

#	CRITERIOS	DESCRIPCIÓN DEL CRITERIO	RESPONSABILIDAD	EVIDENCIA	NO CUMPLE	CUMPLE	RESULTADO FINAL	TIPO	CLASIF. DE NC	REDACCIÓN DE LA NO CONFORMIDAD / OBSERVACIÓN	AUDITOR (ES)
4	CONTEXTO DE LA ORGANIZACION										INICIALES
4.1	Comprensión de la organización y de su contexto	La organización debe determinar las cuestiones externas e internas que son pertinentes para su propósito y su dirección estratégica, y que afectan a su capacidad para lograr los resultados previstos de su sistema de gestión de la calidad.	Conoce		0	6	6				
4.2	Comprensión de las necesidades y expectativas de las partes interesadas										
4.2 p1)	Debido a su efecto o efecto potencial en la capacidad de la organización de proporcionar regularmente productos y servicios que satisfagan los requisitos del cliente y los legales y reglamentarios aplicables, la organización debe determinar:		Conoce		0	4	4				
4.2 a)		Verificar las partes interesadas son pertinentes al Sistema de Gestión de Calidad.	Conoce		0	4	4				
4.3	Determina el alcance del Sistema de Gestión de Calidad										
4.3 p1)	La organización debe determinar los límites y la aplicabilidad del sistema de gestión de la calidad para establecer su alcance.				0	4	4				
4.3 p1)	La organización debe aplicar todos los requisitos de esta Norma internacional si son aplicables en el alcance determinado de su sistema de gestión de la calidad.	Conoce			0	3	3				
4.3 p2)	La Organización mantiene información documentada del alcance del Sistema de Gestión de Calidad y se encuentra disponible	Conoce			0	3	3				
4.3 p3)	La Organización proporciona la justificación para cualquier requisito de la norma ISO 9001:2015 que la Organización determine que no es aplicable para el alcance de su Sistema de Gestión de Calidad	Conoce			0	3	3				
4.4	Sistema de gestión de la calidad y sus procesos										
4.4.1	La organización debe establecer, implementar, mantener y mejorar continuamente un sistema de gestión de la calidad, incluidos los procesos necesarios y sus interacciones, de acuerdo con los requisitos de esta Norma Internacional.		Conoce		0	3	3				
4.4.1 a)	La organización debe determinar los procesos necesarios para el sistema de gestión de la calidad y su aplicación a través de la organización, y debe:	Verificar que se determinan las entradas y salidas esperadas de estos procesos.	Conoce		0	3	3				
4.4.1 b)		Verificar que se determina la secuencia e interacción de estos procesos.	Conoce		0	3	3				
4.4.1 c)		Verificar que se determina y aplica los criterios y los métodos (incluyendo el seguimiento, las mediciones y los indicadores del desempeño relacionado) necesarios para asegurarse de la operación eficaz y el control de estos procesos.	Conoce		0	3	3				
4.4.1 d)		Verificar que se determinan los recursos necesarios para estos procesos y asegurarse de su disponibilidad.	Conoce		0	4	4				
4.4.1 e)		Verificar que se asignan las responsabilidades y autoridades para estos procesos.	Conoce		0	3	3				
4.4.1 f)		Verificar que se abordan los riesgos y oportunidades determinados de acuerdo con los requisitos del apartado 6.1	Conoce		0	4	4				
4.4.1 g)		Verificar que se evalúan estos procesos e implementan cualquier cambio necesario para asegurarse de que estos procesos logran los resultados previstos.	Conoce		0	4	4				
4.4.1 h)		Asegurar que se mejoran los procesos y el Sistema de Gestión de Calidad.	Conoce		0	4	4				
4.4.2	En la medida en que sea necesario, la organización debe:										
4.4.2 a)		Verificar que se mantiene información documentada para apoyar la operación de sus procesos.	Conoce		0	4	4				
4.4.2 b)		Verificar que se conserva la información documentada para tener la confianza de que los procesos se realizan según lo planificado.	Conoce		0	3	3				
4					0	65	65				
5	LIDERAZGO										
5.1.2	Enfoque al cliente										
5.1.2 a)	La alta dirección debe demostrar liderazgo y compromiso con respecto al enfoque al cliente asegurándose de que:	Verificar que determina, se comprende y se cumplen regularmente los requisitos del Cliente y los legales y reglamentarios aplicables.	Responsable		0	8	8				
5.1.2 b)		Verificar que determina y considera los riesgos y oportunidades que pueden afectar a la conformidad de los productos y servicios y a la capacidad de aumentar la satisfacción del Cliente.	Responsable		0	8	8				
5.1.2 c)		Verificar que mantiene el enfoque en el aumento de la satisfacción del Cliente.	Responsable		0	8	8				
5.2	Política										
5.2.2	Comunicación de la política de la calidad										
5.2.2 a)	La política de la calidad debe:	Verificar que está disponible y se mantiene como información documentada.	Responsable		0	4	4				

#	CRITERIOS	DESCRIPCIÓN DEL CRITERIO	RESPONSABILIDAD	EVIDENCIA	NO CUMPLE	CUMPLE	RESULTADO FINAL	TIPO	CLASIF. DE NC	REDACCIÓN DE LA NO CONFORMIDAD / OBSERVACIÓN	AUDITOR (ES)
5.2.2 b)		Verificar que se comunica, entiende y se aplica dentro de la Organización.	Responsable		0	4	4				
5.2.2 c)		Verificar que está disponible para las partes interesadas pertinentes, según corresponda.	Responsable		0	4	4				
5					0	36	36				
6	PLANIFICACIÓN										
6.1	Acciones para abordar riesgos y oportunidades										
6.1.1	La Organización planifica el Sistema de Gestión de la Calidad considerando las cuestiones referidas en el apartado 4.1 y los requisitos referidos en el apartado 4.2 y determinar los riesgos y oportunidades que son necesario abordar		Responsable		0	10	10				
6.1.1 a)		Asegurar que el Sistema de Gestión de la Calidad pueda lograr sus resultados previstos.	Responsable		0	6	6				
6.1.1 b)		Verificar que se aumente los efectos deseables.	Responsable		0	6	6				
6.1.1 c)		Asegurar que se previene o se reduce los efectos no deseados.	Responsable		0	6	6				
6.1.1 d)		Verificar que se logra la mejora.	Responsable		0	6	6				
6.1.2	La Organización debe planificar:										
6.1.2 a)		Verificar que la Organización planifica las acciones para abordar estos riesgos y oportunidades.	Responsable		0	8	8				
6.1.2 b1)		Asegurar que se integran e implementan las acciones en sus procesos del Sistema de Gestión de la Calidad.	Responsable		0	6	6				
6.1.2 b2)		Verificar que se evalúa la eficacia de estas acciones.	Responsable		0	6	6				
6.1.2 p2)		Verificar que las acciones tomadas para abordar los riesgos y oportunidades deben ser proporcionales al impacto potencial en la conformidad de los productos y los servicios.	Responsable		0	6	6				
6.3	La Organización realiza la planificación de los cambios										
6.3 p1)	Cuándo la Organización determina la necesidad de cambios en el Sistema de Gestión de la Calidad, estos cambios se llevan de manera planificada		La organización debe considerar:	Conoce	0	8	8				
6.3 a)	La organización debe considerar:		Verificar el propósito de los cambios y sus consecuencias potenciales.	Conoce	0	6	6				
6.3 b)			Se asegura la integridad del Sistema de Gestión de la Calidad.	Conoce	0	6	6				
6.3 c)			Se considera la disponibilidad de recursos.	Conoce	0	6	6				
6.3 d)			Verificar la asignación o reasignación de responsabilidades y autoridades.	Conoce	0	6	6				
6					0	92	92				
7	APOYO										
7.3	Toma de conciencia										
7.3 p1)	La Organización se asegura de que las personas que realizan el trabajo bajo el control de la Organización tomen conciencia				0	4	4				
7.3 a)		Verificar que toman conciencia de la Política de la Calidad.	Responsable		0	4	4				
7.3 b)		Verificar que toman conciencia de los Objetivos de la Calidad pertinentes.	Responsable		0	4	4				
7.3 c)		Verificar que toman conciencia de su contribución a la eficacia del Sistema de Gestión de la Calidad.	Responsable		0	4	4				
7.3 d)		Verificar que toman conciencia de las implicaciones del incumplimiento de los requisitos del Sistema de Gestión de la Calidad.	Responsable		0	6	6				
7.4	Comunicación										
7.4 p1)	La Organización determina las comunicaciones internas y externas pertinentes al Sistema de Gestión de la Calidad				0	4	4				
7.4 a)		Verificar que incluya qué comunicar.	Responsable		0	4	4				
7.4 b)		Verificar que incluya cuándo comunicar.	Responsable		0	4	4				
7.4 c)		Verificar que incluya a quién comunicar.	Responsable		0	4	4				
7.4 d)		Verificar que incluya cómo comunicar.	Responsable		0	4	4				
7.4 e)		Verificar que incluya quién comunica.	Responsable		0	4	4				
7.5	Información Documentada										
7.5.1	Generalidades		La Organización se asegura que el Sistema de Gestión de la Calidad incluya información documentada	Responsable							

#	CRITERIOS	DESCRIPCIÓN DEL CRITERIO	RESPONSABILIDAD	EVIDENCIA	NO CUMPLE	CUMPLE	RESULTADO FINAL	TIPO	CLASIF. DE NC	REDACCIÓN DE LA NO CONFORMIDAD / OBSERVACIÓN	AUDITOR (ES)
7.5.1 a)	Verificar que la información incluya:	La información documentada requerida por la norma ISO 9001:2015.	Responsable		0	4	4				
7.5.1 b)		La información documentada que la Organización determina como necesaria para la eficacia del Sistema de Gestión de la Calidad.	Responsable		0	4	4				
7.5.2	Creación y actualización	La Organización se asegura del control de la información documentada, al crear y actualizar la información documentada	Responsable								
7.5.2 a)	Asegurarse de que lo siguiente sea apropiado:	La identificación y descripción (por ejemplo, título, fecha, autor, o número de referencia).	Responsable		0	4	4				
7.5.2 b)		El formato (por ejemplo, idioma, versión del software, gráficos) y los medios de soporte (por ejemplo, papel, electrónico)	Responsable		0	4	4				
7.5.2 c)		La revisión y aprobación con respecto a la conveniencia y adecuación.	Responsable		0	4	4				
7.5.3	Control de la Información Documentada										
7.5.3.1 a)	La Organización controla la información documentada requerida por el Sistema de Gestión de la Calidad y por la norma ISO 9001:2015 se controla	Asegurar de que esté disponible y sea idónea para su uso, donde y cuando se necesite.	Responsable		0	4	4				
7.5.3.1 b)		Asegurar de que esté protegida adecuadamente (por ejemplo, contra pérdida de la confidencialidad, uso inadecuado o pérdida de integridad).	Responsable		0	4	4				
7.5.3.2	La Organización aborda las siguientes actividades, para el control de la información documentada										
7.5.3.2 a)		Verificar la distribución, acceso, recuperación y uso.	Responsable		0	4	4				
7.5.3.2 b)		Verificar el almacenamiento y preservación, incluida la preservación de la legibilidad.	Responsable		0	4	4				
7.5.3.2 c)		Verificar el control de cambios (por ejemplo, control de versión).	Responsable		0	4	4				
7.5.3.2 d)		Verificar la conservación y disposición.	Responsable		0	4	4				
7.5.3.2 p2)	La información documentada de origen externo, que la Organización determina como necesaria para la planificación y operación del Sistema de Gestión de la Calidad, se identifica, según sea apropiado, y controla	Verificar que se controla la información documentada de origen externo.	Responsable		0	4	4				
7.5.3.2 p3)	La información documentada conservada como evidencia de la conformidad se protege contra modificaciones no intencionadas		Responsable		0	4	4				
7					0	98	98				
8	OPERACIÓN										
8.7	Control de las salidas no conformes										
8.7.1	La Organización se asegura de que las salidas que no sean conformes con sus requisitos se identifican y se controlan para prevenir su uso o entrega no intencionada				0	3	3				
8.7.1 p1)	La Organización toma las acciones adecuadas basándose en la naturaleza de la no conformidad y en su efecto sobre la conformidad de los productos y servicios. Esto se debe aplicar también a los productos y servicios no conformes detectados después de la entrega de los productos, durante o después de la provisión de los servicios		Conoce		0	3	3				
8.7.1 a)	Verificar que la Organización trata las salidas no conformes de una o más de las siguientes maneras:	Corrección.	Conoce		0	3	3				
8.7.1 b)		Separación, contención, devolución o suspensión de provisión de productos y servicios.	Conoce		0	2	2				
8.7.1 c)		Información al cliente.	Conoce		0	2	2				
8.7.1 d)		Obtención de autorización para su aceptación bajo concesión.	Conoce		0	2	2				
8.7.1 p2)	Debe verificarse la conformidad con los requisitos cuando se corrigen las salidas no conformes.				0	2	2				
8.7.2	La Organización conserva la información documentada										
8.7.2 a)		Verificar que describa la no conformidad.	Conoce		0	2	2				
8.7.2 b)		Verificar que describa las acciones tomadas.	Conoce		0	2	2				
8.7.2 c)		Verificar que describa todas las concesiones obtenidas.	Conoce		0	2	2				
8.7.2 d)		Verificar que identifique la autoridad que decide la acción con respecto a la no conformidad.	Conoce		0	2	2				
8					0	25	25				
9	EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO										
9.1	La Organización determina el seguimiento, medición, análisis y evaluación										
9.1.1	Generalidades										
9.1.1 a)	La organización debe determinar:	Verificar qué necesita seguimiento y medición.	Responsable		0	4	4				
9.1.1 b)		Verificar los métodos de seguimiento, medición, análisis y evaluación necesarios para asegurar resultados válidos.	Responsable		0	4	4				

#	CRITERIOS	DESCRIPCIÓN DEL CRITERIO	RESPONSABILIDAD	EVIDENCIA	NO CUMPLE	CUMPLE	RESULTADO FINAL	TIPO	CLASIF. DE NC	REDACCIÓN DE LA NO CONFORMIDAD / OBSERVACIÓN	AUDITOR (ES)
9.1.1 c)		Verificar cuándo se debe llevar a cabo el seguimiento y la medición.	Responsable		0	4	4				
9.1.1 d)		Verificar cuándo se deben analizar y evaluar los resultados del seguimiento y la medición.	Responsable		0	4	4				
9.1.1 p2)	La Organización evalúa el desempeño y la eficacia del Sistema de Gestión de la Calidad		Responsable		0	4	4				
9.1.1 p3)	La Organización conserva la información documentada apropiada como evidencia de los resultados		Responsable		0	4	4				
9.1.2	Satisfacción del cliente										
9.1.2 p1)	La organización debe realizar el seguimiento de las percepciones de los clientes del grado en que se cumplen sus necesidades y expectativas. La organización debe determinar los métodos para obtener, realizar el seguimiento y revisar esta información.	NOTA Los ejemplos de seguimiento de las percepciones del cliente pueden incluir las encuestas al cliente, la retroalimentación del cliente sobre los productos y servicios entregados, las reuniones con los clientes, el análisis de las cuotas de mercado, las felicitaciones, las garantías utilizadas y los informes de agentes comerciales.	Responsable		0	4	4				
9.1.3	Análisis y evaluación	La organización debe analizar y evaluar los datos y la información apropiados que surgen por el seguimiento y la medición.									
9.1.3 a)	Los resultados del análisis deben utilizarse para evaluar:	La conformidad de los productos y servicios.	Responsable		0	4	4				
9.1.3 b)		El grado de satisfacción del Cliente.	Responsable		0	4	4				
9.1.3 c)		El desempeño y la eficacia del Sistema de Gestión de Calidad.	Responsable		0	4	4				
9.1.3 d)		Si lo planificado se ha implementado de forma eficaz.	Responsable		0	4	4				
9.1.3 e)		La eficacia de las acciones tomadas para abordar los riesgos y oportunidades.	Responsable		0	4	4				
9.1.3 f)		El desempeño de los proveedores externos.	Responsable		0	4	4				
9.1.3 g)		La necesidad de mejoras en el Sistema de Gestión de Calidad.	Responsable		0	4	4				
9.2	Auditoría Interna										
9.2.1	La Organización lleva a cabo auditorías internas a intervalos planificados para proporcionar información acerca de si el Sistema de Gestión de la Calidad				0	4	4				
9.2.1 a)		Asegurar que es conforme con: 1) los requisitos propios de la organización para su sistema de gestión de la calidad; 2) los requisitos de esta norma ISO 9001:2015.	Responsable		0	4	4				
9.2.1 b)		Asegurar que se implementa y mantiene eficazmente.	Responsable		0	4	4				
9.2.2 a)	La organización debe:	Verificar que la Organización planifica, establece, implementa y mantiene uno o varios programas de auditoría que incluyan la frecuencia, los métodos, las responsabilidades, los requisitos de planificación y la elaboración de informes, que deben tener en consideración la importancia de los procesos involucrados, los cambios que afecten a la Organización y los resultados de auditorías previas.	Responsable		0	4	4				
9.2.2 b)		Verificar que la Organización define los criterios de la auditoría y el alcance para cada auditoría.	Responsable		0	4	4				
9.2.2 c)		Verificar que la Organización selecciona los auditores y lleva a cabo auditorías para asegurarse de la objetividad y la imparcialidad del proceso de auditoría.	Responsable		0	4	4				
9.2.2 d)		Verificar que la Organización se asegura de que los resultados de las auditorías se informen a la Dirección pertinente.	Responsable		0	4	4				
9.2.2 e)		Verificar que la Organización realiza las correcciones y toma las acciones correctivas adecuadas sin demora injustificada.	Responsable		0	3	3				
9.2.2 f)		Verificar que la Organización conserva información documentada como evidencia de la implementación del programa de auditoría y de los resultados de las auditorías.	Responsable		0	4	4				
9.3	Revisión por la dirección										
9.3.1	Generalidades	La alta dirección debe revisar el sistema de gestión de la calidad de la organización a intervalos planificados, para asegurarse de su conveniencia, adecuación, eficacia y alineación continuas con la dirección estratégica de la organización.	Responsable		0	4	4				
9.3.2	Entradas de la revisión por la dirección										

#	CRITERIOS	DESCRIPCIÓN DEL CRITERIO	RESPONSABILIDAD	EVIDENCIA	NO CUMPLE	CUMPLE	RESULTADO FINAL	TIPO	CLASIF. DE NC	REDACCIÓN DE LA NO CONFORMIDAD / OBSERVACIÓN	AUDITOR (ES)
9.3.2 a)	Verificar que la revisión por la Dirección se planifica y se lleva a cabo incluyendo consideraciones sobre:	El estado de las acciones de las revisiones por la Dirección previas.	Conoce		0	4	4				
9.3.2 b)		Los cambios en las cuestiones externas e internas que sean pertinentes al Sistema de Gestión de Calidad.	Conoce		0	4	4				
9.3.2 c1)		La información sobre el desempeño y la eficacia del Sistema de Gestión de Calidad, incluidas las tendencias relativas a la satisfacción del Cliente y la retroalimentación de las partes interesadas pertinentes.	Conoce		0	4	4				
9.3.2 c2)		La información sobre el desempeño y la eficacia del Sistema de Gestión de Calidad, incluidas las tendencias relativas a el grado en que se han logrado los Objetivos de la Calidad.	Conoce		0	4	4				
9.3.2 c3)		La información sobre el desempeño y la eficacia del Sistema de Gestión de Calidad, incluidas las tendencias relativas a el desempeño de los procesos y conformidad de los productos y servicios.	Conoce		0	3	3				
9.3.2 c4)		La información sobre el desempeño y la eficacia del Sistema de Gestión de Calidad, incluidas las tendencias relativas a las no conformidades y acciones correctivas.	Conoce		0	2	2				
9.3.2 c5)		La información sobre el desempeño y la eficacia del Sistema de Gestión de Calidad, incluidas las tendencias relativas a los resultados de seguimiento y medición.	Conoce		0	2	2				
9.3.2 c6)		La información sobre el desempeño y la eficacia del Sistema de Gestión de Calidad, incluidas las tendencias relativas a los resultados de las auditorías.	Conoce		0	2	2				
9.3.2 c7)		La información sobre el desempeño y la eficacia del Sistema de Gestión de Calidad, incluidas las tendencias relativas a el desempeño de los proveedores externos.	Conoce		0	2	2				
9.3.2 d)		La adecuación de los recursos.	Conoce		0	4	4				
9.3.2 e)		La eficacia de las acciones tomadas para abordar los riesgos y oportunidades (véase 6.1).	Conoce		0	4	4				
9.3.2 f)		Las oportunidades de mejora.	Conoce		0	4	4				
9.3.3	Salidas de la revisión por la dirección	Las salidas de la revisión por la dirección deben incluir las decisiones y acciones relacionadas con:									
9.3.3 a)		Verificar que las salidas de la revisión por la Dirección deben incluir las decisiones y acciones relacionadas con las oportunidades de mejora.	Conoce		0	4	4				
9.3.3 b)		Verificar que las salidas de la revisión por la Dirección deben incluir las decisiones y acciones relacionadas con cualquier necesidad de cambio en el Sistema de Gestión de Calidad.	Conoce		0	4	4				
9.3.3 c)		Verificar que las salidas de la revisión por la Dirección deben incluir las decisiones y acciones relacionadas con las necesidades de recursos.	Conoce		0	4	4				
9.3.3 p2)	La Organización conserva información documentada como evidencia de los resultados de las revisiones por la Dirección		Conoce		0	4	4				
9					0	150	150				
10	MEJORA										
10.1	Generalidades										
10.1 p1)	La Organización determina y selecciona las oportunidades de mejora e implementa cualquier acción necesaria para cumplir los requisitos del Cliente y aumentar la satisfacción del Cliente		Responsable		0	3	3				
10.1 a)	Éstas deben incluir:	Verificar que se incluye la mejora de los productos y servicios para cumplir los requisitos, así como considerar las necesidades y expectativas futuras.	Responsable		0	3	3				
10.1 b)		Verificar que se corrige, previene o reduce los efectos no deseados.	Responsable		0	4	4				
10.1 c)		Verificar que se mejora el desempeño y la eficacia del Sistema de Gestión de Calidad.	Responsable		0	4	4				
10.2	No conformidad y acción correctiva										
10.2.1	La Organización considera cuando ocurra una no conformidad, incluida cualquiera originada por quejas debe:										
10.2.1 a)		Verificar que reacciona ante la no conformidad y, cuando sea aplicable: 1) tomar acciones para controlarla y corregirla; 2) hacer frente a las consecuencias	Responsable		0	6	6				

#	CRITERIOS	DESCRIPCIÓN DEL CRITERIO	RESPONSABILIDAD	EVIDENCIA	NO CUMPLE	CUMPLE	RESULTADO FINAL	TIPO	CLASIF. DE NC	REDACCIÓN DE LA NO CONFORMIDAD / OBSERVACIÓN	AUDITOR (ES)
10.2.1 b)		Verificar que evalúa la necesidad de acciones para eliminar las causas 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 similares, o que potencialmente puedan ocurrir.	Responsable		0	6	6				
10.2.1 c)		Verificar que se implementa cualquier acción necesaria.	Responsable		0	4	4				
10.2.1 d)		Verificar que se revisa la eficacia de cualquier acción correctiva tomada.	Responsable		0	4	4				
10.2.1 e)		Verificar que si fuera necesario, actualiza los riesgos y oportunidades determinados durante la planificación.	Responsable		0	2	2				
10.2.1 f)		Verificar que si fuera necesario, hacer cambios al Sistema de Gestión de Calidad.	Responsable		0	2	2				
10.2.1 p2)	Las acciones correctivas son apropiadas a los efectos de las no conformidades encontradas	Verificar que las acciones correctivas sean apropiadas para los efectos de las no conformidades encontradas. Verificar la utilización de herramientas para la identificación de la causa raíz para cada no conformidad.	Responsable		0	2	2				
10.2.2	La Organización conserva información documentada como evidencia de las no conformidades										
10.2.2 a)		Verificar la naturaleza de las no conformidades y cualquier acción tomada posteriormente.	Responsable		0	2	2				
10.2.2 b)		Verificar los resultados de cualquier acción correctiva.	Responsable		0	2	2				
10.3	Mejora continua										
10.3 p2)	La Organización mejora continuamente la conveniencia, adecuación y eficacia del Sistema de Gestión de la Calidad		Responsable		0	3	3				
10.3 p3)	La Organización considera los resultados del análisis y evaluación, y salidas de la revisión por la Dirección, para determinar si hay necesidades u oportunidades que se consideran como parte de la mejora continua		Responsable		0	3	3				
					0	50	50				
					0	516	516				
	LISTA DE VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA INTERNA										