
	Procedimiento para determinar la competencia de los auditores AOXLAB S.A.S	Identificación: PROC-GC-020
		Revisión: 4
		Inicio de vigencia: 2025-10-03

Procedimiento para determinar la competencia de los auditores



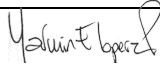
AOXLAB S.A.S.

	Procedimiento para determinar la competencia de los auditores AOXLAB S.A.S	Identificación: PROC-GC-020
		Revisión: 4
		Inicio de vigencia: 2025-10-03

DOCUMENTO CONTROLADO


PROC-GC-020 Procedimiento para determinar la competencia de los auditores

Copia controlada No. : 1

	Nombre	Puesto o función	Firma	Fecha
Elaboró:	Darío Pardo Pardo	Director de Validaciones		2025-07-23
Revisó:	Ángela P. Patiño Pérez	Directora de Calidad		2025-10-02
Aprobó:	Yasmín Eliana Lopera Pérez	Gerente		2025-10-03
Localización del documento:		Plataforma SGC		


Control de Cambios

Estado	Fecha de inicio de vigencia	Revisión	Descripción del cambio realizado	Realizó	Revisó	Aprobó
Obsoleto	2018-11-15	1	Ninguno (versión original).	DPP	YELP	YELP
Obsoleto	2020-11-06	2	Se incorporaron los requisitos para la selección de proveedores de servicios de auditoría	DPP	YELP	YELP
Obsoleto	2022-12-26	3	Se cambia estilo según manual identidad	APPP	DPP	YELP
Vigente	2025-10-03	4	Se ajusta el documento a los requisitos establecidos en la Norma ISO/IEC 17065:2012	DPP	APPP	YELP

	Procedimiento para determinar la competencia de los auditores AOXLAB S.A.S	Identificación: PROC-GC-020
		Revisión: 4
		Inicio de vigencia: 2025-10-03

ÍNDICE

1.	OBJETIVO Y ALCANCE.....	4
1.1	Objetivo.....	4
1.2	Alcance.....	4
2.	DEFINICIONES Y NOTACIONES.	4
2.1	Definiciones.....	4
2.2	Notaciones.....	6
3.	REFERENCIAS.....	7
4.	DESARROLLO.....	8
4.1	Generalidades.....	8
4.2	Determinación de la competencia del auditor.....	8
4.2.1	Generalidades.....	8
4.2.2	Conducta personal.....	9
4.2.3	Conocimientos y habilidades.....	9
4.3	Mantenimiento y mejora de la competencia del equipo auditor	14
4.4	Criterios generales para la selección de proveedores de servicios de auditoría	14
5.	RESPONSABILIDADES.....	16
5.1	Director de Calidad.....	16
5.2	Gerente.....	16
6.	FORMATOS RELACIONADOS.....	16
7.	ANEXOS.....	16

	Procedimiento para determinar la competencia de los auditores AOXLAB S.A.S	Identificación: PROC-GC-020
		Revisión: 4
		Inicio de vigencia: 2025-10-03

1. OBJETIVO Y ALCANCE.

1.1 Objetivo.

Definir las directrices para determinar, lograr, mejorar, mantener y evaluar la competencia de los auditores, de acuerdo con los requisitos establecidos por las normas ISO/IEC 17025:2017 [1], ISO 19011:2018 [3] e ISO/IEC 17065:2012 [4].

1.2 Alcance.

Aplica tanto para los auditores internos de AOXLAB S. A. S., auditores externos y expertos técnicos contratados por la compañía para la realización de auditorías internas y servicios de certificación, así como para auditores externos asignados por parte de proveedores, organismos de acreditación, entes de vigilancia y otras partes interesadas para la realización de auditorías externas al sistema de gestión de la organización.

2. DEFINICIONES Y NOTACIONES.

2.1 Definiciones.

Acción correctiva [2].

Acción tomada para eliminar la causa de una no conformidad detectada u otra situación no deseable.

Alcance de auditoría [3].

Extensión y límites de una auditoría.

Auditado [3].

Organización que está siendo auditada.

Auditor [3].

Persona que lleva a cabo una auditoría.

Auditoría [2].

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 auditoría.

Cliente de auditoría [2].

Persona u organización que solicita una auditoría

Competencia [2].


Capacidad de aplicar conocimientos y habilidades para lograr resultados esperados.

Conformidad [2].

Cumplimiento de un requisito.

Corrección [2].

Acción tomada para eliminar una no conformidad detectada.

	Procedimiento para determinar la competencia de los auditores AOXLAB S.A.S	Identificación: PROC-GC-020
		Revisión: 4
		Inicio de vigencia: 2025-10-03

Conclusión de auditoría [2].

Salida de una auditoría, después de la consideración de los objetivos de la auditoría y todos los hallazgos de auditoría

Criterios de la auditoría [2].

Conjunto de políticas, procedimientos o requisitos.

Desempeño [2].

Resultado medible.

Documento [2].

Información y su medio de soporte.

Efectividad [2].

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

Ensayo/prueba [2].

Determinación de una o más características de acuerdo con un procedimiento.

Equipo auditor [3].

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

Experto técnico [3].

Persona que aporta conocimientos técnicos o experiencia específicos al equipo auditor.

Evidencia de auditoría [3].

Registros, declaraciones de hechos o cualquier otra información que son pertinentes para los criterios de auditoría y que son verificables.

Guía [3].

Persona nombrada por el auditado para asistir al equipo auditor.

Hallazgos de la auditoría [2].

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

No conformidad [2].

Incumplimiento de un requisito.

Observador [2].


Persona que acompaña al equipo auditor, pero no audita.

Plan de auditoría [3].

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

Procedimiento [2].

Forma especificada para llevar a cabo una actividad o un proceso.

	Procedimiento para determinar la competencia de los auditores AOXLAB S.A.S	Identificación: PROC-GC-020
		Revisión: 4
		Inicio de vigencia: 2025-10-03

Proceso [2].

Conjunto de actividades interrelacionadas o interactuantes que usan entradas para entregar un resultado previsto.

Programa de la auditoría [2].

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

Riesgo [2].

Efecto de la incertidumbre en los objetivos.

Sistema de gestión [2].

Conjunto de elementos interrelacionados o interactuantes de una organización para establecer políticas y objetivos y procesos para lograr esos objetivos

2.2 Notaciones.

Para propósitos de este documento, se hacen las siguientes consideraciones:


“Laboratorio”: se refiere al laboratorio de AOXLAB S.A.S.

“Compañía”: se refiere a AOXLAB S.A.S.

“Organización”: se refiere a AOXLAB S.A.S.


“Aoxlab”: se refiere a AOXLAB S. A. S.

“Servicios”: para referir a los servicios que ofrece **Aoxlab**

	Procedimiento para determinar la competencia de los auditores AOXLAB S.A.S	Identificación: PROC-GC-020
		Revisión: 4
		Inicio de vigencia: 2025-10-03

3. REFERENCIAS.

- [1] ISO/IEC 17025:2017 General requirements for the competence of testing and calibration laboratories / Requisitos generales para la competencia de los laboratorios de ensayo y de calibración.
- [2] ISO 9001:2015 Quality management systems — Requirements Systemes de management de la qualité — Exigences.
- [3] ISO 19011:2018 Guidelines for auditing management systems.
- [4] ISO/IEC 17065:2012 Evaluación de la conformidad — Requisitos para organismos que certifican productos, procesos y servicios.

	Procedimiento para determinar la competencia de los auditores AOXLAB S.A.S	Identificación: PROC-GC-020
		Revisión: 4
		Inicio de vigencia: 2025-10-03

4. DESARROLLO.

4.1 Generalidades.

La confianza en el proceso de auditoría y en la capacidad para alcanzar sus objetivos depende de la competencia de las personas que esta involucradas en el desempeño de las auditorías, incluyendo auditores, expertos técnicos y líderes de equipo auditor. La competencia debe ser evaluada regularmente mediante un procedimiento que considere comportamiento personal y la capacidad para aplicar los conocimientos y habilidades obtenidos a partir de la educación, experiencia laboral, entrenamiento de auditor y la experiencia de auditoría.

Este procedimiento debe tomar en consideración las necesidades del programa de auditoría y sus objetivos. No es necesario que todos los auditores en el equipo auditor tengan la misma competencia. Sin embargo, la competencia general del equipo auditor debe ser suficiente para lograr los objetivos de la auditoría.

La evaluación de la competencia del auditor debe ser planificada, implementada y documentada para proveer una salida que sea objetiva, consistente, justa y confiable. El proceso de evaluación debe incluir cuatro pasos principales:

- Determinar la competencia requerida de auditores y expertos técnicos para cumplir las necesidades del programa de auditoría y los servicios de certificación.
- Establecer los criterios de evaluación.
- Seleccionar el método apropiado de evaluación.
- Llevar a cabo la evaluación.

La salida del proceso de evaluación debe proporcionar una base para lo siguiente:


- Selección de los miembros del equipo auditor
- Determinación de la necesidad de mejorar la competencia (Ej. Formación adicional).
- La evaluación continua del desempeño de los auditores y expertos técnicos.

4.2 Determinación de la competencia del auditor.

4.2.1 Generalidades.

Al decidir las competencias necesarias para una auditoría, deben ser considerados los conocimientos de un auditor relacionados a lo siguiente:

- El tamaño, naturaleza, complejidad, productos, servicios y procesos de los auditados.
- Los métodos de auditoría.
- Las disciplinas de sistema de gestión que se va a auditar.
- La complejidad y los procesos de sistema de gestión a auditar.
- Los tipos y niveles de riesgo y oportunidades direccionadas por el sistema de gestión.
- Los objetivos y extensión del programa de auditoría y/o esquema de certificación.
- La incertidumbre en el logro de los objetivos.

	Procedimiento para determinar la competencia de los auditores AOXLAB S.A.S	Identificación: PROC-GC-020
		Revisión: 4
		Inicio de vigencia: 2025-10-03

- Otros requisitos, tales como aquellos impuestos por el cliente de la auditoría, la legislación vigente, esquemas de certificación u otra parte interesada, cuando se apropiado.

Esta información debería compararse frente a lo numerado en 4.2.3.

La determinación de la competencia de los auditores se realiza durante la planificación del programa de auditoría o el servicio de certificación, de acuerdo con el procedimiento PROC-GC-019 y se registra en el formato FOR-GC-010

4.2.2 Conducta personal.

Los auditores y expertos técnicos deben poseer los atributos necesarios que les permita actuar en concordancia con los principios de:


- Integridad.
- Presentación imparcial
- Debido cuidado profesional
- Confidencialidad

Los miembros del equipo auditor deben mostrar una conducta profesional intachable durante el desempeño de las auditorías. La conducta profesional incluye ser:

- Ético, (Justo, verídico, sincero, honesto y discreto.)
- De mentalidad abierta, es decir, dispuesto a considerar ideas o puntos de vista alternativos.
- Diplomático, tener tacto en el trato con las personas.
- Observador. Observar activamente, consiente de su entorno físico y las actividades.
- Perceptivo, es decir, consiente y capaz de entender las situaciones.
- Versátil, capaz de adaptarse a las diferentes situaciones.
- Tenaz. Persistente y orientado hacia el logro de los objetivos.
- Decidido. Capaz de alcanzar conclusiones oportunas con base en el análisis y el razonamiento lógico.
- Seguro de sí mismo. Capaz de actuar y funcionar independientemente mientras se relaciona eficazmente con otros.
- Firme. Capaz de actuar responsable y éticamente, aunque estas acciones no sean siempre populares y puedan resultar en ocasiones en desacuerdos o confrontaciones.
- Abierto a la mejora. Dispuesto a aprender de las situaciones.
- Culturalmente abierto. Observador y respetuoso de la cultura del auditado.
- Colaborativo. Interactúa eficazmente con otros, incluyendo los miembros del equipo y el personal del auditado.

4.2.3 Conocimientos y habilidades.

4.2.3.1 Generalidades.

	Procedimiento para determinar la competencia de los auditores AOXLAB S.A.S	Identificación: PROC-GC-020
		Revisión: 4
		Inicio de vigencia: 2025-10-03

Los auditores y expertos técnicos deben poseer:

- El conocimiento y las habilidades para lograr los resultados esperados de las auditorías que se espera que lleven a cabo.
- Competencias genéricas y un nivel de conocimientos y habilidades específicos de algún sector y alguna disciplina.

Los líderes del equipo auditor deberían tener el conocimiento y habilidades necesarias para liderar el equipo auditor

NOTA: Los requisitos de competencia de los auditores para servicios de certificación se detallan en los procedimientos internos de cada esquema de certificación

4.2.3.2 Conocimientos y habilidades genéricos.


Los auditores y expertos técnicos que realizan ejercicios de auditoría de primera, segunda o tercera parte deben tener conocimientos y habilidades en mayor o menor grado (dependiendo del rol que desempeñarán dentro del equipo auditor), de las áreas señaladas a continuación:

4.2.3.2.1 Principios, procedimientos y métodos de auditoría:

Conocimientos y habilidades en esta área permiten al auditor asegurar que las auditorías se llevan a cabo consistentemente y de manera sistemática.

Un auditor debería ser capaz de:

- Entender los tipos de riesgos y oportunidades asociados con la auditoría y los principios del enfoque basado en riesgo para auditar.
- Planear y organizar el trabajo eficazmente.
- Llevar a cabo la auditoría dentro de los tiempos acordados.
- Priorizar y centrarse en asuntos de importancia.
- Comunicarse eficazmente, de forma oral y escrita.
- Recopilar información mediante entrevistas eficaces, escuchando, observando y revisando información documentada, incluyendo datos y registros.
- Entender la pertinencia de utilizar técnicas de muestreo para las auditorías, y sus consecuencias.
- Comprender y considerar las opiniones de los expertos técnicos.
- Auditar un proceso desde el inicio hasta el final, incluyendo las correlaciones con otros procesos y diferentes funciones, cuando sea apropiado.
- Verificar la relevancia y exactitud de la información recolectada.
- Confirmar que la evidencia de auditoría es suficiente y apropiada para soportar los hallazgos y conclusiones.
- Evaluar aquellos factores que puedan afectar la confiabilidad de los hallazgos y conclusiones.
- Documentar las actividades de auditoría y los hallazgos, y preparar informes.
- Mantener la seguridad y confidencialidad de la información

	Procedimiento para determinar la competencia de los auditores AOXLAB S.A.S	Identificación: PROC-GC-020
		Revisión: 4
		Inicio de vigencia: 2025-10-03

4.2.3.2.2 Normas de sistemas de gestión y documentos de referencia:

Los conocimientos y habilidades en esta área le permiten al auditor entender el alcance de la auditoría y aplicar los criterios de auditoría. Los conocimientos del auditor deben abarcar los siguientes temas:

- Normas de sistemas de gestión, el esquema de certificación y otra normativa o directriz/documento de apoyo usado para establecer criterios o métodos de auditoría.
- La aplicación de las normas de sistemas de gestión por parte el auditado y otras organizaciones.
- Relaciones e interacciones entre los procesos de sistema de gestión.
- Comprensión de la importancia y jerarquía de las múltiples normas o documentos de referencia.
- La aplicación de las normas o documentos de referencia a las diferentes situaciones de auditoría.

4.2.3.2.3 La organización y su contexto:

Los conocimientos y habilidades en esta área permiten al auditor entender la estructura y propósito de auditado y sus prácticas de gestión. Deben cubrir lo siguiente:

- Necesidades y expectativas de las partes interesadas relevantes que impactan el sistema de gestión.
- Tipo, jerarquía, tamaño, estructura, funciones y relaciones de la organización.
- Conceptos generales del negocio y la gestión, procesos, junto con la terminología relacionada.
- Aspectos culturales y sociales del auditado

4.2.3.2.4 Requisitos legales y regulatorios aplicables y otros requisitos que aplican al auditado:


Los conocimientos y habilidades en esta área permiten al auditor ser consciente de los requisitos de la organización y trabajar con ellos. Los conocimientos y habilidades específicos de la jurisdicción o de las actividades y productos del auditado deben cubrir lo siguiente:

- Las leyes y los reglamentos y las autoridades reglamentarias asociadas.
- La terminología general básica.
- Los contratos y responsabilidades.


NOTA La toma de conciencia de los requisitos legales y reglamentarios no presuponen experticia legal y una auditoría del sistema de gestión no debería ser tratada como una auditoría de cumplimiento legal.

4.2.3.3 Competencias de la disciplina del sector.

Los equipos auditores deben tener la disciplina colectiva y la competencia específica del sector apropiada para auditar los tipos particulares de sistemas de gestión y sectores. La competencia de la disciplina y del sector por parte de los auditores incluye lo siguiente: Requisitos y principios de sistema de gestión, y su aplicación.

	Procedimiento para determinar la competencia de los auditores AOXLAB S.A.S	Identificación: PROC-GC-020
		Revisión: 4
		Inicio de vigencia: 2025-10-03

- Fundamentos de la disciplina y sector relacionadas a los sistemas de gestión y normas aplicadas por el auditado.
- Aplicación de los métodos, técnicas, prácticas y procedimientos de la disciplina y el sector, para permitir al equipo auditor evaluar la conformidad dentro de alcance de auditoría definido y generar los hallazgos y conclusiones apropiados.
- Los principios, métodos y técnicas relevantes a la disciplina y sector, de tal manera que el auditor pueda determinar y evaluar los riesgos y oportunidades asociados con los objetivos de la auditoría.
- Conocimiento sobre los procesos relacionados con el producto o servicio y la legislación aplicable en las actividades de certificación.

	Procedimiento para determinar la competencia de los auditores AOXLAB S.A.S	Identificación: PROC-GC-020
		Revisión: 4
		Inicio de vigencia: 2025-10-03

4.2.3.4 Competencias genéricas del líder del equipo auditor.

Con el fin de facilitar la realización eficiente y eficaz de la auditoría, un líder de equipo auditor debe tener la competencia para:


- Planificar la auditoría y asignar tareas acordes a la competencia individual de los miembros del equipo.
- Discutir asuntos estratégicos con la alta dirección del auditado para determinar si ellos consideraron dichos asuntos cuando evaluaron sus riesgos y oportunidades.
- Desarrollar y mantener una relación de trabajo colaborativa entre los miembros del equipo auditor.
- Gestionar el proceso de auditoría, incluyendo:
 - Hacer uso eficaz de los recursos durante la auditoría.
 - Gestionar la incertidumbre para lograr los objetivos de la auditoría.
 - Proteger la salud y seguridad de los miembros de equipo auditor durante la auditoría, incluyendo el aseguramiento del cumplimiento con los asuntos relevantes en seguridad, salud y ambiente.
 - Dirigir a los miembros del equipo auditor.
 - Proporcionar dirección y orientación a los auditores en entrenamiento.
 - Prevenir y resolver conflictos y problemas que puedan ocurrir durante la auditoría, incluyendo aquellos dentro del equipo auditor según sea necesario.
- Representar el equipo auditor en las comunicaciones con la persona responsable de gestionar el programa de auditoría, el cliente de la auditoría y el auditado.
- Liderar el equipo auditor para alcanzar las conclusiones de la auditoría.
- Preparar y completar el informe de auditoría

4.2.3.5 Logro de la competencia del auditor.

La competencia de auditor puede ser adquirida usando una combinación de lo siguiente:

- Aprobando satisfactoriamente programas de entrenamiento que cubran los conocimientos y habilidades generales de auditor.
- Experiencia en una posición gerencial, profesional o técnica relevante que involucre el ejercicio de juicio, toma de decisiones, resolución de problemas y comunicación con gerentes, profesionales, pares, clientes y otras partes interesadas relevantes
- Educación, entrenamiento y experiencia en la disciplina y el sector específicos del sistema de gestión y/o esquema de certificación que contribuya al desarrollo de la competencia general.
- Experiencia en auditoría adquirida bajo la supervisión de un auditor competente en la misma disciplina.

4.2.3.6 Logro de la competencia del auditor líder.

	Procedimiento para determinar la competencia de los auditores AOXLAB S.A.S	Identificación: PROC-GC-020
		Revisión: 4
		Inicio de vigencia: 2025-10-03

Un líder de equipo auditor debe haber adquirido experiencia en auditoría adicional para desarrollar la competencia descrita en 4.2.3.4. Esta experiencia adicional debe haber sido obtenida trabajando bajo la dirección y orientación de un auditor líder.

4.3 Mantenimiento y mejora de la competencia del equipo auditor

Los auditores y expertos técnicos deben mejorar continuamente su competencia. Los auditores deben mantener su competencia en auditoría mediante la participación regular en auditorías a sistemas de gestión, procesos de certificación y el desarrollo profesional continuo. Esto puede ser alcanzado por medios tales como:

- Experiencia de trabajo adicional.
- Entrenamiento.
- Estudios privados.
- Coaching.
- Asistencia a eventos, seminarios y conferencias.
- Otras actividades relevantes.

Las actividades de desarrollo profesional continuo deben Tener en cuenta lo siguiente:


- Cambios en las necesidades de la persona y la organización responsable de llevar a cabo la auditoría.
- Desarrollos en las prácticas de auditoría incluyendo el uso de tecnología.
- Normas relevantes incluyendo documentos de guía o referencia y otros requerimientos.
- Cambios en los sectores o disciplinas

Las actividades de formación orientadas al mantenimiento y mejora de la competencia de los auditores y expertos técnicos de AOXLAB S. A. S. son incorporadas al plan de formación y entrenamiento de personal, de acuerdo con PROC-TC-001

4.4 Criterios generales para la selección de proveedores de servicios de auditoría

Cuando AOXLAB S. A. S., requiera contratar servicios de auditoría provistos por un proveedor externo, para realizar auditorías en servicios de certificación, a otros proveedores o realizar auditorías internas, deben cumplirse los siguientes requisitos:


- Debe demostrar su competencia en la realización de actividades de auditoría de acuerdo con el alcance y criterios de auditoría definidos en el programa de auditorías o esquemas de certificación, para las cuales la organización requiere su servicio.
- Debe ajustarse a los requisitos establecidos por la compañía para la compra de insumos y suministros clave, establecidos en el procedimiento PROC-GC-005.
- Es requerido que el proveedor haga llegar una propuesta técnica, económica y comercial, donde se encuentren establecidos los criterios de auditoría, alcance de la auditoría, Competencia del equipo auditor, el método de auditoría, las

	Procedimiento para determinar la competencia de los auditores AOXLAB S.A.S	Identificación: PROC-GC-020
		Revisión: 4
		Inicio de vigencia: 2025-10-03

herramientas y tecnologías de las cuales dispone para la prestación del servicio, así como la duración de las actividades.

- En la propuesta para la prestación del servicio debe establecerse el compromiso de entregar el plan de auditoría, el cronograma de auditoría y el informe de auditoría, los cuales deben cumplir con los requisitos establecidos en el procedimiento PROC-GC-010 Procedimiento de auditorías.
- Junto con la propuesta, el proveedor debe hacer llegar a la dirección de Calidad la conformación del equipo auditor, junto con los soportes que acrediten la competencia de sus miembros, para ser sometidos a aprobación por parte de AOXLAB S. A. S.
- Por escrito, el proveedor debe comprometerse a mantener la confidencialidad, imparcialidad e independencia de sus actividades durante la prestación del servicio, así como las normas de conducta personal definidas en el numeral 4.2.2 de este procedimiento
- Antes de iniciar el servicio, el equipo auditor debe firmar el correspondiente acuerdo de confidencialidad.

NOTA: en el caso en el cual el proveedor este a cargo de la conformación del equipo auditor, debe advertirse por escrito que no se permitirán cambios en la conformación del personal que lo conforma, sin previa aprobación por parte de la compañía.

	Procedimiento para determinar la competencia de los auditores AOXLAB S.A.S	Identificación: PROC-GC-020
		Revisión: 4
		Inicio de vigencia: 2025-10-03

5. RESPONSABILIDADES.

5.1 Director de Calidad.

Asegurar la aplicación del presente documento
 Gestionar la evaluación de los auditores.

5.2 Gerente.

Revisar y aprobar los resultados de las evaluaciones.

Evaluar los resultados de las evaluaciones de los auditores internos y emitir directrices orientadas al mantenimiento y mejora de la competencia de los auditores internos de AOXLAB S. A. S.

6. FORMATOS RELACIONADOS.

FOR-GC-010 "Formato de auditorías internas.

7. ANEXOS.

No Aplica