



## Auditorías Ambientales, Higiene y Seguridad - Una Herramienta de Gestión que Genera Valor y Sustentabilidad

Por: Carolina Nobili, Ingeniero de Proyectos  
Jorge Araya, Gerente de Proyectos

En la actualidad las empresas se ven enfrentadas a diversos cambios organizacionales, originados por fuerzas de carácter tanto internas como externas. Estos cambios van desde modificaciones en los procesos productivos hasta nuevas exigencias del mercado y/o de la autoridad nacional. La diferencia radica en cómo las organizaciones pueden enfrentar estos incipientes escenarios, reaccionando obligatoria y apresuradamente a las nuevas exigencias, o actuando con anticipación, teniendo en cuenta sus fortalezas y debilidades para establecer líneas de acción y adaptarse rápidamente a dichos cambios.

Por lo anterior, el conocimiento de la gestión y desempeño de las organizaciones va a determinar la capacidad de adaptabilidad y de reconocer las oportunidades de mejora y/o crecimiento que ésta posea.

Existen áreas de las organizaciones que por su compleja naturaleza requieren implementar metodologías y/o formas de trabajo que les permitan estar al margen de las nuevas exigencias y cambios organizacionales. Para ello se han creado diversas herramientas que permiten verificar si se está gestionando u obteniendo el desempeño deseado. Dentro de las más destacadas se encuentran las **auditorías**, que son mecanismos ampliamente utilizados para analizar situaciones organizacionales, cumplimiento de la normativa aplicable, eficiencia y eficacia de los procesos y/o medición de mejora continua, permitiendo a las empresas verificar la conformidad de los requisitos establecidos tanto de forma interna como externa, así como aquellos exigidos por la autoridad nacional y/o regional, con el propósito de detectar a tiempo las desviaciones que presenta su gestión, para implementar acciones correctivas y/o preventivas que permitan solucionar y/o evitar el problema a tiempo.

Las **auditorías** proporcionan a la Gerencia de la empresa evidencias objetivas sustentadas en información y sucesos concretos, que permiten tomar decisiones adecuadas, lo que la convierte en una poderosa herramienta de gestión que ayuda a las organizaciones a mejorar día a día, de manera continua, entregando valor agregado al desempeño de su organización.

### **Tipos de Auditorías.**

Las **auditorías** se definen como un proceso sistemático, independiente y documentado para obtener registros, declaraciones, de hechos o cualquier otra información pertinente verificable y de utilidad, para ser evaluada a fin de determinar la extensión en que se cumple el conjunto de políticas, procedimientos o requisitos que se tienen como referencia para comparar las evidencias objetivas aludidas.

Existen diversos tipos de auditorías según la necesidad de la organización, estas no siempre suponen la certificación por una tercera parte, por lo que podemos encontrar auditorías internas o externas. Entre las más comunes se encuentran las auditorías diseñadas para evaluar los riesgos en la gestión empresarial, tales como: las auditorías financieras, auditorías de calidad, auditorías ambientales, auditorías de cumplimiento de requisitos legales, etc. Esta herramienta permite observar y evaluar la gestión utilizando criterios previamente establecidos, y en forma objetiva.

En el ámbito del medio ambiente, higiene y seguridad, las auditorías han experimentado un desarrollo y nivel de utilización cada vez más amplio en diversos países, y Chile no es la excepción. Los incrementos en las exigencias para realizar exportaciones a ciertos productos y/o normativas más estrictas, han provocado que las organizaciones utilicen las **auditorías** como mecanismos de control para evaluar su condición interna y determinar cómo se enfrentarán a los nuevos mercados cada vez más exigentes.

Las auditorías ambientales, de higiene y seguridad se ejecutan principalmente en organizaciones que han implementado algún sistema de gestión basado en estándares propios de la organización o en algún estándar internacional, como las normas ISO 14001 y OHSAS 18001, principalmente. Dado el potencial que posee este tipo de auditorías se han ido incorporando a los nuevos proyectos de inversión que son sometidos al Sistema de Evaluación Ambiental (SEA), bajo el concepto de Auditorías Independientes, ejecutadas por terceras partes. Las Auditorías Independientes les permiten a los titulares y a las autoridades evaluadoras de los proyectos evidenciar y hacer seguimiento al cumplimiento de los requisitos establecidos para su ejecución.

### ***¿Cuál es el objetivo de las Auditorías Ambientales, Higiene y Seguridad Independientes?***

El objetivo de esta herramienta de gestión, está dividido en dos tópicos:

1. Entregar un apoyo técnico a los órganos del Estado, realizando funciones de fiscalización en terreno.
2. Encontrar las oportunidades que podrían beneficiar a la empresa y amenazas que deberían eludir. Su propósito es identificar las variables claves que prometen respuestas procesables. Las empresas deben tener capacidad para responder en forma ofensiva o defensiva a los factores, formulando estrategias que les permitan aprovechar al máximo las oportunidades externas y reducir al mínimo las consecuencias de las amenazas potenciales.

### ***¿Qué aspectos se verifican en las auditorías independientes?***

En general, se realiza la verificación en terreno a modo documental y visual, del cumplimiento de los compromisos y/o las condiciones establecidas por la autoridad durante las etapas de construcción y operación del proyecto.

#### **Algunos de los aspectos que se pueden monitorear son los siguientes:**

- El cumplimiento de normativa vigente ambiental, de higiene y seguridad.
- El seguimiento de los requisitos legales aplicables a la organización.
- Si el proyecto fue sometido al Sistema de Evaluación Ambiental (SEA), se pueden verificar:
  - Los Planes de mitigación, reparación y/o compensación y de prevención de riesgos definidos en el Estudio de Impacto Ambiental (EIA) o Declaración de Impacto Ambiental (DIA) según corresponda, y sus adendas.
  - El plan de seguimiento ambiental interno y/o definido por la autoridad. Con el propósito de verificar que sea el adecuado para el seguimiento de las variables asociadas al desarrollo del proyecto.
  - La correcta aplicación de las medidas para evitar y/o disminuir los daños a la salud de la población y el medio ambiente, en caso de accidentes o emergencias, en función de las medidas de prevención de riesgos y control de accidentes.
  - Los impactos ambientales no previstos y los impactos cuya magnitud sea distinta a la prevista durante los procesos de evaluación del proyecto. Con el propósito de proponer las medidas técnicas necesarias para su mitigación, reparación y/o compensación.

### ***¿Qué beneficios aportan las auditorías a la gestión de las empresas?***

Las Auditorías ambientales, de higiene y seguridad aportan valor a la gestión diaria de una organización, ya que entregan la oportunidad de conocer las debilidades y fortalezas de su sistema, lo que hace posible generar acciones correctivas y/o preventivas que permitirán optimizar el desempeño de la organización.

Por otra parte, diversas organizaciones, bajo el concepto del mejoramiento continuo, se someten a procesos de Auditorías Independientes Voluntarias, con el fin de definir su estado de cumplimiento y evaluar su desempeño organizacional.

Las ventajas que obtienen las organizaciones se pueden indicar en los siguientes puntos:

- I. Identificación del cumplimiento de los requisitos legales y/u otros compromisos voluntarios que le aplique a la organización.
- II. Reducción de Costos Operacionales por conocimiento acabado de sus procesos.
- III. Se produce un aumento de la participación de los trabajadores que forman la organización.
- IV. Mejoramiento de las relaciones con la autoridad, proveedores, clientes y comunidad.
- V. Obtención de ventajas comparativas y competitivas, respecto a los competidores.
- VI. Mejoramiento de la imagen de la empresa.

Con todo lo señalado, las auditorías cumplen un rol fundamental en la gestión de las organizaciones al establecer mecanismos de control que permiten evidenciar la mejora continua de sus procesos y entregar valor a la gestión desarrollada.

De acuerdo a nuestra experiencia, a continuación recomendamos los siguientes puntos para conducir adecuadamente un proceso de auditoría, ya sea estas voluntarias o por exigencia de clientes o la autoridad:

1. Definir claramente el objetivo y alcance de la auditoría.
2. Definir previamente los plazos de la auditoría.
3. Definir el plan de auditoría (áreas a auditar, personas, horarios, etc.)
4. Evidenciar las formas de cumplimiento de los requisitos legales y/o compromisos voluntarios.
5. Resolver problemas durante la auditoría.
6. Comunicar los resultados de la auditoría a todas las partes interesadas.

**Better** consultores consiente de los múltiples beneficios que aportan los procesos de auditoría les invita a utilizar esta poderosa herramienta de gestión para evaluar la situación de su organización. Recuerde que siempre hay algo que mejorar y optimizar, lo que generará valor en el corto, mediano y largo plazo.

#### **Referencias:**

- Miguel Astudillo, Ingeniero de Proyectos, Cristian Bustos, Gerente General. Better Consultores; 2010; Auditorías Ambientales, Higiene y Seguridad – Una Herramienta de Gestión que Genera Valor y Sustentabilidad. News Better N°18.
- Hunt David, Catherine Johnson, Sistemas de Gestión Medioambiental. Serie Mc Graw-Hill de Management.
- Guía Completa de las Normas ISO 14000. Richard B. Clements