Universidad Veracruzana
Dirección de Planeación Institucional
Unidad de Organización y Métodos

Criterios para la evaluación de auditores internos

(SGCUV-GE-G-04)

Mayo de 2026

Dirección de Planeación Institucional
Unidad de Organización y Métodos

Lomas del Estadio S/N, Edificio D, 1er. Piso, C.P. 91090
Xalapa, Veracruz, MÉXICO

Conmutador: (228) 842-17-00, (228)
Extensión: 12740

Dra. Elisa Calderón Altamirano
ecalderon@uv.mx

CONTENIDO

I. Descripción

Objetivo

Alcance

Definiciones y terminología

II. Contenido

1) Atributos personales del auditor interno

2) Conocimientos y habilidades genéricos

3) Niveles de educación, experiencia laboral, formación como auditor y experiencia en auditorías

III. Referencias

IV. Histórico de revisiones

V. Firmas de autorización

VI. Créditos

I. Descripción

Objetivo

Evaluar a los auditores internos del Sistema de Gestión de la Calidad de la Universidad Veracruzana (SGCUV) para asegurar su selección y competencia para participar como auditores internos y auditores líderes en las auditorías internas al SGCUV.

Alcance

Aplica a los auditores en formación, auditores internos y líderes, así como a la administración del SGCUV.

Definiciones y terminología

Auditorías: 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.

Criterios de auditoría: Conjunto de políticas, procedimientos o requisitos que se utilizan como una referencia frente a la cual se compara la evidencia de la auditoría.

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

Hallazgos de auditoría: Resultados de la evaluación de la evidencia de la auditoría recopilada frente a los criterios de auditoría. Los hallazgos de la auditoría pueden indicar tanto conformidad o no conformidad con los criterios de auditoría como oportunidades de mejora.

Conclusiones de Auditoría: Resultado de una auditoría, que proporciona el equipo auditor tras considerar los objetivos de la auditoría y todos los hallazgos de la auditoría.

Cliente de la auditoría: Organización o persona que solicita una auditoría.

Auditado: Organización que es auditada.

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

Auditor interno en formación. Persona que inicia un proceso de formación como auditor interno, su participación durante las auditorías es como observador, sin derecho a auditar ni opinar.

Auditor interno. Persona con la competencia para llevar a cabo una auditoría.

Auditor líder. Persona con la competencia para poder planificar, coordinar y ejecutar una auditoría interna con el apoyo de un equipo de auditores.

II. Contenido

1) Atributos personales del auditor interno

Atributos personales	Criterios de evaluación	Métodos de evaluación	Calificación
• Ético • Mentalidad abierta • Diplomático • Observador • Perceptivo • Versátil • Tenaz • Decidido • Seguro de sí mismo • Empático • Abierto a la mejora • Sensible culturalmente • Colaborador • Facilidad de comunicación • Confiable	Desempeño eficaz en la auditoría interna, aportando valor al proceso auditado y al de auditoría	Evaluación del desempeño por el auditado a través del formato Evaluación del auditor (SGCUV-GE-F-24) (En caso que el auditor líder detecte un área de oportunidad de mejora en la competencia de algún auditor interno, lo comunica al Administrador del SGCUV)	Como mínimo el/la auditor/auditora deberá obtener un 80% de puntaje total

2) Conocimientos y habilidades genéricos

Áreas de competencia	Conocimientos y habilidades genéricos	Criterios de evaluación	Métodos de evaluación	Calificación
Principios, procedimientos y técnicas de auditoría	Aptitud para llevar a cabo una auditoría de acuerdo con: • Procedimiento: Auditoría Interna (SGCUV-GE-P-03) • Planificación de la auditoría interna	• Haber completado un curso como auditor interno • Haber participado al menos en una auditoría como auditor en formación u observador	• Revisión de los registros de formación. • Evaluación de conocimientos sobre el proceso de auditoría interna. • Evaluación por parte del auditor líder	• 100% Demostración de competencia • 80% del puntaje total de la evaluación

	• Elaboración del informe de auditoría			
Documentos del SGCUV y otros de referencia	Aptitud para interpretar y aplicar la Guía de aplicación del SGCUV (SGCUV-GE-G-03) Conocimiento de la documentación del SGCUV Conocimiento del estándar de aplicación	• Haber leído y entendido la Guía de aplicación del SGCUV (SGCUV-GE-G-03) y la información documentada del sistema de gestión de la calidad, el alcance y los criterios de la auditoría	• Examen definido y aplicado por la Unidad de Organización y Métodos	• Como mínimo el auditor deberá obtener una calificación del 80%
Situaciones de la institución	Aptitud para operar de forma eficaz dentro de la cultura y estructura de la organización. Conocimiento de la UV y sus documentos normativos	Haber trabajado para la organización al menos durante dos años.	• Examen sobre conocimiento de la organización • Revisión de los registros laborales.	• Como mínimo el auditor deberá obtener una calificación del 80% • Los registros laborales que demuestren al menos dos años trabajando en la Universidad tienen un valor del 20%
Normatividad y otros requisitos aplicables	Aptitud para identificar y entender la aplicación de las leyes, estatutos y reglamentos relativos a los procesos y servicios.	Demostrar conocimiento sobre las leyes para las actividades y procesos que integran el alcance del SGCUV	• Examen definido y aplicado por la Unidad de Organización y Métodos	• Como mínimo el auditor deberá obtener una calificación del 80%
Adicionalmente el auditor líder	Habilidad para: • Planear y asignar tareas • Comunicación con alta dirección • Gestión • Liderazgo	Demostrar en el desarrollo de sus funciones tener las habilidades	Observación, opinión de partes involucradas pertinentes	Se evaluará si cuenta o no con las habilidades

	• Resolución de conflictos • Redacción de informes			

3) Niveles de educación, experiencia laboral, formación como auditor y experiencia en auditorías

Parámetro	Auditor interno en formación	Auditor interno	Auditor líder	Evidencia
Educación	Poseer título de licenciatura y preferentemente estudios de posgrado	Poseer título de licenciatura y preferentemente estudios de posgrado	Poseer título de licenciatura y preferentemente estudios de posgrado	Revisión de los registros de formación
	Preferentemente: Diplomado, certificado o especialización en Sistemas en Gestión de la Calidad o temas afines	Preferentemente: Diplomado, certificado o especialización en Sistemas en Gestión de la Calidad o temas afines	Preferentemente: Diplomado, certificado o especialización en Sistemas en Gestión de la Calidad o temas afines	Revisión de los registros de formación
Formación como auditor	Cursos de las normas ISO: • 9000:2015 • 9001:2015	Cursos de las normas ISO: • 9000:2015 • 9001:2015 • 19011:2018 • 21001:2018	Cursos de las normas ISO: • 9000:2015 • 9001:2015 • 19011:2018 • 21001:2018	Revisión de los registros de formación
Experiencia en auditorías	No necesaria	Haber participado como auditor en formación u observador en una auditoría interna en toda su planificación	Haber realizado al menos dos auditorías internas como auditor interno	Revisión de los planes de auditoría

4) Integración del expediente de los auditores

Con base a lo establecido en los incisos 1), 2) y 3) se integrará el expediente de los auditores internos que demuestren su competencia para la realización de auditorías internas. Se incluirán las evaluaciones conforme se vayan realizando los cursos y capacitaciones, se comprobará los niveles de estudio y se integrará su perfil de puesto, todo de manera paulatina.

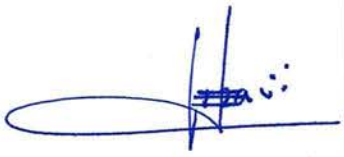
III. Referencias

a) Procedimiento: Auditoría Interna (SGCUV-GE-P-03)
b) Guía de aplicación del SGCUV (SGCUV-GE-G-03)
c) Norma ISO 9000 Fundamentos y Vocabulario, en la versión aplicable vigente.
d) Norma ISO 9001 Requisitos, en la versión aplicable vigente.
e) Norma ISO 19011 Directrices para la auditoría de los sistemas de gestión, en la versión
f) Formato: Evaluación del auditor (SGCUV-GE-F-24)

IV. Histórico de Revisiones

No. de revisión	Fecha revisión o modificación	Sección o página modificada	Descripción de la revisión o modificación
0			
1	19/05/2026	V. Firmas de autorización	Se actualizaron los nombres de las personas titulares de quien propone y autoriza Se actualizó la fecha de autorización y entrada en vigor
		VI. Créditos	Se actualizó la sección créditos por cambio de personas titulares y personal de la UOM

V. Firma de Autorización

Propone	Autoriza	Fecha	
		Autorización	Entrada en vigor
 Dra. Elisa Calderón Altamirano Encargada de la Unidad de Organización y Métodos	 Mtro. Rubén Eder Contreras Rojas Director de Planeación Institucional	21/05/2026	22/05/2026

Las firmas avalan y dan validez de la autenticidad del documento, así mismo aprueban su publicación para su implementación.

VI. Créditos

La elaboración de la presente Guía estuvo a cargo de la Unidad de Organización y Métodos dependiente de la Dirección de Planeación Institucional, fue concluido y autorizado en mayo de 2026 para su publicación en el Manual de Procedimientos Administrativos.

Mtro. Rubén Eder Contreras Rojas
Director de Planeación Institucional

Dra. Elisa Calderón Altamirano
Encargada de la Unidad de Organización y Métodos (UOM)

Análisis, asesoría y apoyo de la UOM
Lic. Elisa Sáiz Bonilla
L.C. Ana Luisa Zacarias Chipol
Mtra Nahum Vite Cardoza
Ing. Álvaro Gabriel Hernández

Publicación de la información documentada
Lic. Carlos Enrique Chang Gómez