DESCARGA DEL MÓDULO 12

Veinte preguntas de auditoría sobre la revisión por la dirección y el cierre del año

De auditorías reales en pequeñas empresas, anonimizadas. Para autoevaluarse: la evidencia, en dos minutos, desde la carpeta del año.

N.º	Pregunta en la auditoría	Evidencia que el auditor quiere ver
1	¿Qué decisiones tomó la dirección en la última revisión por la dirección – y qué resultó de ellas?	Tabla de decisiones cap. 10 de la revisión del año anterior; plan de acciones con estado y eficacia; cap. 7 de la revisión actual.
2	¿De dónde sale la cifra «cumplimiento de plazos 94 %»?	Promedio anual en la hoja de indicadores; carátulas de los expedientes de pedido; carpeta de recopilación.
3	Dos objetivos no se lograron – ¿qué decidió la dirección al respecto?	Cap. 2: causa y decisión por objetivo; objetivos a futuro; número en el plan de acciones.
4	¿Cómo evaluó la satisfacción del cliente y cuál fue el resultado?	Cap. 6: tabla de evaluación con calificaciones (escala 1–10), promedio de la retroalimentación, cancelaciones; método según el manual.
5	¿Cómo evaluó la eficacia de las acciones para abordar riesgos y oportunidades?	Cap. 9: matriz con estado; acciones terminadas con su frase de eficacia.
6	¿Qué recursos aprobó la dirección para el próximo año?	Cap. 4 (inversiones planeadas, personal, capacitación) y cap. 10 (columna «Recursos»).
7	¿Quién participó en la revisión, cuándo, y cómo se comunicaron los resultados?	Bloque de encabezado, firma de la dirección con fecha, renglón en la minuta de la reunión de equipo, hoja de entrega.
8	¿Consideró el cambio climático como cuestión del contexto?	Cap. 1 o 4: una frase con resultado; renglones ESG del análisis de riesgos.
9	¿Cómo se evaluó a los proveedores y qué consecuencias hubo?	Cap. 5: tabla completa; calificaciones de 6 o menos con acción y estado; 5 o menos: alternativa buscada.
10	¿Qué resultados de auditoría se tomaron en cuenta – internos y externos?	Cap. 3: hallazgos por clasificación, fortalezas, estado; programa de auditorías del próximo año.
11	Muéstreme el programa de auditorías: ¿cuándo es la próxima auditoría interna, quién audita y por qué es independiente?	Matriz del ciclo de auditorías; auditor por proceso; matriz de competencias, renglón «Auditoría interna».
12	¿Cuántas no conformidades hubo en el año y qué acciones correctivas fueron eficaces?	Cap. 6/7: lista de registro de fallas, plan de acciones con eficacia.
13	¿Qué cambios al SGC decidió la dirección?	Cap. 10: decisiones con 9.3.3 b; registro de cambios del manual.
14	¿Cómo se asegura de que la revisión por la dirección esté lista antes de la auditoría de certificación?	Programa de auditorías / calendario anual: auditoría interna → revisión → auditoría de certificación, con intervalos.
15	¿Qué cambios de normas revisó y qué se deriva de ellos?	Cap. 8: lista revisada en la fecha de la auditoría; decisión de transición a ISO 9001:2026.

Los documentos fueron elaborados con apoyo de IA. El contenido es revisado por el responsable del proyecto.

16	Una decisión del año anterior sigue «abierta» – ¿por qué?	Cap. 7: justificación y nueva fecha; si no, no conformidad 9.3.2 a.
17	¿Dónde veo que se aprobaron los objetivos del nuevo año?	Cap. 2, vista a futuro + tabla de decisiones B-01; tabla de objetivos con la versión posterior a la revisión.
18	¿Qué documentos se cambiaron en el cierre del año y cómo lo sabe su equipo?	Hoja de entrega, sección 2; reunión de equipo con renglón en la minuta.
19	¿Qué datos no pudo comprobar en la revisión – y qué hace al respecto?	Lugares en rojo con motivo y fecha; hoja de entrega, sección 3; nunca estimados.
20	¿Cuánto tiempo conserva las revisiones por la dirección, y dónde?	Carpeta del año en el archivo histórico, 10 años; regla de archivo en el manual, cap. 8.

Escala 1–10 (calificaciones de clientes y proveedores): 10 excelente · 9 muy bien · 8 bien · 7 regular · 6 suficiente · 1–5 insuficiente. 6 o menos: acción correctiva · 5 o menos (proveedores): buscar alternativa.

Los documentos fueron elaborados con apoyo de IA. El contenido es revisado por el responsable del proyecto.