



**Universidad de Nariño**  
FUNDADA EN 1904

**Sistema Integrado de Gestión de Calidad**

**GUÍA AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTIÓN DE  
SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO**

**Versión 1**

**Código:**

**Proceso: Gestión del Talento Humano**

**Enero de 2019**

 Universidad de Nariño FUNDADA EN 1904	DIVISIÓN DE RECURSOS HUMANOS COORDINACIÓN DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO  <b>GUÍA AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTIÓN DE          SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO</b>	Código: DTH-GU-XX
		Página: 2 de 7
		Versión: 1
		Vigente a partir de: 2019-01-15

## PRESENTACIÓN

La auditoría es un proceso sistemático, independiente y documentado para obtener evidencias de la auditoría y evaluarlas de manera objetiva con el fin de determinar el grado en que se cumplen los criterios de evaluación y se sustenta en principios como: integridad, presentación imparcial, debido cuidado profesional, confidencialidad, independencia y enfoque basado en la evidencia (NTC ISO 19011, 2011); para este caso permite determinar la conformidad del SG-SST según los requisitos establecidos en los estándares mínimos (Resolución 0312, 2019). Los resultados de la auditoría deben proporcionar información objetiva sobre los logros alcanzados, así como las dificultades encontradas, de forma que cada conclusión sea soportada en evidencias claras en materia de seguridad y salud en el trabajo.

La Universidad de Nariño cuenta con un Sistema Integrado de Gestión de Calidad actualizado en su estructura funcional y operativa mediante la Resolución 1148 de julio de 2018, que garantiza la implementación y mejoramiento de sus procesos, en este sentido para fortalecer y realizar el seguimiento a la adecuación, eficacia y transparencia del Sistema, la Universidad estableció el procedimiento de auditorías internas de calidad que tiene como objetivo *“Determinar las actividades necesarias para desarrollar las auditorías internas en la Universidad de Nariño con el fin de determinar el grado de cumplimiento de los requisitos establecidos en la normativa interna, nacional e internacional aplicable”*.

Este procedimiento es estándar para la Universidad, de tal manera que permite verificar el cumplimiento y el seguimiento a las diferentes normas implementadas en la Institución; a través del programa de auditorías se realiza la planificación de las actividades a desarrollar, lo que permite llevar un control de las mismas, generando resultados coordinados desde el Sistema Integrado de Gestión de Calidad.

 Universidad de Nariño FUNDADA EN 1904	DIVISIÓN DE RECURSOS HUMANOS COORDINACIÓN DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO  <b>GUÍA AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTIÓN DE          SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO</b>	Código: DTH-GU-XX
		Página: 3 de 7
		Versión: 1
		Vigente a partir de: 2019-01-15

## 1. OBJETIVOS DE LA AUDITORIA

### 1.1 Objetivo General

- Establecer las pautas necesarias para el desarrollo de auditoría al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (SG-SST) en la Universidad de Nariño, de acuerdo con los requisitos de la Resolución 0312 de 2019.

### 1.2 Objetivos Específicos

- Establecer un procedimiento interno de auditoría en la implementación del SG-SST.
- Identificar oportunidades de mejora a través de la auditoría y determinar responsables.
- Presentar un informe objetivo con los principales hallazgos a la alta dirección.

## 2. ALCANCE DE LA AUDITORIA

Este proceso de auditoría tendrá como base los lineamientos definidos por el Ministerio del Trabajo a través del Decreto 1072 y la Resolución 0312, abarcando entre otros:

- El cumplimiento de la política de seguridad y salud en el trabajo.
- El resultado de los indicadores de estructura, proceso y resultado.
- La participación de los trabajadores.
- El desarrollo de la responsabilidad y la obligación de rendir cuentas.
- El mecanismo de comunicación de los contenidos del SG – SST a los trabajadores.
- La planificación, desarrollo y aplicación del SGSST
- La gestión del cambio.
- La consideración de la seguridad y salud en el trabajo en las nuevas adquisiciones.
- El alcance y aplicación del SG SST frente a los proveedores y contratistas.
- La supervisión y medición de los resultados.
- El proceso de investigación de incidentes, accidentes de trabajo y enfermedades laborales, y su efecto sobre el mejoramiento de la seguridad y salud en el trabajo en la empresa.
- El desarrollo del proceso de auditoría.
- La evaluación por parte de la alta dirección.

## 3. PERIODICIDAD

 <p>Universidad de Nariño FUNDADA EN 1904</p>	<p>DIVISIÓN DE RECURSOS HUMANOS COORDINACIÓN DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO</p> <p><b>GUÍA AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTIÓN DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO</b></p>	Código: DTH-GU-XX
		Página: 4 de 7
		Versión: 1
		Vigente a partir de: 2019-01-15

La auditoría interna al SG-SST se realizará anualmente, aunada al programa de auditoría interna que realiza la Universidad.

#### **4. IDONEIDAD DEL AUDITOR**

Los auditores son independientes del proceso auditado, lo que permite estar libres de sesgo y conflicto de intereses. Los auditores deben mantener una actitud objetiva a lo largo del proceso de auditoría para asegurarse de que los hallazgos y conclusiones de la auditoría estarán basados sólo en la evidencia de la auditoría.

Según la Norma Técnica Colombiana ISO 19011 (Página 31): Un auditor debe 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;
- 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, instintivamente consciente y capaz de entender las situaciones;
- f) versátil, es decir, se adapta fácilmente a diferentes situaciones;
- g) tenaz, es decir, persistente, orientado hacia el logro de los objetivos;
- h) decidido, es decir, alcanza conclusiones oportunas basadas en el análisis y razonamiento lógicos; y
- i) seguro de sí mismo, es decir, actúa y funciona de forma independiente a la vez que se relaciona eficazmente con otros

Los auditores deberán tener el conocimiento y habilidades en las áreas descritas a continuación:

- Principios, procedimientos y métodos de auditoría
- Documentación del sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo
- Contexto organizacional
- Requisitos legales (Decreto 1072 y Resolución 0312)

#### **5. PROCESO AUDITADO**

 Universidad de Nariño FUNDADA EN 1904	DIVISIÓN DE RECURSOS HUMANOS COORDINACIÓN DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO  <b>GUÍA AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTIÓN DE          SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO</b>	Código: DTH-GU-XX
		Página: 5 de 7
		Versión: 1
		Vigente a partir de: 2019-01-15

- Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo
- COPASST

## 6. MARCO LEGAL

Decreto 1072 de 2015, Artículo 2.2.4.6.29. y Artículo 2.2.4.6.30

Resolución 0312, anexo técnico

NTC ISO 19011

## 7. ASPECTOS GENERALES

Términos del Informe

Se utilizará para el presente Informe, los términos y definiciones establecidos en el procedimiento de auditoría interna, los cuales deben ser tenidos en cuenta para su entendimiento y posterior formulación de los planes de mejoramiento, a saber:

- No Conformidad Real: No cumplimiento de un requisito. Puede ser una desviación de estándares, prácticas, procedimientos de trabajo, requisitos normativos aplicables, entre otros.
- No Conformidad Potencial: Hecho o situación que podría generar el incumplimiento de un requisito legal, técnico, de la organización o del cliente. Se constituye como una Observación.
- Oportunidad de Mejora: Acción para mejorar un procedimiento, proceso o actividad. Se constituye en una Recomendación.

## 8. ALGUNOS TÉRMINOS ASOCIADOS

- Alcance de la Auditoría: El alcance describe la extensión y límites de la auditoría en términos de localización física, unidades organizacionales, actividades y procesos por auditar, y el periodo de tiempo cubierto por la auditoría.
- Auditado: Organización o persona que se somete a una auditoría.
- Auditor: Persona con la competencia para llevar a cabo una auditoría.
- Auditor Líder: Persona externa o funcionario de la Organización que coordina y direcciona el desarrollo de la auditoría interna y que cumple con el perfil establecido.

 Universidad de Nariño FUNDADA EN 1904	DIVISIÓN DE RECURSOS HUMANOS COORDINACIÓN DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO  <b>GUÍA AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTIÓN DE          SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO</b>	Código: DTH-GU-XX
		Página: 6 de 7
		Versión: 1
		Vigente a partir de: 2019-01-15

- Auditoría: Proceso sistemático, independiente y documentado para obtener evidencias de la auditoría y evaluarlas de manera objetiva con el fin de determinar la extensión en que se cumplen los criterios de auditoría.
- Auditoría Interna: Proceso sistemático, objetivo e independiente realizado por la misma Organización.
- Competencia: Habilidad demostrada para aplicar conocimientos y aptitudes.
- Conclusiones de Auditoría: Resultados de una auditoría que proporciona el equipo auditor tras considerar los objetivos de la auditoría y todos los hallazgos de la misma.
- Criterios de la Auditoría: Comprende la normatividad y documentos utilizados como referencia para realizar la auditoría.
- Equipo Auditor: Una o más personas que llevan a cabo una auditoría, con el apoyo de expertos técnicos, si se requieren.
- Evidencia de la Auditoría: Registros, declaraciones de hecho u otra información que sea pertinente para los criterios de auditoría y que sea verificable.
- Hallazgos de la Auditoría: Resultados de la evaluación de la evidencia recopilada en la auditoría, frente a los criterios de la misma. Los hallazgos pueden indicar conformidad o no conformidad con los criterios de la auditoría, u oportunidades de mejora

## 9. LISTA DE VERIFICACIÓN

Los miembros del equipo auditor deben revisar la información pertinente a las tareas asignadas y preparar los documentos de trabajo que sean necesarios como referencia y registro del desarrollo de la auditoría.

Se debe preparar simultáneamente con el auditor líder la lista de verificación diligenciando el formato de “SGC-FR-28 Lista de Verificación”, donde se deben registrar las Normas, los numerales aplicables, las preguntas, los documentos y registros y las observaciones. Hacen parte de esta guía el programa de auditoría y la lista de verificación.

	ELABORADO POR:	REVISADO POR:	APROBADO POR:
<b>CARGO:</b>			
<b>NOMBRE:</b>			
<b>FIRMA:</b>			
<b>FECHA</b>	2019-01-15	2019-01-15	2019-01-15

 <p>Universidad de Nariño FUNDADA EN 1904</p>	<p>DIVISIÓN DE RECURSOS HUMANOS COORDINACIÓN DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO</p> <p><b>GUÍA AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTIÓN DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO</b></p>	Código: DTH-GU-XX
		Página: 7 de 7
		Versión: 1
		Vigente a partir de: 2019-01-15

## REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS

ICONTEC, (2011). Norma Técnica Colombiana, ISO 19011. Directrices para la auditoría de los sistemas de gestión de la calidad y/o ambiental.

Ministerio del Trabajo, (2015). Decreto 1072 de 2015. Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Trabajo

Ministerio del Trabajo, (2019). Resolución 0312 de 2019, por la cual se definen los Estándares Mínimos del Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo SG-SST

VERSIÓN No.	FECHA DE APROBACIÓN	DESCRIPCIÓN DEL CAMBIO
1	2019-01-15	Creación del Documento