones.
d) Comentar el seguimiento de la auditoría.



Fuente: Magnific. (s. f.). Medium shot people with paperwork [Fotografía].
Tomada de: https://www.magnific.com/free-photo/medium-shot-people-with-paperwork_41695703.htm#fromView=search&page=1&position=16&uuid=49816bdc-2338-4bc3-8bd1-55053e032fb6&track=ais_hybrid&query=Professora+morena+y+profesor

Contenido de las conclusiones de la auditoría

Las conclusiones de la auditoría deberían tratar aspectos tales como los siguientes:

a) El grado de **conformidad con los criterios de auditoría**.

b) La implementación, el mantenimiento y la mejora eficaces del sistema de gestión.

c) El **logro de los objetivos** de la auditoría.

FINALIZACIÓN DE LA AUDITORÍA



Fuente: Magnific. (s. f.). Medium shot people with paperwork [Fotografía].
Tomada de:
https://www.magnific.com/free-photo/medium-shot-people-with-paperwork_41695703.htm#fromView=search&page=1&position=16&uuid=49816bdc-2338-4bc3-8bd1-55053e032fb6&track=ais_hybrid&query=Professora+morena+y+profesor

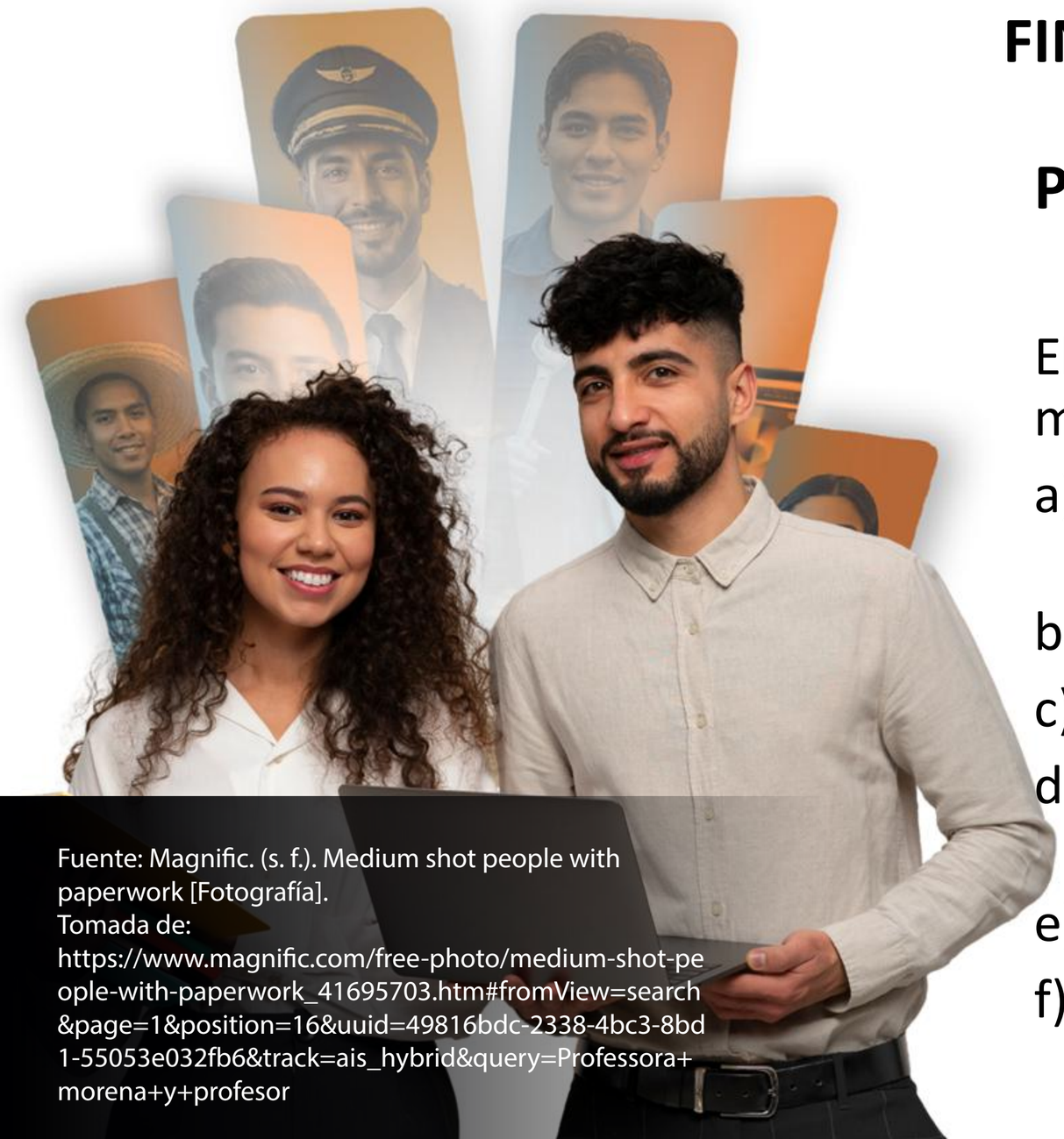
Realización de la reunión de cierre

La reunión de cierre se realiza para presentar los **hallazgos y las conclusiones de la auditoría**.

La reunión de cierre debe ser presidida por el líder del equipo auditor.

FINALIZACIÓN DE LA AUDITORÍA

Preparación del informe de la auditoría



Fuente: Magnific. (s. f.). Medium shot people with paperwork [Fotografía].
Tomada de:
https://www.magnific.com/free-photo/medium-shot-people-with-paperwork_41695703.htm#fromView=search&page=1&position=16&uuid=49816bdc-2338-4bc3-8bd1-55053e032fb6&track=ais_hybrid&query=Professora+morena+y+profesor

El informe de la auditoría debería incluir como mínimo:

a) Los objetivos, el alcance y los criterios de la auditoría.
b) La identificación del cliente de la auditoría.
c) La identificación del equipo auditor.
d) Las fechas y ubicaciones donde se realizaron las actividades de auditoría.
e) Los hallazgos de la auditoría.
f) Las conclusiones de la auditoría.



Fuente: Magnific. (s. f.). Medium shot people with paperwork [Fotografía].
Tomada de: https://www.magnific.com/free-photo/medium-shot-people-with-paperwork_41695703.htm#fromView=search&page=1&position=16&uuid=49816bdc-2338-4bc3-8bd1-55053e032fb6&track=ais_hybrid&query=Professora+morena+y+profesor

Seguimiento de la auditoría

SEGUIMIENTO DE LA AUDITORÍA



Fuente: Magnific. (s. f.). Medium shot people with paperwork [Fotografía].
Tomada de:
https://www.magnific.com/free-photo/medium-shot-people-with-paperwork_41695703.htm#fromView=search&page=1&position=16&uuid=49816bdc-2338-4bc3-8bd1-55053e032fb6&track=ais_hybrid&query=Professora+morena+y+profesor

Los resultados de la auditoría pueden, dependiendo de los objetivos de la auditoría, indicar la necesidad de correcciones, o de acciones correctivas, u oportunidades para la mejora. Tales acciones generalmente son decididas y emprendidas por el auditado en un intervalo de tiempo acordado.

Cuando sea apropiado, el auditado debería mantener informadas a las personas responsables de la gestión del programa de auditoría y/o al equipo auditor sobre el estado de estas acciones.

SEGUIMIENTO DE LA AUDITORÍA



Fuente: Magnific. (s. f.). Medium shot people with paperwork [Fotografía].
Tomada de:
https://www.magnific.com/free-photo/medium-shot-people-with-paperwork_41695703.htm#fromView=search&page=1&position=16&uuid=49816bdc-2338-4bc3-8bd1-55053e032fb6&track=ais_hybrid&query=Professora+morena+y+profesor

Debería verificarse si se completaron las acciones y su eficacia. Esta verificación puede ser parte de una auditoría posterior.

Debería presentarse un informe con los resultados a la persona responsable de la gestión del programa de auditoría, y al cliente de la auditoría para la revisión por la dirección.

SEGUIMIENTO DE LA AUDITORÍA



Fuente: Magnific. (s. f.). Medium shot people with paperwork [Fotografía].
Tomada de: https://www.magnific.com/free-photo/medium-shot-people-with-paperwork_41695703.htm#fromView=search&page=1&position=16&uuid=49816bdc-2338-4bc3-8bd1-55053e032fb6&track=ais_hybrid&query=Professora+morena+y+profesor

No.	Tipo	Proceso	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC
1	Estratégico	Direccionamiento Estratégico												
2	Misional	Docencia												
3	Misional	Investigación												
4	Misional	Extensión												
5	Apoyo	Talento Humano												
6	Apoyo	Infraestructura y Mantenimiento												
7	Evaluación	Autoevaluación y Mejoramiento Continuo												

Verificación de planes de acciones



Fuente: Magnific. (s. f.). Medium shot people with paperwork [Fotografía].
Tomada de: https://www.magnific.com/free-photo/medium-shot-people-with-paperwork_41695703.htm#fromView=search&page=1&position=16&uuid=49816bdc-2338-4bc3-8bd1-55053e032fb6&track=ais_hybrid&query=Professora+morena+y+profesor



Fuente: Magnific. (s. f.). Medium shot people with paperwork [Fotografía].
Tomada de: https://www.magnific.com/free-photo/medium-shot-people-with-paperwork_41695703.htm#fromView=search&page=1&position=16&uuid=49816bdc-2338-4bc3-8bd1-55053e032fb6&track=ais_hybrid&query=Professora+morena+y+profesor

No conformidades, acciones preventivas y correctivas

La organización debe tomar acciones para determinar y gestionar las no conformidades. Cuando ocurra una no conformidad, la organización debe:

a) Reaccionar de manera oportuna ante la no conformidad y, según sea aplicable:

1) tomar acciones para controlar y corregir la no conformidad.

2) hacer frente a las consecuencias.



Fuente: Magnific. (s. f.). Medium shot people with paperwork [Fotografía].
Tomada de:
https://www.magnific.com/free-photo/medium-shot-people-with-paperwork_41695703.htm#fromView=search&page=1&position=16&uuid=49816bdc-2338-4bc3-8bd1-55053e032fb6&track=ais_hybrid&query=Professora+morena+y+profesor

No conformidades, acciones preventivas y correctivas

b) Evaluar, con la participación de los trabajadores e involucrando a otras partes interesadas pertinentes, la necesidad de acciones correctivas para eliminar las causas raíz de la no conformidad, con el fin de que no vuelva a ocurrir ni ocurra en otra parte, mediante:

1) la revisión y el análisis de la no conformidad.

2) la determinación de las causas de la no conformidad.

3) la determinación de si existen no conformidades, o si potencialmente podrían ocurrir.

VERIFICACIÓN DE PLANES DE ACCIONES



Fuente: Magnific. (s. f.). Medium shot people with paperwork [Fotografía].
Tomada de:
https://www.magnific.com/free-photo/medium-shot-people-with-paperwork_41695703.htm#fromView=search&page=1&position=16&uuid=49816bdc-2338-4bc3-8bd1-55053e032fb6&track=ais_hybrid&query=Professora+morena+y+profesor

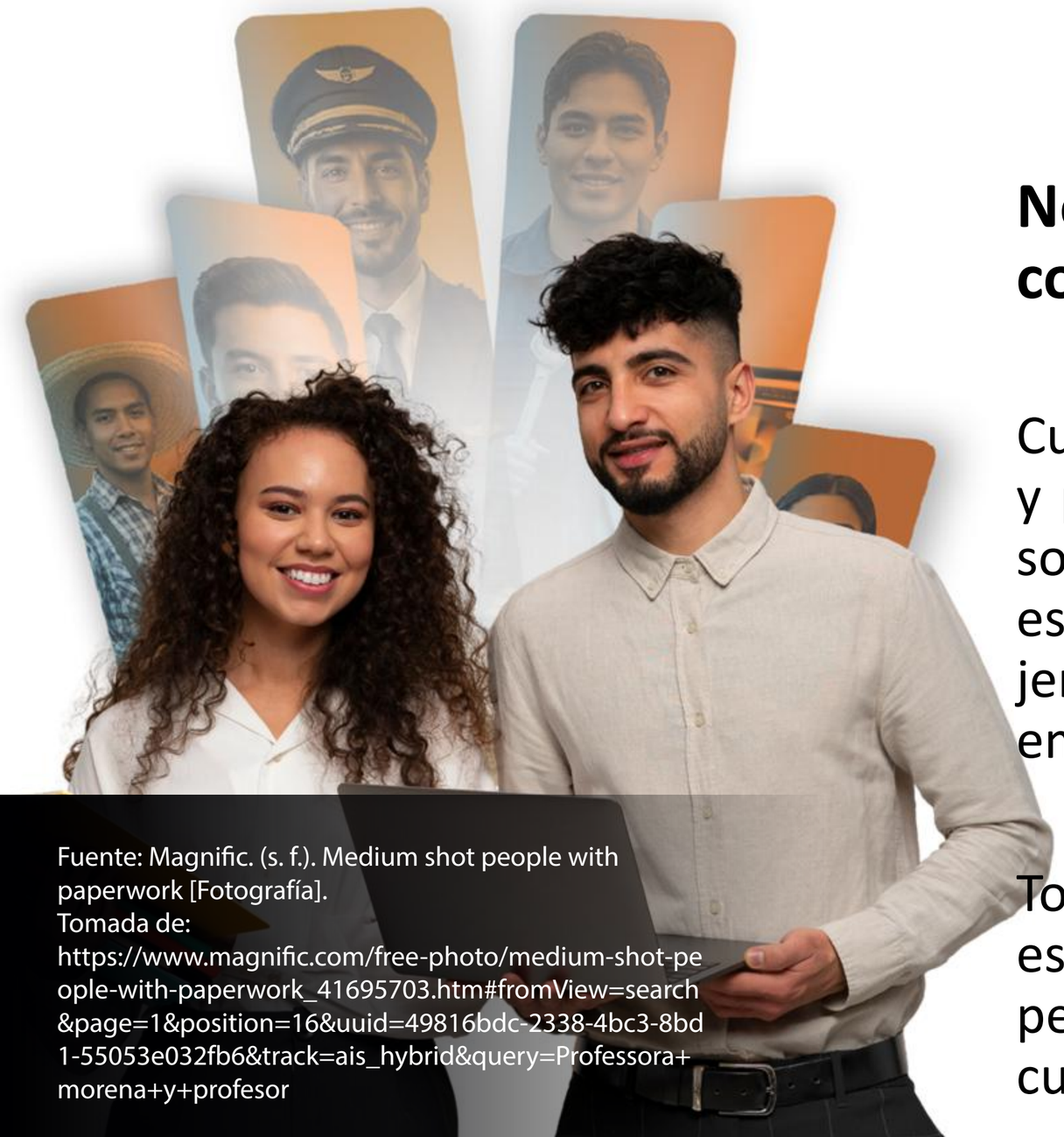
No conformidades, acciones preventivas y correctivas

c) Implementar cualquier acción necesaria.

d) Revisar la eficacia de cualquier acción correctiva tomada.

e) Si fuera necesario, hacer cambios al sistema de gestión de la SST.

Las acciones correctivas deben ser apropiadas a los efectos de las no conformidades encontradas.



Fuente: Magnific. (s. f.). Medium shot people with paperwork [Fotografía].
Tomada de:
https://www.magnific.com/free-photo/medium-shot-people-with-paperwork_41695703.htm#fromView=search&page=1&position=16&uuid=49816bdc-2338-4bc3-8bd1-55053e032fb6&track=ais_hybrid&query=Professora+morena+y+profesor

No conformidades, acciones preventivas y correctivas

Cuando se evidencie que las medidas de prevención y protección relativas a los peligros y riesgos en SST son inadecuadas o pueden dejar de ser eficaces, estas deberán someterse a una evaluación y jerarquización prioritaria y sin demora por parte del empleador o contratante.

Todas las acciones preventivas y correctivas deben estar documentadas, ser difundidas a los niveles pertinentes, tener responsables y fechas de cumplimiento.

VERIFICACIÓN DE PLANES DE ACCIONES

NO CONFORMIDAD	CORRECCIÓN	ANÁLISIS DE CAUSAS	ACCIONES PREVENTIVAS	ACCIONES CORRECTIVAS	RESPONSABLE	PLAZO	SEGUIMIENTO	CIERRE

Considerar el ciclo PHVA



Fuente: Magnific. (s. f.). Medium shot people with paperwork [Fotografía].
Tomada de: https://www.magnific.com/free-photo/medium-shot-people-with-paperwork_41695703.htm#fromView=search&page=1&position=16&uuid=49816bdc-2338-4bc3-8bd1-55053e032fb6&track=ais_hybrid&query=Professora+morena+y+profesor

VERIFICACIÓN DE PLANES DE ACCIONES

NC: No se evidenció la comunicación de los resultados de la auditoría interna al COPASST, incumpliendo el requisito 9.2.2 d) de la ISO 45001:2026.

Reaccionar ante la no conformidad: Comunicar los resultados de la auditoría interna al COPASST.

Evaluar la necesidad de acciones para eliminar las causas de la no conformidad:

- Por desconocimiento del requisito 9.2.2 d) de la ISO 45001:2026
- Porque el procedimiento de auditoría interna no establece que debe comunicarse los resultados al COPASST
- El plan de trabajo anual no incluye la actividad de comunicar dicho resultado al COPASST.



VERIFICACIÓN DE PLANES DE ACCIONES

Implementar cualquier acción necesaria:

- **Causa 1:** Capacitar al Coordinador SST y a los miembros del COPASST en el requisito de auditoría interna de la ISO 45001:2026.

- **Causa 2:** Incluir en el procedimiento la actividad de comunicación de los resultados de la auditoría interna al COPASST.

- **Causa 3.** Incluir en el plan de trabajo la actividad de comunicación de los resultados de la auditoría interna al COPASST.



Eficacia de cualquier acción correctiva tomada:

Puede evaluar la eficacia mediante una auditoría interna de seguimiento.

Si fuera necesario, hacer cambios al sistema de gestión de la SST:

Gestión del cambio. Planificar e implementar los cambios necesarios del SG-SST. Ejemplo: Nuevos procesos, cambios en procedimientos, entre otros.



Competencias del auditor



COMPETENCIAS DEL AUDITOR

Comportamiento personal

Determinación de la competencia

Competencia en la disciplina y en sectores específicos

Conocimientos y habilidades



Comportamiento personal

Los auditores deberían poseer los atributos necesarios que les permitan actuar de acuerdo con los principios de la auditoría. Los auditores deberían demostrar un comportamiento profesional durante el desempeño de las actividades de auditoría. Los comportamientos profesionales deseados incluyen ser:

a) **ético**, es decir, imparcial, sincero, honesto y discreto
b) de **mentalidad abierta**, es decir, dispuesto a considerar ideas o puntos de vista alternativos



Comportamiento personal

c) **diplomático**, es decir, con tacto en las relaciones con las personas

d) **observador**, es decir, activamente consciente del entorno físico y las actividades

e) **perceptivo**, es decir, consciente y capaz de entender las situaciones

f) **versátil**, es decir, capaz de adaptarse fácilmente a diferentes situaciones

g) **tenaz**, es decir, persistente y orientado hacia el logro de los objetivos



COMPETENCIAS DEL AUDITOR

Comportamiento personal

g) **decidido**, es decir, capaz de alcanzar conclusiones oportunas basadas en el análisis y el razonamiento lógico

h) **seguro de sí mismo**, es decir, capaz de actuar y funcionar independientemente a la vez que interactúa eficazmente con otros

i) **capaz de actuar con firmeza**, es decir, capaz de actuar de manera responsable y ética, aunque estas acciones puedan no ser siempre populares y en alguna ocasión puedan causar desacuerdos o alguna confrontación



COMPETENCIAS DEL AUDITOR

Comportamiento personal

j) **abierto a la mejora**, es decir, dispuesto a aprender de las situaciones

k) **abierto a las diferencias culturales**, es decir, observador y respetuoso con la cultura del auditado

l) **colaborador**, es decir, que interactúa eficazmente con los demás, incluyendo los miembros del equipo auditor y el personal del auditado



COMPETENCIAS DEL AUDITOR

Conocimientos y habilidades

Los auditores deberían tener conocimientos y habilidades en las áreas señaladas a continuación:

a) **Principios, procesos y métodos de auditoría**: los conocimientos y habilidades en esta área permiten al auditor asegurarse de que las auditorías se realizan de manera coherente y sistemática

b) **Normas de sistemas de gestión y otras referencias**: los conocimientos y habilidades en esta área permiten al auditor comprender el alcance de la auditoría y aplicar los criterios de auditoría



COMPETENCIAS DEL AUDITOR

Conocimientos y habilidades

c) **La organización y su contexto**: los conocimientos y habilidades en esta área permiten al auditor comprender la estructura, el propósito y las prácticas de gestión del auditado

d) **Requisitos legales y reglamentarios aplicables y otros requisitos**: los conocimientos y las habilidades en esta área permiten al auditor ser consciente de los requisitos de la organización y trabajar de acuerdo con ellos.



COMPETENCIAS DEL AUDITOR

Competencia en la disciplina y en sectores específicos

Los equipos auditores deberían tener la competencia colectiva apropiada en la disciplina y en el sector específico para auditar los tipos particulares de sistemas de gestión y sectores.

La competencia de los auditores en la disciplina y en el sector específicos incluye lo siguiente:

a) los **requisitos y principios del sistema de gestión**, y su aplicación



COMPETENCIAS DEL AUDITOR

Competencia en la disciplina y en sectores específicos

b) los fundamentos de las **disciplinas y sectores** relacionados con las normas de sistemas de gestión aplicados por el auditado

c) la aplicación de **métodos, técnicas, procesos y prácticas específicos de la disciplina y el sector**, para permitir al equipo auditor evaluar la conformidad dentro del alcance de la auditoría definido y generar los hallazgos y conclusiones apropiados de la auditoría



COMPETENCIAS DEL AUDITOR

Competencia en la disciplina y en sectores específicos

d) los **principios, los métodos y las técnicas pertinentes para la disciplina y el sector**, tales que el auditor pueda determinar y evaluar los riesgos y oportunidades asociados con los objetivos de la auditoría.



BIBLIOGRAFÍA

- https://www.funcionpublica.gov.co/eva/gestornormativo/norma.php?i=52081
- Congreso de Colombia. (2013). Ley 1618 de 2013. Por medio de la cual se establecen las disposiciones para garantizar el pleno ejercicio de los derechos de las personas con discapacidad. Diario Oficial No. 48.717. https://www.funcionpublica.gov.co/eva/gestornormativo/norma.php?i=52081
- Congreso de Colombia. (2019). Ley 1996 de 2019. Por medio de la cual se establece el régimen para el ejercicio de la capacidad legal de las personas con discapacidad mayores de edad. Diario Oficial No. 51.057. https://www.funcionpublica.gov.co/eva/gestornormativo/norma.php?i=99751
- Congreso de Colombia. (2025). Ley 2466 de 2025. Por medio de la cual se modifica el Código Sustantivo del Trabajo y se dictan otras disposiciones. Diario Oficial de la República de Colombia.
- Ministerio de Igualdad. (2023). Guía para un lenguaje inclusivo y no discriminatorio. Gobierno de España. https://www.igualdad.gob.es
- Naciones Unidas. (2024). Disability inclusion. United Nations. https://www.un.org/en/global-issues/disability.

VIGILADO SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS | suma 5.0 | educa comunica y cultura preventiva

Evaluémonos



POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS | suma 5.0 | educa comunica y cultura preventiva | posipedia



Recuerda que Positiva tiene para ti:

posipedia

https://www.posipedia.com.co/

- Cursos virtuales
- Artículos
- Audios
- Juegos digitales
- OVAs
- Guías
- Mailings
- Videos

POSITIVA COMPAÑÍA DE SEGUROS | suma 5.0 | educa comunica y cultura preventiva

¿Quieres profundizar tus conocimientos y potenciar tus competencias en SST?

¡Capacítate y fortalece
la seguridad de tu empresa!

VIGILADO SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

Escanea e inscríbete

CURSOS

VIRTUALES SG-SST DE 50 Y 20 HORAS

Para trabajadores de todas las empresas, áreas y sectores.

¡TE ESPERAMOS!



Fuente: Mis Facturas. (2024). Factoring: un impulso fundamental para… [Artículo de blog]

Tomado de:
https://blog.misfacturas.com.co/2024/02/factoring-un-impulso-fundamental-para_22.html

POSITIVA COMPAÑÍA DE SEGUROS | suma 5.0 | educa comunica y cultura preventiva



¡CONÉCTATE A NUESTRO CANAL de WhatsApp!

POSITIVA PREVENCIÓN

Descubre campañas, novedades y tips en Seguridad y Salud en el Trabajo (SST) que te ayudarán a fortalecer tu bienestar y la cultura de prevención laboral.

¡Únete y sé parte de la comunidad de Positiva!

VIGILADO SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA