



Gobierno del Perú



**INACAL**  
Instituto Nacional  
de Calidad

# Las nuevas actualizaciones de las Normas ISO 9000 e ISO 19011 y su adopción como Normas Técnicas Peruanas

Expositor: **OSCAR VALDIZÁN ASTE**  
Secretario del CTN Gestión y  
Aseguramiento de la Calidad



Inacal



@inacalperu



Inacal Perú



@inacalperu



inacalperu



INACAL PERU

[gob.pe/inacal/](https://gob.pe/inacal/)

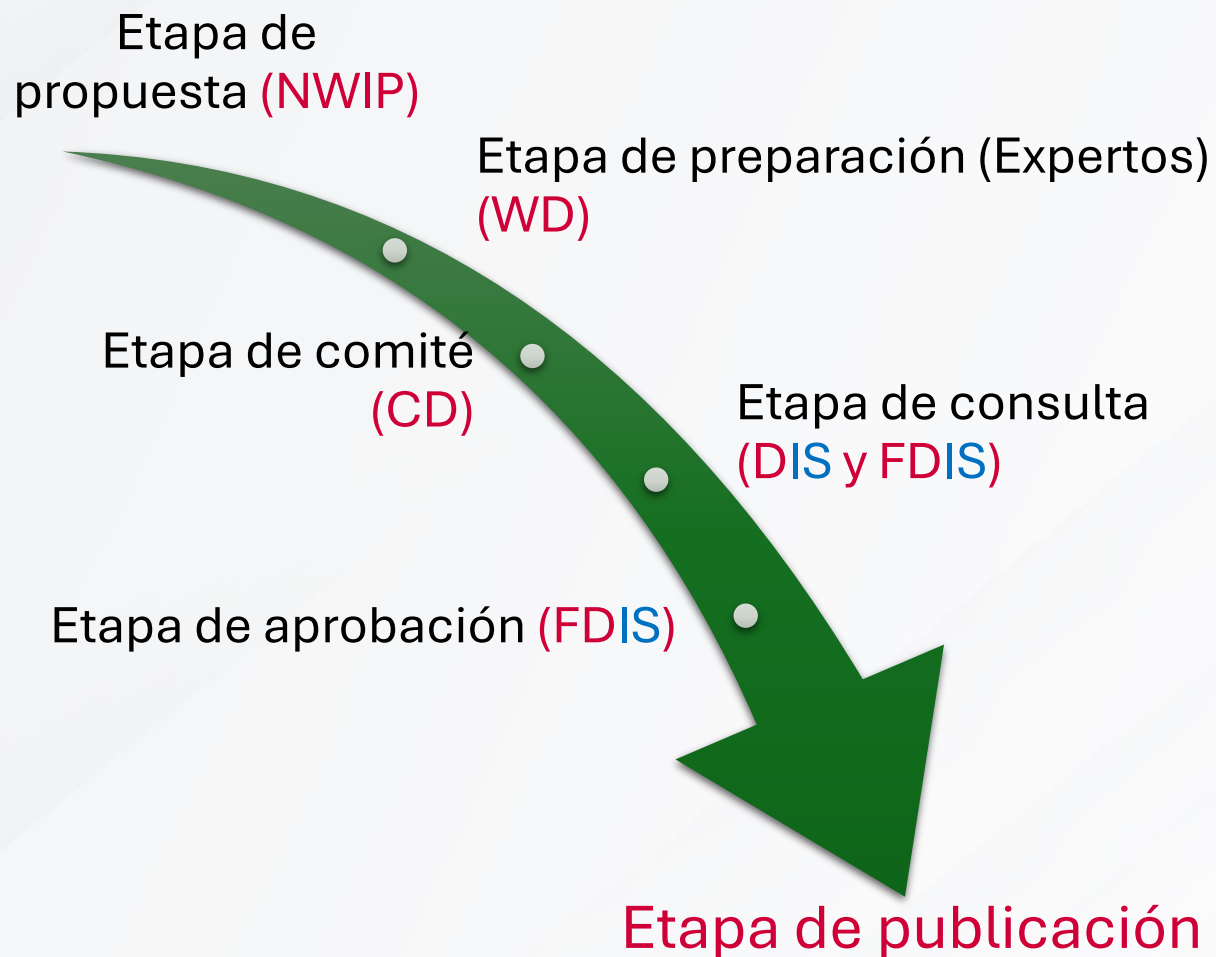


# 01

## Proceso de actualización de normas ISO y NTP



## Comités Técnicos de ISO





- ✓ En ISO, existen los STTF: Spanish Translation Task Force
- ✓ En INACAL-DN: Sistema 1 o de adopción



# 02

## LA NTP-ISO 9000:2026. Gestión de la calidad. Fundamentos y vocabulario.



International Organization for Standardization

✓ **ISO / TC 176 “Quality management and quality assurance”**

<b>Subcommittee ↑</b>	<b>Subcommittee Title ↑</b>
ISO/TC 176/SC 1	Concepts and terminology
ISO/TC 176/SC 2	Quality systems
ISO/TC 176/SC 3	Supporting technologies

✓ **Comité espejo del TC 176 en Perú:**

**CTN 24 “Gestión y aseguramiento de la calidad”**



# Norma ISO 9000

## GESTIÓN DE LA CALIDAD - Fundamentos y vocabulario

ISO 8402:1986, Ed. 01

ISO 8402:1994, Ed. 02

ISO 9000:2000, Ed. 02

ISO 9000:2005, Ed. 03

ISO 9000:2015, Ed. 04

**ISO 9000:2026, Ed. 05**





ISO/  
TC 176/  
STTF

	Norma Internacional
<b>Gestión de la calidad — Fundamentos y vocabulario</b>	<b>ISO 9000</b>
<i>Quality management — Fundamentals and vocabulary</i>	<b>Quinta edición 2026-05</b>
Publicado por la Secretaría Central de ISO en Ginebra, Suiza, como traducción oficial en español avalada por el Translation Management Group, que ha certificado la conformidad en relación con las versiones inglesa y francesa.	© ISO 2026
Número de referencia ISO 9000:2026(es)	



<b>NORMA TÉCNICA PERUANA</b>	<b>NTP-ISO 9000 2026</b>
Dirección de Normalización - INACAL Calle Las Camelias 817, San Isidro (Lima 10546)	
Lima, Perú	
<b>Gestión de la calidad. Fundamentos y vocabulario</b>	
<i>Quality management. Fundamentals and vocabulary</i>	
(EQV. ISO 9000:2026 Quality management - Fundamentals and vocabulary)	
2026-05-29 7ª Edición	
R.D. N° 000011-2026-INACAL/DN. Publicada el 2026-06-15 Precio basado en 92 páginas I.C.S.: 03.100.70; 01.040.03; 03.120.10 ESTÁ NORMA ES RECOMENDABLE Descriptor: Calidad, gestión, vocabulario	
© ISO 2026 - © INACAL 2026	

INACAL-  
DN /  
CTN 24



## VOCABULARIO

- ✓ Los términos y definiciones proporcionan un lenguaje común para la gestión de la calidad y así facilitar la comunicación y mejorar la comprensión del tema.
- ✓ Contiene términos y definiciones que aplican a la gestión de la calidad y a normas sobre sistemas de gestión de la calidad desarrolladas por el ISO/TC 176.
- ✓ Contienen 172 definiciones distribuidas en 12 apartados incluidos en el capítulo 3.
- ✓ Los términos y definiciones están ordenados en forma conceptual, pero existe un índice alfabético de los términos al final de la norma.
- ✓ El Anexo A incluye un conjunto de diagramas de conceptos en los que se basan las agrupaciones temáticas del capítulo 3.



## PRINCIPALES CAMBIOS

- ✓ Nuevo título:

*“SISTEMAS DE GESTIÓN DE LA CALIDAD - Fundamentos y vocabulario”  
cambia a “GESTIÓN DE LA CALIDAD - Fundamentos y vocabulario”*

- ✓ La norma se ha reestructurado trasladando los principios de gestión de la calidad y los fundamentos a un nuevo capítulo 4 (*y también para guardar coherencia con las demás normas ISO*)



# NUEVA ESTRUCTURA

- Introducción.....
- 1 Objeto y campo de aplicación.....
- 2 Conceptos fundamentales y principios de la gestión de la calidad.....
  - 2.1 Generalidades.....
  - 2.2 Conceptos fundamentales.....
    - 2.2.1 Calidad.....
    - 2.2.2 Sistema de gestión de la calidad.....
    - 2.2.3 Contexto de una organización.....
    - 2.2.4 Partes interesadas.....
    - 2.2.5 Apoyo.....
  - 2.3 Principios de la gestión de la calidad.....
    - 2.3.1 Enfoque al cliente.....
    - 2.3.2 Liderazgo.....
    - 2.3.3 Compromiso de las personas.....
    - 2.3.4 Enfoque a procesos.....
    - 2.3.5 Mejora.....
    - 2.3.6 Toma de decisiones basada en la evidencia.....
    - 2.3.7 Gestión de las relaciones.....
  - 2.4 Desarrollo del SGC utilizando los conceptos y los principios fundamentales.....
    - 2.4.1 Modelo del SGC.....
    - 2.4.2 Desarrollo de un SGC.....
    - 2.4.3 Normas de SGC, otros sistemas de gestión y modelos de excelencia.....
- 3 Términos y definiciones.....
  - 3.1 Términos relativos a la persona o personas.....
  - 3.2 Términos relativos a la organización.....
  - 3.3 Términos relativos a la actividad.....
  - 3.4 Términos relativos al proceso.....
  - 3.5 Términos relativos al sistema.....
  - 3.6 Términos relativos a los requisitos.....
  - 3.7 Términos relativos al resultado.....
  - 3.8 Términos relativos a los datos, la información y la documentación.....
  - 3.9 Términos relativos al cliente.....
  - 3.10 Términos relativos a las características.....
  - 3.11 Términos relativos a las determinaciones.....
  - 3.12 Términos relativos a las acciones.....
  - 3.13 Términos relativos a la auditoría.....
- Anexo A (informativo) Relaciones de conceptos y su representación gráfica.....
- Bibliografía.....
- Índice alfabético de términos.....

## ISO 9000 2015

## ISO 9000 2026

- Introducción.....
- 1 Objeto y campo de aplicación.....
- 2 Referencias normativas.....
- 3 Términos y definiciones.....
  - 3.1 Términos relativos a la organización.....
  - 3.2 Términos relativos a la gestión.....
  - 3.3 Términos relativos al proceso.....
  - 3.4 Términos relativos al sistema.....
  - 3.5 Términos relativos a los requisitos.....
  - 3.6 Términos relativos a las acciones.....
  - 3.7 Términos relativos al resultado.....
  - 3.8 Términos relativos a los datos, la información y los documentos.....
  - 3.9 Términos relativos al cliente.....
  - 3.10 Términos relativos a las características.....
  - 3.11 Términos relativos a las determinaciones.....
  - 3.12 Términos relativos a la auditoría.....
- 4 Fundamentos de la gestión de la calidad.....
  - 4.1 Generalidades.....
  - 4.2 Principios de la gestión de la calidad.....
    - 4.2.1 Generalidades.....
    - 4.2.2 Enfoque al cliente.....
    - 4.2.3 Liderazgo.....
    - 4.2.4 Compromiso de las personas.....
    - 4.2.5 Enfoque a procesos.....
    - 4.2.6 Mejora.....
    - 4.2.7 Toma de decisiones basada en la evidencia.....
    - 4.2.8 Gestión de las relaciones.....
  - 4.3 Conceptos fundamentales de la gestión de la calidad.....
    - 4.3.1 Calidad.....
    - 4.3.2 Gestión de la calidad.....
    - 4.3.3 Sistema de gestión de la calidad (SGC).....
    - 4.3.4 Aseguramiento de la calidad.....
    - 4.3.5 Control de la calidad.....
    - 4.3.6 Planificación de la calidad.....
    - 4.3.7 Gestión por procesos.....
    - 4.3.8 Pensamiento basado en riesgos.....
    - 4.3.9 Cultura de la calidad en la organización.....
    - 4.3.10 Mejora continua.....
  - 4.4 Conceptos adicionales pertinentes para la gestión de la calidad.....
    - 4.4.1 Contexto de una organización.....
    - 4.4.2 Partes interesadas.....
    - 4.4.3 Sistema de gestión integrado.....
    - 4.4.4 Economía circular.....
    - 4.4.5 Tecnologías emergentes.....
    - 4.4.6 Innovación.....
    - 4.4.7 Gestión del cambio.....
    - 4.4.8 Experiencia del cliente.....
    - 4.4.9 Gestión del conocimiento.....
    - 4.4.10 Gestión de la información.....
    - 4.4.11 Aspectos relacionados con las personas.....
    - 4.4.12 Continuidad del negocio.....
  - 4.5 Desarrollo de un SGC utilizando los conceptos y los principios fundamentales.....
    - 4.5.1 Atributos de un SGC.....
    - 4.5.2 Desarrollo de un SGC.....
    - 4.5.3 Normas sobre SGC, otras normas sobre sistemas de gestión y modelos de excelencia organizacional.....
- Anexo A (informativo) Relaciones de conceptos y su representación gráfica.....
- Bibliografía.....
- Índice.....



## PRINCIPALES CAMBIOS

- ✓ Se ha realizado adiciones a los fundamentos (capítulo 4), dividiéndolo en 2 grupos congruentes:
  - ❑ Conceptos fundamentales de la gestión de la calidad
  - ❑ Conceptos adicionales pertinentes para la gestión de la calidad
- ✓ Se han agregado términos y se han modificado algunas definiciones en concordancia con las actualizaciones de los documentos del TC 176.
- ✓ Los diagramas en el Anexo A que ilustran la relación conceptual entre términos se han reestructurado incluyendo los términos agregados.



# 03

**El PNTP-ISO 19011:2026. Directrices para la auditoría de los sistemas de gestión.**



International Organization for Standardization

- ✓ **ISO / PC 302 “Guidelines for auditing management systems”**
- ✓ **Coordinación en ISO: CASCO**
- ✓ **Comité espejo del PC 302 en Perú: CTN 24 “Gestión y aseguramiento de la calidad”**



# Norma ISO 19011 DIRECTRICES PARA LA AUDITORÍA DE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN

ISO 10011-1  
ISO 10011-2  
ISO 10011-3

TC 176

TC 207

ISO 14010  
ISO 14011  
ISO 14012

ISO 19011:2002, Ed. 01

ISO 19011:2011, Ed. 02

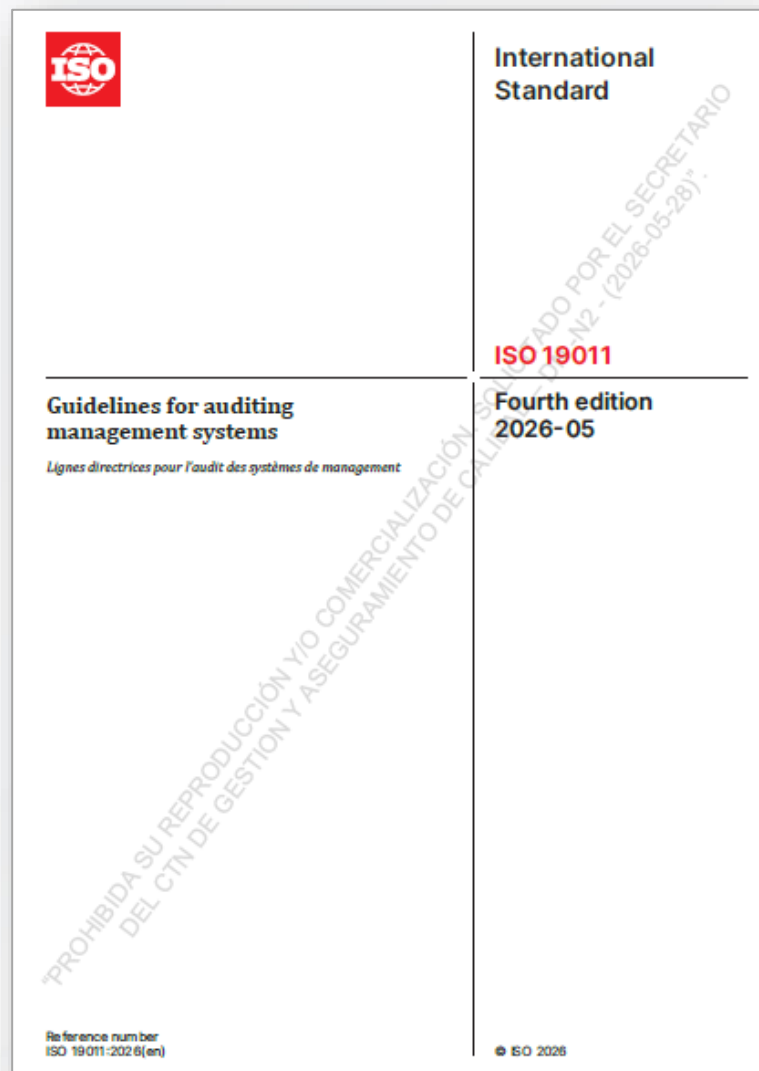
ISO 19011:2018, Ed. 03

ISO 19011:2026, Ed. 04

TC 176

TC 207

PC 302





ISO/  
CASCO/  
STTF

**ISO**

Norma Internacional

**ISO 19011**

**Directrices para la auditoría de los sistemas de gestión**

*Guidelines for auditing management systems*

Cuarta edición  
2026-05

Número de referencia  
ISO 19011:2026(es)

© ISO 2026

*Pendiente de aprobación*



**PROYECTO DE NORMA TÉCNICA PERUANA** **PNTP-ISO 19011**  
**2026**

Dirección de Normalización - INACAL  
Calle Las Camelias 817, San Isidro (Lima 15046) Lima, Perú

**Directrices para la auditoría de los sistemas de gestión**

*Guidelines for auditing management systems*  
(EQV. ISO 19011:2026 Guidelines for auditing management systems)

**2026-xx-xx**  
**4ª Edición**

"Este documento se encuentra en etapa de estudio, sujeto a posible cambio. No debería ser usado como Norma Técnica Peruana." Precio basado en 85 páginas  
I.C.S.-03.120.20 ESTE PROYECTO ES RECOMENDABLE  
Descriptores: \*\*\*\*\*

INACAL-  
DN /  
CTN 24

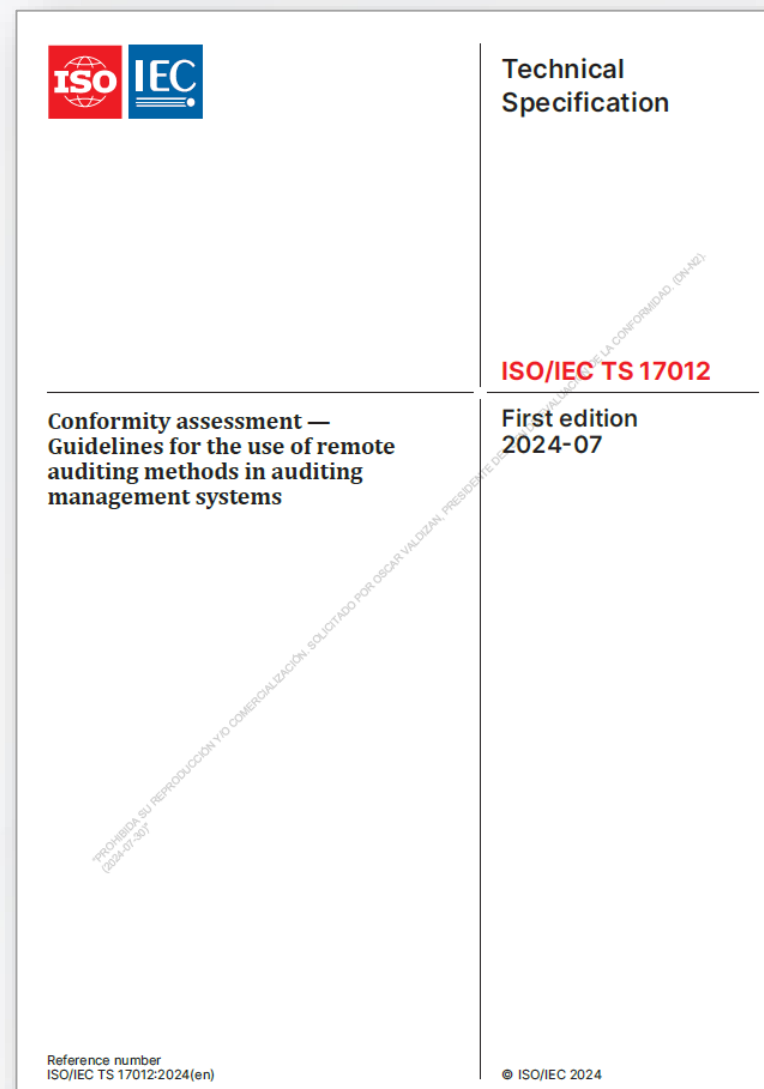


## PRINCIPALES CAMBIOS

- ✓ Ampliación de la orientación sobre métodos de auditoría remota mediante la introducción de la orientación contenida en la Especificación Técnica ISO/IEC TS 17012.
- ✓ Ampliación del Anexo A para proporcionar orientación sobre los métodos de auditoría remota y las ubicaciones virtuales.



# ISO/IEC TS 17012:2024 (2024-07) Conformity assessment — Guidelines for the use of remote auditing methods in auditing management systems





ISO/  
CASCO/  
STTF

**ISO IEC**

**Especificación Técnica**

**ISO/IEC TS 17012**

**Primera edición 2024-07**

**Evaluación de la conformidad — Directrices para el uso de métodos de auditoría remota en auditorías de sistemas de gestión**

*Conformity assessment — Guidelines for the use of remote auditing methods in auditing management systems*

Publicado por la Secretaría Central de ISO en Ginebra, Suiza, como traducción oficial en español avalada por el Translation Management Group, que ha certificado la conformidad en relación con las versiones inglesa y francesa.

Número de referencia ISO/IEC TS 17012:2024(es)

© ISO/IEC 2024



**PROYECTO DE ESPECIFICACIÓN TÉCNICA PERUANA** PETP-ISO/IEC TS 17012 2025

Dirección de Normalización - INACAL  
Calle Las Camelias 817, San Isidro (Lima 15046) Lima, Perú

**Evaluación de la conformidad. Directrices para el uso de métodos de auditoría remota en auditorías de sistemas de gestión**

*Conformity assessment. Guidelines for the use of remote auditing methods in auditing management systems*

(EQV. ISO/IEC TS 17012:2024 Conformity assessment - Guidelines for the use of remote auditing methods in auditing management systems)

**2025-11-14**  
**1ª Edición**

\*Este documento se encuentra en etapa de estudio, sujeto a posible cambio. No debe ser usado como Norma Técnica Peruana.<sup>1</sup> Precio basado en 42 páginas I.C.S.: 03.120.20 ESTE PROYECTO ES RECOMENDABLE

INACAL-  
DN /  
CTN 24



# PRINCIPALES CAMBIOS

## Capítulo 1 Objeto y campo de aplicación

- ✓ No hay mayores cambios
- ✓ Se retira “internas y externas” y se deja solo “auditorías de sistemas de gestión”
- ✓ Se incluye “y los objetivos a lograr” en la aplicabilidad a otro tipo de auditorías

## Capítulo 2 Referencias normativas

No hay mayores cambios



## PRINCIPALES CAMBIOS

### Capítulo 3 Términos y definiciones

#### ISO 19011:2018

3.1 al 3.26

#### ISO 19011:2026

3.1 al 3.27

- ✓ Se mantienen los términos con sus definiciones con ligeros cambios en redacción
- ✓ Se incorpora como 3.4 **método de auditoría remota** método utilizado para realizar actividades de auditoría desde cualquier lugar distinto de la ubicación del auditado (3.14)  
Notas 1 a la 3
- ✓ Alinear las definiciones a la norma ISO 9000:2026.



# PRINCIPALES CAMBIOS

## Capítulo 4: Principios de auditoría

### ISO 19011:2018

#### 4 Principios de auditoría.....

- ✓ No hay cambios de fondo, se mantienen los 7 principios.
- ✓ Reestructuración del capítulo asignando un apartado a cada principio
- ✓ El principio 7 cambió de nombre, antes “Enfoque basado **en riesgos**”

### ISO 19011:2026

4	Principios de auditoría.....
4.1	Generalidades.....
4.2	Integridad.....
4.3	Presentación imparcial.....
4.4	Debido cuidado profesional.....
4.5	Confidencialidad.....
4.6	Independencia.....
4.7	Enfoque basado en la evidencia.....
4.8	Enfoque basado en el riesgo.....



# PRINCIPALES CAMBIOS

## Capítulo 5: Gestión de un programa de auditoría

### ISO 19011:2018

### ISO 19011:2026

5	Gestión de un programa de auditoría .....
5.1	Generalidades .....
5.2	Establecimiento de los objetivos del programa de auditoría .....
5.3	Determinación y evaluación de los riesgos y oportunidades del programa de auditoría .....
5.4	Establecimiento del programa de auditoría .....
5.4.1	Roles y responsabilidades de las personas responsables de la gestión del programa de auditoría .....
5.4.2	Competencia de las personas responsables de la gestión del programa de auditoría .....
5.4.3	Establecimiento de la extensión del programa de auditoría .....
5.4.4	Determinación de los recursos del programa de auditoría .....
5.5	Implementación del programa de auditoría .....
5.5.1	Generalidades .....
5.5.2	Definición de los objetivos, el alcance y los criterios para una auditoría individual .....
5.5.3	Selección y determinación de los métodos de auditoría .....
5.5.4	Selección de los miembros del equipo auditor .....
5.5.5	Asignación de responsabilidades al líder del equipo auditor para una auditoría individual .....
5.5.6	Gestión de los resultados del programa de auditoría .....
5.5.7	Gestión y conservación de los registros del programa de auditoría .....
5.6	Seguimiento del programa de auditoría .....
5.7	Revisión y mejora del programa de auditoría .....

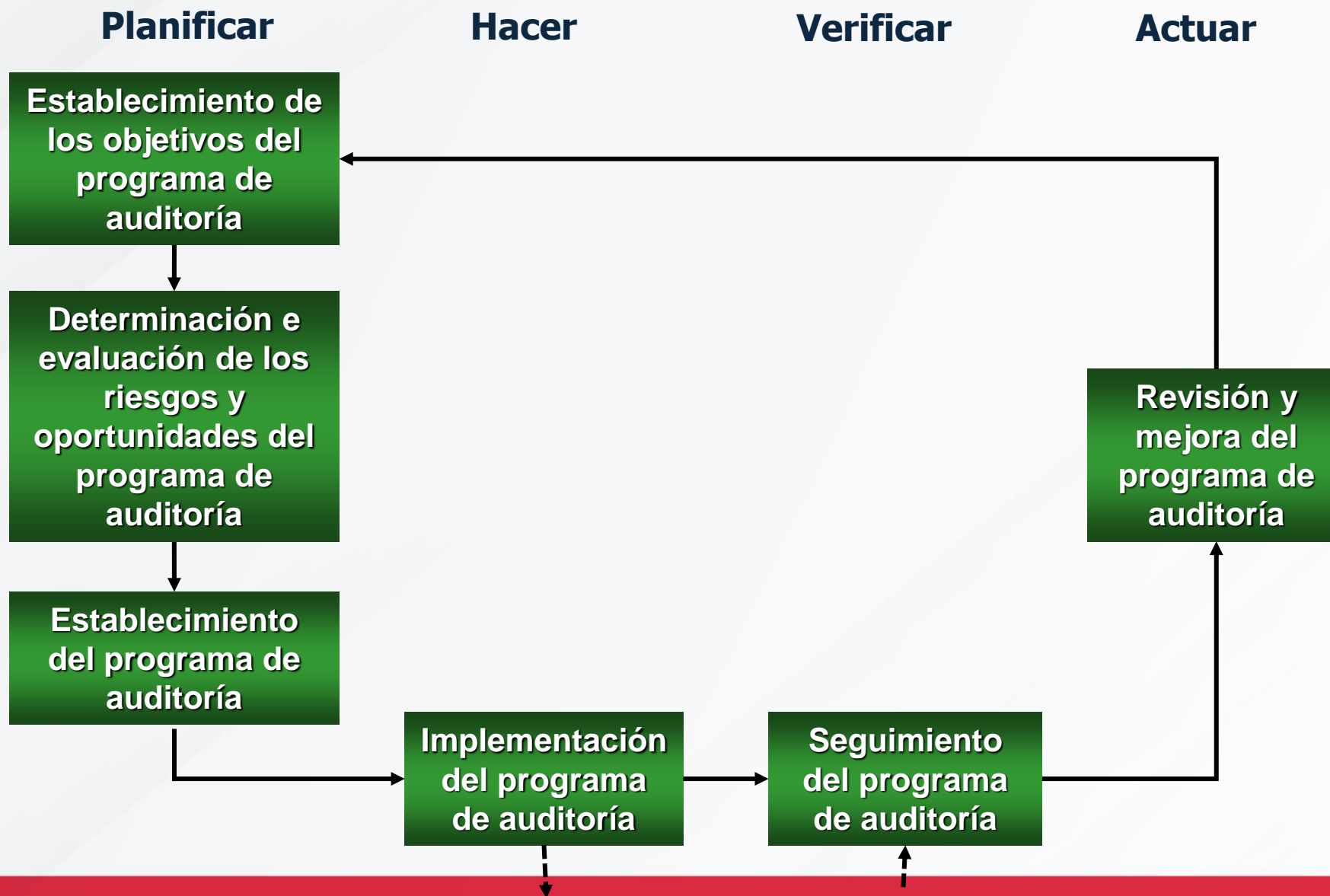
5	Gestión de un programa de auditoría .....
5.1	Generalidades .....
5.2	Establecimiento de los objetivos del programa de auditoría .....
5.3	Determinación y evaluación de los riesgos y oportunidades del programa de auditoría .....
5.4	Establecimiento del programa de auditoría .....
5.4.1	Roles y responsabilidades de las personas responsables de la gestión del programa de auditoría .....
5.4.2	Competencia de las personas responsables de la gestión del programa de auditoría .....
5.4.3	Establecimiento del alcance del programa de auditoría .....
5.4.4	Determinación de los recursos del programa de auditoría .....
5.5	Implementación del programa de auditoría .....
5.5.1	Generalidades .....
5.5.2	Definición de los objetivos, el alcance y los criterios para una auditoría individual .....
5.5.3	Selección y determinación de los métodos de auditoría .....
5.5.4	Selección de los miembros del equipo auditor .....
5.5.5	Asignación de responsabilidades al líder del equipo auditor para una auditoría individual .....
5.5.6	Gestión de los resultados del programa de auditoría .....
5.5.7	Gestión de registros relacionados con la auditoría .....
5.6	Seguimiento del programa de auditoría .....
5.7	Revisión y mejora del programa de auditoría .....

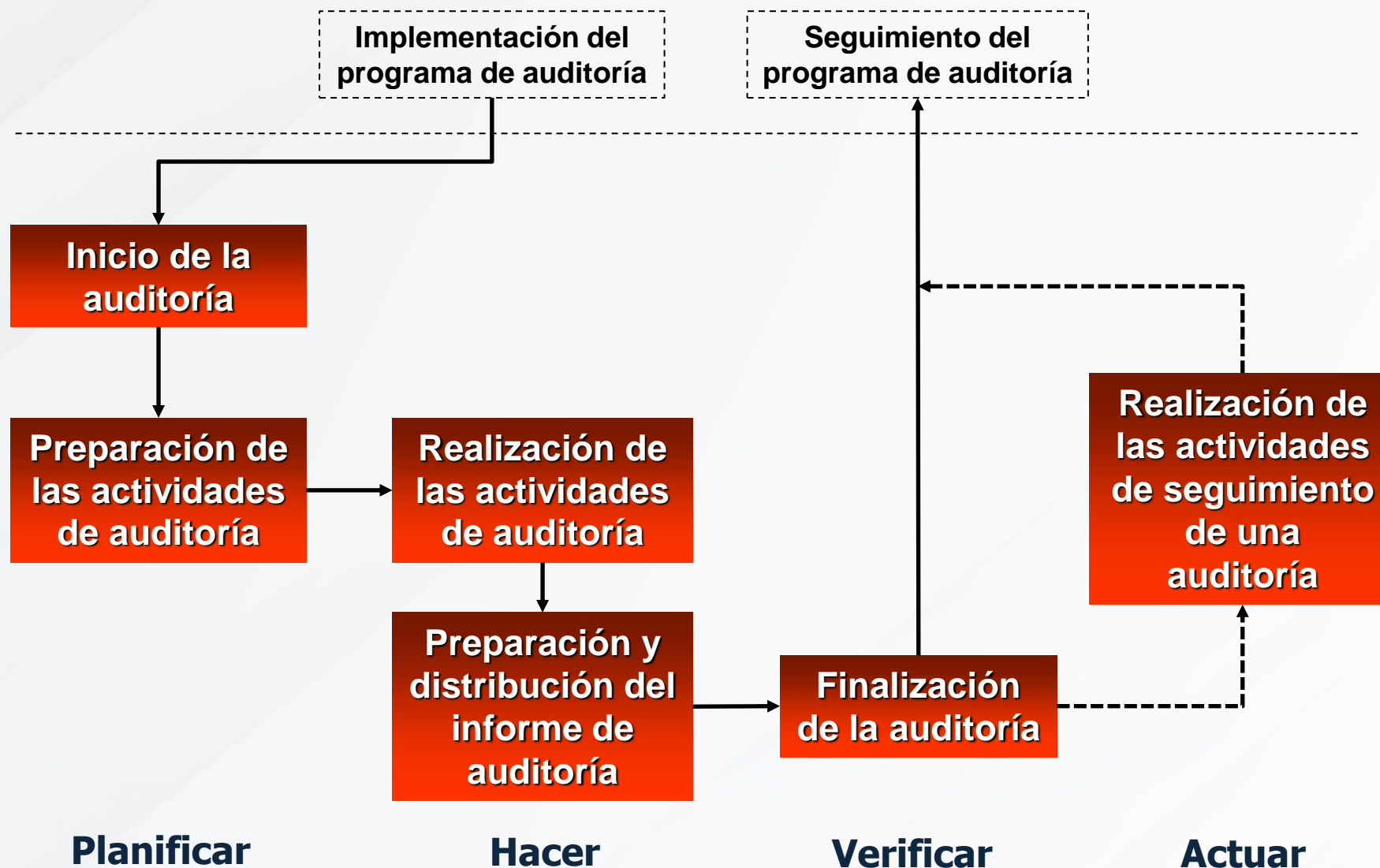


# PRINCIPALES CAMBIOS

## Capítulo 5: Gestión de un programa de auditoría

- ✓ No hay cambios mayores de fondo
- ✓ En 5.1:
  - ❑ Se juntaron algunos párrafos fin de resumir la ideas
  - ❑ Se incluye “la aplicación de tecnología, como herramientas digitales” como parte de los aspectos a considerar en el programa de auditoría al comprender el contexto de la organización.
  - ❑ Se incluye como literal i) los criterios para la participación de observadores, según sea pertinente, y como literal j) el contexto de la organización sobre la base de cuestiones externas e internas, como información a incluir en el programa de auditoría.







# PRINCIPALES CAMBIOS

## Capítulo 5: Gestión de un programa de auditoría

- ✓ En 5.2:
  - ❑ Se modifica el objetivo de proveedores externos por “establecer el nivel de confianza en la capacidad de una organización de la cadena de suministro”
- ✓ En 5.3:
  - ❑ Se incluyen como posibles riesgos: la selección del método de auditoría, el patrocinio, y la seguridad de los métodos de las tecnologías de la información y las comunicaciones
- ✓ En 5.4.1:
  - ❑ Se incluye “asegurarse de que se mantiene la integridad del programa de auditoría y de que no se ejerce una influencia indebida sobre el programa de auditoría” como parte de las responsabilidades de quien gestiona el programa



# PRINCIPALES CAMBIOS

## Capítulo 5: Gestión de un programa de auditoría

- ✓ En 5.5.2:
  - ❑ Se incluye “la consideración de cualquier norma de auditoría de sistemas de gestión específica del sector” como parte de lo que se puede incluir como objetivos de la auditoría.
- ✓ En 5.5.3:
  - ❑ Se incluye un párrafo con referencia al anexo A respecto a orientación adicional sobre métodos de auditoría.
- ✓ En 5.5.4:
  - ❑ Se incluye como literal i) “Los permisos de viaje” como parte de las consideraciones al decidir el tamaño y composición del equipo auditor



# PRINCIPALES CAMBIOS

## Capítulo 5: Gestión de un programa de auditoría

- ✓ En 5.5.7.b:
  - ❑ Se incluye “la retroalimentación pertinente del auditado, los auditores y las partes interesadas” como parte de los registros relacionados con cada auditoría.



# PRINCIPALES CAMBIOS

## Capítulo 6: Realización de una auditoría

### ISO 19011:2018

### ISO 19011:2026

6	Realización de una auditoría.....
6.1	Generalidades.....
6.2	Inicio de la auditoría.....
6.2.1	Generalidades.....
6.2.2	Establecimiento del contacto con el auditado.....
6.2.3	Determinación de la viabilidad de la auditoría.....
6.3	Preparación de las actividades de auditoría.....
6.3.1	Realización de la revisión de la información documentada.....
6.3.2	Planificación de la auditoría.....
6.3.3	Asignación de las tareas al equipo auditor.....
6.3.4	Preparación de la información documentada para la auditoría.....
6.4	Realización de las actividades de auditoría.....
6.4.1	Generalidades.....
6.4.2	Asignación de roles y responsabilidades de los guías y los observadores.....
6.4.3	Realización de la reunión de apertura.....
6.4.4	Comunicación durante la auditoría.....
6.4.5	Disponibilidad y acceso de la información de auditoría.....
6.4.6	Revisión de la información documentada durante la auditoría.....
6.4.7	Recopilación y verificación de la información.....
6.4.8	Generación de hallazgos de la auditoría.....
6.4.9	Determinación de las conclusiones de la auditoría.....
6.4.10	Realización de la reunión de cierre.....
6.5	Preparación y distribución del informe de la auditoría.....
6.5.1	Preparación del informe de la auditoría.....
6.5.2	Distribución del informe de la auditoría.....
6.6	Finalización de la auditoría.....
6.7	Realización de las actividades de seguimiento de una auditoría.....

6	Realización de una auditoría.....
6.1	Generalidades.....
6.2	Inicio de la auditoría.....
6.2.1	Generalidades.....
6.2.2	Establecimiento del contacto con el auditado.....
6.2.3	Determinación de la viabilidad de la auditoría.....
6.3	Preparación de las actividades de auditoría.....
6.3.1	Realización de la revisión de la información documentada.....
6.3.2	Planificación de la auditoría.....
6.3.3	Asignación de las tareas al equipo auditor.....
6.3.4	Preparación de la información documentada para la auditoría.....
6.4	Realización de las actividades de auditoría.....
6.4.1	Generalidades.....
6.4.2	Asignación de los roles y las responsabilidades de los guías y los observadores.....
6.4.3	Realización de la reunión de apertura.....
6.4.4	Comunicación durante la auditoría.....
6.4.5	Acceso a la información de auditoría.....
6.4.6	Revisión de la información documentada durante la auditoría.....
6.4.7	Recopilación y verificación de la información.....
6.4.8	Generación de los hallazgos de la auditoría.....
6.4.9	Determinación de las conclusiones de la auditoría.....
6.4.10	Realización de la reunión de cierre.....
6.5	Preparación y distribución del informe de la auditoría.....
6.5.1	Preparación del informe de la auditoría.....
6.5.2	Distribución del informe de la auditoría.....
6.6	Finalización de la auditoría.....
6.7	Realización de las actividades de seguimiento de la auditoría.....



# PRINCIPALES CAMBIOS

## Capítulo 6: Realización de una auditoría

- ✓ En 6.3.2.1:
  - ❑ Se incluye un párrafo referido a identificación de riesgos potenciales en las auditorías conjuntas y la coordinación de los distintos equipos de auditoría.
- ✓ En 6.3.2.2:
  - ❑ Se incluye en el primer párrafo que la planificación de la auditoría debería considerar los riesgos de las actividades de auditoría en los procesos del auditado y proporcionar la base para el acuerdo entre las partes.
- ✓ En 6.4.1:
  - ❑ Se incluye al inicio del apartado que las actividades de auditoría pueden realizarse simultáneamente y pueden depender del resultado de actividades de auditoría previas



# PRINCIPALES CAMBIOS

## Capítulo 6: Realización de una auditoría

- ✓ En 6.4.3:
  - ❑ Se incluye “los métodos de auditoría para gestionar riesgos para la organización que puedan resultar de la presencia de los miembros del equipo auditor” y “las evidencias de auditoría a recopilar mediante un proceso de muestreo” como parte de lo que se tiene que confirmar o explicar en la reunión de apertura.
- ✓ En 6.4.8:
  - ❑ Se incluye que “Al clasificar las no conformidades, se deberían definir y comunicar los criterios usados por la organización auditora” en la etapa de generación de hallazgos, y se elimina la Nota 2.



# PRINCIPALES CAMBIOS

## Capítulo 6: Realización de una auditoría

- ✓ En 6.4.9.2:
  - ❑ Se incluye que “se debería tener cautela al efectuar las recomendaciones para evitar que afecten negativamente a la imparcialidad de las auditorías” en la determinación del contenido de las conclusiones de la auditoría.
- ✓ En 6.5.1:
  - ❑ Se eliminó la viñeta referida “un resumen cubriendo las conclusiones de la auditoría y los principales hallazgos de la auditoría que las apoyan” en lo que también podría incluir el informe de auditoría, que ya se mencionaba en líneas previas.
  - ❑ Se incluye la precisión de que las no conformidades que no se hayan presentado y discutido durante la auditoría o la reunión de cierre no deberían incluirse en el informe de la auditoría.



# PRINCIPALES CAMBIOS

## Capítulo 7: Competencia y evaluación de auditores

### ISO 19011:2018

### ISO 19011:2026

<b>7</b>	<b>Competencia y evaluación de los auditores</b> .....
7.1	Generalidades.....
7.2	Determinación de la competencia del auditor.....
7.2.1	Generalidades.....
7.2.2	Comportamiento personal.....
7.2.3	Conocimientos y habilidades.....
7.2.4	Logro de la competencia del auditor.....
7.2.5	Logro de la competencia del líder del equipo auditor.....
7.3	Establecimiento de los criterios de evaluación del auditor.....
7.4	Selección del método apropiado de evaluación del auditor.....
7.5	Realización de la evaluación del auditor.....
7.6	Mantenimiento y mejora de la competencia del auditor.....

<b>7</b>	<b>Competencia y evaluación de los auditores</b> .....
7.1	Generalidades.....
7.2	Determinación de la competencia del auditor.....
7.2.1	Generalidades.....
7.2.2	Comportamiento personal.....
7.2.3	Conocimientos y habilidades.....
7.2.4	Logro de la competencia del auditor.....
7.2.5	Logro de la competencia del líder del equipo auditor.....
7.3	Establecimiento de los criterios de evaluación del auditor.....
7.4	Selección del método apropiado de evaluación del auditor.....
7.5	Realización de la evaluación del auditor.....
7.6	Mantenimiento y mejora de la competencia del auditor.....



# PRINCIPALES CAMBIOS

## Capítulo 7: Competencia y evaluación de auditores

- ✓ En 7.2.2:
  - ❑ Se reemplaza “tenaz” por “determinado” y se retira el literal j) referido a “capaz de actuar con firmeza” que ya se contemplaba, como parte del comportamiento personal del auditor.
- ✓ En 7.2.3.2:
  - ❑ Se incluye que “comprender la adecuación y las consecuencias de utilizar herramientas de tecnologías de la información y la comunicación, así como tecnologías emergentes para la realización de las auditorías” y “lograr los resultados previstos de la auditoría” como parte de los conocimientos y habilidades de los auditores en lo que respecta a “Principios, procesos y métodos de auditoría”.



# PRINCIPALES CAMBIOS

## Capítulo 7: Competencia y evaluación de auditores

- ✓ En 7.2.3.2:
  - ❑ Se incluye que “la protección de datos y seguridad de la información” como parte de los conocimientos y habilidades de los auditores en lo que respecta a “Requisitos legales y reglamentarios aplicables y otros requisitos”.
- ✓ En 7.6:
  - ❑ Se incluye el literal e) “el análisis de la retroalimentación de los auditados y las partes interesadas” como parte las consideraciones para las actividades de desarrollo profesional continuo del auditor.



## PRINCIPALES CAMBIOS

### Anexo A: Orientación adicional destinada a los auditores que planifican y realizan las auditorías

#### A.1 Aplicación de los métodos de auditoría

- *Tabla A.1, “en remoto” en lugar de “a distancia”*
- *Tabla A.1, oraciones inician con sustantivo en lugar de verbo*
- *Referencia al ISO/TS 17012*

#### A.2 Auditoría de procesos

*Cambio de título, antes “Enfoque a procesos para la auditoría”*

#### A.3 Juicio profesional

*No hay cambios mayores*

#### A.4 Resultados del desempeño

*No hay cambios mayores*

#### A.5 Verificación de la información

*No hay cambios mayores*



## PRINCIPALES CAMBIOS

### Anexo A: Orientación adicional destinada a los auditores que planifican y realizan las auditorías

#### A.6 Muestreo

*No hay cambios mayores*

##### A.6.1 Generalidades

##### A.6.2 Muestreo basado en juicio

##### A.6.3 Muestreo estadístico

#### A.7 Auditoría del cumplimiento dentro de un sistema de gestión

*No hay cambios mayores*

#### A.8 Auditoría del contexto

*No hay cambios mayores*

#### A.9 Auditoría del liderazgo y el compromiso

*No hay cambios mayores*

#### A.10 Auditoría de riesgos y oportunidades

*No hay cambios mayores*

#### A.11 Ciclo de vida

*No hay cambios mayores*



## PRINCIPALES CAMBIOS

### Anexo A: Orientación adicional destinada a los auditores que planifican y realizan las auditorías

A.12 Auditoría de la cadena de suministro

*Se ha incrementado las directrices, orientándolas principalmente a las auditorías a proveedores*

A.13 Preparación de los documentos de trabajo de auditoría

*No hay cambios mayores*

A.14 Selección de las fuentes de información

*No hay cambios mayores*

A.15 Visita a la ubicación del auditado

*Retiro del literal c) “Actividades de la auditoría virtual”*

A.16 Uso de métodos de auditoría remota

- Cambio de título, antes “Auditoría de actividades y ubicaciones virtuales”*
- Referencia al ISO/TS 17012*



## PRINCIPALES CAMBIOS

### Anexo A: Orientación adicional destinada a los auditores que planifican y realizan las auditorías

A.17 Realización de entrevistas

*No hay cambios mayores*

A.18 Hallazgos de la auditoría

A.18.1 Determinación de los hallazgos de la auditoría

*No hay cambios mayores*

A.18.2 Registro de conformidades

*No hay cambios mayores*

A.18.3 Registro de no conformidades

*Inclusión de literal e) “el grado de la no conformidad cuando se utilice una categorización”*

A.18.4 Tratamiento de los hallazgos de auditoría relacionados con múltiples criterios

*No hay cambios mayores*



Gobierno del Perú



PERÚ

Ministerio  
de la Producción



**INACAL**  
Instituto Nacional  
de Calidad





Gobierno del Perú



**INACAL**  
Instituto Nacional  
de Calidad

# GRACIAS

---

INACAL

Expositor: Sergio Ayala Peña



Inacal



@inacalperu



Inacal Perú



@inacalperu



inacalperu



INACAL PERU

[gob.pe/inacal/](https://gob.pe/inacal/)