	<b>SA-M-12 Programa de auditoría interna de HSE y seguridad</b>			
	<b>9AAL000142A0368</b>	Tipo de documento <b>ABB Way - Management System</b>	Revisión <b>F.2</b>	Estado del documento <b>Released</b>
		Redactado por <b>ALBERT YESIT TIBAVIZCO SANCHEZ</b>	Nivel de seguridad <b>Interno</b>	Idioma <b>es</b>

## 1.0 Información general

### 1.1 Propósito

La auditoría interna de HSE y seguridad es un proceso sistemático y disciplinado que proporciona a la organización información fundamental sobre el rendimiento, el estado de implementación y la eficacia de su sistema de gestión de salud, seguridad y medio ambiente, lo que le permite alcanzar sus objetivos. Es uno de los vehículos clave utilizados para impulsar la mejora continua en HSE y Seguridad en ABB.

El propósito de esta norma de HSE y Seguridad es establecer los requisitos mínimos para la creación y puesta en práctica de auditorías internas y programas de auditoría, así como la presentación de informes, propiedad y seguimiento de hallazgos y tendencias como resultado de este proceso.

### 1.2 Alcance

Esta Norma se aplica a todas las unidades de ABB de todas las entidades jurídicas de ABB, incluidas real estate y joint ventures/consorcios/asociaciones de trabajo con control de la gestión de ABB.

Esta Norma debe leerse junto con todas las herramientas de apoyo de auditoría de HSE y Seguridad pertinentes (consulte la sección 3.0).

Esta Norma se aplica a todos los empleados y contratistas de ABB que trabajan en emplazamientos controlados por ABB y en los emplazamientos de los

clientes donde el personal o los contratistas de ABB tienen presencia. Esta Norma no abarca las actividades externas de auditoría y aseguramiento de HSE y Seguridad ni las auditorías de HSE y Seguridad de la función de Auditoría interna.

Si los requisitos reglamentarios locales o del cliente imponen una norma más estricta, siempre debe seguirse esta última. Deberá disponerse de pruebas documentadas de la comparación de estas normas.

## 2.0 Requisitos de la norma

### 2.1 Planificar – Dirigir de la auditoría interna de HSE y Seguridad

El Division o Business Area President se asegurará de que se establezca un Programa de auditoría interna anual para HSE y Seguridad, el cual se publicará en el módulo de auditoría e inspección del Sistema de información de gestión (MIS) Intelx; también deberá contar con los recursos necesarios.

### 2.2 Hacer - Desarrollar un programa de auditoría

La División o Área de negocio facilitará a la organización (a través del Sistema de información de gestión Intelx) un programa anual que:

- 1) se base principalmente en los riesgos,
- 2) evalúe tanto el sistema de gestión de HSE y seguridad como los

**SA-M-12 Programa de auditoría interna de HSE y seguridad**

9AAL000142A0368	ABB Way - Management System	F.2	Released	Friday, September 29, 2023	2 (8)
-----------------	-----------------------------	-----	----------	----------------------------	-------

- peligros específicos de HSE y seguridad,
- 3) se base en los requisitos de las normas de HSE y Seguridad del ABB Way y en los requisitos identificados en ISO 14001 e ISO 45001, aunque permita el examen y evaluación de los requisitos locales específicos y de otra índole,
  - 4) se complete por auditores debidamente formados y autorizados y, si fuera necesario, con la ayuda de expertos competentes en la materia objeto como parte del sistema de soporte más amplio de ABB,
  - 5) Abarque el Sistema de gestión de HSE y Seguridad de ABB en todo el negocio, incluidas todas las áreas geográficas, divisiones y funciones adecuadas para determinar que el sistema se ha puesto en práctica correctamente,
  - 6) Cuenten con el respaldo de autoevaluaciones del negocio utilizando las herramientas facilitadas por esta Norma de gestión y SA-M-12-01 Autoevaluación del negocio,
  - 7) Tenga en cuenta otras actividades de aseguramiento de HSE y Seguridad (como Auditorías corporativas, de Área de negocio o externas) para garantizar que el programa sea eficiente y no haya duplicaciones,
  - 8) Muestree adecuadamente la eficacia de ABB Way en todas las áreas de nuestro negocio. Se aplicará la referencia de muestreo del IAF para organizaciones con varios emplazamientos (30 % de los

centros) para garantizar un muestreo eficaz y una cobertura adecuada al preparar los planes de auditoría.

Al desarrollar el programa, puede considerarse la siguiente información:

- 1) El tipo de actividad realizada por los negocios (es decir, servicio, proyecto, administración, fabricación, I+D, etc.),
- 2) El uso de contratistas y mano de obra temporal,
- 3) La introducción de nuevas normas o políticas,
- 4) Datos de accidentes e incidentes de los negocios,
- 5) Número de actividades u operaciones de alto riesgo,
- 6) Información sobre riesgos facilitada por los negocios,
- 7) Resultados de auditorías previas o actividades formales de aseguramiento,
- 8) Periodo transcurrido desde la última auditoría,
- 9) Cambios significativos en procesos, negocios, requisitos legales, gestión
- 10) Tendencias de los riesgos en todo el negocio,
- 11) Potencial de incidentes críticos para la seguridad (es decir, eventos de baja frecuencia y alto impacto),
- 12) Solicitudes específicas de los negocios, del Risk & Assurance Steering Committee o de revisiones de incidentes para recopilar información sobre el estado actual o las oportunidades de mejora.

Una vez redactado, la División o Área de negocio compartirá este programa en el

## SA-M-12 Programa de auditoría interna de HSE y seguridad

9AAL000142A0368	ABB Way - Management System	F.2	Released	Friday, September 29, 2023	3 (8)
-----------------	-----------------------------	-----	----------	----------------------------	-------

módulo de auditoría e inspección de Intalex.

El Division o Business Area President deberá aprobar el programa.

Una vez aprobado, el programa se comunicará a las Divisiones.

Las auditorías ad-hoc o "en el programa" pueden introducirse en el programa, el Division/Business Area President o el Division/Business Area HSE Manager deben aprobarlas.

Las auditorías también pueden eliminarse o posponerse en caso de cambios o circunstancias del negocio importantes que impliquen que la auditoría no proporcione valor a la División o Área de negocio. El Divisional/Business Area President o el Divisional/Business Area HSE Manager aprobará estos cambios.

La División o Área de negocio establecerá una competencia mínima para todos los auditores y nombrará auditores formalmente. Este proceso garantizará que todos los auditores cumplan los requisitos de la ISO 19011 y estén formados y sean competentes para auditar el alcance y los criterios pertinentes.

A los auditores se les asignarán auditorías y serán responsables de dotar de recursos y acordar los plazos para su finalización. Los recursos deberán:

- 1) Estar debidamente formados y aprobados como se detalla más adelante en esta norma (o supervisados en todo momento por un auditor formado y aprobado),

- 2) Ser independientes e imparciales de la estructura de gestión del negocio del área que se audita,
- 3) Estar disponibles y aprobados por su manager directo pertinente para poder respaldar la auditoría de HSE y Seguridad.

La División o Área de negocio monitorizará regularmente (al menos trimestralmente) el progreso del programa.

Los auditores son responsables de garantizar que se actualice el progreso en la parte del programa de la que son responsables.

Los managers del programa de auditores deben informar inmediatamente al Division/Business Area HSE Manager cuando sea probable que no se cumpla el programa acordado.

El Business Area HSE Manager actualizará a los HSE & Security Councils al menos cada 6 meses con el estado de sus programas con respecto al plan.

### 2.3 Comprobar – Auditoría interna

A su llegada al emplazamiento, cuando sea necesario, el equipo de auditoría accederá al emplazamiento y recibirá las instrucciones mínimas de HSE y Seguridad pertinentes.

Toda auditoría tendrá una reunión de apertura.

La reunión de apertura debe contener las siguientes partes como mínimo:

- 1) El equipo de auditoría,
- 2) El senior manager/leader del área que se audita (Auditado) o un representante adecuado (es decir, debe tener cierta autoridad sobre los procesos y el negocio que se

**SA-M-12 Programa de auditoría interna de HSE y seguridad**

9AAL000142A0368	ABB Way - Management System	F.2	Released	Friday, September 29, 2023	4 (8)
-----------------	-----------------------------	-----	----------	----------------------------	-------

audita). Los business advisors o managers de HSE y Seguridad no se clasificarán como representantes adecuados,

- 3) Los guías de la auditoría (cuando se designen).

En cuando se identifiquen, el equipo de auditoría debe poner inmediatamente en conocimiento del guía los problemas graves o críticos que pueden requerir atención inmediata.

Cuando se observe una conclusión de no conformidad crítica, el responsable manager deberá adoptar medidas inmediatas para solucionar la situación o suspender la parte afectada de los trabajos hasta que la situación sea segura.

El equipo de auditoría tiene derecho a identificar no conformidades que puedan estar fuera del alcance acordado cuando ocurran durante la auditoría.

Si se identifica una no conformidad con una de las Reglas para salvar vidas (LSR) de ABB, la conclusión será al menos una no conformidad mayor y requerirá que el negocio realice una investigación completa utilizando la metodología de proceso justo antes de que la no conformidad pueda cerrarse.

Durante la auditoría, los auditores requerirán acceso sin obstáculos a todas las áreas del emplazamiento (si la seguridad y protección lo permiten).

Cada auditoría tendrá una reunión de cierre.

Todas las no conformidades críticas, mayores y menores se acordarán de manera informal y se notificarán al negocio que se audita en la reunión de cierre.

Tras la auditoría, el Guía y el Auditado recibirán un enlace a una encuesta para calificar el rendimiento, el valor y la eficacia del equipo de auditoría y de la auditoría para ayudar con la mejora continua del proceso de auditoría interna.

En un plazo de 7 días naturales a partir de la auditoría, el Auditor redactará un informe de auditoría formal y lo enviará al Auditado y al Guía a través del módulo de auditoría e inspección del MIS.

El informe deberá contener una definición clara de cada no conformidad, incluido el requisito exacto de la sección de la norma o ley pertinente que no se ha cumplido.

El negocio tiene 7 días naturales desde la recepción para aceptar o cuestionar cualquiera de las conclusiones de la auditoría.

Cuando los problemas o cuestiones que surjan sobre cualquier aspecto del informe no puedan resolverse, la decisión se elevará al siguiente nivel de la jerarquía del negocio para un juicio independiente.

Las apelaciones contra las no conformidades se plantearán en el plazo de 7 días posteriores a la presentación del informe completo y el Auditor se asegurará de que la siguiente autoridad jerárquica tanto del Auditor (es decir, Divisional HSE Manager o President) y del Auditado (es decir, LBL Manager o Division Manager) esté presente para decidir sobre la apelación.

Una vez acordado, el informe se remitirá formalmente a todas las partes interesadas identificadas en el documento de alcance de la auditoría. El informe y las no conformidades se almacenan en el módulo de auditoría e inspección del MIS.

SA-M-12 Programa de auditoría interna de HSE y seguridad					
9AAL000142A0368	ABB Way - Management System	F.2	Released	Friday, September 29, 2023	5 (8)

## 2.4 Actuar – Conclusiones, medidas y mejores prácticas

El negocio que se audita es responsable de identificar las causas raíz de cada no conformidad crítica, mayor o menor.

El Auditado o el HSE Manager pertinente debe evaluar y aprobar (cuando corresponda) los planes de medidas correctivas para abordar las no conformidades con el fin de garantizar que:

- 1) Prioriza el riesgo
- 2) Aborda los problemas de manera oportuna y eficaz,
- 3) Cualquier peligro inmediato presentado por No conformidades se controla inicialmente,
- 4) Asigna la responsabilidad de actuar sobre la no conformidad a la parte correcta (es decir, el business leader correspondiente),
- 5) Se ajusta a los requisitos del negocio o locales.

El negocio se asegurará con este plan de que las lecciones se aprendan y apliquen a otras partes de su negocio (cuando corresponda) y que se realicen cambios para garantizar que la no conformidad no se repita (medida correctiva). Esto puede requerir medidas o actividades adicionales.

Las Oportunidades de mejora (OFI) identificadas por los auditores quedarán a discreción del negocio a la hora de abordarlas. Las OFI no tienen por qué plantearse en relación con un requisito concreto.

Las OFI no tendrán una fecha de cierre limitada en el tiempo.

El negocio cerrará todas las no conformidades críticas, mayores y menores en un plazo máximo de 90 días

naturales a partir de su aprobación y se cargarán en el módulo de auditoría e inspección de MIS. Este cierre puede hacerse a través de un plan con los recursos adecuados, con escalas de tiempo, que el leader correspondiente de la unidad de negocio que se audita haya acordado y aprobado por escrito.

El cierre de las medidas, cualquier prueba pertinente y la identificación de las causas raíz se completarán en el MIS.

En un plazo de 7 días, el Auditor considerará las medidas tomadas y las causas raíz identificadas para asegurarse de que se abordan adecuadamente las conclusiones y se cierra la No conformidad o se solicita más información o aclaración.

Una vez acordado, el Auditor cerrará la no conformidad en el MIS.


El Division/Business Area HSE Manager actualizará a la alta dirección sobre el progreso con respecto al Plan de auditoría y al cierre de las no conformidades.

Se identificarán mejores prácticas durante las auditorías y se compartirán para proporcionar una mejora continua en todo ABB.

Los informes, tendencias y análisis pertinentes se pondrán a disposición de los negocios y de los responsables de HSE y Seguridad en el sistema MIS.

El programa, conclusiones y medidas correctivas se mantendrán de acuerdo con SA-M-05 Control de documentos y registros

Los auditores deberán, cuando corresponda, ofrecer orientación, soluciones, ideas y apoyo a los negocios donde se identifiquen las conclusiones para facilitar la mejora continua.

	<b>SA-M-12 Programa de auditoría interna de HSE y seguridad</b>			
9AAL000142A0368	Tipo de documento ABB Way - Management System	Revisión F.2	Estado del documento Released	Fecha de entrada en vigor Friday, September 29, 2023
	Redactado por ALBERT YESIT TIBAVIZCO SANCHEZ	Nivel de seguridad Interno	Idioma es	Página 6 (8)

## 2.5 Requisitos mínimos de formación y competencia para auditores y expertos en la materia objeto que participen en auditorías internas

<b>CURSO</b>  <b>ROL</b>	<b>Curso de auditor interno o externo*</b>	<b>Formación en HSE y Seguridad**</b>	<b>Cualificación específica del tema***</b>	<b>Aprobado por</b>
<b>Auditor</b>	<b>Obligatorio</b>	<b>Obligatorio</b>	Recomendado	<b>Division o Business Area HSE Manager o Representative</b>
<b>Experto en la materia objeto</b>	<b>Obligatorio</b>	Recomendado	<b>Obligatorio</b>	<b>Audit program manager o BA HSE Manager</b>

\* Se sugiere un mínimo de 16 horas de clases para Auditor en un organismo de formación de auditores reconocido a nivel general (es decir, reconocido por IRCA).

\*\*Una cualificación específica y reconocida en salud, seguridad, medio ambiente o combinada que demuestre adecuadamente la competencia en el área pertinente de HSE y Seguridad (por ejemplo, cualificación reconocida a nivel nacional o 30 horas de aprendizaje en aula)

\*\*\*Una cualificación específica y reconocida que demuestre adecuadamente la competencia en el área pertinente en la que el experto en la materia objeto está apoyando al equipo de auditoría (es decir, cualificación reconocida a nivel nacional o equivalente).

Los auditores y expertos en la materia objeto que les apoyan deben realizar auditorías que demuestren los comportamientos clave siguientes:

- 1) ético, es decir, justo, veraz, sincero, honesto y discreto,
- 2) de mente abierta, es decir, dispuesto a considerar ideas o puntos de vista alternativos,

- 3) diplomático, es decir, con tacto al tratar con personas,
- 4) observador, es decir, observar activamente el entorno físico y las actividades,
- 5) perceptivo, es decir, consciente y capaz de comprender situaciones,
- 6) versátil, es decir, capaz de adaptarse fácilmente a diferentes situaciones,

**SA-M-12 Programa de auditoría interna de HSE y seguridad**

9AAL000142A0368	ABB Way - Management System	F.2	Released	Friday, September 29, 2023	7 (8)
-----------------	-----------------------------	-----	----------	----------------------------	-------

- 7) tenaz, es decir, persistente y centrado en la consecución de objetivos,
- 8) decisivo, es decir, capaz de llegar a conclusiones oportunas basadas en razonamientos y análisis lógicos,
- 9) autosuficiente, es decir, capaz de actuar y funcionar de forma independiente mientras interactúa eficazmente con los demás,
- 10) actuar con entereza, es decir, capaz de actuar de manera responsable y ética, aunque estas medidas no siempre sean populares y, en ocasiones, puedan dar lugar a desacuerdos o enfrentamientos,
- 11) abierto a la mejora, es decir, dispuesto a aprender de las situaciones y esforzarse por obtener mejores resultados de auditoría,
- 12) culturalmente sensible, es decir, observador y respetuoso con la cultura del auditado,
- 13) colaborativo, es decir, interactuar eficazmente con otros, incluidos los miembros del equipo de auditoría y el personal del auditado.
- 14) Resiliente, es decir, capaz de mantener un sentido de equilibrio y bienestar personal

Los auditores y expertos en la materia objeto que les apoyan deben tener un conocimiento práctico de los criterios que se les asignan para auditar (es decir, ABB Way para el Sistema de gestión de HSE y Seguridad, requisitos legales y de otra índole, etc.) y el módulo de auditorías e inspecciones del MIS Intalex.

Los auditores y expertos en la materia objeto que les apoyan se asegurarán de que se respeten en todo momento los

siguientes principios básicos de auditoría:

- 1) Integridad: honesto, imparcial y responsable en todo momento
- 2) Presentación imparcial: los informes, hallazgos y conclusiones deberán ser veraces y precisos.
- 3) Debido cuidado profesional: uso de la diligencia y el juicio en todo momento.
- 4) Confidencialidad: debe garantizar que la información obtenida durante la auditoría permanezca confidencial cuando sea necesario.
- 5) Independencia: debe ser independiente del área/actividades y de la gerencia de las áreas que se auditan.
- 6) Enfoque basado en pruebas: las conclusiones serán claras, concisas y basadas en pruebas claras obtenidas durante la auditoría.

El equipo de auditoría abordará constantemente estos comportamientos y principios, y a través de revisiones auditadas.

Al menos cada 5 años, se llevará a cabo una revisión de las aprobaciones de los auditores.

En cualquier momento puede retirarse la aprobación por parte de un Division o Business Area HSE Manager cuando el Auditor no haya cumplido con la formación, comportamientos u otros requisitos de esta Norma.

### 3.0 Apéndice y anexos

#### 3.1 Citas reglamentarias/estatutarias

Todos los requisitos reglamentarios y estatutarios están incluidos en el registro legal y/o en los apéndices pertinentes del sistema de gestión.

SA-M-12 Programa de auditoría interna de HSE y seguridad					
9AAL000142A0368	ABB Way - Management System	F.2	Released	Friday, September 29, 2023	8 (8)

### 3.2 Apéndice

N/A

### 3.3 Anexos

- 1) Auditoría interna de HSE y Seguridad - Lista de verificación del Sistema de gestión de ABB Way, [SA-M-12-02](#)
- 2) Plantillas de reuniones de apertura y cierre, [SA-M-12-03](#)

### 4.0 Referencias

- 1) [SA-M-12-01](#) Autoevaluación del negocio
- 2) IAF (Foro Internacional de Acreditación) Documento obligatorio 1:2018
- 3) [SA-M-05](#) Control de la información documentada.