

Taller – Programa Auditorias

Taller Parte 1: En la siguiente tabla por favor califique los eventos como un riesgo o una oportunidad en la ejecución de un Programa de Auditorias.

Cuestiones	Riesgo	Oportunidad
Fortalecimiento de las Competencias del Equipo Auditor		
Comunicación ineficaz del programa		
Recursos asignados para el desplazamiento del equipo Auditor		
Igualar el nivel de competencia del equipo auditor con el nivel de competencia necesario para alcanzar los objetivos de la auditoría		
Riesgo físico para los auditores		
Diferentes zonas horarias en las zonas donde opera la Organización (Sitios)		
Varios Sistemas de Gestión Implementados por la Organización		
Interferencia con las actividades productivas		
Los auditores internos ejercen el rol como una actividad extra a las labores para las cuales fueron contratados.		
No logro de los objetivos del programa		
La selección del equipo auditor, por ejemplo competencia global insuficiente para realizar auditorías eficazmente		
Permitir llevar a cabo múltiples auditorías en una única visita		
El seguimiento, revisión y mejora del programa de auditoría, por ejemplo seguimiento ineficaz de los resultados del programa de auditoría.		
Los recursos, por ejemplo conceder insuficiente tiempo, equipos y/o formación para desarrollar el programa de auditoría o para realizar una auditoría		
La disponibilidad y la cooperación del auditado y la disponibilidad de evidencias a muestrear		

Taller – Programa Auditorias

Taller Parte 2: En la siguiente tabla por favor organizar los registros que se generan como resultado de la aplicación de un programa de auditoria y que es necesario conservar como evidencia.

No.	Registros Asociados a:	Registros
1	Los registros relacionados con el programa de auditoría	
2	Los registros relacionados con cada auditoría	
3	Los registros relacionados con el equipo auditor	
Registros que se generan en la Implemetnación de un Programa de Auditorias		
1. La evaluación de la competencia y el desempeño de los miembros del equipo auditor	2. El calendario de auditorías	3. Los planes de auditoría y los informes de auditoría
4. Los informes de no conformidad	5. Los informes de seguimiento de la auditoría	6. Los objetivos y la extensión del programa de auditoría
7. Aquellos que abordan los riesgos y oportunidades y las cuestiones externas e internas pertinentes del programa de auditoría	8. Los informes de correcciones y acciones correctivas	9. El mantenimiento y la mejora de la competencia
10. Los criterios para la selección de los equipos auditores y los miembros del equipo y la formación de los equipos auditores	11. Las revisiones de la eficacia del programa de auditoría	12. Los hallazgos y las evidencias objetivas de la auditoría