

INDICE

Reconocimientos	7
Prefacio	9
1. Introducción	11
¿Qué es una auditoría?	11
Principios gerenciales	15
Reglas fundamentales de la auditoría	16
Una filosofía diferente	17
2. Preparación	19
Fases del proceso de auditoría	19
Etapas en la fase de preparación	19
Propósito	20
Alcance	23
El equipo de auditoría	25
Autoridad	28
Normas de desempeño	29
Comprender el proceso	33
Notificación formal	37
Evaluar las normas de desempeño	37
Listas de verificación	39
Resumen	47
3. Desempeño	49
Reunión de apertura	49
Recolección de datos	51
Percepciones	60
Reuniones del equipo de auditoría	61
Conclusiones tentativas	62
Reuniones diarias de información	63
Hacia delante	63
4. Informe	65
El informe es el productor del lector	65
Dolor y placer	67
Hallazgos	68
Conclusiones generales	74
Reunión de salida o cierre	75
Reunión de recapitulación en las auditorías de proceso	78
Informe formal	78
Recapitulación	83
5. Cierre	85
Fase de cierre	85
Acción correctiva	85
Respuesta al informe de auditoría	86
Cierre	88
Informe periódico de avance	89
Cierre formal	89
Registros	90
Para recordar	91
6. Posdata	93

Apéndice A.- Ejemplo de procedimiento de Auditoría Interna de Sistemas	95
Apéndice B.- Glosario de Términos	103
Apéndice C.- Aspectos esenciales de ISO 9001	107
Apéndice D.- Lista de Verificación de la Auditoría ISO 9000-1987	111
Índice Analítico	127