

INFORME DE AUDITORÍA

METALÚRGICA LAZCANO, S.A. DE C.V.

Domicilio: Dr. Rafael Lavista No. 9 Col Doctores, C.P. 06720, Del. Cuauhtémoc, Ciudad de México, Estados Unidos Mexicanos

RSGC- 985

Norma(s) de aplicación: NMX-CC-9001-IMNC-2015 / ISO 9001:2015

No. de Solicitud: SC SGC-15053

Vigente hasta: 31-03-2019

Fecha de auditoría: 26 y 27-03-2018

Fecha de emisión del Informe: 30-03-2018

INFORME DE AUDITORIA



Lic. Rodrigo DÍAZ LAZCANO
Gerente General

Con base al acuerdo celebrado con el IMNC y al programa de auditorías del ciclo de certificación correspondiente, se realizó la evaluación al *Sistema de Gestión* de su representada, por lo que en representación del IMNC y en mi calidad de Auditor Líder hago entrega del presente Informe de auditoría.

1. TIPO DE AUDITORÍA.

- | | |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> Auditoría en instalaciones del IMNC * | <input checked="" type="checkbox"/> Auditoría en Sitio |
| <input type="checkbox"/> Auditoría Etapa 1 | <input type="checkbox"/> Auditoría especial: |
| <input type="checkbox"/> Auditoría Etapa 2 | <input type="checkbox"/> Ampliación del alcance (Describa): |
| <input type="checkbox"/> Auditoría de Vigilancia 1 | <input type="checkbox"/> Reducción del alcance (Describa): |
| <input checked="" type="checkbox"/> Auditoría de Vigilancia 2 | <input type="checkbox"/> Transferencia de la certificación |
| <input type="checkbox"/> Otra (Indique el No. de vigilancia que corresponda) | <input checked="" type="checkbox"/> Actualización del Sistema de Gestión |
| | <input type="checkbox"/> Por cambios de domicilio |
| <input type="checkbox"/> Renovación de la certificación | <input type="checkbox"/> Por cambio de situación legal |
| | <input type="checkbox"/> Por cambio en personal clave |
| | <input type="checkbox"/> Auditoría con notificación a corto plazo: |
| | <input type="checkbox"/> Por quejas de clientes |
| | <input type="checkbox"/> Por seguimiento de la certificación suspendida |

* En caso de conducir la auditoría en el IMNC, indique a continuación la justificación:

2. OBJETIVOS DE LA AUDITORÍA (Conforme al Plan de auditoría correspondiente).

- ☒ Objetivos de una auditoría de vigilancia.
- Determinar la conformidad de los procesos/Sitios/Áreas del Sistema de Gestión seleccionados, con los criterios de auditoría.
- Evaluar la capacidad del Sistema de Gestión para asegurar que la Organización cumple los requisitos legales, reglamentarios y contractuales aplicables.
- Evaluar la eficacia del Sistema de Gestión para asegurar que la Organización cumple con los objetivos especificados.
- Identificar las áreas mejora potencial del Sistema de Gestión.
- ☐ Objetivos de una auditoría Especial (Señale el tipo de servicio que corresponda).
- El propósito de una auditoría especial, es confirmar la continua conformidad ante la *ampliación, reducción, cambio de razón social/ cambio de estructura organizacional, quejas, suspensión, actualización* y eficacia del Sistema de Gestión en su conjunto así como su continua pertinencia y aplicabilidad del alcance de la certificación inicial o previa y los objetivos para el logro de este propósito.
- ☒ En caso de la actualización del Sistema de Gestión de la Organización certificada.
- Evaluar que los cambios relativos a la *actualización en la versión de la norma de referencia* se encuentran implementados en el Sistema de Gestión certificado de la Organización, se mantiene la integridad del mismo y se disponen de elementos para dar continuidad al cumplimiento de los requisitos normativos de la nueva versión de la norma bajo la cual se concedió la certificación.

3. ALCANCE DE LA CERTIFICACIÓN.

Comercialización y distribución de metales no ferrosos, sus derivados y productos químicos para la industria nacional e internacional.

Manuel Ma. Contreras 133 6º piso Col. Cuauhtémoc, Del. Cuauhtémoc C. P. 06500 CDMX
Teléfono 5546 4546. Página web www.imnc.org.mx

Clave: FPEC05
Fecha de aplicación: 2018-03-26
Versión: 09
Página 2 de 9

INFORME DE AUDITORIA



4. SECTOR DE NEGOCIO DEL CLIENTE / COMPLEJIDAD.

Sector IAF	Código NACE	Proceso(s) / Productos involucrados
29	46.75	Comercialización de metales no ferrosos, derivados y productos químicos

Exclusivo para SGA					Exclusivo para SGen			
Complejidad Alta	Complejidad Media	Complejidad Baja	Complejidad limitada	Complejidad Especial	Área(s) técnica	Nivel de complejidad		
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		Baja	Media	Alta
						<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

5. CRITERIOS DE AUDITORÍA.

- | | |
|---|--|
| <input checked="" type="checkbox"/> NMX-CC-9001-IMNC-2015 / ISO 9001:2015 | <input type="checkbox"/> NMX-SAST-001-IMNC-2008 |
| <input type="checkbox"/> NMX-SAA-14001-IMNC-2015/ISO 14001:2015 | <input type="checkbox"/> NMX-J-SAA-50001-ANCE-IMNC-2011/ISO 50001:2011 |
| <input checked="" type="checkbox"/> Documento de "Condiciones generales de certificación de sistemas de gestión", vigente | <input checked="" type="checkbox"/> Acuerdo legalmente ejecutable |
| <input checked="" type="checkbox"/> Reglamento de uso de marca de conformidad del IMNC | <input type="checkbox"/> Otro(s) (Indique:) |
| <input checked="" type="checkbox"/> Requisitos especificados por la organización en su SG | |

6. ALCANCE DE LA AUDITORÍA (En caso de Organizaciones multi-sitios utilizar los espacios necesarios).

No.	SITIOS AUDITADOS	DATOS DEL SITIO	
OFICINA PRINCIPAL	Dr. Rafael Lavista No. 9 Col Doctores, C.P. 06720, Del. Cuauhtémoc, Ciudad de México, Estados Unidos Mexicanos	Producto(s): Comercialización de metales no ferrosos, derivados y productos químicos	No Aplicabilidad: 8.3, 8.5.3
		Proceso(s): Ventas y Tráfico Gestión del Recurso Humano Compras Mejora Auditoría Interna	
		Fecha(s) de Auditoría: 26-03-2018	
SITIO PERMANENTE	Centro de Distribución Veracruz (CEDIS). Calle Palmas Lt. 2 y 3, Mz. XII entre Av. Las Torres y Araucarias, C.P. 91697, Cd. Industrial Bruno Pagliani, Veracruz, Estados Unidos Mexicanos	Producto(s): No aplica	No Aplicabilidad: No revisado
		Proceso(s): Almacén	
		Fecha(s) de Auditoría: 27-03-2018	

7. DATOS DEL EQUIPO AUDITOR.

NOMBRE	FUNCIÓN	No. DE VALIDACIÓN
Elías REYES ZARATE	Auditor Líder	TECLSGC 057
Luis Armando VILLAR BRIONES	Auditor	ASGC-109
Luis Rey HERNÁNDEZ YEPEZ	Experto Técnico	NA
	Auditor En Entrenamiento	NA
	Otro (Especifique)	

INFORME DE AUDITORIA



8. ASPECTOS DEL SISTEMA DE GESTIÓN.

8.1 Cambios significativos que afecten al Sistema de Gestión de la Organización, a partir de la última auditoría.

En la información documentada se incluye un Anexo 1 Modelo del Macroproceso, versión 1.0.0. del 5 de mayo del 2017, donde se definen los procesos de:

Ventas, Compras, Almacén, Tráfico, Capacitación del recurso humano, Calidad, Gestión legal, Atención a clientes, Documentos y Registro, Infraestructura y mantenimiento y Auditorías.

8.2 Cambios significativos que afecten al Programa de auditorías del ciclo completo de la certificación (*Plan trianual*).

Ninguno.

8.3 Conformidad del proceso de Auditoría Interna.

Se mantiene documentado el PG04 Procedimiento de auditoría interna, Versión 4.0.0 del 12 de octubre del 2017. En el Plan e Informe de Auditoría (F01-PG04) v. 4.0.0 realizada del 12 al 14 de febrero del 2018, se documentan como no conformidades Mayores:

2018-ai-01-4.2
2018-ai-02-4.4.1
2018-ai-03-6.1.2
2018-ai-04-6.2.1
2018-ai-06-7.1.4
2018-ai-08-8.1
2018-ai-09-10.2.1

Y como no conformidades Menores.

2018-ai-05-7.1.3
2018-ai-07-8.5.4
2018-ai-10-7.2

8.4 Conformidad de la Revisión por la Dirección.

Dentro del proceso documentado Mejora (PG03) revisión 1.0.0 del 1 de agosto del 2017, incluye los elementos para realizar la Revisión por la Dirección.

La evidencia de su realización se documenta en la Minuta de Revisión por la Dirección (F02-PG03) v. 1.0.0 realizada el 9 de febrero del 2018, sin embargo no se incluye: la retroalimentación de las partes interesadas, así como la eficacia de las acciones tomadas para abordar los riesgos y las oportunidades.

8.5 Desempeño del Sistema de Gestión de la organización.

Derivado de la 1ª primera vigilancia del 28 y 29 de marzo de 2017 se documentaron 3 no conformidades menores. El Indicador de las devoluciones anuales por incumplimiento de requisitos del cliente (respecto al total de pedidos) se obtuvo el 0.54 % cuando la meta es 1 % como máximo.

Incrementar el columna mensual de las ventas supero la meta (5% mínimo) con un resultado global del 13 % al cierre del 2017.

La Liberación de manera ágil de los productos que sean conformes con los requisitos en máximo 48 horas, se logró al 100 %.

Y los resultados de las encuestas al cliente con calificación satisfactoria al 98.90 %.

INFORME DE AUDITORIA



8.6 Conformidad del alcance y la aplicabilidad de la certificación.

El alcance de la certificación es conforme a los propósitos de la organización y lo documentado en el Manual de Gestión de la Calidad (v. 4.0.0 del 30 de noviembre del 2017) en su sección de antecedentes es concordante el Alcance "Comercialización y distribución de metales no ferrosos, sus derivados y productos químicos para la industria nacional e internacional".

Se confirma de acuerdo al alcance del SGC, procesos y funciones aplicables que el sector IAF 29 / 46.75 Comercio al por mayor de productos químicos, es aplicable para el Suministro de productos químicos requeridos por los clientes.

El IQI Luis Rey HERNÁNDEZ YEPEZ, comenta sobre la referencia al código NACE 46.72 Comercio al por mayor de metales y minerales metálicos Esta clase comprende: - el comercio al por mayor de minerales metálicos férricos y no férricos - el comercio al por mayor de metales férricos y no férricos en forma primaria - el comercio al por mayor de productos metálicos férricos y no férricos semielaborados n.c.o.p. - el comercio al por mayor de oro y otros metales preciosos - el corte de chapas de acero por cuenta propia y su venta posterior; lo cual no impacta al IAF 29 Comercio, pero sí permite corroborar la conformidad con el límite y aplicabilidad del alcance del SGC.

Con base en el Manual de Gestión de la Calidad (v. 4.0.0 del 30 de noviembre del 2017) sobre los requisitos de no aplicabilidad se confirma para:

8.3 Diseño y desarrollo de los productos y servicios.

Debido al ramo comercial de la empresa, no se lleva a cabo diseño y desarrollo de producto alguno. Los productos adquiridos por Metalúrgica Lazcano atienden directamente a los requisitos y demandas del cliente.

Las especificaciones de estos ya se encuentran definidas y comercialmente estandarizadas, por lo que el diseño de estos no es una actividad que se realice internamente.

Por lo que no aplican para Metalúrgica Lazcano los puntos referentes al diseño y desarrollo de los productos y servicios (8.3 al 8.3.6).

8.5.3 Propiedad perteneciente a los clientes o proveedores externos. No contamos con ninguna propiedad del cliente, ya que los productos adquiridos, son propiedad de Metalúrgica Lazcano.

8.7 Seguimiento a No Conformidades y Oportunidades de mejora derivadas de la auditoría anterior del IMNC.

Derivado de la 1ª primera vigilancia del 28 y 29 de marzo de 2017 se documentaron 3 no conformidades menores. En el informe complementario emitido el 23 de mayo del 2017, se establece que "Se debe confirmar por parte del siguiente equipo auditor la eficacia de las acciones presentadas por la organización, debido a que se requiere consolidar los cambios realizados presentados".

En el Plan de Acción (FO-CAL-09) presentado por Metalúrgica Lazcano para la no conformidad menor 1, se establece el compromiso de la medición del indicador el 5 de junio para el indicador de Mantenimiento, no se presente evidencia de su implementación.

En el Plan de Acción (FO-CAL-09) presentado por Metalúrgica Lazcano para la no conformidad menor 2, se establece el compromiso de la medición del indicador el 5 de junio para el indicador de Compras, no se presente evidencia de su implementación.

8.8 Confirmación del nivel de integración del Sistema de Gestión señalado por la Organización en la "Solicitud de propuesta económica" clave FPEC01 correspondiente.

No aplica.

9. RESULTADOS DE AUDITORIA.

9.1 Fortalezas del Sistema de Gestión.

Se han registrado 13 solicitudes de devolución durante el 2017, donde incluso el cliente su error administrativo y acepta el regreso del material a Lazcano.

Manuel Ma. Contreras 133 6º piso Col. Cuauhtémoc, Del. Cuauhtémoc C. P. 06500 CDMX
Teléfono 5546 4546, Página web www.imnc.org.mx

Clave: FPEC05
Fecha de aplicación: 2018-03-26
Versión: 09
Página 5 de 9

INFORME DE AUDITORIA



9.2 No conformidades.

Tipo de hallazgo	Total de hallazgos
No conformidades mayores	3
No conformidades menores	1
Oportunidades de mejora	5

No.	CLASIFICACIÓN DE LA NC	NO CONFORMIDAD(ES)
1	NCM Mayor	<p>Descripción de la No Conformidad: No se muestra evidencia que la Organización haya determinado las cuestiones externas e internas pertinentes para su propósito y su dirección estratégica.</p> <p>Criterio de auditoría: 4.1</p> <p>Evidencia que soporte la no conformidad: Manual de Gestión de la Calidad (v. 4.0.0 del 30 de noviembre del 2017), en sección Planear – Contexto de la Organización, sólo se documenta: Cuestiones Externas – Cliente – Certeza de la calidad de los productos. Cuestiones Externas – Gobierno – Cumplimiento de los requisitos legales aplicables a las operaciones de comercialización de metales no ferrosos, productos químicos y derivados. Cuestiones Internas – Accionistas o propietarios – La operación segura y rentable de la organización. Cuestiones Internas – Trabajadores – Reglas de operación claras y precisas para poder operar; Reconocimiento a su desempeño y evaluación objetiva e imparcial. Al preguntar al personal responsable de los procesos, refieren no conocer el contexto de Metalúrgica Lazcano.</p>
2	NCM Mayor	<p>Descripción de la No Conformidad: No se muestra evidencia que la revisión por la dirección incluye: la retroalimentación de las partes interesadas, así como la eficacia de las acciones tomadas para abordar los riesgos y las oportunidades.</p> <p>Criterio de auditoría: 9.3.2</p> <p>Evidencia que soporte la no conformidad: Minuta de Revisión por la Dirección (FO2-PG03) v. 1.0.0 realizada el 9 de febrero del 2018 no cuenta con información sobre las entradas: la retroalimentación de las partes interesadas y la eficacia de las acciones tomadas para abordar los riesgos y las oportunidades</p>
3	NCM Mayor	<p>Descripción de la No Conformidad: No se muestra evidencia de cuando una no conformidad ocurra se haya revisado la eficacia de cualquier acción correctiva tomada y conservar evidencia de los resultados de cualquier acción correctiva.</p> <p>Criterio de auditoría: 10.2.1</p> <p>Evidencia que soporte la no conformidad: Derivado de la 1ª primera vigilancia del 28 y 29 de marzo de 2017 se documentaron 3 no conformidades menores. En el informe complementario emitido el 23 de mayo del 2017, se establece que “Se debe confirmar por parte del siguiente equipo auditor la eficacia de las acciones presentadas por la organización, debido a que se requiere consolidar los cambios realizados presentados”. En el Plan de Acción (FO-CAL-09) presentado por Metalúrgica Lazcano para la no conformidad menor 1, se establece el compromiso de la medición del indicador el 5 de junio para el indicador de Mantenimiento, no se presente evidencia de su implementación. En el Plan de Acción (FO-CAL-09) presentado por Metalúrgica Lazcano para la no conformidad menor 2, se establece el compromiso de la medición del indicador el 5 de junio para el indicador de Compras, no se presente evidencia de su implementación.</p>

INFORME DE AUDITORIA



No.	CLASIFICACIÓN DE LA NC	NO CONFORMIDAD(ES)
4	NCm Menor	Descripción de la No Conformidad: No se muestra evidencia que se realizan las correcciones y toman las acciones correctivas adecuadas sin demora injustificada
Criterio de auditoría: 9.2.2 e)		Evidencia que soporte la no conformidad: Derivado de la realización de la auditoría interna realizada del 12 al 14 de febrero del 2018, se documentan 7 no conformidades mayores, 3 no conformidades menores, sin embargo al momento de la auditoría del IMNC se observan abiertas: 2018-ai-02-4.4.1 Apenas documenta acciones para la corrección al 12 de marzo 2018. 2018-ai-08-8.1 Apenas documenta acciones para el 9 de abril 2018 2018-ai-05-7.1.3 – reunión para definir el método adecuado para medir y demostrar la eficacia de la infraestructura tecnológica (no se tiene evidencia)

9.3 Oportunidades de mejora.

- 4.2 Reforzar la comprensión de las partes interesadas por parte del personal que gestiona el SGC con el propósito de confirmar el cumplimiento de sus requisitos o expectativas.
- 4.4.1 Homologar los nombres empleados en los procesos del SGC entre el Anexo 1 Macro Modelo y los referidos en la sección 4.4 del Manual de Calidad vigente.
- 6.1.1 Reforzar la determinación de los riesgos y oportunidades considerando los elementos desarrollados por sus cuestiones internas y externas.
- 7.2 Precisar los criterios para evaluar la competencia básica requerida para el personal de recién contratación y la evidencia que soporta la calificación de Competente.
- 7.1.3 Reforzar la evidencia del mantenimiento realizado al montacargas Hyster 50 por parte del servicio externo, para asegurar la operación continua.

10. USO POR PARTE DEL CLIENTE DEL DOCUMENTO DE CERTIFICACIÓN Y LA MARCA DE CONFORMIDAD PROPIEDAD DEL IMNC.

Se emplea el registro RSGC 985, en la página http://metal.mx/img/certificado1_G.jpg, se solicita el retiro de la referencia http://metal.mx/img/certificado2_G.jpg

11. CONCLUSIONES GENERALES DEL EQUIPO AUDITOR RESPECTO A LA AUDITORÍA REALIZADA.

11.1 Confirmación respecto al cumplimiento de los objetivos de la auditoría.

Se cumple con el objetivo de la auditoría al recopilarse información disponible sobre la actualización a la versión 2015 de la norma de referencia.

Se requiere dar atención a los hallazgos documentados como no conformidad, adicional se debe presentar evidencia de la implementación de las acciones derivadas de la auditoría interna 2018 para corroborar la concordancia con la intención estratégica de Metalúrgica Lazcano.

Se confirma que Metalúrgica Lazcano da cumplimiento a los requisitos legales y reglamentarios aplicables, a través de la verificación de los mismos durante la función de apoyo del experto técnico y los datos recopilados.

11.2 Desviaciones presentadas al Plan de auditoría y su justificación.

Por cuestiones de logística no fue posible entregar el informe durante la jornada de auditoría, quedando el compromiso de enviar durante los siguientes días.

11.3 Comentarios por parte del equipo auditor a considerar para la próxima auditoría del IMNC.

Ninguna al momento.

INFORME DE AUDITORIA



12. RECOMENDACIÓN DEL EQUIPO AUDITOR *

La recomendación abajo señalada, **sólo aplica** cuando no se hayan derivado No conformidades en la presente auditoría. Cuando se hayan derivado No conformidades (Mayores y/o menores), la recomendación sobre la certificación se verá reflejada en el correspondiente Informe de seguimiento.

- | | |
|---|--|
| <input type="checkbox"/> Realizar auditoría de Etapa 2
(Sólo para procesos de certificación <i>inicial</i>) | <input type="checkbox"/> Renovar la certificación
(Sólo para auditorías de <i>renovación</i>) |
| <input type="checkbox"/> Otorgar la certificación
(Sólo para auditoría de certificación <i>inicial</i>) | <input type="checkbox"/> Restaurar la certificación
(Sólo para auditorías de <i>renovación</i> , o por retiro de la suspensión) |
| <input type="checkbox"/> Negar la certificación
(Sólo para auditoría de certificación <i>inicial</i>) | <input type="checkbox"/> Ampliar el alcance de la certificación.
(Aplica sólo en auditorías de <i>vigilancia</i> , o <i>renovación</i> , o auditorías <i>especiales</i> , con base a la solicitud presentada por la Organización) |
| <input type="checkbox"/> Mantener la certificación.
(Sólo para auditorías de <i>vigilancia</i>) | <input type="checkbox"/> Reducir el alcance de la certificación.
(Aplica en auditorías de <i>vigilancia</i> , o <i>renovación</i> , o auditorías <i>especiales</i> , con base a la solicitud presentada por la Organización) |
| <input type="checkbox"/> Suspender la certificación
(Sólo para auditorías de <i>vigilancia</i>) | <input type="checkbox"/> Aceptar la Transferencia de la certificación
(Sólo para auditorías de <i>transferencia</i>) |

* Nota importante: La decisión final sobre la certificación, es tomada por el Comité de Dictaminación del IMNC.

12.1 Opiniones divergentes no resueltas entre el equipo auditor y el auditado.

Ninguna al momento.

13. PLAZOS A CONSIDERAR POR LA ORGANIZACIÓN.

Fecha límite para presentar Plan de Acciones Correctivas por parte de la organización a partir de la recepción del presente informe de auditoría (Solo en caso de haberse registrado No conformidades en el presente Informe de auditoría):		14 de abril, 2018	
Fecha límite para presentar Evidencias de implementación de acciones correctivas (En caso de No conformidades mayores):		15 de mayo, 2018	
Fecha límite para conducir su siguiente auditoría:	31-03-2019	Sitio(s):	CDMX y CEDIS Veracruz

14. ACUSE DE RECIBO DEL INFORME DE AUDITORIA.

En mi carácter de Representante autorizado recibo y acepto el contenido de este informe de auditoría.	En mi carácter de Representante autorizado recibo pero no acepto el contenido de este informe de auditoría y me obligo a presentar al IMNC, A.C., la argumentación técnica y las evidencias al respecto, al día hábil siguiente de la última fecha de auditoría. En caso de no presentar dicha información, acepto lo documentado en el presente informe
Tec. Elpidia ZALASAR LÓPEZ	Tec. Elpidia ZALASAR LÓPEZ

INFORME DE AUDITORIA



DISPOSICIONES FINALES:

- a) El presente Informe de auditoría es propiedad del Instituto Mexicano de Normalización y Certificación, A.C. (IMNC), por lo que queda prohibido su fotocopiado parcial o total, sin autorización previa del IMNC.
- b) El presente Informe de auditoría se debe imprimir de forma total, por duplicado, debiéndose rubricar ambos ejemplares en todas sus hojas, por el Auditor líder y por el Representante autorizado del cliente. El original del documento se entrega al cliente y la copia queda en poder del IMNC.
- c) El IMNC mantiene su responsabilidad sobre el contenido descrito en el presente informe de auditoría.
- d) En caso de no entregar el informe el último día de la auditoría el Auditor líder debe entregarlo al cliente en un plazo máximo de 5(Cinco) días hábiles.
- e) El presente Informe de auditoría no debe emplearse en un proceso de certificación inicial, como indicación de que la organización se encuentra ya certificada, ni constituye un dictamen a favor de la organización.
- f) Los datos contenidos en el presente informe y las evidencias recopiladas durante la auditoría son **estrictamente confidenciales** y el IMNC no podrá transmitirlos a terceros sin autorización previa de la Organización auditada.
- g) La auditoría a la que se refiere el presente Informe, ha sido conducida en concordancia con la planificación trianual correspondiente y fue realizada mediante un muestreo de la información disponible, por lo que se debe considerar el efecto de la **incertidumbre** en los hallazgos de auditoría; así como en las conclusiones y los resultados derivados de la misma; por lo que no lo anterior, no es privativo de encontrar No conformidades en futuras auditorías.
- h) Los resultados contenidos en el presente informe, son utilizados para fines exclusivos de la toma de decisión sobre la certificación, la cual está a cargo del Comité de Dictaminación del IMNC.
- i) En caso de registrarse **No conformidades y/u Oportunidades de mejora** en el presente Informe de auditoría, la organización se obliga a dar atención conforme a lo especificado en el documento de "Condiciones Generales de Certificación de Sistemas de Gestión", vigente.

Manuel Ma. Contreras 133 6º piso Col. Cuauhtémoc, Del. Cuauhtémoc C. P. 06500 CDMX
Teléfono 5546 4546. Página web www.imnc.org.mx

Clave: FPEC05
Fecha de aplicación: 2018-03-26
Versión: 09
Página 9 de 9