



**FACULTAD DE POSTGRADO
TESIS DE POSTGRADO**

**IMPLEMENTACIÓN DE UN SISTEMA INTEGRADO DE
GESTIÓN PARA TABACALERA HONDUREÑA S. A.**

SUSTENTADO POR:

**ANNA GUNILLA JONSSON HERNANDEZ
VILMA SUYAPA MENCIA ANDINO**

**PREVIA INVESTIDURA AL TÍTULO DE
MÁSTER EN SISTEMAS DE GESTIÓN DE CALIDAD
INTEGRADOS**

SAN PEDRO SULA, CORTES, HONDURAS, C.A.

FEBRERO, 2020

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA CENTROAMERICANA
UNITEC**

**FACULTAD DE POSTGRADO AUTORIDADES
UNIVERSITARIAS**

**RECTOR
MARLON ANTONIO BREVÉ REYES**

**SECRETARIO GENERAL
ROGER MARTÍNEZ MIRALDA**

**VICERRECTORA ACADÉMICA
DESIREE TEJADA CALVO**

**VICEPRESIDENTE CAMPUS SPS
CARLA PANTOJA**

**IMPLEMENTACIÓN DE UN SISTEMA INTEGRADO DE
GESTIÓN PARA TABACALERA HONDUREÑA S. A.**

**TRABAJO PRESENTADO EN CUMPLIMIENTO DE LOS
REQUISITOS EXIGIDOS PARA OPTAR AL TÍTULO DE
MÁSTER EN SISTEMAS DE GESTIÓN DE CALIDAD
INTEGRADOS**

ASESOR METODOLÓGICO

NELLY ALCÁNTARA

ASESOR TEMÁTICO

LUIS JIMÉNEZ

COMISIÓN EVALUADORA

JAVIER MATURE

JUAN CARLOS MUÑOZ

DERECHOS DE AUTOR

© Copyright 2019

ANNA GUNILLA JONSSON HERNANDEZ

VILMA SUYAPA MENCIA ANDINO

Todos los derechos son reservados.



FACULTAD DE POSTGRADO
IMPLEMENTACIÓN DE UN SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN PARA
TABACALERA HONDUREÑA S. A.

AUTORES:

ANNA GUNILLA JONSSON HERNANDEZ

VILMA SUYAPA MENCIA ANDINO

RESUMEN

La presente investigación tiene como propósito implementar un sistema integrado de gestión para Tabacalera Hondureña S.A, y conformar un sistema de gestión con todos los elementos de análisis ordenados en etapas, el cual permite un proceso de flujo continuo que lleven a lograr mejoras a la estructura organizacional. Se estableció como objetivo principal el diseñar un sistema de gestión integrado que cumpla con todos los requerimientos necesarios para mantener las certificaciones de acuerdo con las normas ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, e ISO 45001:2018 en Tabacalera Hondureña S.A. Mediante la investigación se determinó que el diseño de un manual bajo el esquema de gestión integrada facilitará el cumplimiento de los requisitos de dichas normas. La metodología de investigación fue en base a un alcance descriptivo, con el cual, se buscó especificar las propiedades y las características para cada uno de los sistemas de gestión, todo esto diseñado bajo un enfoque cualitativo, con el cual se registró el fenómeno, en este caso lo sistemas de calidad, ambiente y seguridad en Tabacalera Hondureña S.A utilizando la observación directa y la entrevista semiestructurada, para conocer la situación antes de la integración. Los resultados demuestran que los beneficios de integración para la empresa se verán reflejados en todos los procesos y fortalecerán la cultura de prevención y cuidado ambiental, así como la entrega de productos de calidad, y finalmente en el trabajo y satisfacción de los empleados.

Palabras Clave: Sistema Integrado, manual, ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 45001:2018



GRADUATE SCHOOL

IMPLEMENTATION OF AN INTEGRATED MANAGEMENT SYSTEM FOR TABACALERA HONDUREÑA S. A.

AUTHORS:

ANNA GUNILLA JONSSON HERNANDEZ

VILMA SUYAPA MENCIA ANDINO

ABSTRACT

The purpose of this research is to implement an integrated management system for Tabacalera Hondureña SA, and to form a management system with all the analysis elements ordered in stages, which allows a continuous flow process that leads to improvements in the organizational structure . The main objective was to design an integrated management system that meets all the necessary requirements to maintain certifications in accordance with ISO 9001: 2015, ISO 14001: 2015, and ISO 45001: 2018 standards in Tabacalera Hondureña S.A. Through the investigation it was determined that the design of a manual under the integrated management scheme will facilitate compliance with the requirements of these standards. The research methodology was based on a descriptive scope, with which, it was sought to specify the properties and characteristics for each of the management systems, all this designed under a qualitative approach, with which the phenomenon was recorded, in In this case, the quality, environment and safety systems in Tabacalera Hondureña SA using direct observation and semi-structured interviews, to know the situation before integration. The results show that the benefits of integration for the company will be reflected in all processes and will strengthen the culture of prevention and environmental care, as well as the delivery of quality products, and finally in the work and satisfaction of employees.

Keywords: Integrated System, manual, ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 45001:2018

DEDICATORIA

Quiero dedicar este trabajo primeramente a mis padres, que desde siempre han sido mi apoyo fundamental en cada aspecto de mi vida, y son mi inspiración para lograr todos mis objetivos.

A mi Esposo Eli Francisco Alvarado quien siempre está a mi lado animándome a salir adelante y es mi fuente de inspiración para ser mejor persona cada día, sin su apoyo incondicional no hubiese sido posible culminar esta etapa educativa.

VILMA SUYAPA MENCIA ANDINO

Dedico este logro a toda mi familia, en especial a mis padres Roberto Beaumont (QDDG) y Daysi Grant (QDDG), a quienes debo todo lo que soy, a mi madre Yolanda Hernández (QDDG) que fue parte fundamental para el logro de mis metas y objetivos. A mi esposo y a mis hijos por acompañarme a lo largo de todo este proceso, y a todas aquellas personas que Dios ha puesto en mi camino y que han colaborado para que este proyecto de vida se haya hecho realidad.

ANNA GUNILLA JONSSON HERNANDEZ

AGRADECIMIENTO

Agradezco primeramente a Dios por permitirme llegar hasta este momento.

A la Dra. Nelly Alcántara por su guía a lo largo de la realización de la tesis y su disponibilidad siempre.

A la Universidad Tecnológica Centroamericana (UNITEC) por nuestra formación académica en el máster de Sistemas de Gestión de Calidad Integrados.

Y finalmente a mi compañera Anna Jonsson que fue una gran compañera de tesis y con lo cual logramos sacar adelante el presente proyecto.

VILMA SUYAPA MENCIA ANDINO

Agradezco a Dios por la vida que me ha dado, por poner en mi camino a personas maravillosas que han contribuido y me han apoyado para que pueda ver cumplidos mis sueños y metas.

De manera muy especial, a la Dra. Nelly Alcántara por todo su apoyo y su guía para la realización de la tesis.

A la Universidad Tecnológica Centroamericana (UNITEC) y al staff de catedráticos por contribuir a nuestra formación académica en el máster de Sistemas de Gestión de Calidad Integrados.

Un agradecimiento muy especial a todos mis compañeros de maestría con los cuales compartimos muy buenos momentos a lo largo de estos dos años y en especial a Vilma Suyapa Mencia, mi compañera de tesis, por permitirme acompañarla en este proyecto.

ANNA GUNILLA JONSSON HERNANDEZ

TABLA DE CONTENIDO

CAPITULO I. PLANTEAMIENTO DE LA INVESTIGACIÓN	1
1.1 INTRODUCCIÓN.....	1
1.2 ANTECEDENTES	2
1.3 DEFINICIÓN DEL PROBLEMA.....	3
1.3.1 ENUNCIADO DEL PROBLEMA.....	4
1.3.2 FORMULACIÓN DEL PROBLEMA	4
1.3.3 PREGUNTAS DE INVESTIGACIÓN.....	5
1.4 OBJETIVOS DEL PROYECTO	5
1.4.1 OBJETIVO GENERAL	5
1.4.2 OBJETIVOS ESPECÍFICOS.....	5
1.5 JUSTIFICACIÓN.....	6
CAPITULO II. MARCO TEÓRICO	8
2.1 SITUACIÓN ACTUAL	8
2.1.1 ANÁLISIS DEL MACROENTORNO.....	8
2.1.2 ANÁLISIS MICROENTORNO	11
2.1.2.1 ORGANISMO HONDUREÑO DE ACREDITACIÓN.....	11
2.1.2.2 CENTRO HONDUREÑO DE METROLOGÍA	12
2.1.2.3 ORGANISMO HONDUREÑO DE NORMALIZACIÓN.....	13
2.1.3 ANÁLISIS INTERNO	15
2.1.3.1 CERTIFICACIÓN ISO 9001.....	16
2.1.3.2 CERTIFICACIÓN ISO 14001.....	16
2.1.3.3 CERTIFICACIÓN OHSAS 18001	16
2.2 TEORÍAS DE SUSTENTO.....	17

2.2.1	SISTEMAS DE GESTIÓN CON OTRAS NORMAS ISO IMPLEMENTADAS..	17
2.2.2	MODELO DE GESTIÓN INTEGRADO BUSCANDO LA EXCELENCIA.....	18
2.2.3	NORMAS ISO	19
2.2.3.1	NORMA ISO 9001:2015	19
2.2.3.2	NORMA ISO 14001:2015	20
2.2.3.3	NORMA ISO 45001:2018.....	21
2.3	CONCEPTUALIZACIÓN	21
2.3.1	DEFINICIÓN DEL SISTEMA	21
2.3.2	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN (SIG).....	22
2.3.3	PROCESO.....	22
2.3.4	MEJORA CONTINUA	22
2.3.5	GESTIÓN AMBIENTAL	22
2.3.6	DESARROLLO E IMPLANTACIÓN DEL SISTEMA.....	23
2.3.7	CERTIFICACIÓN DEL SISTEMA DE GESTIÓN	23
2.3.8	IMPLANTACIÓN	23
2.3.9	MODELOS DE GESTIÓN	23
2.4	MARCO LEGAL	23
CAPITULO III. METODOLOGÍA.....		26
3.1	CONGRUENCIA DE LA METODOLOGÍA	26
3.1.1	MATRIZ METODOLÓGICA	26
3.1.2	OPERACIONALIZACIÓN DE LAS VARIABLES	28
3.2	HIPÓTESIS	30
3.3	ENFOQUE Y MÉTODOS	30
3.4	DISEÑO DE LA INVESTIGACIÓN.....	31
3.4.1	POBLACIÓN	32

3.4.2	MUESTRA.....	32
3.4.3	UNIDAD DE ANÁLISIS.....	33
3.4.4	UNIDAD DE RESPUESTA	33
3.5	TÉCNICAS E INSTRUMENTOS APLICADOS	33
3.5.1	INSTRUMENTOS	33
3.5.1.1	TIPOS DE INSTRUMENTOS	33
3.5.1.2	PROCESO DE VALIDACIÓN DE LOS INSTRUMENTOS	35
3.6	FUENTES DE INFORMACIÓN	35
3.6.1	FUENTES PRIMARIAS.....	35
3.6.2	FUENTES SECUNDARIAS	36
3.7	LIMITANTES DEL ESTUDIO	36
CAPITULO IV. RESULTADOS Y ANÁLISIS.....		37
4.1	ANÁLISIS FODA DE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN	37
4.2	DIAGNÓSTICO NORMAS ISO 9001:2015 - 14001:20015 Y OHSAS 18001:2007....	39
4.2.1	DIAGNOSTICO DE LA NORMA ISO 45001:2018	39
4.2.1.1	RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN.....	39
4.2.1.2	4. CONTEXTO DE LA ORGANIZACIÓN.....	40
4.2.1.3	5. LIDERAZGO Y PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES	42
4.2.1.4	6. PLANIFICACIÓN.....	44
4.2.1.5	7. APOYO.....	46
4.2.1.6	8. OPERACIÓN.....	48
4.2.1.7	9. EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO.....	50
4.2.2	10. MEJORA.....	52
4.3	PASOS PARA ESTABLECER CORRESPONDENCIA ENTRE LAS NORMAS.....	56
4.4	PROPUESTA PARA LA INTEGRACIÓN DE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN	57

4.5	DISEÑO DE ESTRUCTURA DEL MANUAL DE SISTEMAS INTEGRADOS	60
4.6	BENEFICIOS DE LA INTEGRACIÓN DE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN	62
CAPITULO V. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES		64
5.1	CONCLUSIONES.....	64
5.2	RECOMENDACIONES	65
CAPITULO VI. APLICABILIDAD		67
6.1	COSTOS DE LA INTEGRACIÓN.....	69
6.2	ESTRUCTURA ACTUAL VRS ESTRUCTURA PROPUESTA INTEGRADA.....	70
7	BIBLIOGRAFÍA.....	72
8	ANEXOS.....	75
ANEXO 1. LISTA DE VERIFICACIÓN CUMPLIMIENTO REQUISITOS ISO 45001:2018 ..		75
ANEXO 2. CERTIFICADOS ISO 9001:2015 - ISO 14001:2015.....		85
ANEXO 3. GUIA DE ENTREVISTA SEMI ESTRUCTURADA		88
ANEXO 4. FICHAS DE CAMPO PARA REVISIÓN DE LOS SISTEMAS		89
ANEXO 5. CONSTANCIAS DE VALIDACIÓN POR EXTERTOS		90
ANEXO 6. CONSTANCIAS DE VALIDACIÓN POR EXPERTOS		92
ANEXO 7. RESULTADO DE LA ENTREVISTA SEMIESTRUCTURADA		97
ANEXO 8. FICHAS DE CAMPO CON FOTOS		99
ANEXO 9. CORRESPONDENCIA ENTRE OHSAS 18001:2007 E ISO 45001:2018		101
ANEXO 10. CORRESPONDENCIA ENTRE ISO 9001:2015 – ISO 14001:2015 - ISO 45001:2018.....		103
ANEXO 11. INFORMACIÓN DOCUMENTADA OBLIGATORIA PARA LAS NORMAS..		104
ANEXO 12. ESTRUCTURA DOCUMENTAL SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO.....		105
ANEXO 13. COTIZACIÓN AUDITORÍA PARA INTEGRACIÓN		110
ANEXO 14. PLAN DE AUDITORÍA CONJUNTA PRUEBA PILOTO		112

ANEXO 15. FORMACIÓN AUDITOR LÍDER TRINORMA..... 113

ANEXO 16. MANUAL DEL SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO..... 114

INDICE DE FIGURAS

Figura 1 Estadística de certificados ISO 9001:2015 por sector industrial en el 2017	9
Figura 2. Estadística de certificados ISO 14001:2015 por sector industrial en 2017	10
Figura 3. Estadística de certificados ISO 9001:2015 en el 2017, sector tabaco	10
Figura 4. Estadística de certificados ISO 14001:2015 en el 2017, sector tabaco	11
Figura 5. Organigrama OHA.....	12
Figura 6. Empresas certificadas en Honduras	14
Figura 7. Estadística de certificados ISO 9001:2015 en el 2017	15
Figura 8. Estadística de certificados ISO 14001:2015 en el 2017	15
Figura 9. Mejora continua del sistema de gestión de la calidad.....	20
Figura 10. Mejora continua del sistema de gestión ambiental	21
Figura 11. Mejora continua del sistema de gestión de seguridad y salud ocupacional.....	21
Figura 12. Enfoque y método.....	31
Figura 13 Análisis FODA de los Sistemas de Gestión.....	38
Figura 14 Porcentaje de cumplimiento del requisito 4. ISO 45001:2018	40
Figura 15 Porcentaje de cumplimiento del requisito 5. Norma ISO 45001:2018	42
Figura 16 Porcentaje de cumplimiento del requisito 6. Norma ISO 45001:2018.....	44
Figura 17 Porcentaje de cumplimiento del requisito 7. Norma ISO 45001:2018.....	46
Figura 18 Porcentaje de cumplimiento del requisito 8. Norma ISO 45001:2018.....	48
Figura 19 Porcentaje de cumplimiento del requisito 9. Norma ISO 45001:2018.....	50
Figura 20 Porcentaje de cumplimiento del requisito 10. Norma ISO 45001:2018	52
Figura 21 Porcentajes de cumplimiento total de la norma ISO 45001:2018	55
Figura 22 Pasos para establecer nexos entre ISO 9001:2015 - 14001:2015 - 45001:2018.....	56
Figura 23 Estructura propuesta	70

INDICE DE TABLAS

Tabla 1. Marco legal aplicable	24
Tabla 2. Matriz Metodológica.....	27
Tabla 3. Operacionalización Variable Dependiente.....	28
Tabla 4. Operacionalización de variable independiente Desempeño.....	28
Tabla 5. Operacionalización de variable independiente Requerimientos	29
Tabla 6. Población y muestra	32
Tabla 7 Criterios de evaluación cumplimiento de las cláusulas de la norma ISO 45001:2018	34
Tabla 8 Correspondencia entre las normas OHSAS 18001:2007 e ISO 45001:2018.....	39
Tabla 9 Propuesta para el cumplimiento del requisito 4. Norma ISO 45001:2018	41
Tabla 10 Propuesta para el cumplimiento del requisito 5. Norma ISO 45001:2018	43
Tabla 11 Propuesta para el cumplimiento del requisito 6. Planificación de la Norma ISO 45001:2018 en Tabacalera Hondureña.....	45
Tabla 12 Propuesta para el cumplimiento del requisito 7. Norma ISO 45001:2018	47
Tabla 13 Propuesta para el cumplimiento del requisito 8. Norma ISO 45001:2018	49
Tabla 14 Propuesta para el cumplimiento del requisito 9. Evaluación del desempeño	51
Tabla 15 Propuesta para el cumplimiento del requisito 10. Mejora del desempeño.....	53
Tabla 16 Porcentaje de cumplimiento de los requisitos Norma ISO 45001:2018	54
Tabla 17 Oportunidades detectadas acorde a su grado de cumplimiento a la norma ISO 45001:2018.....	55
Tabla 18 Propuesta para la integración del sistema de gestión de calidad.....	58
Tabla 19 Diseño de estructura del manual Integrado de Gestión de Calidad	61
Tabla 20 Tiempo de auditoría sin integración vs. Tiempo de auditoría con integración	63
Tabla 21 Cronograma de actividades para ejecución de integración de sistemas.....	68

Tabla 22 Costos de auditoría combinada con 100% de nivel de integración.....69

Tabla 23 Ahorros de auditoría combinada con 100% de nivel de integración70

CAPITULO I. PLANTEAMIENTO DE LA INVESTIGACIÓN

En este capítulo se establece los antecedentes, el problema propiamente dicho, la justificación y los objetivos a alcanzar de un diseño de propuesta para la integración de los sistemas de Gestión de la Calidad, Seguridad y Medio Ambiente para Tabacalera Hondureña S.A. Esta investigación tiene como finalidad establecer los nexos entre los sistemas de gestión ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 e ISO 45001: 2018 y presentar la propuesta sobre las acciones a seguir para la integración de estos, así como la implementación de un manual integrado.

1.1 INTRODUCCIÓN

Un sistema de gestión está conformado por un conjunto de elementos de análisis ordenados en etapas y en un proceso de flujo continuo que son conducentes a lograr mejoras en la estructura y estrategia organizacionales. (Universidad de America, 2018).

En el actual mundo competitivo las organizaciones buscan formas más eficaces para encontrar soluciones rápidas y eficientes. Los sistemas integrados de gestión constituyen pilares para solventar la necesidad de mejora de la competitividad de las empresas y su capacidad la cual se ve demostrada a través de una certificación o acreditación, para brindar soluciones factibles a los problemas en el día a día.

Las actividades que realizan las empresas no solo abarcan los efectos sobre la calidad del producto final, también desarrollan un papel importante la seguridad y la salud de sus colaboradores, así como la debida conciencia medio ambiental. Es por eso por lo que con la integración de estos tres aspectos, Calidad, Seguridad y Medio Ambiente se busca una sinergia para todos los procesos dentro de la organización.

Mediante el presente trabajo de investigación, se busca la revisión y adecuación de la documentación para la unificación de los sistemas de calidad, seguridad y medio ambiente, con el fin de crear un marco de referencia que permita elaborar un manual listo para ser implementado en Tabacalera Hondureña.

1.2 ANTECEDENTES

Los sistemas integrados de gestión ayudan a las organizaciones a mejorar de manera continua la calidad de sus productos, así como de sus servicios, a través de la elaboración y evaluación de programas, políticas, y objetivos, es por ello que alrededor del mundo se han realizado proyectos investigativos para la creación de un sistema de gestión integrado que simplifique el desarrollo, mantenimiento y utilidad de estos, a continuación, se mencionan algunos de estos estudios:

En la Universidad Politécnica Salesiana, para la unidad de posgrado con sede en Guayaquil en Ecuador, se realizó un estudio llamado “ Modelo para la implementación de un sistema integrado de gestión en calidad, seguridad y salud ocupacional basado en las normas ISO 9001:2008 y OHSAS 18001:2007 en la división de pilotaje de una empresa constructora” el objetivo de este estudio fue elaborar dicha propuesta a través de un diagnóstico inicial de la empresa el cual les permitió determinar el cumplimiento de los requisitos de los sistemas de gestión de calidad, seguridad y salud ocupacional. Con los resultados obtenidos a través del estudio se permitió el desarrollo de la propuesta documental de los procedimientos integrados que la empresa debía implementar para asegurar la eficiencia del sistema integrado y se sugirió una metodología para la correcta identificación de peligros, evaluación de riesgos y determinación de controles dentro del proceso de hincapié de pilotes y así garantizar un ambiente seguro de trabajo.

En el Centro Nacional de Investigaciones Científicas ubicado en La Habana, Cuba se estableció un modelo de sistema integrado de gestión para una dirección de investigación medioambiental de Biocufarma, tomando como base las normas ISO/IEC 17025:2006 e ISO 9001:2008. A través del modelo diseñado se garantizó el cumplimiento de los requisitos específicos de estas normas, la metodología propuesta también garantizó el cumplimiento del ciclo de Deming el cual es indispensable para cumplir el proceso de mejora. Este modelo constituyó la base principal para la confección del Manual de SIG de la Dirección de Investigación del Medio Ambiente. Cumpliendo con los requisitos comunes que agrupan a todos los sistemas de gestión, estableciéndose también como modelo a seguir para la integración de los sistemas de gestión de las Industrias Biotecnológica y Farmacéutica de los países de Latinoamérica, y es accesible para su adecuación al cambio, respecto a los nuevos enfoques de la norma ISO 9001:2015.

ISOTools a través de su plataforma tecnológica para la gestión de la excelencia, incorporó un software que hace posible la integración de sistemas de gestión de un modo fácil y sencillo. Con el cuál se consigue mejoras en el manejo de la documentación, la comunicación y también logra reducir tiempos y costos. Entre los beneficios internos de los sistemas integrados de gestión a través del software se destacan los siguientes:

- 1) Son un aliciente para que la empresa invierta en innovación. Esto genera un valor añadido para sus accionistas.
- 2) Incrementa la confianza, participando y comunicando internamente lo que se produce entre el personal de la empresa, incluyendo a la alta dirección.
- 3) Establece la política, los objetivos, los programas, el control y la revisión única.
- 4) Al ser la documentación única, esta se ve simplificada para ofrecer una mayor transparencia y facilitar su utilización, se reducen los costos asociados en su mantenimiento. (ISOTools, 2018).

A través de los antecedentes de estudios anteriores se puede apreciar que en virtud de que no existe una norma aplicable específicamente para implementar los Sistema Integrados de Gestión, hay numerosos modelos o procesos utilizados principalmente en el mundo empresarial, concretamente de consultoras, que consisten en integrar los principios que rigen la calidad y la mejora continua en un concepto más amplio enfocado a minimizar el riesgo laboral y los efectos sobre el medio ambiente y siempre brindar la calidad esperada de parte de sus clientes en cualquiera que sea el rubro productivo de la organización.

1.3 DEFINICIÓN DEL PROBLEMA

Plantear el problema no es sino afinar y estructurar más formalmente la idea de investigación (Hernandez Sampieri, 1991). En Tabacalera Hondureña S.A. se cuenta con sistemas de gestión de calidad, seguridad y medio ambiente, sin embargo, estos no se encuentran integrados, por lo que resulta necesario establecer la metodología y los lineamientos que permitan tomar las acciones necesarias para la integración de estos.

1.3.1 ENUNCIADO DEL PROBLEMA

Por iniciativa propia, y con la finalidad de desarrollar y poder cumplir con sus objetivos estratégicos y con los requerimientos corporativos, Tabacalera Hondureña se ha apoyado en modelos de gestión adoptados como resultado de diferentes ejercicios de planeación estratégica:

- 1) ISO 9001:2015
- 2) ISO 14001:2015
- 3) ISO 45001:2018

De igual manera, y en aras del cumplimiento de la legislación nacional vigente aplicable a las empresas dedicadas a la comercialización del tabaco, se apoya en instrumentos que le permitan el cumplimiento de la legislación relacionada con la protección del medio ambiente y de salud ocupacional. Sin embargo, es necesario definir un modelo que permita aprovechar de manera racional y eficiente los recursos de los cuales dispone, y que al mismo tiempo facilite el desarrollo adecuado de sus actividades, cumplir con las normativas y con la legislación que aplica a sus procesos, a su entorno y a su personal.

Considerando la información antes presentada, Tabacalera Hondureña S.A. se ve en la necesidad de realizar todo el proceso de revisión y adecuación de la documentación para la unificación de los sistemas de gestión de calidad con el fin de crear un marco de referencia y una guía que permita elaborar un manual listo para ser implementado en la empresa.

1.3.2 FORMULACIÓN DEL PROBLEMA

Teniendo en cuenta los beneficios que representa para la organización la integración de los sistemas se determinó profundizar en el tema formulándose la siguiente pregunta:

¿La integración de los sistemas de gestión de calidad en Tabacalera Hondureña S.A. facilitará el cumplimiento de los requerimientos necesarios para ser certificable de acuerdo con las normas ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, e ISO 45001:2018 bajo un esquema de gestión integrada?

1.3.3 PREGUNTAS DE INVESTIGACIÓN

De acuerdo con lo antes expuesto se busca responder a las siguientes interrogantes:

- 1) ¿Cuáles son las condiciones actuales de los Sistemas de Gestión de Calidad, Ambiental y de Seguridad Laboral en la empresa?
- 2) ¿Cuál es el estado actual de la empresa en relación con los requerimientos necesarios para la transición de la norma OHSAS 18001:2007 a ISO 45001:2018?
- 3) ¿Cuáles son los pasos a seguir para establecer los nexos entre los sistemas de gestión de la empresa?
- 4) ¿Cuáles son los criterios que se tomaran en cuenta para el diseño de la estructura del manual de readecuación del sistema integrado?

1.4 OBJETIVOS DEL PROYECTO

Mediante el presente trabajo se busca definir todos los documentos, procedimientos y formatos generales necesarios elaborar un manual que integre los sistemas de gestión de calidad, seguridad y medio ambiente para Tabacalera Hondureña S.A.

1.4.1 OBJETIVO GENERAL

Implementar un sistema de gestión integrado que cumpla con todos los requerimientos necesarios para ser re certificable de acuerdo con las normas ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, e ISO 45001:2018

1.4.2 OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- 1) Realizar un diagnóstico sobre el estado actual de los Sistemas de Gestión de la Calidad, Ambiental y de Seguridad Laboral de la empresa.
- 2) Establecer los requerimientos necesarios para la transición de la norma OHSAS 18001:2017 a ISO 45001:2018.
- 3) Establecer los pasos a seguir para la integración entre los sistemas de gestión y presentar la propuesta sobre las acciones a realizar para la integración de estos.

- 4) Diseñar la estructura del manual de readecuación de las normas bajo el esquema de gestión integrada.

1.5 JUSTIFICACIÓN

Las empresas en la actualidad van innovando en temas de sistemas de gestión, hoy en día existen varios modelos a seguir para que las organizaciones se encaminen al correcto desarrollo de cada uno de sus procesos. En Tabacalera Hondureña S.A. se han implementado sistemas de gestión en Calidad, Seguridad y Medio Ambiente, pero estos no se encuentran integrados y cuando en las organizaciones se implementan diferentes sistemas de gestión, se duplican esfuerzos, recursos y tiempo para el desarrollo de las actividades y el cumplimiento de los requisitos de cada uno de los sistemas.

El término Sistemas Integrados o SGI se refiere a la forma de enfocar un conjunto de actividades para gestionar íntegramente y de manera armoniosa las diferentes variables que son de interés para una organización, con el propósito de lograr una política de gestión e implementar los lineamientos generales y de operación de la institución, para alcanzar los objetivos de calidad de acuerdo con los estándares adoptados. (GlobalSTD blog, 2019)

Anteriormente, los sistemas de gestión tenían estructuras muy diferentes, por lo que resultaba difícil su integración, pero en la actualidad la integración de los sistemas es una forma de optimización de procesos así como una visión de mejora continua, es por ello que a través de esta investigación se busca la implementación de una estructura documental para un sistema de gestión integrado en calidad, seguridad y medio ambiente, que permita elaborar un manual listo para implementarlo y que contribuya a la mejora del desempeño empresarial de la empresa.

Los sistemas integrados son una opción para las diversas organizaciones, ya que con una misma administración se pueden gestionar varios sistemas. De acuerdo con el artículo publicado por Alba Castro en el blog oficial de GlobalSTD, la integración representa los siguientes beneficios para las empresas:

- 1) Facilitar los procesos de evaluación y auditorías.
- 2) Unificación de la metodología de comunicación en la empresa.
- 3) Unificación de la metodología de formación en la empresa.
- 4) Unificación del control.
- 5) Establecimiento de programas comunes.

- 6) Reducción del tiempo de realización de las auditorías
- 7) Mayor facilidad para el establecimiento, seguimiento y medición de los objetivos.
- 8) Genera más información.
- 9) Asegura la identificación y cumplimiento de los requisitos legales y otros requisitos.
- 10) Mayor involucramiento del personal.
- 11) Orientación hacia la mejora continua.

Al cumplir con todos los requisitos de las tres normas, gracias a un conjunto de documentos que incluyen las políticas y procedimientos integrados, entre otros, se evitara la duplicidad de responsabilidades y tareas dentro de la organización. Los procesos para el desempeño en calidad, en medioambiente y seguridad serán más fáciles de gestionar y mantener, al estar alineados con las estrategias de negocio de la organización.

Finalmente, con la integración de los sistemas se aprovecha la parte común de las distintas normas, lo que permite la toma decisiones adecuadas y aparece una nueva oportunidad para conseguir las metas establecidas

CAPITULO II. MARCO TEÓRICO

Luego del planteamiento de la investigación, se presenta el marco teórico que tiene como objetivo brindar continuidad a lo antes expuesto, en este capítulo se presentan las principales características de los Sistemas de Gestión propuestos por cada una de las normas técnicas en las que estará basado el Sistema Integrado de Gestión, modelos de integración, que de acuerdo a la investigación realizada, proponen diferentes autores y un análisis del contexto nacional e internacional con respecto a la cantidad de certificados válidos en sistemas de gestión ISO emitidos, además, se presenta una breve descripción de la empresa donde se lleva a cabo el presente estudio. Lo anterior permitirá ofrecer un apoyo teórico que sustente la presente investigación sobre la viabilidad de la integración de los sistemas de gestión en Tabacalera Hondureña S.A.

2.1 SITUACIÓN ACTUAL

Los conceptos se actualizan, se modernizan y se ajustan a nuevas realidades, es así como hoy se habla de globalización y, en las organizaciones, surge la necesidad de unificar criterios y de entender lo que significa y representa la estandarización de los procesos a través de la normalización, es decir a través de las normas ISO.

2.1.1 ANÁLISIS DEL MACROENTORNO

En el mundo de los negocios la competencia es cada vez más intensa, por lo que las empresas precisan contar con certificaciones internacionales para sus procesos y productos. La estadística sobre el número de certificados emitidos por organismos de certificación que han sido acreditados por miembros del Foro Internacional de Acreditación (IAF), se encuentra en la página oficial de ISO y se muestra a través de una encuesta: ISO Survey.

La encuesta cubre diez (10) estándares de gestión y cada año muestra el número de certificados válidos para los estándares de gestión ISO reportados por cada país, siendo la más

reciente la publicada en octubre del 2017, además presenta los resultados por sector industrial, por continente y muestra registros de certificados emitidos para las normas en su versión anterior.

Las empresas dedicadas a la elaboración de tabaco se incluyen en el sector de productos alimenticios, bebidas y tabaco; de acuerdo con esta encuesta, para ISO 9001:2015 entre 1998 y 2017 se emitieron un total de cuatrocientos ochenta mil setecientos noventa y tres (480,793) certificados para este sector, los cuales representan un 3.28% del total emitido entre las diferentes industrias. Los certificados emitidos para ISO 14001:2015 ascienden a ochenta mil doscientos dos (80,202) equivalentes al 2.32 % del total de certificados emitidos.

Debido a su reciente publicación, no existen datos sobre empresas certificadas bajo el esquema de los requisitos de ISO 45001:2018 registrados en ISO Survey, de igual manera tampoco se dispone de registros sobre empresas que hayan integrado los sistemas de calidad, seguridad y ambiente propuestos en el presente trabajo.

En las figuras que se presentan a continuación, se refleja la cantidad de certificados emitidos bajo los requerimientos de la norma ISO 9001 e ISO 14001, clasificado por sector industrial, publicado por ISO Survey en 2017.

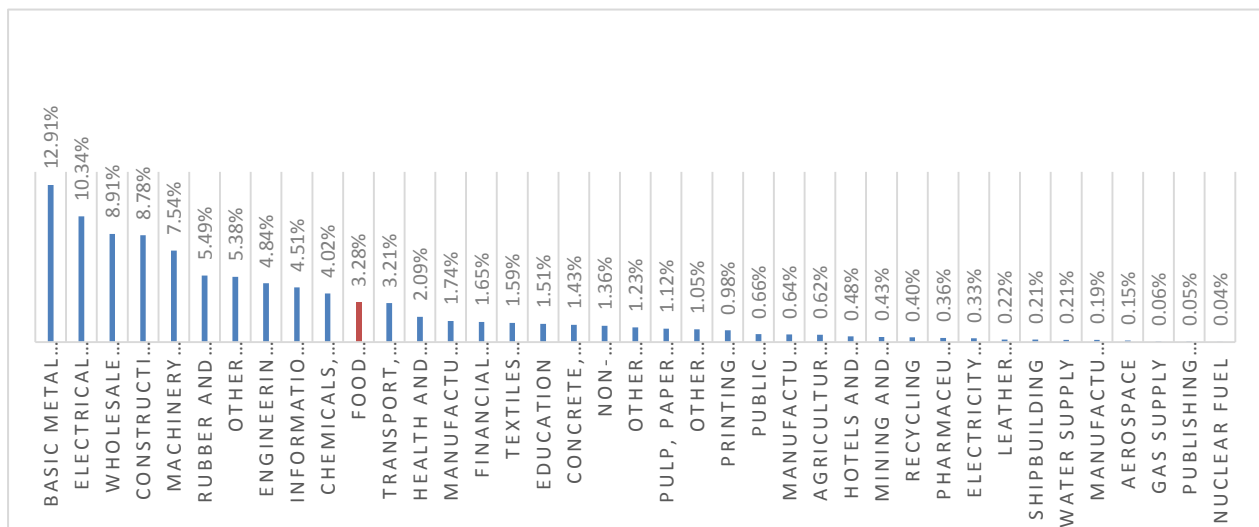


Figura 1 Estadística de certificados ISO 9001:2015 por sector industrial en el 2017

Fuente: (ISO SURVEY, 2017)

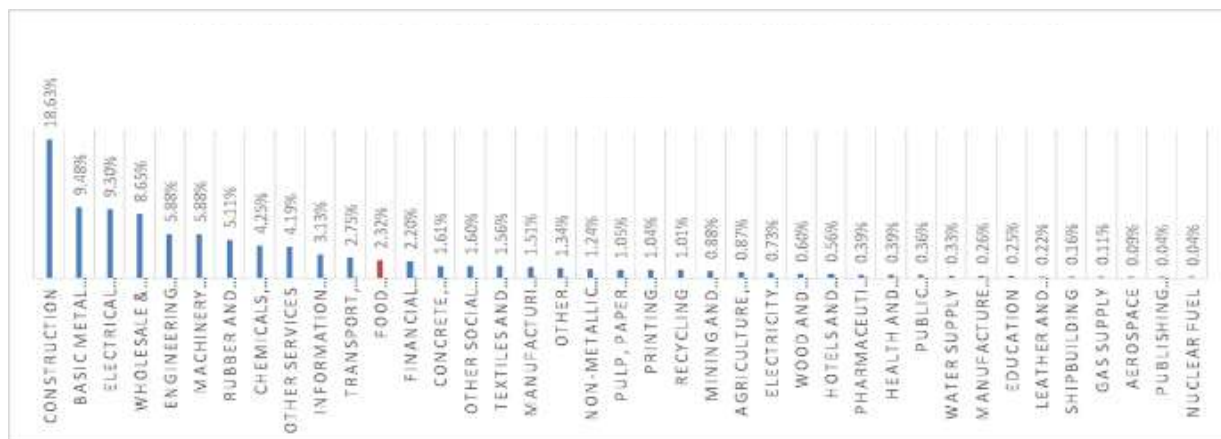


Figura 2. Estadística de certificados ISO 14001:2015 por sector industrial en 2017

Fuente: (ISO SURVEY, 2017)

De acuerdo con la clasificación por sector presentada en ISO Survey, Tabacalera Hondureña S.A. se encuentra en el sector que corresponde a productos, bebidas y tabaco. A continuación, se presenta la figura que refleja la cantidad de certificados emitidos bajo los requerimientos de la norma ISO 9001 para este sector industrial publicado en 2017.

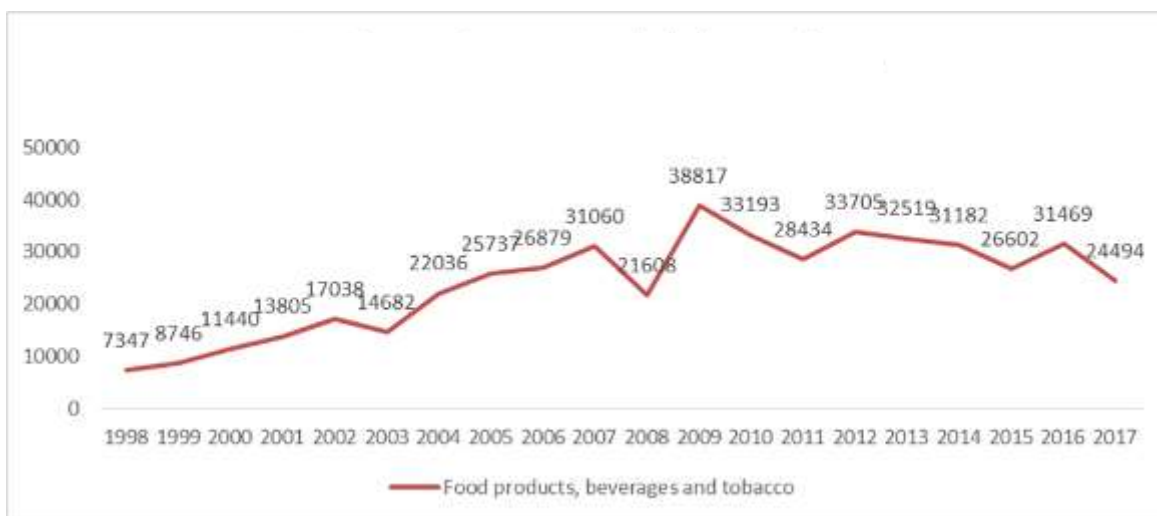


Figura 3. Estadística de certificados ISO 9001:2015 en el 2017, sector tabaco

Fuente: (ISO SURVEY, 2017)

En la figura que se presentan a continuación, se refleja la cantidad de certificados emitidos bajo los requerimientos de la norma ISO 14001 para este sector industrial.

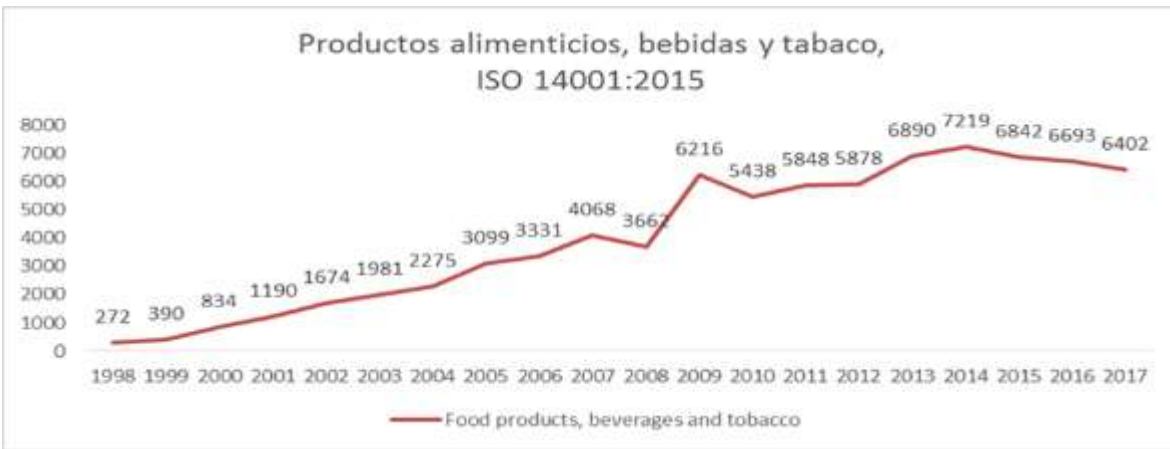


Figura 4. Estadística de certificados ISO 14001:2015 en el 2017, sector tabaco

Fuente (ISO SURVEY, 2017)

2.1.2 ANÁLISIS MICROENTORNO

En Honduras, la infraestructura de la Calidad está compuesta por tres organismos: Organismo Hondureño de la Acreditación (OHA), Organismo Hondureño de la Normalización (OHN) y el Centro Hondureño de Metrología que integran el Sistema Nacional de la Calidad (CEHM).

Estos organismos fueron creados en la Ley del Sistema Nacional de la Calidad emitida el día 8 de julio del 2011 y publicada en el diario oficial La Gaceta, mediante decreto No 29-2011; y tienen como objetivo la evaluación de la conformidad, la adopción y elaboración de normas técnicas de uso voluntario y la trazabilidad de las mediciones.

El Sistema Nacional de la Calidad (SNC) depende de la Secretaria Nacional de Ciencia, Tecnología y la Innovación (SENACIT), a través del Instituto Hondureño de Ciencia, Tecnología y la Innovación (IHCIETI) organismos que fueron creados mediante decreto No. 276-2013.

2.1.2.1 ORGANISMO HONDUREÑO DE ACREDITACIÓN

El Organismo Hondureño de la Acreditación OHA, es el ente encargado y responsable de dirigir, en el país, las actividades de evaluación y acreditación voluntaria hacia el fortalecimiento del Sistema Nacional de la Calidad, y de acuerdo con la legislación hondureña, es el Organismo Nacional encargado de la evaluación y acreditación voluntarias a los diferentes Organismos de Evaluación de la Conformidad (OEC).

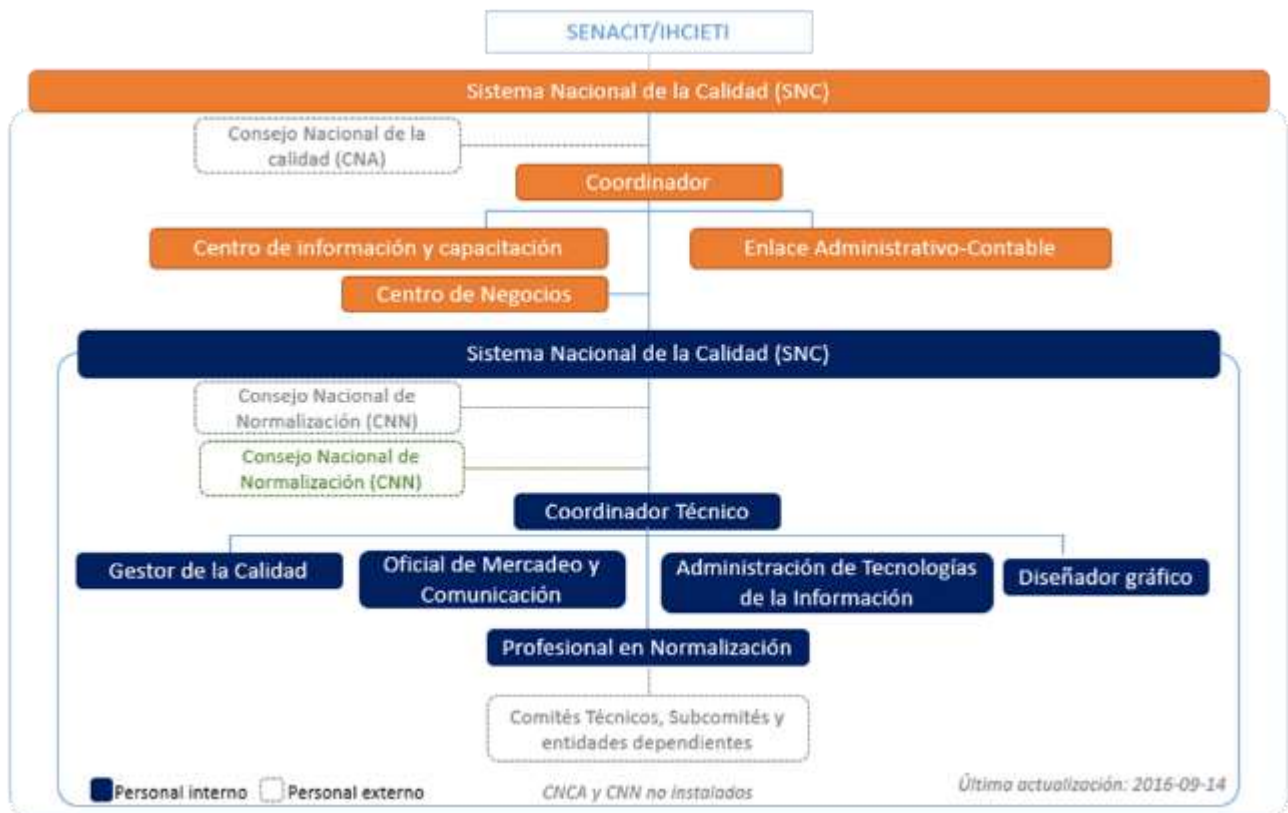


Figura 5. Organigrama OHA

Fuente (Sistema Nacional de Calidad, 2016)

2.1.2.2 CENTRO HONDUREÑO DE METROLOGÍA

El Centro Hondureño de Metrología (CEHM) es una organización técnica de carácter gubernamental, responsable de brindar trazabilidad en las mediciones y custodiar los patrones de medida, cuenta con 5 laboratorios para establecer mediciones precisas y realizar calibraciones en las magnitudes de masa, volumetría, termometría, variables eléctricas y química, además

organiza cursos y capacitaciones en áreas relacionadas a la calibración de balanzas, termómetros y recipientes volumétricos.

2.1.2.3 ORGANISMO HONDUREÑO DE NORMALIZACIÓN

El Organismo Hondureño de la normalización (OHN) es responsable de la normalización en Honduras, facilitando la participación de operadores y actores públicos y privados en la elaboración y adopción de normas técnicas a través de comités técnicos que reúnen a expertos y partes interesadas.

Entre las principales actividades que competen a este organismo se destacan las siguientes: desarrollo de normas nacionales, desarrollo de normas regionales e internacionales, venta de normas y capacitaciones sobre normalización y las distintas normas de uso en el país.

Las normas OHN o normas nacionales son las normas técnicas propuestas por los Comités Técnicos formados por expertos nacionales y plasmadas por el Organismo Hondureño de Normalización (OHN), actualmente existen alrededor de 120 normas que cubren diferentes sectores y que están a la venta a través del OHN.

Las normas internacionales son el producto de diferentes organizaciones, entre las normas disponibles en OHN se encuentran: las normas de la Organización Internacional de Normalización (ISO), las normas de la Comisión Electrotécnica Internacional (IEC); las normas de la Sociedad Americana para Pruebas y Materiales (ASTM) y las normas de la Asociación Nacional de Fabricantes Eléctricos (NEMA).

Desafortunadamente, pese a contar con un organismo dedicado a la recopilación y manejo de este tipo de información no se cuenta con datos actualizados que indiquen el número exacto de empresas certificadas a nivel nacional. La publicación más reciente aparece en la página oficial del Sistema Nacional de la Calidad y data de junio del 2016.

De acuerdo con el censo, en el 2016, había en Honduras un total de 119 empresas certificadas ISO 9001, 12 empresa certificadas ISO 14001 y 4 empresas certificadas OHSAS 18000. El censo incluye otras normas técnicas las cuales sumadas ascienden a 9 certificados otorgados a diferentes empresas.

Los registros publicados en ISO Survey 2017, reflejan que el número de certificados ISO 9001 emitidos para en Honduras asciende a 170, de los cuales 111 corresponde a la versión 2008

y 59 a la versión 2015. Por otro lado, el total de certificados ISO 14001 asciende a 29 de los cuales 8 corresponde a la versión 2008 y 21 a la versión 2015.

Debido a su reciente publicación, a nivel nacional no existen registros sobre empresas certificadas en ISO 45001:2018, así como tampoco se encuentran referencias sobre casos de empresas que hayan integrado los tres sistemas que se proponen en este trabajo.

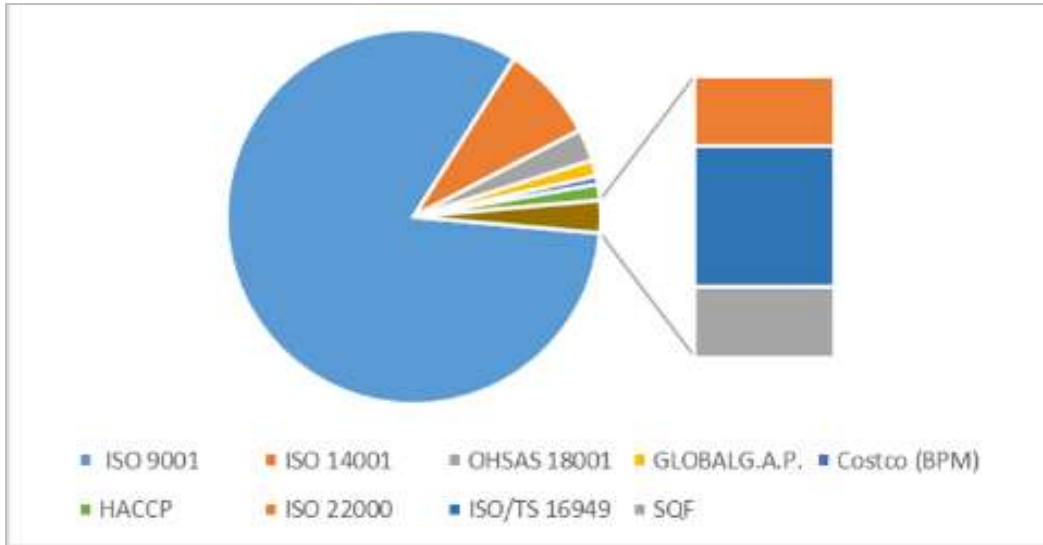


Figura 6. Empresas certificadas en Honduras

Fuente: (Sistema Nacional de Calidad, 2016)

A continuación, se presenta la figura que refleja la cantidad de certificados emitidos, para Honduras, bajo los requerimientos de la norma ISO 9001 para el sector que corresponde a productos, bebidas y tabaco, publicado en ISO Survey en 2017.

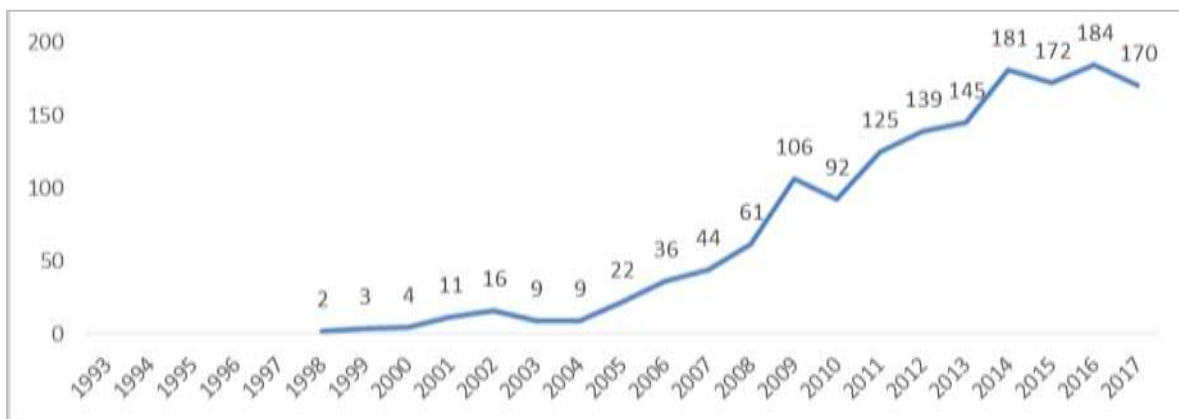


Figura 7. Estadística de certificados ISO 9001:2015 en el 2017, sector tabaco

Fuente (ISO SURVEY, 2017)

La figura que se presenta a continuación refleja la cantidad de certificados emitidos, para Honduras, bajo los requerimientos de la norma ISO 14001 para el sector que corresponde a productos, bebidas y tabaco, publicado en ISO Survey en 2017.

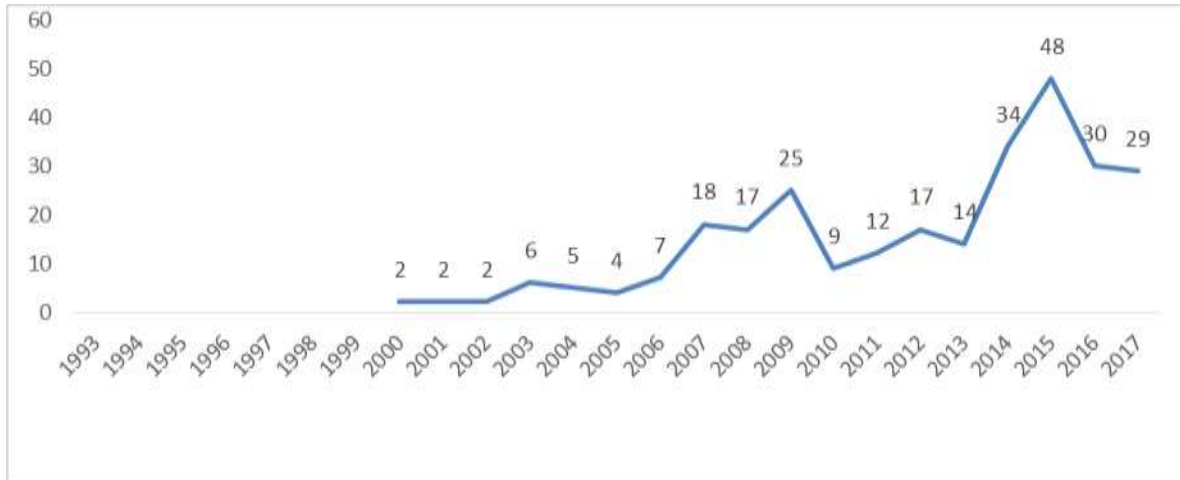


Figura 8. Estadística de certificados ISO 14001:2015 en el 2017, sector tabaco

Fuente (ISO SURVEY, 2017)

2.1.3 ANÁLISIS INTERNO

Los orígenes de Tabacalera Hondureña se remontan a 1914, cuando se estableció la fábrica de cigarrillos King Bee en San Pedro Sula, esta empresa, años más tarde, se convirtió en Tabacalera la Bohemia. Tras operar en el país por varios años, La Bohemia fue adquirida por un grupo de inversionistas ingleses y hondureños miembros de la firma internacional British American Tobacco y es así como el 28 de febrero de 1928 nace Tabacalera Hondureña S. A. (British American Tobacco Centroamérica, 2020)

British American Tobacco Central América (BATCA) nace en el año 2000 y es el resultado de la integración de las seis empresas tabacaleras más grandes de cada uno de los países centroamericanos, las cuales se integraron con el objetivo de maximizar sus ventajas competitivas, consolidar la calidad de sus procesos y enfocarse en la satisfacción de sus clientes.

Actualmente, Tabacalera Hondureña S. A. es la única fábrica de cigarrillos en Centro América, con un total de 315 empleados mantiene su operación de elaboración de cigarrillos y distribución a lo largo y ancho del país, a toda Centro América y a 14 islas de América Insular.

2.1.3.1 CERTIFICACIÓN ISO 9001

Tabacalera Hondureña ha sido evaluada y certificada en cuanto al cumplimiento de los requisitos de la norma ISO 9001:2015 desde el año 2002, teniendo como alcance la manufactura y despacho de productos elaborados y semielaborados del cigarrillo que hayan sido procesados en la planta.

Con un Sistema de Gestión de Calidad implementado, Tabacalera Hondureña S.A. demuestra su capacidad para suministrar productos que satisfagan y superen los requerimientos de sus clientes y su compromiso con la mejora continua.

2.1.3.2 CERTIFICACIÓN ISO 14001

Tabacalera Hondureña ha sido evaluada y certificada en cuanto al cumplimiento de los requisitos de la norma ISO 14001:2015 desde el año 2004, teniendo como alcance el espacio físico donde opera, su proceso de manufactura y despacho de productos elaborados y semielaborados del cigarrillo que hayan sido procesados en la planta. Con un Sistema de Gestión ambiental implementado, Tabacalera Hondureña S.A. demuestra su compromiso con el cuidado, protección y la preservación del medioambiente, y de la necesidad de reducir los impactos ambientales derivados de sus procesos.

2.1.3.3 CERTIFICACIÓN OHSAS 18001

Tabacalera Hondureña ha sido evaluada y certificada en cuanto al cumplimiento de los requisitos de la norma OHSAS 18001:2007 desde el año 2007, teniendo como alcance el espacio físico donde opera, su proceso de manufactura y despacho de productos elaborados y semielaborados del cigarrillo que hayan sido procesados en la planta. Con un Sistema de Gestión de seguridad implementado, Tabacalera Hondureña S.A. demuestra su compromiso con la protección de la salud y seguridad de sus trabajadores, enfocados en prevenir lesiones y enfermedades profesionales derivadas de sus operaciones.

2.2 TEORÍAS DE SUSTENTO

El sustento teórico de una investigación es el conglomerado de teorías que sirven para sustentar los argumentos que se usan en una investigación para dar soluciones a un problema. (Ibarra Marco, 2015).

Seguidamente se presentan las teorías de sustento de estudios previos realizados, que sirven como fundamento para la presente investigación, de acuerdo con las referencias bibliográficas consultadas relacionado con el tema de sistemas de gestión integrados se encuentran algunos de los modelos de gestión más representativos que se utilizan en las organizaciones desde la perspectiva de la excelencia en la gestión empresarial.

2.2.1 SISTEMAS DE GESTIÓN CON OTRAS NORMAS ISO IMPLEMENTADAS

Según la teoría fundamentada por Víctor Hugo Tejeda Arenas en el modelo llamado “Sistema Integrado de Gestión para la subdirección de redes de transmisión de energía” realizada en 2006, cuando una organización ya cuenta con uno o más sistemas de gestión y desea implementar otro sistema, se aconseja el seguir una de las siguientes alternativas:

- 1) Diseñar todo el sistema en paralelo, aprovechando del existente todo aquello que sea utilizable y dejando solo lo común aplicable a ambos sistemas.
- 2) Desarrollar desde el principio el proyecto integrado, esta estrategia es un poco más arriesgada ya que introduce cambios en todo lo ya existente, permite llegar al punto final más rápidamente. Las razones para elegir una estrategia u otra dependen de la disponibilidad de cambio en la organización, grado de implicación de la Dirección en el proyecto, recursos disponibles y plazo para lograr el objetivo final.

Según lo especificado por esta teoría el diseño de un sistema de gestión integrado se realiza a través de las siguientes etapas:

- 1) Identificación de los requisitos: aquí es necesario la realización de una evaluación o toma de datos, tanto de los requisitos de calidad, como de los aspectos

ambientales y riesgos laborales que afectan a la actividad de la organización, la identificación de estos debe concluir con el mapa y flujogramas de procesos.

- 2) Despliegue de los requisitos: Una vez identificados los procesos y los requisitos hay que asignarlos a un procedimiento. Se pueden integrar los requisitos en un mismo procedimiento o no.

Un procedimiento refleja las acciones operativas, de supervisión, de comunicación y de registro de datos de un proceso. Los responsables de cada acción deben ser identificados y los límites tienen que estar establecidos desde el principio.

- 3) Integración de métodos y documentos: Una vez escogido un estilo de procedimientos e instrucciones, la mayoría de los documentos desarrollados tienen una estructura totalmente integrable. En el caso de procedimientos o instrucciones comunes la integración consiste en preparar el documento común y eliminar los particulares de cada sistema de gestión. Sin embargo, cuando los métodos sólo son aplicables a un sistema, no se pueden integrar.

Un solo Manual tiene que integrar los elementos comunes e incorporar los elementos diferenciados. (Tejada Arenas Victor Hugo, 2006)

Para el modelo de sistema integrado de gestión cuando ya se cuenta con otras normas ISO implementadas, debe identificar los expertos de cada tema para definir detalles básicos, además, se deberá incluir en esta etapa actividades de formación durante la documentación de los procesos de tal manera que se adquieran nuevos conocimientos por los involucrados en las distintas etapas de los procesos y se identifique claramente los aspectos de calidad, ambientales y de seguridad que se van a tener en cuenta simultáneamente. Otro aspecto clave de este modelo es la capacitación de auditores internos para el sistema integrado.

La implantación del sistema se tiene que realizar conforme a los planes establecidos y bajo la responsabilidad de las personas designadas. Dicha actividad consiste, fundamentalmente, en aplicar lo definido, en comprobar su cumplimiento y en evaluar su eficacia.

2.2.2 MODELO DE GESTIÓN INTEGRADO BUSCANDO LA EXCELENCIA

El Ingeniero Juan Carlos Rubio en su libro titulado “Integración de sistemas de gestión como respuesta a la diversidad” plantea la integración de la gestión de la calidad, el medio

ambiente y la seguridad como un esfuerzo de las organizaciones para ser más eficientes, resultando una ventaja competitiva para la organización.

En el libro se propone un programa con el cual se pretende integrar los tres sistemas; Calidad, Medio Ambiente y Seguridad, mediante los siguientes pasos:

- 1) Análisis de la situación inicial: en calidad, seguridad y medio ambiente.
- 2) Detección de las acciones a seguir: Para cumplir la legislación vigente, la normatividad de tipo voluntario y para establecer un sistema de gestión integrado.
- 3) Definición del sistema: Grado de integración a lograr, documentación de soporte, método de gestión y mantenimiento del sistema.
- 4) Establecimiento del programa de trabajo: Tareas a realizar, orden de precedencia en el tiempo, recursos necesarios, responsables de la ejecución de cada tarea y plazos estimados para ello.
- 5) Diseño e implantación del sistema: Ejecución de las acciones programadas, seguimiento y control de las posibles desviaciones.
- 6) Formación y difusión: Actividades a realizar en distintos momentos del proyecto con el fin de dar a conocer el sistema y las modificaciones que suponga en la sistemática del trabajo habitual.
- 7) Certificación del sistema de gestión: Como consecuencia de las actividades realizadas y una vez normalizada las correspondientes a la gestión, se procederá a la solicitud de la auditoría de certificación por una entidad acreditada en su caso. (Rubio Juan Carlos, 2016)

De acuerdo con lo investigado, el modelo de gestión integrado buscando la excelencia organizacional, incluye la estructura organizacional, las actividades de planeación, monitoreo, responsabilidades, prácticas, procedimientos, procesos y recursos para documentar, difundir, implantar, alcanzar, mejorar, realizar y mantener la política de calidad, medio ambiente, seguridad.

2.2.3 NORMAS ISO

2.2.3.1 NORMA ISO 9001:2015

ISO 9001 es la norma sobre gestión de la calidad con mayor reconocimiento en todo el mundo. Pertenece a la familia ISO 9000 de normas de sistemas de gestión de la calidad y ayuda a

las organizaciones a cumplir con las expectativas y necesidades de sus clientes, entre otros beneficios. (BSI Group, 2017)



Figura 9. Mejora continua del sistema de gestión de la calidad

Fuente: (ISO Tools, 2015)

2.2.3.2 NORMA ISO 14001:2015

La norma ISO 14001 proporciona una guía sobre cómo considerar múltiples aspectos acerca de una organización, como la adquisición, el almacenamiento, la distribución, el desarrollo de productos, la fabricación, etc., de modo que se produzca una reducción del impacto negativo sobre el medio ambiente. También impulsa a evaluar cómo gestionar un plan de emergencia, las expectativas del cliente, las partes interesadas y las relaciones con la comunidad local. Todo ello contribuye al crecimiento sostenible de la organización y a mejorar su imagen frente a la competencia. (BSI Group , 2017)



Figura 10. Mejora continua del sistema de gestión ambiental

Fuente: (BSI Group , 2017)

2.2.3.3 NORMA ISO 45001:2018

ISO 45001 es la norma de Sistemas de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo (SGSST) que sustituye a la antigua norma británica BS OHSAS 18001. Disponer de un sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo efectivo ayuda a proteger y realzar el activo máspreciado, los colaboradores, para así impulsar la excelencia en la organización. (BSI Group, 2018)

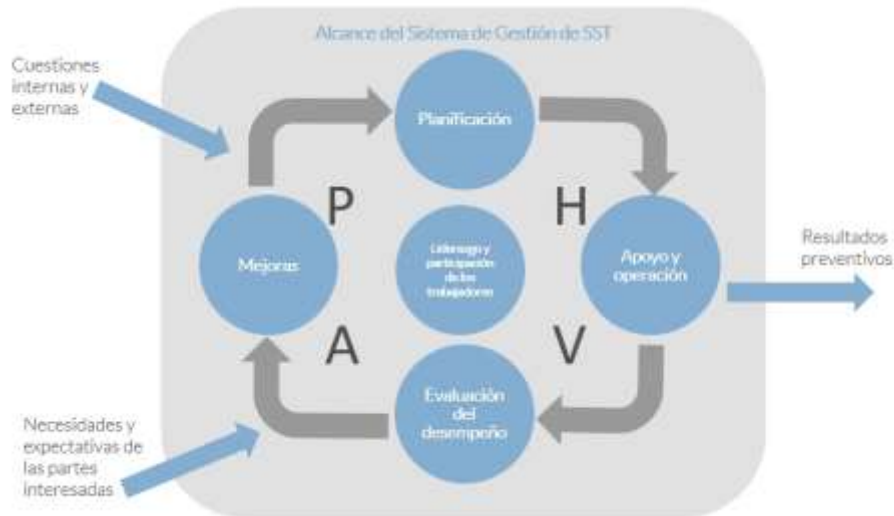


Figura 11. Mejora continua del sistema de gestión de seguridad y salud ocupacional

Fuente: (BSI Group, 2018)

2.3 CONCEPTUALIZACIÓN

Seguidamente se conceptualizan los términos más destacados para la realización del estudio de sistemas integrados de gestión con el fin de brindar más entendimiento sobre el tema a tratar.

2.3.1 DEFINICIÓN DEL SISTEMA

Grado de integración a lograr, documentación de soporte, método de gestión y mantenimiento del sistema. (Arboleda Jorge Alberto, 2012)

2.3.2 SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN (SIG)

Un Sistema de Gestión es una herramienta que establece el protocolo a seguir en el día a día de una actividad productiva. Su implantación permitirá optimizar los recursos disponibles, mejorar la organización, una reducción de costes y mejorar el rendimiento de la empresa. (CTMA Consultores, 2018)

2.3.3 PROCESO

Conjunto de actividades que realiza una organización, mediante la transformación de unos insumos, para crear, producir y entregar sus productos, de tal manera que satisfagan las necesidades de sus clientes. (BSI Group, 2017)

2.3.4 MEJORA CONTINUA

Es el conjunto de acciones dirigidas a obtener la mayor calidad posible de los productos, servicios y procesos de una empresa. La mayoría de las grandes empresas disponen de un departamento dedicado exclusivamente a mejorar continuamente sus procesos de fabricación. Esto se traduce en reducción de costes y tiempo, dos factores básicos en cualquier estrategia de mejora continua que persiga el crecimiento de una organización. (Ministerio de Fomento, 2017)

2.3.5 GESTIÓN AMBIENTAL

De acuerdo con el Diccionario de Actividades de la cadena de valor de las Empresas Públicas de Medellín, define la Gestión ambiental como: “El conjunto de acciones que se deben desarrollar para lograr la gestión ambiental corporativa y de negocio, al igual que la inserción de los proyectos, obras o actividades en el medio natural y social para contribuir a su funcionamiento y garantizar el cumplimiento de la normatividad ambiental”. (Diccionario de Actividades de Valor, 2015)

2.3.6 DESARROLLO E IMPLANTACIÓN DEL SISTEMA

Ejecución de las acciones programadas, seguimiento y control de las posibles desviaciones. (Benavides Velasco, 2000)

2.3.7 CERTIFICACIÓN DEL SISTEMA DE GESTIÓN

Consecuencia de las actividades realizadas y una vez normalizada las correspondientes a la gestión, se procederá a la solicitud de la auditoría de certificación por una entidad acreditada en su caso. (ATEHORTUA FEDERICO, 2012)

2.3.8 IMPLANTACIÓN

Consiste en divulgar el funcionamiento del Sistema a todos los niveles de la Empresa, sus diversos sectores, gerencias, contratistas, personal de apoyo y cualquier otro componente organizativo que esté involucrado con la operación. (Benavides Velasco, 2000)

2.3.9 MODELOS DE GESTIÓN

Representación conceptual de un proceso o sistema, con el fin de analizar su naturaleza, desarrollar o comprobar hipótesis o supuestos y permitir una mejor comprensión del fenómeno real al cual el modelo representa. (Grupo Regional ISO, 2003)

2.4 MARCO LEGAL

De acuerdo con el diccionario jurídico enciclopédico, en un sentido etimológico, legislación se define como el conjunto de leyes de un país, los instrumentos legales indican lo que podemos hacer, quienes están autorizados para hacerlo, los requisitos a cumplir y la forma de realizarlo, las instituciones reguladoras que se encargan de velar por el cumplimiento y también indican las sanciones por no cumplir la normativa.

A nivel de ordenamiento jurídico del país existe una jerarquía normativa donde prima la Constitución de la Republica, seguida por los tratados internacionales ratificados por Honduras, las leyes, reglamentos, resoluciones y planes de arbitrio existentes. A continuación, se detallamos

instrumentos legales aplicables a cada uno de los sistemas de gestión propuestos en el presente trabajo.

Tabla 1. Marco legal aplicable

No.	Ley	Ambiente	Seguridad	Calidad
1	Código de Salud/Reglamento Especial VIH/Sida	X	X	
2	Reglamento General de Medidas Preventivas de Accidentes de Trabajo y Enfermedades Profesionales	X	X	
3	Reglamento del Sistema Nacional de Evaluación de Impacto Ambiental	X		
4	Reglamento para el Manejo de Residuos Sólidos	X		
5	Ley General del Ambiente y su Reglamento.	X		
6	Gaceta Municipal de San Pedro Sula (Plan de Arbitrios Municipal)	X		
7	Reglamento para la Prevención y Control de la Contaminación de los Recursos Hídricos en el Municipio de San Pedro Sula, Cortés.	X		
8	Reglamento para la regulación de las Emisiones de Gases Contaminantes y Humo de Vehículos Automotores	X		
9	Reglamento para la Instalación y Operación de estaciones de servicio, depósitos de combustible para consumo propio y productos alternativos o sustitutos.	X		
10	Norma Técnica de las Descargas de Aguas Residuales a Cuerpo Receptores y Alcantarillado Sanitario	X		
11	Decreto Legislativo 255-2002, Ley de Simplificación Administrativa, 10 Agosto de 2002.	X		
12	Acuerdo No. 907-2002 Reglamento general sobre uso de sustancias agotadoras de la capa de Ozono	X		
13	Acuerdo No. 1152-2002, Aviso de Suscripción de Contratos de Medidas de Mitigación	X		
14	Acuerdo No. 635-2003, Tabla de Categorización Ambiental,(4 de Noviembre, 2003).	X		
15	Norma Técnica Nacional para la Calidad de Agua Potable	X		
16	Guía de Reforestación Ambiental de San Pedro Sula. (Acuerdo Municipal No. 14 del Acta 46)	X		
17	Reglamento para el Manejo de los Desechos Peligrosos generados en los establecimientos de Salud.	X		
18	Reglamento del Sistema Nacional de Evaluación de Impacto Ambiental	X		

Continuación tabla 1, Marco legal aplicable

Fuente: Elaboración propia

No.	Ley	Ambiente	Seguridad	Calidad
19	Ley del Sistema Nacional de Gestión de Riesgos (SINAGER)		X	
20	Reglamento de Auditorias ambientales	X		
21	Reglamento del registro nacional de prestadores de servicios ambientales	X		
22	Ley General de Aguas	X		
23	Código del Trabajo	X	X	
24	Ley del Seguro Social		X	
25	Reglamento del Seguro Social		X	
26	Reglamento de la ley del Sistema Nacional de Gestión de Riesgos (Sinager)		X	
27	Acuerdo del reglamento para el manejo integral de residuos solidos	X		
28	Acuerdo del reglamento para el control de las emisiones generadas por fuentes fijas	X		
29	Ley Especial para el Control del Tabaco		X	
30	Ley Especial de educación y comunicación ambiental	X		
31	Reglamentos para la gestión ambientalmente racional de equipos y desechos con Bifenilos Polyclorados (PCBs)	X		
32	Reglamento del registro de emisiones y transferencias contaminantes	X		
33	Ley Impuesto sobre la renta	X		
34	Protocolo de Kioto a la Convención Marco de las Naciones Unidas para el Cambio Climático Decreto 37-00, Emitido el 16/06/2000	X		
35	Protocolo de Montreal relativo a Las Sustancias Agotadoras de la Capa de Ozono y Convenio de Viena para la Protección de la Capa de Ozono Decreto 73-93 del 21/08/1993	X		
36	Ley Sistema Nacional de Calidad			X
37	Ley de Inspección de trabajo		X	

CAPITULO III. METODOLOGÍA

Luego del marco teórico se presenta la metodología, este capítulo tiene como objetivo introducir los procedimientos, instrumentos y las técnicas que se aplicaran para el desarrollo de la investigación y que permitirá obtener las respuestas para establecer un sistema de gestión integrado que cumpla con todos los requerimientos necesarios para ser certificable de acuerdo con las normas ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, e ISO 45001:2018 en Tabacalera Hondureña S.A.

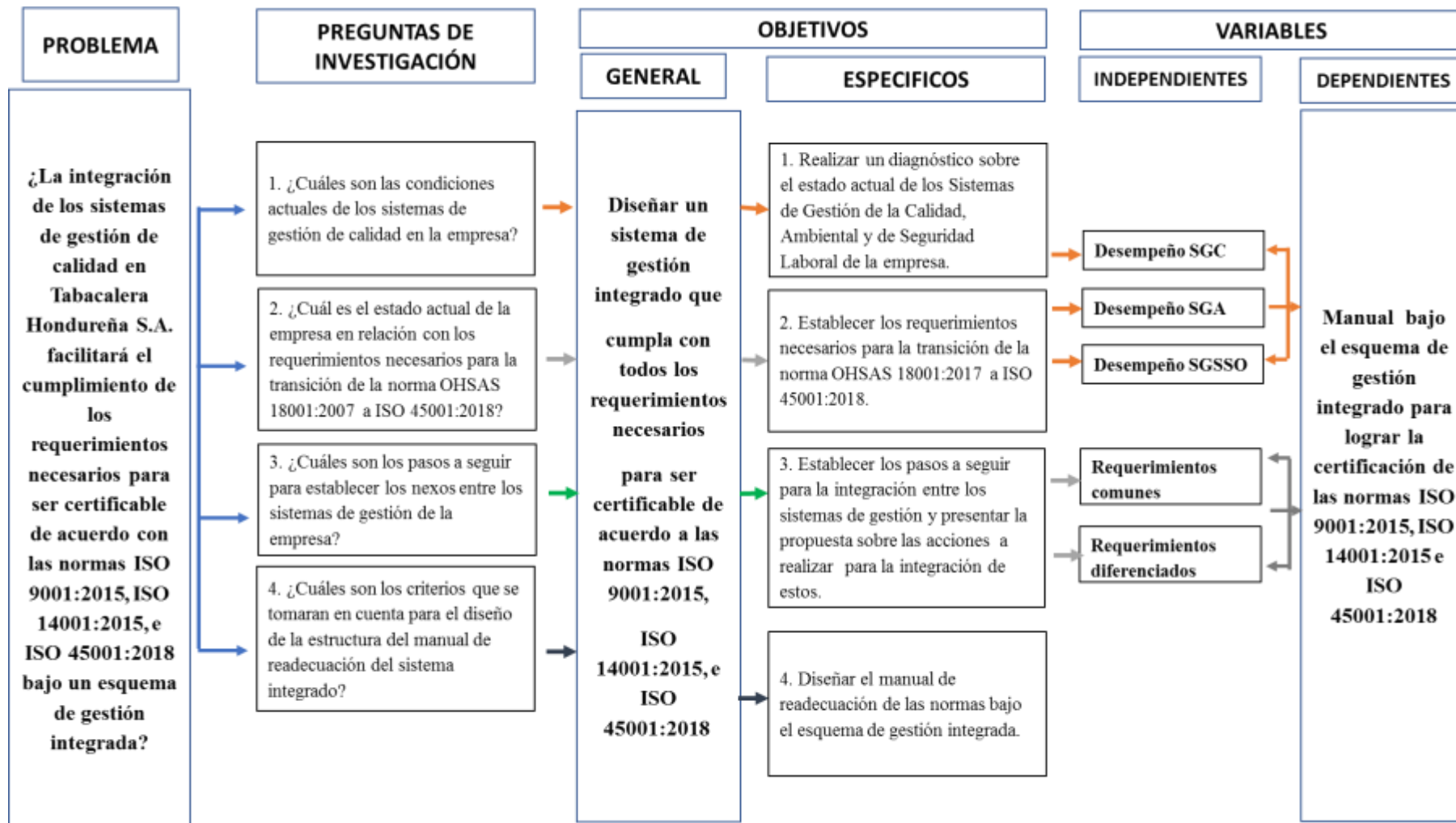
3.1 CONGRUENCIA DE LA METODOLOGÍA

De acuerdo con Oscar Hugo Pedraza Rendón la matriz de congruencia es un cuadro que permite reducir tiempo y esfuerzos destinados a la investigación, pues permite organizar cada una de las etapas del proceso y es útil para comprobar coherencia entre ellas.

3.1.1 MATRIZ METODOLÓGICA

Con la utilización de la matriz metodológica se busca resumir el proceso del planteamiento del problema establecido para la investigación en Tabacalera Hondureña S.A. relacionando las preguntas de investigación, y las variables dependientes e independientes, con lo que se genera una visión más completa de la investigación tal y como se muestra a continuación:

Tabla 2. Matriz Metodológica



Fuente: Elaboración propia

En la tabla anterior se observa que del problema de la investigación se establecieron cuatro preguntas claves, el objetivo general y cuatro específicos, de igual manera se plantearon las variables que se estarán analizando, tanto la dependiente como las independientes, para dar inicio a la investigación y tener una matriz de referencia.

3.1.2 OPERACIONALIZACIÓN DE LAS VARIABLES

Es el proceso de llevar una variable del nivel abstracto a un plano concreto, es decir hacerla medible. (Apoloya Segura Moises, 2012).

Seguidamente, se presenta las tablas de operacionalización de variables, donde se detallarán la variable dependiente y las variables independientes con sus respectivas dimensiones e indicadores.

Tabla 3. Operacionalización Variable Dependiente

Objetivo General	Variables		Definición Conceptual	Definición Operacional	Dimensiones	Indicadores
Diseñar un sistema de gestión integrado que cumpla con todos los requerimientos necesarios para ser certificable de acuerdo a las normas ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, e ISO 45001:2018	Dependiente	Manual bajo el esquema de gestión integrado para lograr la certificación de las normas ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 e ISO 45001:2018	Integración: es el acto de unir, incorporar o entrelazar partes para que forme parte de un todo.	La variable integración sera evaluada a través del : Cumplimiento de los requisitos determinados en las normas ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 e ISO 45001:2018 incluidos en el manual.	Condicion actual SG	Diagnostico inicial: % cumplimiento SGA - SGC-SGS
					Requerimientos para transición entre normas ISO 45001 Y OHSAS 18001	Cantidad de requerimientos comunes (Tabla de congruencia entre normas). Cantidad de requerimientos diferenciados
					Metodología para establecer nexos	Tabla de congruencia entre normas
					Criterios para estructura de manual integrado	Estructura del manual de gestión integrado

Fuente: Elaboración propia

Definición Conceptual: (Diccionario de la Real Academia Española, 2019)

Tabla 4. Operacionalización de variable independiente Desempeño

Objetivo General	Variables		Definición Conceptual	Definición Operacional	Dimensiones	Indicadores
Diseñar un sistema de gestión integrado que cumpla con todos los requerimientos necesarios para ser certificable de acuerdo a las normas ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, e ISO 45001:2018	Independiente	* Desempeño SGC	Desempeño: proceso que se lleva a cabo para analizar si se cumplió con los objetivos fijados.	La variable desempeño será evaluada a través de la realización del diagnóstico de los sistemas de gestión de calidad, ambiental y de seguridad de la empresa.	Condición actual SGC, SGA Y SGS	Porcentaje de cumplimiento de requisitos de cada uno de los sistemas de gestión SGC, SGA y SGS
		* Desempeño SGA				
		* Desempeño SGS				

Fuente: Elaboración propia

Definición Conceptual: (Diccionario de la Real Academia Española, 2019)

Tabla 5. Operacionalización de variable independiente Requerimientos

Objetivo General	Variables		Definición Conceptual	Definición Operacional	Dimensiones	Indicadores
Diseñar un sistema de gestión integrado que cumpla con todos los requerimientos necesarios para ser certificable de acuerdo a las normas ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, e ISO 45001:2018	Independiente	* Requerimientos comunes	Requerimiento: Petición de una cosa que se considera necesaria, especialmente el que hace una autoridad	La variable de requerimientos comunes y diferenciados será evaluada a través de la tabla de congruencia entre normas	Requerimientos para transición entre normas ISO 45001 y OHSAS 18001	1.- Número de requisitos comunes 2.- Número de requisitos diferenciados
		*Requerimientos diferenciados				

Fuente: Elaboración propia

Definición Conceptual: (Diccionario de la Real Academia Española, 2019).

3.2 HIPÓTESIS

En la mayoría de los estudios cualitativos no se prueban hipótesis, sino que se generan durante el proceso y se perfeccionan conforme se recaban más datos; son un resultado del estudio. (Fernández, Baptista, & Sampieri, 2014)

Para el estudio de la implementación de un sistema integrado de gestión en Tabacalera Hondureña S.A. se evaluó el desarrollo natural de los sucesos, es decir, no se dio manipulación ni estimulación de la realidad, por lo cual no había hipótesis a comprobar.

3.3 ENFOQUE Y MÉTODOS

El enfoque cualitativo utiliza la recolección y análisis de los datos para afinar las preguntas de investigación o revelar nuevas interrogantes en el proceso de interpretación. (Fernández, Baptista, & Sampieri, 2014). Es decir, a través del enfoque cualitativo se registró el fenómeno en este caso los sistemas de calidad, ambiente y seguridad en Tabacalera Hondureña S.A. utilizando la observación directa y la entrevista semiestructurada para conocer su situación real antes de llegar a la integración.

Por otra parte, la presente investigación se desarrolló bajo un alcance descriptivo. Con los estudios descriptivos se busca especificar las propiedades, las características y los perfiles de personas, grupos, comunidades, procesos, objetos o cualquier otro fenómeno que se someta a un análisis (Hernandez Sampieri, 1991). Con este tipo de alcance se permite diseñar un manual de gestión integrado que cumpla con todos los requerimientos necesarios para ser certificable de acuerdo con las normas ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, e ISO 45001:2018, en Tabacalera Hondureña S.A.

En la figura que se presenta a continuación, se resume el enfoque y método de la presente investigación.

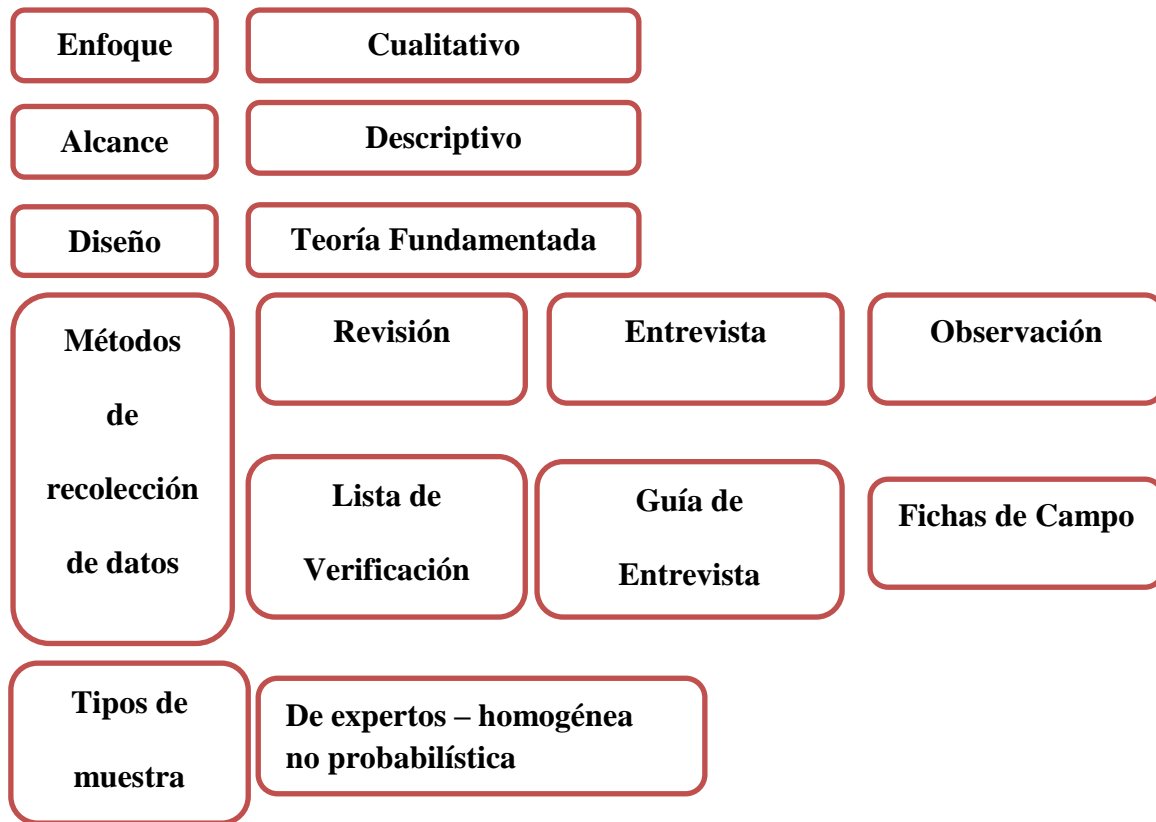


Figura 12. Enfoque y método

Fuente: Elaboración propia

3.4 DISEÑO DE LA INVESTIGACIÓN

El diseño de la investigación se define como la estrategia general que adopta el investigador para responder al problema planteado (Fidias G. Arias , 2006). Como se mencionó anteriormente la presente investigación se basa en un enfoque cualitativo, dentro del cual se encuentran varias tipologías de diseño siendo una de ellas la teoría fundamentada.

La teoría fundamentada provee de un sentido de comprensión solido porque “embona” en la situación bajo estudio, se trabaja de manera práctica, es sensible a las expresiones de los individuos del contexto considerado, además puede representar toda la complejidad descubierta en el proceso. (Fernández, Baptista, & Sampieri, 2014)

En el presente trabajo de investigación, la recolección de la información y la realización de las entrevistas servirá de base para elaborar un diagnóstico de cumplimiento y un matriz de

correlación entre los requisitos de los sistemas de gestión de calidad, seguridad y ambiente propuestos para su integración, todo esto con la finalidad de analizar los resultados y determinar la factibilidad de la integración de estos. Para determinar cumplimiento y correlación, se utilizarán y se considerarán todas las cláusulas de las normas ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 45001:2018 y OHSAS 18001:2007.

3.4.1 POBLACIÓN

La población consiste en todos los miembros de un grupo acerca de los cuales se desea obtener una conclusión (Berenson/Levine/Krehbiel, 2006). Para esta investigación se tomó como criterio para delimitar la población, el conocimiento y la experiencia de los coordinadores de los sistemas de gestión y los gerentes de las diferentes áreas productivas y administrativas que conforman los procesos de la empresa tal y como se presenta en la siguiente tabla:

Sistema de gestión	Población	Muestra
Calidad-ISO 9001:2015	1	1
Ambiente- ISO 14001:2015	1	1
SSO- ISO 45001:2018		
Total	2	2

Tabla 6. Población y muestra

Fuente: Elaboración propia

3.4.2 MUESTRA

Una muestra es una parte de la población seleccionada para análisis (Berenson/Levine/Krehbiel, 2006). Para efectos del desarrollo de la presente investigación no hay muestra porque se tomaron todos los elementos de la población y se considera la investigación cualitativa como una de autoevaluación del trabajo de los expertos.

3.4.3 UNIDAD DE ANÁLISIS

La unidad de análisis es un segmento de contenido textual, auditivo o visual que se analiza para generar categorías (Fernández, Baptista, & Sampieri, 2014). En el presente trabajo de investigación se considera como unidad de análisis la entrevista semiestructurada que se utilizará para obtener información y así poder desarrollar con efectividad el análisis de la investigación.

3.4.4 UNIDAD DE RESPUESTA

En el presente trabajo de investigación se considera como unidad de respuesta la información recolectada a través de las entrevistas sobre los sistemas de gestión implementados en la empresa (Normas ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, e ISO 45001:2018) que se pueden integrar y que se utilizarán para desarrollar un manual bajo el esquema de gestión integrado.

3.5 TÉCNICAS E INSTRUMENTOS APLICADOS

El volumen y el tipo de información cualitativa y cuantitativa que se recabe en el trabajo de campo deben estar plenamente justificados por los objetivos de la investigación, o de lo contrario se corre el riesgo de recopilar datos de poca o ninguna utilidad para efectuar un análisis adecuado del problema (Rojas Soriano Raul , 2013).

3.5.1 INSTRUMENTOS

Los instrumentos(s) de medición debe(n) representar verdaderamente la(s) variable(s) de la investigación, sus requisitos son: confiabilidad, validez y objetividad (Fernández, Baptista, & Sampieri, 2014). A continuación, se detallan los instrumentos utilizados para llevar a cabo la presente investigación.

3.5.1.1 TIPOS DE INSTRUMENTOS

Para obtener la información sobre la condición del Sistema de Gestión de Seguridad se utilizó como instrumento una lista de verificación para validar el grado de cumplimiento de los requisitos establecidos por la norma ISO 45001:2018 ya que actualmente la empresa se encuentra certificada bajo el esquema de OHSAS 18001:2007(ver anexo 1).

El instrumento está dividido en dos partes, la primera parte consta de siete (7) secciones con preguntas cerradas de selección única del tipo politómicas con tres (3) alternativas de respuesta, y su correspondencia con el Ciclo de Deming, que exploran el grado de cumplimiento en relación con los requerimientos de esta norma; la segunda parte presenta resultados a través de gráficas para visualizar el % de cumplimiento de la empresa. Se estableció una puntuación para cada grado de cumplimiento de las cláusulas de la norma tal y como se observa en la siguiente tabla.

VALORACION (PUNTOS)	DESCRIPCION
10	Cumple completamente con el criterio enunciado
5	Cumple parcialmente con el criterio enunciado
0	No cumple con el criterio enunciado

Tabla 7 Criterios de evaluación cumplimiento de las cláusulas de la norma ISO 45001:2018

Fuente: Elaboración propia

Para validar el desempeño de los sistemas de gestión de Calidad y Medioambiente no se elaboraron listas de verificación ya que estos sistemas han pasado por un proceso de certificación por parte de un ente certificador debidamente acreditado, se adjuntan los certificados para demostrar el cumplimiento, por parte de la empresa, de los requisitos establecidos por ambas normas (ver anexo 2).

Para la recopilación de datos en campo se utilizó una entrevista semiestructurada dirigida a los coordinadores de los sistemas de gestión, el guion está conformado por doce (12) preguntas abiertas las cuales fueron de elaboración propia, orientadas a obtener información que permitan conocer las fortalezas, oportunidades, debilidades y amenazas de la empresa en relación con sus sistemas de gestión de calidad (ver anexo 3). Para registrar la información que se obtuvo de la

revisión documental y del medio directamente se utilizaron fichas de campo respectivamente. (Ver Anexo 4).

3.5.1.2 PROCESO DE VALIDACIÓN DE LOS INSTRUMENTOS

La validez de expertos es el grado en que un instrumento realmente mide la variable de interés, de acuerdo con expertos en el tema (Fernández, Baptista, & Sampieri, 2014). Con base en lo anterior se procedió a validar el contenido de los ítems incluidos en la lista de verificación ISO 45001:2018, sometiéndolo a un proceso utilizando la opinión de cuatro (4) profesionales con amplia experiencia, conocedores del área inherente al tema estudiado, y que laboran en el área de Seguridad, Calidad y Medioambiente. (Ver anexo 5). Se comprobó que el cuestionario es de fácil comprensión y aplicación.

Las preguntas que componen la entrevista semiestructurada fueron validadas por el Coordinador del Sistema de Gestión de Calidad y el Gerente del departamento de Seguridad, Ambiente y Salud Ocupacional de Tabacalera Hondureña S.A., profesionales conocedores del área inherente al tema estudiado (ver anexo 6).

3.6 FUENTES DE INFORMACIÓN

Una fuente de información es todo aquello que nos proporciona datos para reconstruir hechos y las bases de conocimiento, son un instrumento para la búsqueda y acceso a la información. (MCE. Marisol Maranto Rivera & ETE. María Eugenia González Fernández, 2015). De acuerdo con el nivel de búsqueda que se lleve a cabo se pueden encontrar diferentes fuentes de información. A continuación, se detallan las fuentes utilizadas en el presente informe.

3.6.1 FUENTES PRIMARIAS

Las fuentes primarias son aquellas que contienen información original, que ha sido publicada por primera vez y que no ha sido filtrada, interpretada o evaluada por alguien más. Son producto de una investigación o de una actividad eminentemente creativa (María Silvestrini Ruiz, MLS & Jacqueline Vargas Jorge, 2019). Las fuentes primarias utilizadas en la presente

investigación fueron: libros de texto, tesis sobre temas relacionados con la investigación, normas técnicas, documentos originales de la empresa, entrevistas, fotografías, y listas de verificación aplicadas en la empresa.

3.6.2 FUENTES SECUNDARIAS

Las fuentes secundarias contienen información primaria, sintetizada y reorganizada. Están diseñadas para facilitar y maximizar el acceso a las fuentes primarias o a sus contenidos (María Silvestrini Ruiz, MLS & Jacqueline Vargas Jorge, 2019). Las fuentes secundarias utilizadas en la presente investigación fueron: páginas web relacionadas con el tema de investigación, extractos de libros digitales y bases de datos publicados en la web.

3.7 LIMITANTES DEL ESTUDIO

Algunas de las limitantes para llevar a cabo la presente investigación se enlistan a continuación:

Disponibilidad de información: debido a lo reciente de la publicación de la norma ISO 45001:2018, no se cuenta con registros sobre empresas que estén certificadas bajo los criterios de esta norma técnica, de igual manera no existen registros sobre empresas que hayan pasado por el proceso de integración de las normas de gestión propuestos en la presente investigación.

Información actualizada: a pesar de contar con un organismo nacional para la recolección y manejo de la información relacionada con los sistemas de gestión de calidad, a nivel nacional no se cuenta con información actualizada relacionada con los sistemas de gestión propuestos en la presente investigación.

CAPITULO IV. RESULTADOS Y ANÁLISIS

En este capítulo se presenta el levantamiento de la información en las instalaciones de la empresa con relación al cumplimiento de los requisitos de las normas ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, y OHSAS 18001: 2007; se determinó el porcentaje de cumplimiento de la empresa con relación a la norma ISO 45001:2018 y se estableció los requisitos comunes entre las dos normas OHSAS 18001: 2007 e ISO 45001:2018 para poder llevar a cabo la transición.

Posterior a este diagnóstico se establecieron los nexos entre los tres sistemas de gestión de calidad y se elaboró la propuesta para la integración de estos, se diseñó la estructura y se redactó el manual bajo un esquema de gestión integrado.

4.1 ANÁLISIS FODA DE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN

El resultado de la entrevista semiestructurada dirigida a los coordinadores de los sistemas de gestión sirvió de base para la elaboración del FODA de la empresa en relación con sus sistemas de gestión de calidad. El conocimiento obtenido permite hacerles frente a las amenazas, aprovechar las fortalezas, tomar ventaja de las oportunidades y tener claras las debilidades de los sistemas de gestión para establecer planes de acción y tomar decisiones tomando en cuenta los factores más importantes (ver anexo 7).

En la figura que se muestra a continuación se detallan los resultados obtenidos:

Análisis FODA

FORTALEZAS

- ✓ Tabacalera Hondureña cuenta con tres sistemas de gestión implementados: ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 Y OHSAS 18001:2007
- ✓ Plataforma unificada de procedimientos fundamentales (control de documentos y registros).

OPORTUNIDADES

- ✓ Tabacalera Hondureña busca la integración de los sistemas de calidad
- ✓ Capacitación para colaboradores en temas de sistema integrado.
- ✓ Aprovechar la nueva estructura de normas ISO para robustecer y fortalecer los sistemas de gestión de calidad, seguridad y ambiente

DEBILIDADES

- ✓ Falta de tiempo para llevar a cabo la integración de los sistemas
- ✓ Disponibilidad de recursos para todos los cambios en los procesos
- ✓ Inversión inicial en recursos (tiempo y dinero) para la integración.

AMENAZAS

- ✓ Las áreas y procesos están siendo absorbidos por otros proyectos corporativos (IWS)
- ✓ Temor al cambio a un sistema de gestión integrado en su principio.

Figura 13 Análisis FODA de los Sistemas de Gestión

Fuente: Elaboración propia

4.2 DIAGNÓSTICO NORMAS ISO 9001:2015 - 14001:20015 Y OHSAS 18001:2007

Los sistemas de gestión de Seguridad y Salud Ocupacional, Calidad y Medioambiente han pasado por un proceso de certificación por parte de un ente debidamente acreditado, por lo que para validar su desempeño se toman los certificados que demuestran el cumplimiento, por parte de la empresa, de los requisitos establecidos por las normas ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 y OHSAS 18001:2007 (Ver anexo 1).

Para la revisión documental y del medio directamente, sobre los sistemas de gestión de Seguridad y Salud Ocupacional, Calidad y Medioambiente se utilizaron fichas de campo en la cual se anotaron las observaciones encontradas para cada sistema de gestión y se evidencian con fotografías tomadas en el plantel. (Ver anexo 8)

4.2.1 DIAGNOSTICO DE LA NORMA ISO 45001:2018

De acuerdo con el Diccionario de la Real Academia de la Lengua Española, diagnosticar se define como la acción de recoger y analizar datos para evaluar problemas de diversa naturaleza. Como paso previo para el diagnóstico del grado de cumplimiento, por parte de la empresa, de las cláusulas de la Norma ISO 45001:2018 se revisó y estableció la correspondencia entre los requisitos de las normas ISO 45001:2018 y OHSAS 18001:2007 (Ver anexo 9), tal y como se muestra a continuación.

Requisitos ISO 45001:2018	Requisitos OHSAS 18001:2007	% de correspondencia
60	33	55.00%

Tabla 8 Correspondencia entre las normas OHSAS 18001:2007 e ISO 45001:2018

Fuente: Elaboración propia

4.2.1.1 RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN

A continuación, se presentan el detalle de la valoración obtenida en cada una de las cláusulas y los resultados del diagnóstico llevado a cabo utilizando como instrumento la lista de verificación que permite validar el grado de cumplimiento de los requisitos establecidos por la

norma ISO 45001:2018 por parte de la empresa Tabacalera Hondureña, se estableció el porcentaje de cumplimiento general de la norma el cual fue de 76.00%.

4.2.1.2 4. CONTEXTO DE LA ORGANIZACIÓN

Tabacalera Hondureña en el numeral 4, Contexto de la organización, cumple en un porcentaje del 46% debido a que este es un requisito nuevo dentro de los requerimientos establecidos por la norma ISO 45001:2018. La figura 15 permite observar que en el numeral 4.1 comprensión de la organización y su contexto y en el 4.2 comprensión de las necesidades y expectativas de las partes interesadas presentan el % mínimo de cumplimiento, como se explicó anteriormente estos dos numerales son nuevos requerimientos dentro de la norma ISO 45001:2018 los cuales no estaban contemplados por la OHSAS 18001:2007.

En cuanto al numeral 4.3 determinación del alcance del sistema de gestión de seguridad y salud ocupacional este cumple en un 32% ya que, si están determinados los límites para establecer el alcance y este está disponible como información documentada sin embargo no cuenta con los requisitos de las partes interesadas mencionadas en el numeral 4.2. Para el caso del numeral 4.4 se obtuvo un 46%, la empresa si ha implementado y cuenta con el sistema para mantener y mejorar continuamente su sistema de gestión de seguridad y salud ocupacional, incluidos los procesos necesarios y sus interacciones, pero estos no están aún de acuerdo con los requisitos establecidos en ISO 45001.

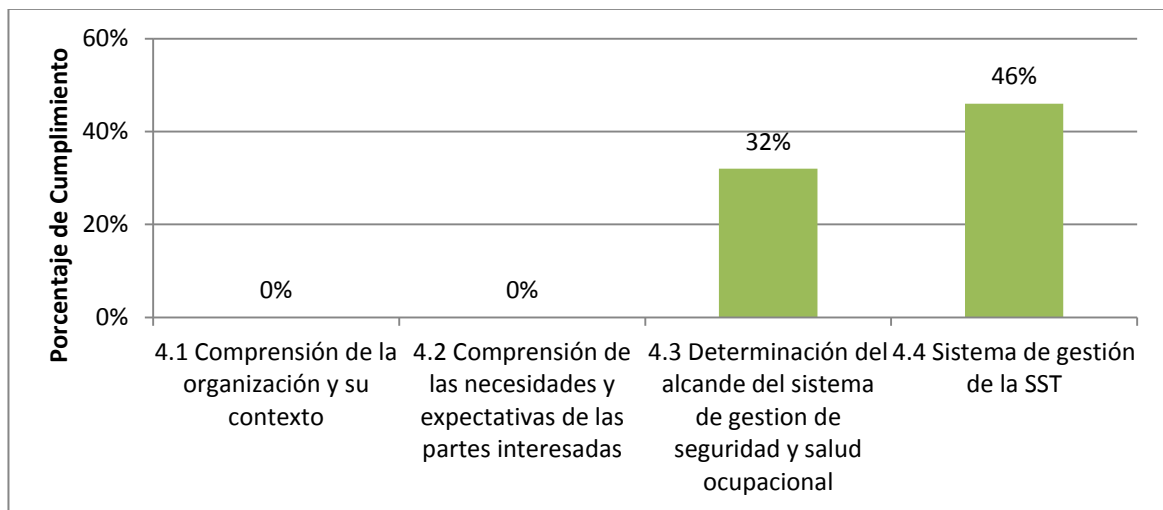


Figura 14 Porcentaje de cumplimiento del requisito 4. ISO 45001:2018

Acciones por realizar:

Tabla 9 Propuesta para el cumplimiento del requisito 4. Norma ISO 45001:2018

No.	CRITERIOS DE LA NORMA Y REQUISITOS	BRECHA DETECTADA		PROPUESTA PARA EL CUMPLIMIENTO
		DOCUMENTAL	IMPLEMENTACIÓN	
4. CONTEXTO DE LA ORGANIZACIÓN				
4.1 COMPRENSIÓN DE LA ORGANIZACIÓN Y SU CONTEXTO				
4.1	Se determinan las cuestiones externas e internas que son pertinentes para el propósito y que afectan su capacidad para alcanzar los resultados previstos de su Sistema de Gestión de Seguridad y Salud Ocupacional.	Pendiente	Pendiente	<p>- Integrar la elaboración del contexto con ISO 9001:2015 e ISO 14001:2015,</p> <p>- Programar el taller elaboración del contexto (PESTEL)</p> <p>- Realizar un ejercicio de seguimiento y revisión por la dirección con los nuevos requerimientos.</p> <p>- El procedimiento con la metodología debe establecer los criterios de seguimiento y revisión</p>
	Se realiza el seguimiento y la revisión de la información sobre estas cuestiones externas e internas.			
4.2 COMPRENSIÓN DE LAS NECESIDADES Y EXPECTATIVAS DE LAS PARTES INTERESADAS				
4.2	a) Se determina a las partes interesadas además de los trabajadores que son relevantes para el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud Ocupacional	Pendiente	Pendiente	<p>- Llevar a cabo ejercicio para determinar las partes interesadas y sus requisitos bajo los requerimientos de la norma.</p> <p>- Determinar las necesidades y expectativas de las partes interesadas y realizar ejercicio para consulta, así mismo valorar el nivel de cumplimiento de estos requisitos y establecer planes de contingencia para los que se encuentran en bajo cumplimiento para el sistema de gestión de seguridad.</p>
	b) Se determina las necesidades y expectativas de estas partes interesadas que son relevantes para el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud Ocupacional			
	c) Se determina cuáles de estas necesidades y expectativas son o podrían convertirse en requisitos legales y otros requisitos			
	Se realiza el seguimiento y la revisión de la información sobre estas partes interesadas y sus requisitos.			
4.3 DETERMINACION DEL ALCANCE DEL SISTEMA DE GESTION DE SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL				
4.3	Se ha determinado los límites y la aplicabilidad del sistema de gestión de S y SO para establecer su alcance	Esta definido y se encuentra establecido en el manual de EHS	Cumple con lo establecido en el manual	El alcance está disponible en el manual en la red interna de TAHSA y copias de este pueden ser vistas y solicitadas por cualquier parte interesada al Departamento de EH&S. El alcance considera los incisos 4.1 y 4.2 de la clausulas 4 requeridos por ISO 45001:2018
	Al determinar el alcance del sistema de gestión de S y SO, ¿cómo consideró a) los problemas externos e internos mencionados en 4.1?			
	b) los requisitos de las partes interesadas relevantes mencionadas en 4.2?			
	c) tener en cuenta las actividades relacionadas con el trabajo planificado o realizado?			
¿El alcance está disponible como información documentada?				
4.4 SISTEMA DE GESTION DE LA SST				
4.4	¿Ha implementado y cuenta con el sistema para mantener y mejorar continuamente su sistema de gestión de SST, incluidos los procesos necesarios y sus interacciones, de acuerdo con los requisitos de ISO 45001:2018?	Pendiente actualización de mapa de proceso	Actualización del documento en la base de datos	- Revisar y actualizar el mapa de procesos para el SGS donde se muestre la interacción de los procesos de seguridad de acuerdo con los requisitos de ISO 45001:2018

4.2.1.3 5. LIDERAZGO Y PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES

El liderazgo y participación de los trabajadores tiene un 86%. Al analizar la figura 16, se observa un gran cumplimiento en la mayoría de los requisitos de la norma ISO 45001:2018, con excepción del numeral 5.1 Liderazgo y compromiso y 5.2 Política de la SST esto se debe a que a pesar de que la empresa cuenta con una política de la SST según la evaluación realizada esta no incluye un compromiso para eliminar los peligros y reducir los riesgos de SST, tampoco contempla un compromiso de consulta y participación de los trabajadores y sus representantes tal y como lo indica ISO 45001.

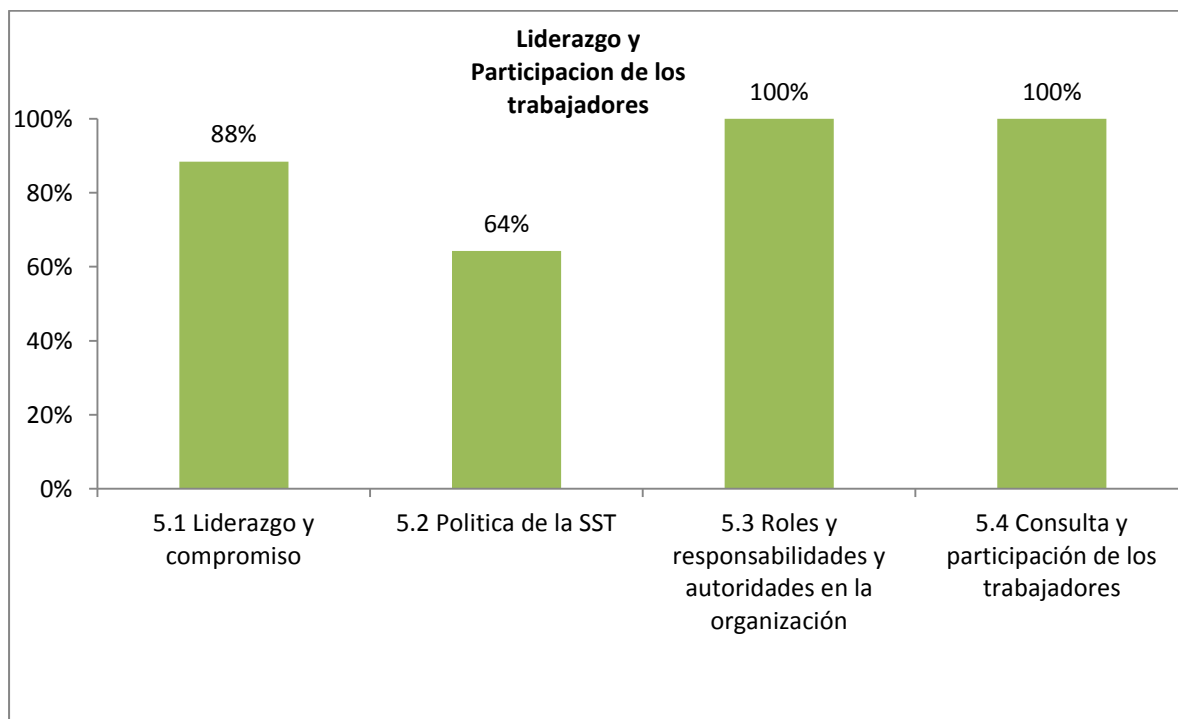


Figura 15 Porcentaje de cumplimiento del requisito 5. Norma ISO 45001:2018

Acciones por realizar:

Tabla 10 Propuesta para el cumplimiento del requisito 5. Norma ISO 45001:2018

No.	CRITERIOS DE LA NORMA Y REQUISITOS	BRECHA DETECTADA		PROPUESTA PARA EL CUMPLIMIENTO
		DOCUMENTAL	IMPLEMENTACIÓN	
5. LIDERAZGO Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES				
5.1 LIDERAZGO Y COMPROMISO				
5.1	La alta dirección debe demostrar liderazgo y compromiso con respecto al sistema de gestión de la SST	Ok	Se comprueba involucramiento y participación de la dirección en (política, objetivos riesgos, contexto, mejora, entre otros) –rendir cuentas	Se encuentra definido un comité de liderazgo y sus funciones (perfil de puesto, manual)
5. LIDERAZGO Y PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES				
5.2 POLITICA DE LA SST				
La alta dirección establece, implementa y mantiene una política de S y SO que:				
5.2	a) incluye un compromiso de proporcionar condiciones de trabajo seguras y saludables para la prevención de lesiones y enfermedades relacionadas con el trabajo y es apropiado para el propósito, el tamaño y el contexto de la organización y la naturaleza específica de sus riesgos y oportunidades de S y SO	La empresa mantiene una política de SST la cual no cumple con lo descrito en los apartados d y f en el cual se pide compromiso para eliminar los peligros y reducir los riesgos y compromiso de consulta y participación de los trabajadores respectivamente.	Pendiente	- Elaboración de borradores de política, contemplando lo descrito en los apartados d y f para que este acorde a la Norma ISO 45001:2018 - Revisión aprobación por parte del comité de gerencia - Comunicación al personal - Poner a disposición de las partes interesadas la política actualizada
	b) proporciona un marco para establecer los objetivos de S y SO			
	c) incluye un compromiso para cumplir con los requisitos legales y otros requisitos			
	d) Incluye un compromiso para eliminar los peligros y reducir los riesgos de SST			
	e) incluye el compromiso de mejora continua del sistema de gestión de S y SO			
	f) incluye un compromiso de consulta y participación de los trabajadores, y, si existen representantes de los trabajadores			
La política esta:				
<ul style="list-style-type: none"> • disponible como información documentada • comunicado dentro de la organización • disponible para las partes interesadas • relevante y apropiada 				

4.2.1.4 6. PLANIFICACIÓN

La empresa respecto a la planificación del Sistema de Gestión en Seguridad y Salud Ocupacional cumple un 86% respecto a la norma ISO 45001:2018. La figura 17 permite establecer que en el numeral 6.1.1 Generalidades, el cual consta de las acciones que se llevan a cabo para abordar los riesgos y oportunidades no son contempladas dentro del sistema actual, al igual que los numerales 4.1, 4.2 y 4.3 que son parte del contexto de la organización, siendo también una cláusula nueva y que se debe abordar para la correcta transición de OHSAS 18001:2007 a ISO 45001:2018.

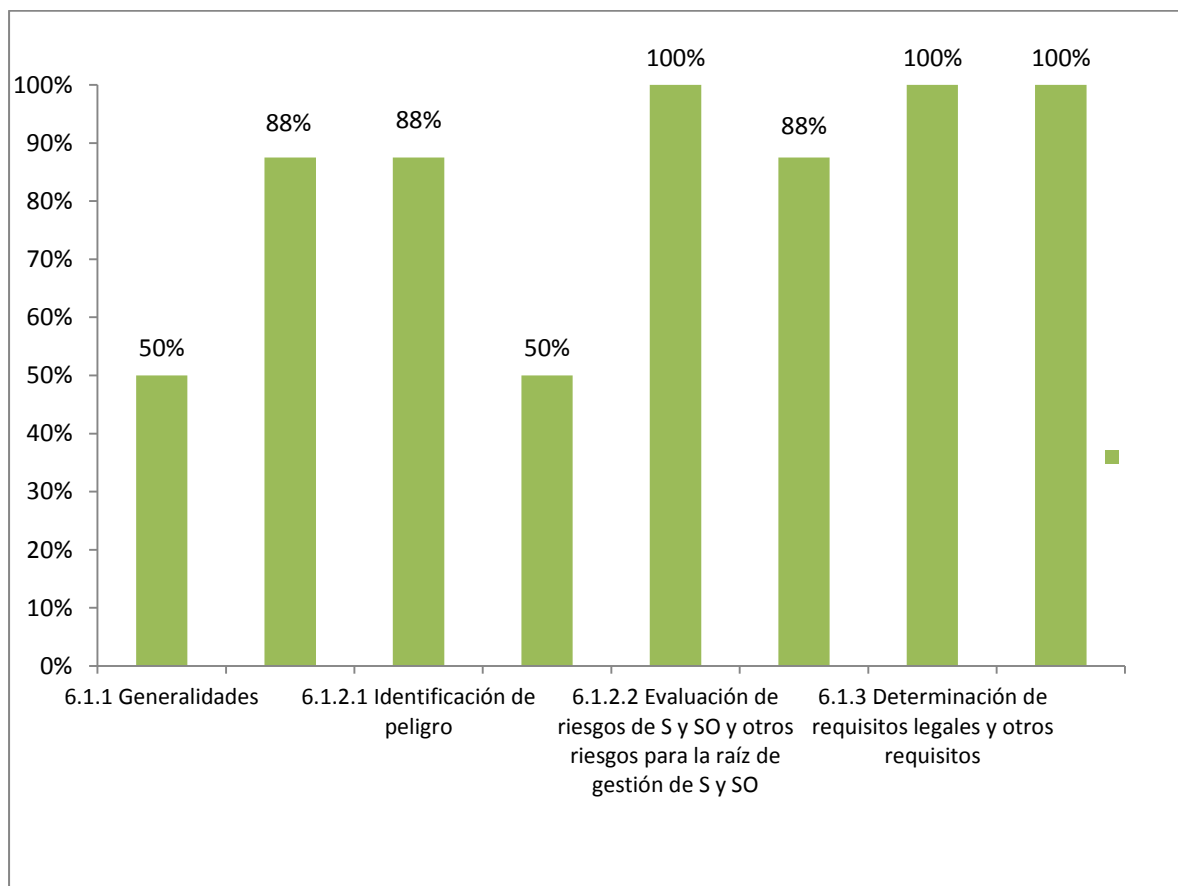


Figura 16 Porcentaje de cumplimiento del requisito 6. Norma ISO 45001:2018

Acciones por realizar:

Tabla 11 Propuesta para el cumplimiento del requisito 6. Planificación de la Norma ISO 45001:2018 en Tabacalera Hondureña

No.	CRITERIOS DE LA NORMA Y REQUISITOS	BRECHA DETECTADA		PROPUESTA PARA EL CUMPLIMIENTO
		DOCUMENTAL	IMPLEMENTACIÓN	
6. Planificación-6.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades				
6.1.1 Generalidades				
Al planificar el sistema de gestión de S y SO, ¿ha considerado los problemas mencionados en 4.1 y los requisitos mencionados en 4.2 y 4.3 y ha determinado los riesgos y oportunidades que deben abordarse para:				
6.1.1	<p>a) ¿aseguran que el sistema de gestión de S y SO puede lograr los resultados previstos?</p> <p>a) prevenir o reducir los efectos no deseados?</p> <p>b) lograr la mejora continua?</p> <p>Al determinar los riesgos y oportunidades para el sistema de gestión de S y SO y su resultado previsto, la organización ha tenido en cuenta:</p> <ul style="list-style-type: none"> • peligros • Riesgos de SST y otros riesgos. • Oportunidades de SST y otras oportunidades • ¿Requisitos legales y otros? <p>Ha determinado y evaluado su organización en su proceso de planificación los riesgos y oportunidades relevantes para los resultados previstos del sistema de S y SO asociados con los cambios planificados permanentes o temporales antes de que se implemente el cambio?</p> <p>¿Su organización mantiene información documentada sobre:</p> <ul style="list-style-type: none"> • riesgos y oportunidades? • el proceso y las acciones necesarias para determinar y abordar sus riesgos y oportunidades en la medida necesaria para tener la confianza de que se llevan a cabo según lo planeado? 	Pendiente	Pendiente	<p>- Revisar y actualizar procedimiento para identificar riesgos y oportunidades considerando los apartados 4.1, 4.2 y 4.3 que son parte del contexto de la organización, siendo también una cláusula nueva y que se debe abordar para la correcta transición de OHSAS 18001 a ISO 45001.</p> <p>- Como trabajo previo es necesario revisar y completar lo requerido en los apartados 6.1.2.1-6.1.2.2- 6.1.2.3 y 6.1.3</p> <p>- Llevar a cabo ejercicio para la valoración y pertinencia de los riesgos y oportunidades</p> <p>- establecer planes de acción si se requiere</p> <p>- Evaluar la eficacia de acciones tomadas a través de la revisión gerencial</p>
6.1.4 Planificación de acciones				
6.1.4	<p>El plan de la organización incluye:</p> <p>a) ¿Acciones para abordar estos riesgos y oportunidades, abordar requisitos legales y de otro tipo y prepararse y responder a situaciones de emergencia?</p> <p>b) ¿Cómo integrar e implementar las acciones en los procesos de su sistema de gestión de S y SO u otros procesos del negocio?</p> <p>¿La organización ha tenido en cuenta la jerarquía de controles y productos y productos del sistema de gestión de S y SO cuando planificó tomar medidas?</p> <p>¿La organización tiene en cuenta las mejores prácticas, las opciones tecnológicas y los requisitos financieros, operativos y comerciales al planificar sus acciones?</p>	<p>Cumple parcialmente</p> <p>La empresa cuenta con un procedimiento para manejar los riesgos y oportunidades sin embargo no se ha tomado en cuenta la jerarquía de controles cuando planificó tomar medidas</p>	Pendiente	<p>- Revisar y actualizar el procedimiento para manejar riesgos y oportunidades e incluir la jerarquía de los controles para planificar toma de acciones</p>

4.2.1.5 7. APOYO

Para el requisito número 7 de Apoyo el cual tal y como lo muestra la figura 18 consta de recursos, competencia, toma de conciencia, comunicación tanto interna como externa, información documentada, actualización y control de la información documentada. Este requisito tiene un cumplimiento del 96% respecto a lo requerido por la Norma ISO 45001:2018, presentando la única falencia en el numeral 7.5 Información documentada ya que este establece que la información vaya conforme a lo requerido por ISO 45001:2018.

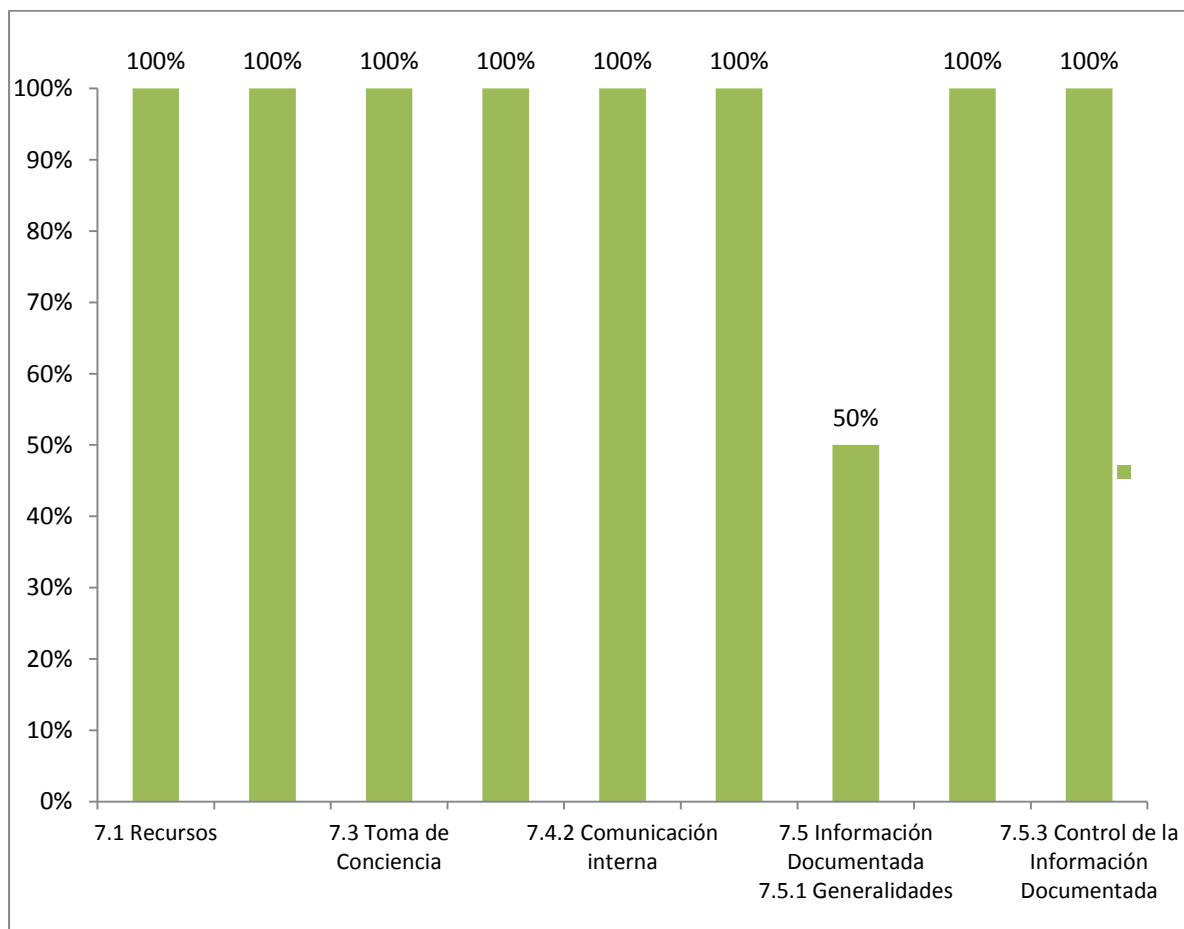


Figura 17 Porcentaje de cumplimiento del requisito 7. Norma ISO 45001:2018

Acciones por realizar:

Tabla 12 Propuesta para el cumplimiento del requisito 7. Norma ISO 45001:2018

No.	CRITERIOS DE LA NORMA Y REQUISITOS	BRECHA DETECTADA		PROPUESTA PARA EL CUMPLIMIENTO
		DOCUMENTAL	IMPLEMENTACIÓN	
7. Apoyo				
7.5 Información Documentada				
	El sistema de gestión de S y SO de su organización incluye:			
7.5.1	a) información documentada requerida por ISO45001?	Pendiente	Pendiente	- Cumple parcialmente, la información documentada que mantiene y controla la empresa es la requerida por OHSAS 18001:2007 - Revisión de los documentos del SG desarrollados y adecuarlos a los nuevos requisitos
	b) información documentada determinada por la organización como necesaria para la efectividad del sistema de gestión de S y SO?			
	La organización se asegura de la creación y actualización de la información documentada a través de :			
7.5.2	a) identificación y descripción (por ejemplo, un título, fecha, autor o número de referencia)? b) formato (por ejemplo, idioma, versión de software, gráficos) y medios (por ejemplo, papel, electrónico)? c) revisión y aprobación de idoneidad y adecuación?			
	La organización se asegura del control de la información documentada a través de :			
7.5.3	a) está disponible y es adecuado para su uso, ¿dónde y cuándo se necesita? b) está adecuadamente protegido (por ejemplo, de la pérdida de confidencialidad, uso indebido o pérdida de integridad)?			
	La organización realiza las siguientes actividades para el control de la información documentada			
7.5.3.2	a) distribución, acceso, recuperación y uso? b) almacenamiento y preservación, incluida la preservación de la legibilidad? c) control de cambios (por ejemplo, control de versiones)? d) retención y disposición?			

4.2.1.6 8. OPERACIÓN

Para el apartado 8. Operación la empresa cumple con un 77%, en los requisitos establecidos por la norma ISO 45001:2018, debido a que se encontró el cumplimiento en el control de sus procesos, estableciendo e implementando estos para la disminución de peligros y equipo de protección adecuado a sus trabajadores. Para el caso de los contratistas estos deben cumplir con ciertas exigencias establecidas por la empresa para salvaguardar tanto empleados internos como externos. Para el caso del numeral 8.2 Preparación y respuesta ante emergencias la empresa establece, implementa y mantiene procesos para estar debidamente preparados antes estas.

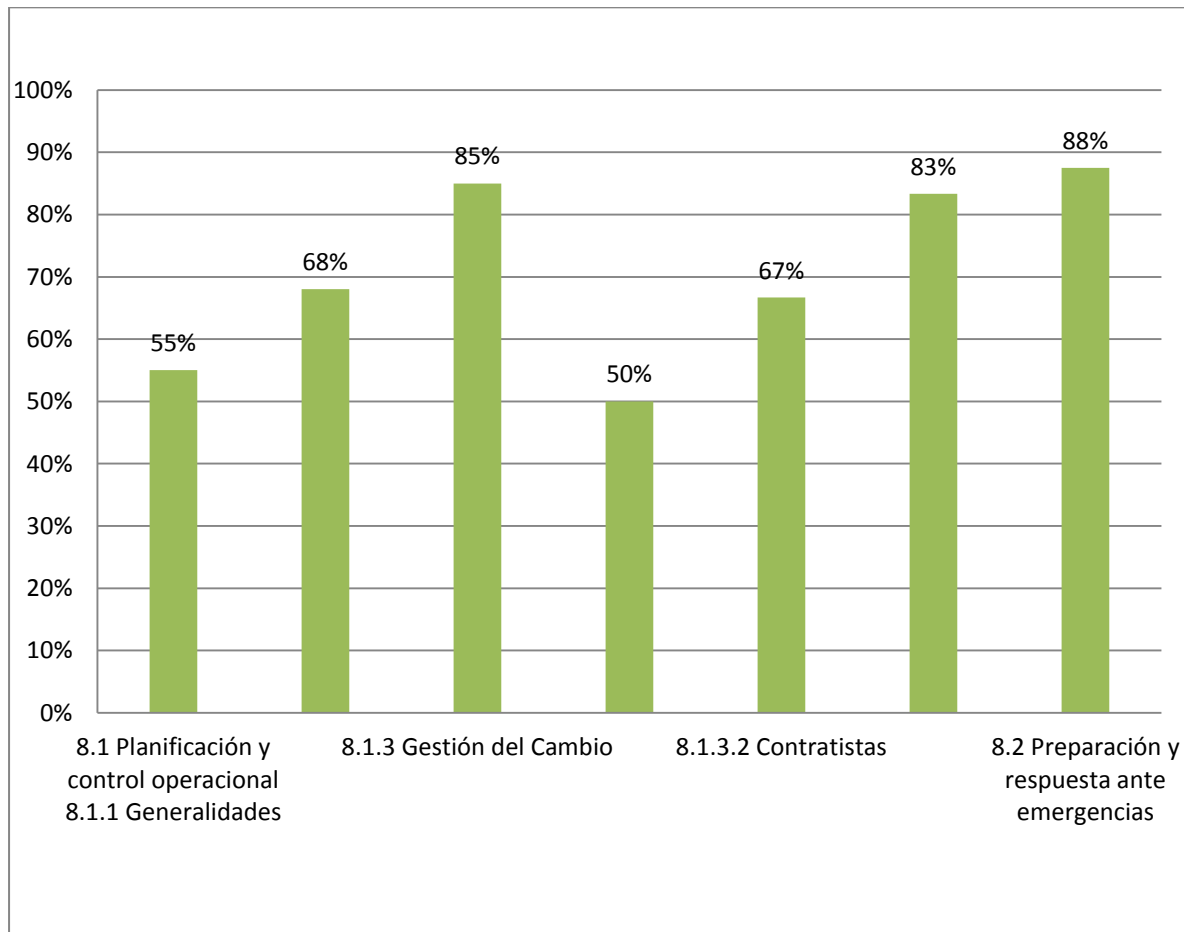


Figura 18 Porcentaje de cumplimiento del requisito 8. Norma ISO 45001:2018

Tabla 13 Propuesta para el cumplimiento del requisito 8. Norma ISO 45001:2018

No.	CRITERIOS DE LA NORMA Y REQUISITOS	BRECHA DETECTADA		PROPUESTA PARA EL CUMPLIMIENTO
		DOCUMENTAL	IMPLEMENTACIÓN	
8. Operación				
8.1 Planificación y control operacional				
8.1.1 Generalidades				
8.1.1	¿Su organización planifica, implementa y controla los procesos (ver 4.4) necesarios para cumplir con los requisitos del sistema de gestión de S y SO e implementar las acciones determinadas en la Cláusula 6 mediante:	La organización cuenta con análisis de riesgos para cada uno de los puestos donde se especifican las medidas compensatorias para los riesgos detectados, al implementar las se tomo en consideración la jerarquía de controles pero no esta documentado	En proceso	Hay evidencia de la implementación de: - Control de cambios planificados (gestión de cambios) examinando consecuencias impactos y tomando acciones de mitigación (cuando sea necesario) .- Controles en compra de insumos o servicios .- Comunicación de requisitos pertinentes a proveedores externos y contratistas - Comunicación de riesgos a empleados, contratistas, etc. .- Revisión y actualización de los análisis de riesgos de todos los puestos
	a) el establecer criterios para los procesos?			
	b) implementar el control de los procesos de acuerdo con los criterios?			
	c) mantener información documentada en la medida necesaria para tener la confianza de que los procesos se llevan a cabo según lo planeado?			
8.1.2	La organización ha establecido, implementado y mantenido procesos para la eliminación de peligros y la reducción de riesgos de S y SO utilizando la siguiente jerarquía de controles:			
	a) eliminar el peligro?			
	b) sustituir por procesos, operaciones, materiales o equipos menos peligrosos?			
	c) utilizar controles de ingeniería y reorganización del trabajo?			
	d) usar controles de administración, incluyendo entrenamiento?			
e) usar equipo de protección personal adecuado?				
8. Operación				
8.2 Preparación y respuesta ante emergencias				
8.2	La organización ha establecido, implementado y mantenido los procesos necesarios para prepararse y responder a posibles situaciones de emergencia identificadas en 6.1.2.1 e incluyen:	.- El análisis FODA incluye riesgos y oportunidades en casos de emergencia y en actividades rutinarias y no rutinarias .- Evidencia de simulacros y su evaluación de desempeño	Mantener	.- Hay planes de emergencia definidos y evidencias de practicas planificadas, así como de la comunicación a las partes interesadas
	a) establecer una respuesta planificada a situaciones de emergencia, incluida la provisión de primeros auxilios?			
	b) proporcionar capacitación para la respuesta planificada?			
	c) ¿prueba y ejercicio periódicos de la capacidad de respuesta planificada?			
	d) evaluar el desempeño y, según sea necesario, revisar la respuesta planificada, incluso después de las pruebas y, en particular, después de la ocurrencia de una situación de emergencia?			
	e) comunicar y proporcionar información relevante a todos los trabajadores sobre sus deberes y responsabilidades?			
	f) comunicar información relevante a contratistas, visitantes, servicios de respuesta a emergencias, autoridades gubernamentales y, según corresponda, la comunidad local?			
	g) teniendo en cuenta las necesidades y capacidades de todas las partes interesadas relevantes y asegurando su participación, según corresponda, en el desarrollo de la respuesta planificada?			
Mantiene la organización información documentada sobre el proceso y los planes para responder a posibles situaciones de emergencia				

4.2.1.7 9. EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO

Evaluación del desempeño dentro del sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo en Tabacalera Hondureña tiene un porcentaje de cumplimiento del 57% respecto a la norma ISO 45001:2018 en la figura 20 presentada a continuación se observan dos requisitos que no están siendo cumplidos al 100%. Uno de ellos es el 9.2 correspondiente a auditoría interna el cual cumple con un 0% debido a que la empresa lleva a cabo auditorías a intervalos planificados, pero no son realizadas conforme a los requisitos exigidos por ISO 45001:2018, al igual que el numeral 9.3 Revisión por la dirección y 9.3.1 Generalidades que son específicos a la ISO 45001:2018.

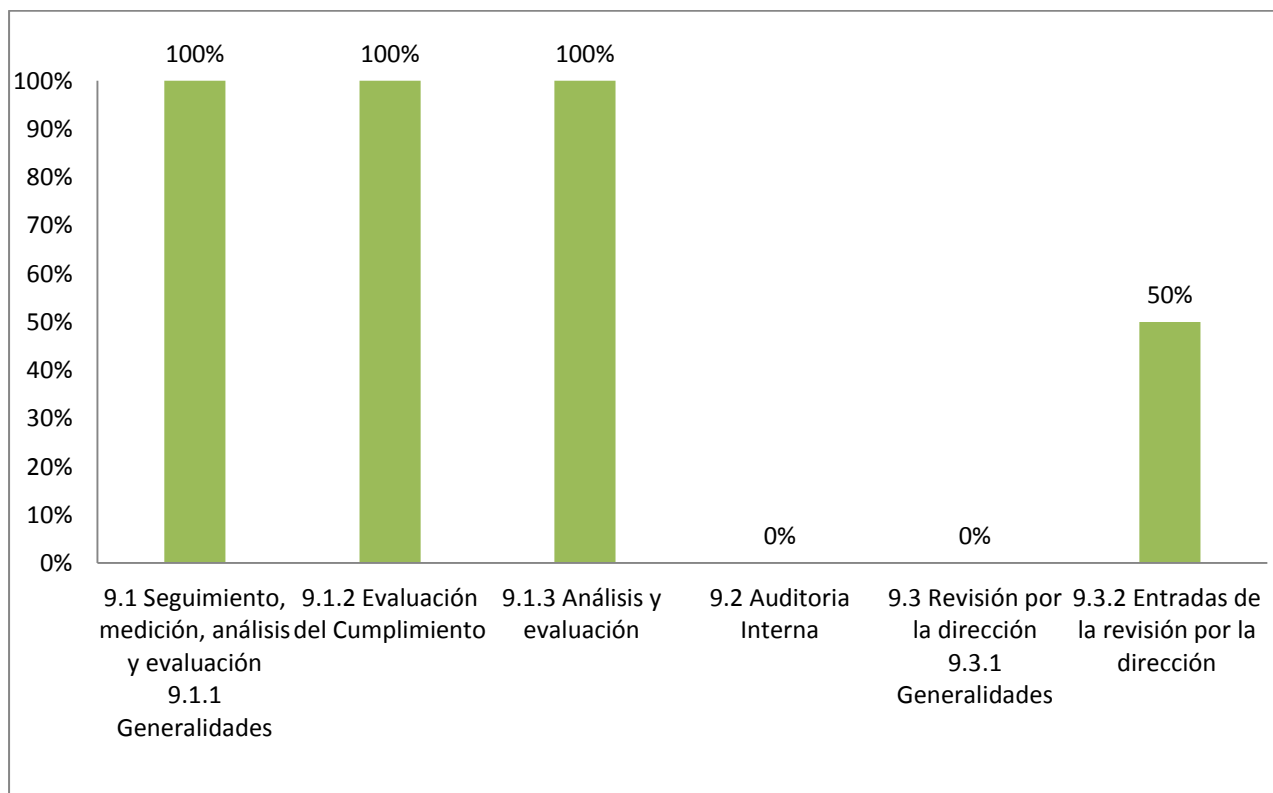


Figura 19 Porcentaje de cumplimiento del requisito 9. Norma ISO 45001:2018

Acciones por realizar:

Tabla 14 Propuesta para el cumplimiento del requisito 9. Evaluación del desempeño

No.	CRITERIOS DE LA NORMA Y REQUISITOS	BRECHA DETECTADA		PROPUESTA PARA EL CUMPLIMIENTO
		DOCUMENTAL	IMPLEMENTACIÓN	
9. EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO				
9.1.1 GENERALIDADES				
9.1.1	La organización debe establecer, implementar y mantener procesos de monitoreo, análisis de medición y evaluación de desempeño.	Existen indicadores ya establecidos	Cumple con lo establecido	<ul style="list-style-type: none"> .- Indicadores definidos para evaluar desempeño del SST .- Frecuencia, metas, medios, responsables, criterios, equipos, definidos. .- Seguimiento a los resultados .- Los objetivos se comunican interna y externamente .- Evidencia de información sobre el desempeño SST (incluido en comunicación) .- Validar si hay legislación que lo requiere (ICMAS) o requisitos corporativos. .- Revisar implementación (al menos tres meses de medición)
9. EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO				
9.2.1 AUDITORIA INTERNA				
9.2.1	La organización lleva a cabo auditorías internas a intervalos planificados.	Las auditorías internas ejecutadas proporcionan información sobre los requisitos requeridos por OHSAS 18001:2007	Ejecutar la auditoría interna bajo versión 45001: 2018	<ul style="list-style-type: none"> .- Modificar procedimiento actual de auditorías internas .- Capacitar a los auditores internos bajo la versión de la norma ISO 45001:2018 .- Programar la auditoría interna ISO 45001:2018 .- Realizar la adecuación del sistema de gestión y programar auditoría interna para validar cumplimiento .- Ejecutar auditoría, presentar informe, establecer planes de acción y presentar en la revisión por la dirección
	Las auditorías proporcionan información sobre el SGSSO conforme con los requisitos propios de la organización y los requisitos de la ISO 45001:2018.			
	La organización planifica, establece, implementa y mantiene uno o varios programas de auditoría.			
	Define los criterios de auditoría y el alcance para cada una.			
	Selecciona los auditores y lleva a cabo auditorías para asegurar la objetividad y la imparcialidad del proceso.			
9.2.2	Asegura que los resultados de las auditorías se informan a la dirección.			
	Realiza las correcciones y toma las acciones correctivas adecuadas.			
	Conserva información documentada como evidencia de la implementación del programa de auditoría y los resultados.			
9.3 REVISIÓN POR LA DIRECCIÓN				
Entradas y salidas de la revisión por la dirección				
9.3	La alta dirección planifica y lleva a cabo la revisión incluyendo consideraciones sobre el estado de las acciones de las revisiones previas.	Completar minuta con los elementos nuevos, en las reuniones de revisión por la dirección no se considera la eficiencia de las acciones tomadas para abordar los riesgos y las oportunidades ya que no son requeridos por OHSAS 18001:2007	Falta ejecutar una revisión gerencial con los nuevos elementos 45001:2018 Modificar la minuta de revisión gerencial con los nuevos elementos Documentar la minuta con los nuevos elementos	<ul style="list-style-type: none"> .- Ejecutar una revisión gerencial con los nuevos elementos 45001:2018 .- Incluir en la agenda de revisión por la dirección la eficiencia de las acciones tomadas para abordar los riesgos y las oportunidades requeridos por ISO 45001:2018 .- Documentar la minuta con los nuevos elementos
	Considera los cambios en las cuestiones externas e internas que sean pertinentes al SGSSO.			
	Considera la información sobre el desempeño y la eficiencia del SGSSO.			
	Considera los resultados de las auditorías.			
	Considera el desempeño de los proveedores externos.			
	Considera la adecuación de los recursos.			
	Considera la eficiencia de las acciones tomadas para abordar los riesgos y las oportunidades.			
	Se considera las oportunidades de mejora.			

4.2.2 10. MEJORA

El requisito de mejora tiene un cumplimiento del 82% en el sistema de seguridad y salud en la empresa Tabacalera Hondureña tal como lo muestra la figura 21, la organización cumple parcialmente con la determinación y detección de oportunidades de mejora a lo largo de sus procesos, tales como levantamiento de no conformidades y sus respectivas correcciones. También cuenta con evidencia de la mejora continua para la conveniencia, adecuación y eficacia del sistema de gestión de seguridad y salud, sin embargo este es un requerimiento nuevo que no estaba contemplado en la OHSAS 18001:2007 por lo cual se cumple parcialmente con dicho apartado, al igual que la realización de las revisiones por la dirección pertinentes para el adecuado desarrollo del sistema, el cual está basado en OHSAS 18001:2007, siendo necesario realizar los cambios pertinentes según ISO 45001:2018.

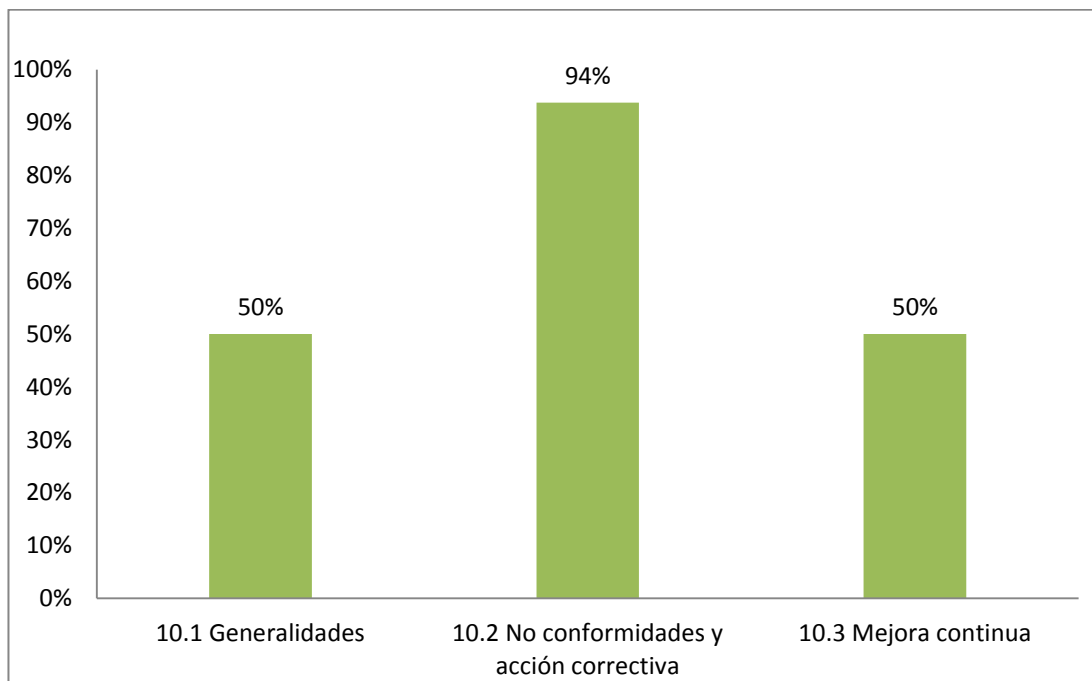


Figura 20 Porcentaje de cumplimiento del requisito 10. Norma ISO 45001:2018

Acciones por realizar:

Tabla 15 Propuesta para el cumplimiento del requisito 10. Mejora del desempeño

No.	CRITERIOS DE LA NORMA Y REQUISITOS	BRECHA DETECTADA		PROPUESTA PARA EL CUMPLIMIENTO
		DOCUMENTAL	IMPLEMENTACIÓN	
10. MEJORA				
10.1 Generalidades				
10.3 Mejora continua				
10.1	La organización ha determinado y seleccionado las oportunidades de mejora e implementado las acciones necesarias para alcanzar los resultados previstos de su sistema de gestión de la SST.	Falta definir e incorporar elementos de desempeño	Enlistar proyectos de mejora de seguridad	.- Definir e incorporar los criterios de desempeño para los proyectos de mejora. .- Mediciones de desempeño sobre los proyectos de mejora
10.3	La organización mejora continuamente la conveniencia, adecuación y eficacia del SGSSO Considera los resultados del análisis y evaluación, las salidas de la revisión por la dirección, para determinar si hay necesidades u oportunidades de mejora.			
10. MEJORA				
10.2 No conformidades y acciones correctivas				
10.2	La organización reacciona ante la no conformidad, toma acciones para controlarla y corregirla.	Se cuenta con un procedimiento PMMC-004 donde se incluyen las acciones preventivas pero no los incidentes	Existen registros generados de SAC cuando ocurre un incidente pero no hay evidencia de la jerarquía de controles	.- Modificar el procedimiento, eliminar las acciones preventivas e incluir los incidentes .- Implementación (registrar SAC's) bajo los nuevos criterios
	Evalúa la necesidad de acciones para eliminar las causas de la no conformidad.			
	Implementa cualquier acción necesaria, ante una no conformidad.			
	Revisa la eficacia de cualquier acción correctiva tomada.			
	Actualiza los riesgos y oportunidades de ser necesario.			
	Hace cambios al SGSSO si fuera necesario.			
	Las acciones correctivas son apropiadas a los efectos de las no conformidades encontradas. Se conserva información documentada como evidencia de la naturaleza de las no conformidades, cualquier acción tomada y los resultados de la acción correctiva.			

En la Tabla siguiente se presenta el porcentaje de cumplimiento para cada uno de los requisitos de la norma ISO 45001:2018 de la empresa.

Tabla 16 Porcentaje de cumplimiento de los requisitos Norma ISO 45001:2018

RESULTADOS DE LA GESTIÓN EN SEGURIDAD		
NUMERAL DE LA NORMA	% OBTENIDO DE IMPLEMENTACION	ACCIONES POR REALIZAR
4. CONTEXTO DE LA ORGANIZACIÓN	46%	IMPLEMENTAR
5. LIDERAZGO	86%	MANTENER
6. PLANIFICACION	86%	MANTENER
7. APOYO	96%	MANTENER
8. OPERACIÓN	77%	MEJORAR
9. EVALUACION DEL DESEMPEÑO	57%	MEJORAR
10. MEJORA	82%	MANTENER
TOTAL RESULTADO IMPLEMENTACION	76%	
Calificación global en la Gestión de Seguridad y Salud Ocupacional	MEDIO	

Fuente: Elaboración propia

La figura que se presenta a continuación muestra los resultados del diagnóstico del cumplimiento de la norma ISO 45001:2018, llevado a cabo en las instalaciones de la empresa Tabacalera Hondureña, el cual permitió identificar el grado de cumplimiento de las distintas cláusulas establecidas por dicha norma, obteniendo un porcentaje de cumplimiento total del 76%, resultado muy satisfactorio y paso fundamental para efectuar la transición entre las normas OHSAS 18001:2017 a ISO 45001:2018, como paso previo para la integración de los sistemas de gestión.

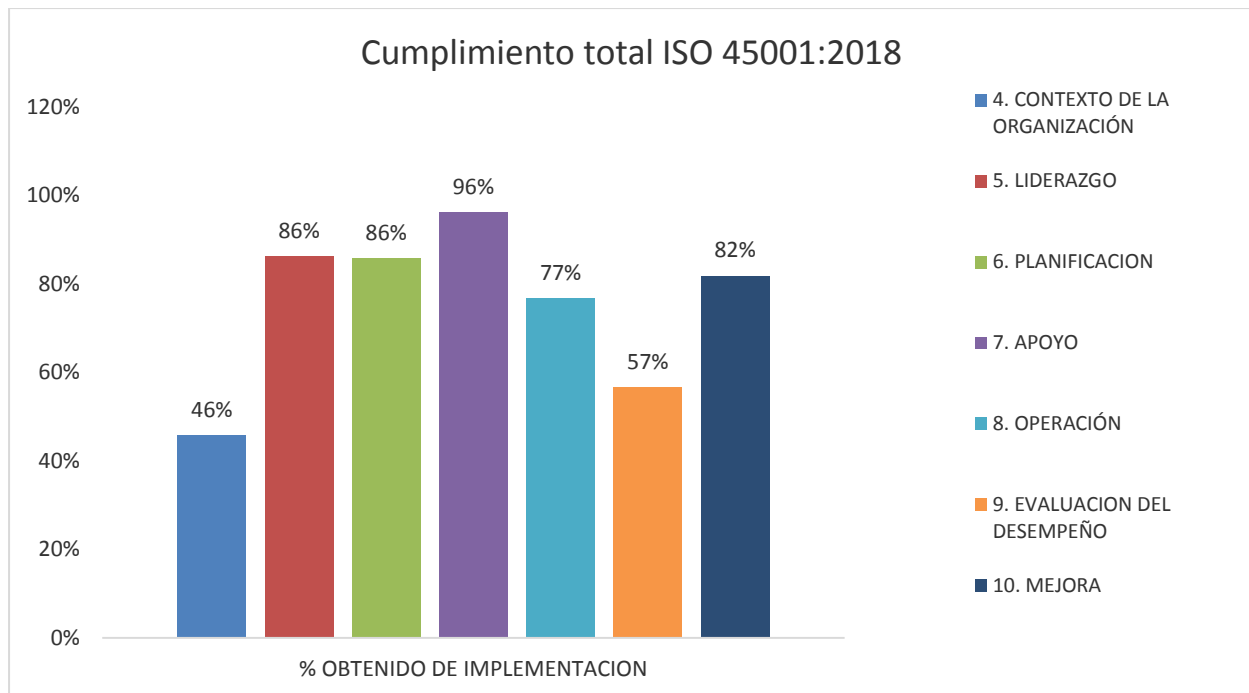


Figura 21 Porcentajes de cumplimiento total de la norma ISO 45001:2018

Fuente: Elaboración propia

La tabla que se muestra a continuación resume las oportunidades detectadas y su clasificación de acuerdo con su grado de cumplimiento.

Tabla 17 Oportunidades detectadas acorde a su grado de cumplimiento a la norma ISO 45001:2018

CONCLUSIONES		
OPORTUNIDADES IDENTIFICADAS	16	100.00%
EN CUMPLIMIENTO	4	25.00%
OPORTUNIDADES MENORES	5	31.25%
OPORTUNIDADES MAYORES	7	43.75%

Fuente: Elaboración propia

4.3 PASOS PARA ESTABLECER CORRESPONDENCIA ENTRE LAS NORMAS

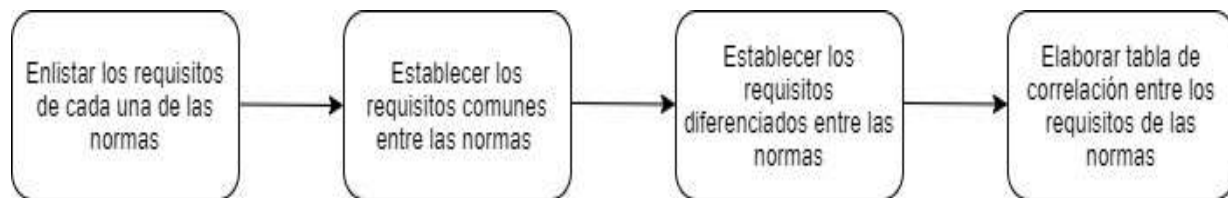
Históricamente, para las empresas que disponen de más de un Sistema de Gestión de Calidad implementado y certificado, integrarlos representaba una tarea difícil y complicada debido a que estas, a pesar de compartir elementos comunes, tenían diferentes términos y estructuras.

En respuesta a este problema ISO desarrollo el Anexo SL con el propósito de definir una estructura y formato común para todas las nuevas normas de sistemas de gestión ISO y las revisiones futuras de las normas ya existentes.

La estructura de alto nivel les permitirá a las empresas visualizar de una forma más factible la implementación de varios sistemas de gestión funcionando de manera simultánea, representando un valor agregado muy fuerte ante el mercado competitivo. (STD, Global, 2018).

La figura que se presenta a continuación muestra los pasos que se siguieron para establecer los nexos entre las Normas ISO 9001:2015 – ISO 14001:2015 e ISO 45001:2018:

Figura 22 Pasos para establecer nexos entre ISO 9001:2015 - 14001:2015 - 45001:2018



Fuente: Elaboración propia

Como base para la elaboración de la propuesta de la integración de los Sistemas de Gestión de Calidad y del manual de readecuación del sistema integrado y tal como lo dictan los pasos descritos en la figura anterior, se elaboró una tabla de correlación entre los requisitos de las normas ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 e ISO 45001:2018, (ver anexo 10) y como resultado se obtuvo la lista de documentos de carácter obligatorio requerido por las tres normas (Ver anexo 11).

4.4 PROPUESTA PARA LA INTEGRACIÓN DE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN

Cuando una organización ya cuenta con uno o más sistemas de gestión y desea implementar otro sistema, como es el caso de Tabacalera Hondureña S.A, de acuerdo con lo especificado por la teoría de Víctor Hugo Tejeda Arenas en el modelo llamado “Sistema Integrado de Gestión para la subdirección de redes de transmisión de energía” se aconseja diseñar todo el sistema en paralelo, aprovechando del existente todo aquello que sea utilizable y dejando solo lo común aplicable a los sistemas de gestión por integrar.

Para la implementación de un sistema integrado de gestión en Tabacalera Hondureña S. A. se recomienda aplicar la teoría de Víctor Hugo Tejeda y seguir los pasos propuestos por el Ing. Juan Carlos Rubio en su libro titulado “Integración de sistemas de gestión como respuesta a la diversidad”:

1. Análisis de la situación inicial en Calidad, Seguridad y Medioambiente
2. Detección de las acciones a seguir para cumplir la legislación vigente, la normatividad de tipo voluntario y para establecer un sistema de gestión
3. Definición del sistema
4. Establecimiento del programa de trabajo
5. Desarrollo e implantación del sistema
6. Formación y difusión
7. Certificación del sistema de gestión

En la tabla que se presenta a continuación se detallan cada uno de los pasos a seguir por parte de Tabacalera Hondureña S.A. para lograr la integración de los sistemas de gestión de calidad, seguridad y medioambiente, de igual manera se presenta el objetivo de cada uno de los pasos, las actividades propuestas y el estatus de cumplimiento de estos.

Tabla 18 Propuesta para la integración del sistema de gestión de calidad

No.	PROGRAMA PARA LA INTEGRACIÓN NORMAS ISO 9001:2015, ISO 14001: 2015 e ISO 45001:2018	OBJETIVO	ACTIVIDADES PROPUESTAS	ENTREGABLES	STATUS
1	Análisis de la situación inicial en Calidad, Seguridad y Medioambiente	Establecer instrumentos que permitan conocer el grado de cumplimiento, por parte de la empresa, de los sistemas de Gestión de Calidad.	Visita de diagnóstico o levantamiento inicial, consistente en entrevistas con los responsables de las principales áreas involucradas, el análisis de la documentación existente, de los principales procesos. .- Recorridos por las instalaciones de la empresa. Esta actividad se realizará junto con el responsable de los SG.	.- Informe de diagnóstico inicial enfocado en la identificación de las brechas con relación al cumplimiento de los requisitos de las normas ISO 14001:2015-ISO 9001:2015 -ISO 45001:2018. La validación del cumplimiento de los requisitos de las normas ISO 9001:2015 e ISO 14001:2015 se evidencia en el anexo 2 El detalle del diagnóstico para la norma ISO 45001:2018 se observa en el capítulo 4	Completo
2	Detección de las acciones a seguir para cumplir la legislación vigente, la normatividad de tipo voluntario y para establecer un sistema de gestión integrado	Definir los criterios y responsabilidades para la identificación, actualización y evaluación del cumplimiento de los requisitos legales aplicables a los sistemas de gestión ambiental, de seguridad y salud ocupacional y aquellos que competen a la gestión de calidad.	Revisar, adecuar y/o desarrollar los documentos de carácter obligatorio del SGI de acuerdo a los requisitos de las normas ISO 14001:2015-ISO 9001: 2015 -ISO 45001:2018 mediante la elaboración de una matriz donde se establece la documentación de carácter obligatorio necesaria para la integración de los sistemas.	Inventario de la documentación existente Definir la documentación necesaria Desarrollo de los documentos del SGI adecuados a los nuevos requisitos. Revisión, actualización e integración de: .- Procedimiento para la identificación de los requisitos legales y otras actividades .- Catalogo de leyes y requisitos aplicables .- Matriz de responsabilidades El detalle de los documentos obligatorios y evidencias documentadas se observa en los anexos 11 y la estructura documental propuesta, en el anexo 12	En proceso
3	Definición del sistema	Definir: .- el grado de integración a lograr, .- documentación de soporte, .- método de gestión y mantenimiento del sistema.	La propuesta consiste en la integración de tres sistemas de gestión de calidad: ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 ISO 45001:2018. Es una decisión gerencial y cuenta con el apoyo de las diferentes estructuras dentro de la organización. .- Establecer el plan de trabajo detallado y ajustar la metodología para un sistema integrado	.- Manual bajo el esquema de gestión integrada .- Documentos del SGI desarrollados o adecuados a los nuevos requisitos incluyendo el manual bajo el esquema de gestión integrado. El detalle de los documentos obligatorios y evidencias documentadas se observa en los anexos 11 La propuesta de la estructura documental bajo un esquema de gestión integrada se muestra en el anexo 12 El manual bajo un esquema de gestión integrada se observa en el anexo 13	En proceso
4	Establecimiento del programa de trabajo	Definir las tareas a realizar, orden de precedencia en el tiempo, recursos necesarios, responsables de la ejecución de cada tarea y plazos estimados para ello.	Elaboración del plan de trabajo detallado, el cual será consensuado con los responsables del proyecto para asegurar que el mismo responda a las necesidades y expectativas de la organización, permitiendo el cierre de las brechas detectadas.	Plan de trabajo detallado aprobado por la empresa. El cronograma de actividades propuesto se detalla en el capítulo 5	Completo

Continuación de Tabla 18 Propuesta para la integración del sistema de gestión de calidad en Tabacalera Hondureña

No.	PROGRAMA PARA LA INTEGRACIÓN NORMAS ISO 9001:2015, ISO 14001: 2015 e ISO 45001:2018	OBJETIVO	ACTIVIDADES PROPUESTAS	ENTREGABLES	STATUS
5	Desarrollo e implantación del sistema	Ejecutar las acciones programadas, seguimiento y control de las posibles desviaciones.	Seguimiento de todas las actividades de implementación para asegurar el despliegue de las nuevas herramientas y cambios en todas las áreas de la empresa, procurando detectar aspectos de los procesos y de la documentación asociada que necesitan algún tipo de ajuste adicional y la consistencia de todo el sistema en su conjunto.	Sistema de Gestión integrado con las nuevas herramientas desplegadas en toda la organización y con los cambios/ajustes necesarios implementados en sus procesos.	Pendiente
6	Formación y difusión	<p>.- Definir las actividades a realizar en distintos momentos del proyecto con el fin de dar a conocer al personal los principales cambios y beneficios del sistema integrado así como el impacto que tendrá en sus funciones.</p> <p>.- Sensibilizar al personal de la empresa sobre los principales cambios y sus implicancias y beneficios así como el impacto que tendrá en sus funciones.</p> <p>.- Seleccionar y capacitar a los auditores internos bajo un esquema de gestión integrada.</p>	<p>Esta fase incluye:</p> <p>* Formación</p> <p>Todos los empleados deben estar capacitados para trabajar y cumplir con los requerimientos de los tres sistemas de gestión.</p> <p>Actualización de auditores internos: Los talleres permitirán a los asistentes:</p> <p>.- Comprender los cambios de la nueva norma ISO 45001:2018 desde la perspectiva de la auditoría interna,</p> <p>.- Comprender los cambios de las normas ISO 14001:2015- ISO 9001:2015 desde la perspectiva de la auditoría interna,</p> <p>.- Comprender los cambios de las normas ISO 19011:2018 desde la perspectiva de la auditoría interna,</p> <p>.- Proponer herramientas para ejecutar una auditoría bajo el esquema de gestión integrada</p> <p>* Difusión/comunicación</p>	<p>* Formación</p> <p>.- Personal informado sobre los cambios, beneficios e impactos del sistema de gestión integrado.</p> <p>.- Auditores internos actualizados con los nuevos requisitos.</p> <p>.- Diseñar y proporcionar a los auditores camino de auditoría bajo un esquema integrado y listado de cláusulas aplicables para cada sistema.</p> <p>* Difusión/comunicación</p> <p>.- Personal informado sobre los cambios, beneficios e impactos del sistema de gestión integrado.</p>	Pendiente
7	Certificación del sistema de gestión integrado	<p>entregado para:</p> <p>.- Determinar si el Sistema de Gestión Integrado cumple con todos los requisitos de las normas ISO 14001:2015-ISO 9001: 2015 -ISO 45001:2018 y si estos se aplican de manera consistente en todos los procesos.</p> <p>.- Constatar que el SGI es adecuado a las necesidades de la organización y permite evaluar su desempeño y eficacia.</p>	<p>incluye:</p> <p>*la preparación de un programa de auditorías,</p> <p>*del plan de auditoría,</p> <p>*perfil de los auditores,</p> <p>*la realización de la auditoría in situ y</p> <p>* reporte de resultados de la auditoría</p> <p>.- Realización de auditoría externa</p>	<p>.- Informe de auditoría interna donde se informen fortalezas, desvíos y oportunidades de mejora.</p> <p>.- Certificados para las normas ISO 14001:2015-ISO 9001: 2015 -ISO 45001:2018.</p>	Pendiente

4.5 DISEÑO DE ESTRUCTURA DEL MANUAL DE SISTEMAS INTEGRADOS

La elaboración del manual es una tarea que recae sobre el representante de los sistemas de gestión de calidad y es revisado y aprobado por la alta dirección y el comité de liderazgo de la organización. El manual aplica a toda la organización, además se establece el alcance incluyendo y justificando las exclusiones; la política del sistema integrado y todos los documentos relacionados con los procesos y sus interacciones.

La estructura propuesta para el manual se basa en los requisitos de las normas ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 e ISO 45001:2018 y consta de los ítems que se mencionan en la tabla que se muestra a continuación, el manual completo se incluyó en los anexos (Ver anexo 14).

Tabla 19 Diseño de estructura del manual Integrado de Gestión de Calidad

ÍNDICE	
1	INTRODUCCIÓN..... 3
1.1	Presentación de Tabacalera Hondureña..... 4
1.1.1	<i>Datos generales de la empresa..... 4</i>
1.2	Objeto y campo de aplicación..... 6
1.3	Referencias normativas..... 6
2	ELEMENTOS DEL SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO – PLANIFICACIÓN..... 6
2.1.1	4.1 <i>Comprensión de la organización y de su contexto..... 6</i>
2.1.2	4.2 <i>Comprensión de las necesidades y expectativas de las partes interesadas..... 8</i>
2.1.3	4.3 <i>Determinación del alcance del Sistema de Gestión Integrado..... 8</i>
2.1.4	4.4 <i>Sistemas de gestión integrados..... 11</i>
2.2	5 Liderazgo..... 11
2.2.1	5.1 <i>Liderazgo y compromiso..... 11</i>
2.2.2	5.2 <i>Política ambiental..... 12</i>
2.2.3	5.3 <i>Roles, responsabilidad y autoridad en la organización..... 13</i>
2.2.4	5.4 <i>Consulta y participación de los trabajadores..... 14</i>
2.3	6 Planificación..... 15
2.3.1	6.1 <i>Acciones para abordar riesgos y oportunidades..... 15</i>
2.3.2	6.2 <i>Objetivos, metas y programas y la planificación para lograrlos..... 17</i>
2.3.3	6.3 <i>Planificación de los cambios..... 18</i>
2.4	7. Apoyo..... 19
2.4.1	7.1 <i>Recursos..... 19</i>
2.4.2	7.2 <i>Competencia / 7.3 Toma de conciencia..... 19</i>
2.4.3	7.4 <i>Comunicación..... 20</i>
2.4.4	7.5 <i>Información documentada..... 21</i>
2.4.5	8.1 <i>Planificación y control operacional..... 22</i>
2.4.6	8.2 <i>Preparación y respuesta ante emergencias..... 22</i>
2.5	9 Evaluación del desempeño..... 23
2.5.1	9.1 <i>Seguimiento, medición, análisis y evaluación..... 23</i>
2.5.2	9.3 <i>Revisión por la Dirección..... 25</i>
2.5.3	10. <i>Mejora..... 25</i>
2.5.4	10.2 <i>Incidentes, no conformidad y acción correctiva..... 25</i>
2.5.5	10.3 <i>Mejora Continua..... 25</i>

Fuente: Elaboración propia

4.6 BENEFICIOS DE LA INTEGRACIÓN DE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN

De acuerdo con la bibliografía consultada sobre los sistemas integrados de gestión, los diferentes autores presentan un sinnúmero de ventajas, dentro de las cuales se destacan, para el caso de Tabacalera Hondureña S.A., las siguientes:

- Reducción del tiempo y costos de mantenimiento del sistema: a manera de ejemplo se presenta la agenda de auditoría integrada propuesta a Tabacalera Hondureña S.A. y una cotización solicitada a un ente certificador (Ver anexos 13 y 15), la integración además de reducir costos reduce los tiempos de preparación y ejecución de la auditoría.
- Reducción tiempo formación del personal: Gracias a la similitud en los esquemas de funcionamiento de estos sistemas, una vez formado o explicado el funcionamiento de un sistema de gestión (por ejemplo, el de gestión de la calidad), los otros presentan diferencias mínimas en cuanto a su arquitectura. La formación adecuada consistiría en explicar los apartados comunes con el primero y resaltar los procedimientos o prácticas específicas de cada uno de ellos. (Ver anexo 16).
- Revisión integral por parte del Comité de Liderazgo: La Alta Dirección tiene una visión global de la gestión del negocio en términos de calidad, ambiente, seguridad y salud ocupacional, facilitándose así la toma de decisiones para cualquiera de estos aspectos interrelacionados.
- Simplificación de la estructura documental del sistema: Integrar es sumar eliminando duplicidades. Los requisitos o prácticas comunes pueden simplificarse en un único documento, con lo que se obtiene un ahorro de dos documentos (Ver anexo 12). Al reducirse el número de los documentos que componen el sistema integrado respecto de los tres sistemas por separado, la reedición de documentos, su distribución y difusión, etc., resulta más rápida y sencilla.
- Alineamiento de las diferentes políticas y objetivos de la organización.
- Aumento de la eficacia y la eficiencia: Simplificar los documentos comunes y elaborar una agenda integrada para la realización de las auditorías internas, son aspectos que incrementan la eficacia y la eficiencia de la organización.

En la tabla que se presenta a continuación se resumen algunos de los beneficios que representa la integración para Tabacalera Hondureña S.A.

Tabla 20 Tiempo de auditoría sin integración vs. Tiempo de auditoría con integración

Descripción	Auditoría sin nivel de integración			Auditoría con nivel de integración
	ISO 9001:2015	ISO14001:2015	ISO 45001:2018	Sistema de gestión integrado
Reducción días de auditoría interna	una semana	una semana	una semana	2 semanas
* Reducción días de auditoría externa	4.5 días	2.5 días	2.5 días	7.5 días
**Reducción costos de auditoría externa	\$ 20,282.87			\$ 27,787.30
***Reducción tiempo de entrenamiento para auditores	3 días	3 días	3 días	6 días
**** Revisión con el Comité de liderazgo	2 horas	2 horas	2 horas	4 horas
Documentación para manual	33 documentos			16 documentos

* Fuente ICONTEC

** Fuente ICONTEC

*** Fuente I

**** La revisión se realiza al menos tres veces al año

Elaboración propia

CAPITULO V. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

El propósito del capítulo es dar respuestas a las preguntas de investigación, al objetivo general y a los objetivos específicos planteados en el presente trabajo de investigación.

5.1 CONCLUSIONES

Después de analizar los resultados de las variables de investigación y en base a los resultados obtenidos se presentan las siguientes conclusiones:

1. La mejora continua es incuestionable en toda la organización y se refleja en la implementación previa de un sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo certificado bajo los requerimientos de OHSAS 18001:2007, y sistemas de gestión de calidad y ambiente certificados bajo los requerimientos de las nuevas versiones de las normas ISO 9001:2015 e ISO 14001:2015 respectivamente.
2. El resultado del diagnóstico realizado en la empresa evidencia que se tiene un nivel de cumplimiento del 76% con respecto a los requisitos de la norma ISO 45001:2018; las debilidades más grandes que se detectaron se presentan en las cláusulas nuevas o en aquellas que sufrieron modificaciones mayores. Las fortalezas que se destacan se reflejan en las cláusulas de Liderazgo y Apoyo que se evidencian a través del alto compromiso del equipo de liderazgo y los controles establecidos para garantizar la calidad del producto, la protección del ambiente, y la salud y seguridad de sus colaboradores. Por otra parte, la experiencia previa de la empresa en la implementación de sistemas de gestión y las grandes afinidades entre los mismos proporcionan una base documental que facilita la transición de la norma OHSAS 18001:2007 a ISO 45001:2018 y la posterior integración de los tres sistemas de gestión de calidad.
3. El cronograma de implementación propuesto para la integración de los sistemas de gestión de calidad permite a la empresa la ejecución de las actividades de forma independiente o simultánea, esto proporciona a la organización la oportunidad de evaluar la disponibilidad de recursos y decidir el momento óptimo para completarlo. Los entrenamientos programados para el personal les proporcionaran las herramientas necesarias para desarrollar planes de acción, ponerlos en marcha y completarlos para

lograr la implementación exitosa de los nuevos requisitos. Cabe destacar que la adopción de un sistema de gestión bajo un esquema integrado facilita a la empresa el proceso de integración con otros sistemas de trabajo implementados dentro de la organización (IWS).

4. El manual bajo el esquema de sistema integrado que se brinda a la empresa toma en cuenta los elementos comunes y diferenciados de las normas y proporciona las herramientas para responder a todos los requerimientos necesarios para su recertificación de acuerdo con las normas ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, e ISO 45001:2018.

5.2 RECOMENDACIONES

Después de analizar los resultados de las variables de investigación y en base a los resultados obtenidos se presentan las siguientes recomendaciones:

1. Es importante tomar en consideración que el personal de la organización es la principal fuente de ideas ya que son los que mejor conocen el proceso y sus necesidades por lo que se recomienda establecer un programa de incentivos para incrementar y fortalecer el grado de involucramiento y compromiso del personal y de esta manera robustecer los sistemas de gestión de calidad, ambiente y seguridad y salud ocupacional de la organización.
2. La empresa debe aprovechar que ya cuenta con sistemas de gestión de calidad implementada y certificada y utilizarlo como base para llevar a cabo la transición a la nueva norma ISO 45001:2018 y posteriormente desarrollar la integración con las otras normas (ISO 14001:2015 – ISO 9001:2015).
3. Los mandos medios deben orientar sus esfuerzos para completar el proyecto en el plazo previsto, en este sentido es importante establecer fechas de cumplimiento de acuerdo con las responsabilidades y la carga de trabajo de cada una de las personas involucradas para evitar incumplimientos que puedan generar frustración y estrés y al final desanimar al equipo de trabajo. Por otra parte, una vez puesto en marcha el proyecto se recomienda el seguimiento por parte del equipo de liderazgo no solo para revisar el grado de avance y analizar los resultados obtenidos, sino que también para medir el grado de motivación y liderazgo de mandos medios y el involucramiento del resto del personal en el proyecto.

4. Llevar a cabo una revisión documental inicial que garantice que los documentos sean los estrictamente necesarios, que sean de fácil aplicación y comprensión para facilitar el desarrollo de las actividades y evitar de esa manera un exceso de documentación innecesaria que además de complicar la administración de estos genera estrés a los usuarios.
5. Establecer equipos de coach o facilitadores que ayuden al personal y lo mantengan informado sobre las oportunidades, pero también sobre los logros alcanzados.
6. Seleccionar al grupo de auditores internos que recibirá la formación en los tres sistemas de gestión tomando en consideración las competencias técnicas, el conocimiento de los procesos y las cualidades definidas en la norma ISO 19011:2018.
7. Tomar en consideración la posibilidad de asignar personal de apoyo para la revisión documental.

CAPITULO VI. APLICABILIDAD

La aplicabilidad es el grado en el cual los resultados obtenidos en una determinada investigación pueden aplicarse a otro estudio o situación. (Benavides Velasco, 2000)

El proyecto de Implementación de un Sistema de Gestión Integrado para Tabacalera Hondureña S.A. es un plan que ayuda a la sinergia y simplificación de los procesos el cual es aplicable a cualquier organización que ya cuente con sistemas de gestión de calidad implementados y que busque la integración de estos.

Tabacalera Hondureña S.A. aplicara dicho trabajo de investigación siguiendo los pasos propuestos para la integración de sus sistemas de calidad basados en las Normas ISO 9001:2015 – ISO 14001:2015 E ISO 45001:2018.

A continuación se detalla el cronograma a seguir para aplicar dicha integración a la empresa:

Tabla 21 Cronograma de actividades para ejecución de integración de sistemas

CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES - PROYECTO TRANSICIÓN E INTEGRACIÓN DE NORMAS ISO

ACTIVIDAD	RESPONSABLE	DURACION	Mes 1- Mes 2		Mes 3 - Mes 4				Mes 5- Mes 6				Mes 7- Mes 8				Mes 9- Mes 10					
			2	4	6	8	10	12	14	16	18	20	22	24	26	28	30	32	34	36	38	40
Diagnóstico inicial completo ISO 45001:2018	Coordinadores	5	■																			
Preparación del Informe de Diagnóstico y Elaboración del Plan de Trabajo	Coordinadores	2	■																			
Taller # 1: Los cambios en la norma ISO 45001:2018	Proveedor externo	2		■																		
Taller # 2: Contexto, partes interesadas, riesgos y oportunidades para el SGSSO	Proveedor externo	2			■																	
Formación de Auditores Internos ISO 45001:2018		4			■																	
Seguimiento del equipo de liderazgo		1			■																	
Revisión documental	Todas las áreas					■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■
Ejercicio de planificación estratégica: definir contexto																						
Procedimiento Contexto de la organización Procedimiento con la metodología (El procedimiento debe establecer los criterios de seguimiento y revisión)	Coordinadores	10					■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■
Elaboración del contexto (PESTEL)	Coordinadores/TL	1						■														
Ejercicio de planificación estratégica: definir partes interesadas para SST																						
Procedimiento partes interesadas, con metodología defina (incluye criterios, responsabilidades, método de consulta, filtro de revisión de los pertinentes, planes de acción, seguimiento y revisión) para SST	Coordinadores/TL	10					■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■
Listado de partes interesadas para SST	Coordinadores/TL	1						■														
Necesidades y expectativas revisadas y determinadas los aplicables como requisitos para SST	Coordinadores/TL	1						■														
Plan de acción para las necesidades y expectativas del SST	Coordinadores/TL	1						■														
Seguimiento por parte del equipo de liderazgo	TL	1						■														
Ejercicio de planificación estratégica: definir riesgos y oportunidades para SST																						
Realizar un procedimiento con la metodología del FODA	Coordinadores	10								■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■
Realizar los FODAs por proceso	Todas las áreas	6								■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■
Identificar y valorar los riesgos y oportunidades pertinentes y establecer planes de acción	Coordinadores	2								■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■
Evaluación de acciones en la revisión gerencial	Coordinadores	2								■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■
Afinar riesgos y oportunidades de todos los procesos para asegurar que consideren evaluar todos los factores (objetivos, situaciones de emergencia, etc.)	Coordinadores	6								■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■
Actualizar, socializar política integrada																						
Revisión y actualización del procedimiento: Revisión de la política PEHS-001	Coordinadores/TL	4											■	■	■	■	■	■	■	■	■	■
Modificación de la Política (propuesta política integrada)	Coordinadores/TL	2											■	■	■	■	■	■	■	■	■	■
Socialización de la Política Integrada	Coordinadores	6											■	■	■	■	■	■	■	■	■	■
Revisión documental de manuales																						
Seguimiento del equipo de liderazgo	TL	1																				
Elaboración de manual integrado	Coordinadores	10												■	■	■	■	■	■	■	■	■
Evaluación del desempeño: Auditoría Interna																						
Modificar procedimiento actual de auditorías internas	Coordinadores	4																				
Entrenamiento para auditores en los sistemas de gestión. ISO 9001-ISO 14001- ISO 45001 e ISO 19011, bajo un esquema de gestión integrado	Coordinadores	12																				
Programar la auditoría interna integrada	Coordinadores	2																				
Ejecutar / informe / plan de acción presentado a gerencia en una revisión gerencial	Coordinadores/auditores internos	15																			■	■
Revisión por la dirección																						
Revisión de reportes de auditorías	Coordinadores	15																				
Modificar la minuta de revisión gerencial con los nuevos elementos.	Coordinadores	2																				
Programar una revisión gerencial con los nuevos elementos 45001:2018 y bajo un sistema de gestión integrado	Coordinadores	10																				
Documentar la minuta con los nuevos elementos	Coordinadores	2																				

Fuente: Elaboración propia

6.1 COSTOS DE LA INTEGRACIÓN

Uno de los factores que se debe considerar al momento de decidir la integración de los sistemas de gestión de la calidad en la empresa es sin duda el costo. Los costos de certificación de un sistema, en general, dependen de:

- El tamaño de la empresa: la complejidad del proceso y la cantidad de empleados con que cuenta la empresa tienen una gran influencia en el costo de auditoría ya que de ahí se deriva la asignación de auditores y la cantidad de días para la auditoría.
- La cantidad de sistemas de gestión a auditar y el grado de madurez de cada uno de ellos.

Como ilustración de los costos aproximados de una auditoría de certificación se tomó como referencia una cotización solicitada a un ente certificador con representación en Honduras y se detallan a continuación:

Tabla 22 Costos de auditoría combinada con 100% de nivel de integración.

INCOTEC		
Opción 1: Auditoría combinada con 100% de nivel de integración del sistema de gestión		
CONCEPTO	DIAS REQUERIDOS	VALOR INICIAL
Auditoría de Otorgamiento ETAPA I -2019	1	L259,846.00
Auditoría de Otorgamiento ETAPA II -2019	11	
Auditoría de Seguimiento - 2020	5	L116,881.00
Auditoría de Seguimiento - 2021	5	L123,033.00
Total Tiempos de Auditoría	22	L499,760.00
		\$ 20,282.47

Fuente: INCOTEC

Tabla 21 Costos de auditoría combinada sin ningún nivel de integración.

Opción 2: Auditoría combinada sin ningún nivel de integración del sistema de gestión.				
CONCEPTO	DIAS REQUERIDOS			Valor Inicial
	Calidad	Ambiente	Seguridad	
Auditoría de Otorgamiento ETAPA I -2019	0.5	0.5	0.5	L324,807.00
Auditoría de Otorgamiento ETAPA II -2019	4.5	4.5	4.5	
Auditoría de Seguimiento - 2020	2.5	2.5	2.5	L175,322.00
Auditoría de Seguimiento - 2021	2.5	2.5	2.5	L184,550.00
Total Tiempos de auditoría	10	10	10	L684,679.00
				\$ 27,787.30

Fuente: INCOTEC

Tabla 23 Ahorros de auditoría combinada con 100% de nivel de integración

Opcion 1	Opcion 2	Diferencia
\$ 20,282.47	\$ 27,787.30	\$ 7,504.83
L499,760.00	L684,679.00	L184,919.00

Fuente: Elaboración propia

6.2 ESTRUCTURA ACTUAL VRS ESTRUCTURA PROPUESTA INTEGRADA

Para efectos de asegurar el éxito del proyecto, los roles involucrados en los sistemas de gestión de calidad se detallan en la figura 23

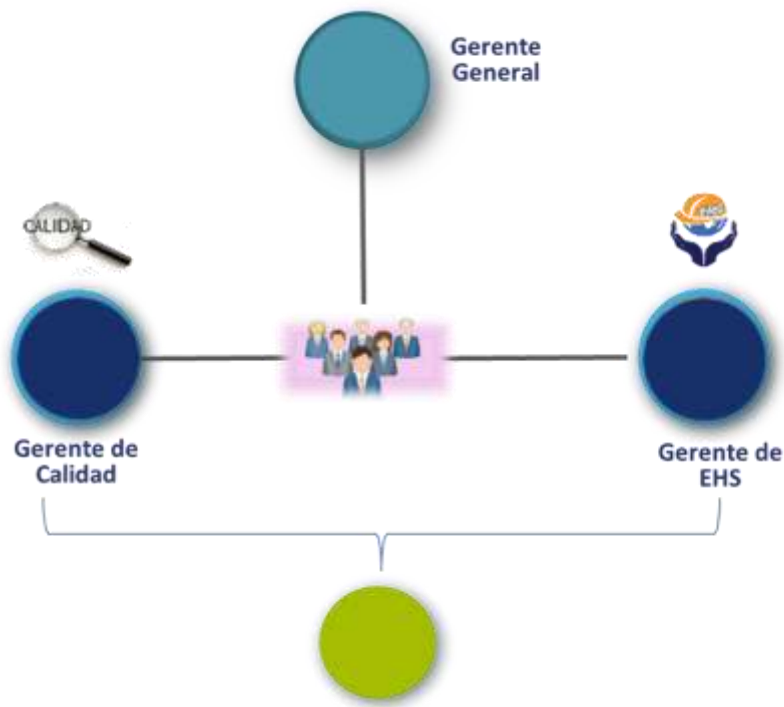


Figura 23 Estructura propuesta

Fuente: Elaboración propia

BIBLIOGRAFÍA

- Ibarra Marco. (2015). *Sustento Teorico y sus Caracteristicas*. Recuperado el 30 de Julio de 2019, de <https://www.lifeder.com/sustento-teorico-investigacion/>
- Garcia Antonio. (2013). *El sistema de gestión integral de prevención de riesgos laborales en Alta Gestión*". Bogota.
- Apoloya Segura Moises. (2012). *Las Variables y su operacion*. Ciudad de Mexico: DISAN FAP.
- Arboleda Jorge Alberto. (2012). "*Modelo de Gestión Ambiental de Empresas Públicas de Medellín*". Medellín.
- ATEHORTUA FEDERICO. (2012). *Fundamentación en ISO 14001, Grupo Regional ISO*., Antioquia.
- Benavides Velasco. (2000). *Un modelo integrado de gestión para la empresa industrial*. Malaga.
- Berenson/Levine/Krehbiel. (2006). *Estadística para administración* . México: Pearson Educación de México, S.A. de C.V. .
- BSI Group . (2017). *ISO 14001 Sistema de Gestion Ambiental* . Recuperado el 2 de Agosto de 2019, de <https://www.bsigroup.com/es-ES/Gestion-ambiental-ISO-14001/>
- BSI Group. (Junio de 2017). *Norma ISO 9001:2015 , Sistema de Gestion de la Calidad*. Recuperado el 2 de Agosto de 2019, de <https://www.bsigroup.com/es-ES/Gestion-de-Calidad-ISO-9001/>
- BSI Group. (Junio de 2018). *ISO 45001 Seguridad y Salud en el trabajo*. Recuperado el 2 de Agosto de 2019, de <https://www.bsigroup.com/es-ES/iso-45001-seguridad-y-salud-trabajo/>
- CTMA Consultores. (2018). *Sistemas Integrados de Gestion*. Recuperado el Agosto de 2019, de <https://ctmaconsultores.com/sistemas-gestion-integrados/>
- Diccionario de Actividades de Valor. (2015). *La Gestion Medio Ambiental*. Medellín.
- Fernández, Baptista, & Sampieri. (2014). *Metodología de la <investigación*. México : MCGRAW-HILL / INTERAMERICANA EDITORES, S.A. DE C.V.
- Fidias G. Arias . (2006). *El Proyecto de Investigación*. Venezuela : Editorial Episteme .
- GlobalSTD blog. (viernes 05 de Abril de 2019). *GlobalSTD certification*. Obtenido de GlobalSTD certification: <https://www.globalstd.com/networks/blog/aspectos-que-considerar-para-implementar-un-sistema-integrado-en-la-organizacion>

- GlobalSTD blog. (Viernes 05 de Abril de 2019). *GlobalSTD Certification*. Obtenido de GlobalSTD Certification: <https://www.globalstd.com/networks/blog/aspectos-que-considerar-para-implementar-un-sistema-integrado-en-la-organizacion>
- Grupo Regional ISO. (2003). *“Fundamentación ISO 9001:2000. Estructura y análisis”*,. Valencia.
- Hernandez Sampieri. (1991). *Metodología de la Investigación*. Mexico: McGrawHill.
- ISO SURVEY. (2017). Recuperado el 3 de Agosto de 2019, de <https://www.iso.org/the-iso-survey.html>
- ISO Tools. (1 de Mayo de 2015). *Calidad Total, definición y modelos*. Recuperado el 1 de Agosto de 2019, de Plataforma Tecnológica para la gestión de la excelencia: <https://www.isotools.org/2015/05/01/calidad-total-definicion-y-modelos/>
- ISOTools. (2018). *Software ISO Integración*. Recuperado el 25 de Julio de 2019, de <https://www.isotools.org/normas/sistemas-integrados/>
- María Fernández. (2006). *El control, fundamento de la gestión por procesos”*.
- María Silvestrini Ruiz, MLS & Jacqueline Vargas Jorge. (sábado 10 de agosto de 2019). *Fuentes de información primarias, secundarias y terciarias*. Obtenido de Fuentes de información primarias, secundarias y terciarias: <https://ponce.inter.edu/cai/manuales/FUENTES-PRIMARIA.pdf>
- MCE. Marisol Maranto Rivera & ETE. María Eugenia González Fernández. (2015). *Fuentes de información*. México .
- Ministerio de Fomento. (Mayo de 2017). *Modelos para implementar la mejora continua en las empresas de transporte por carretera”*. Recuperado el 01 de Agosto de 2019, de <http://www.dgtransportes.org/mejora/pdf/Cap%EDtulo%20III.Sistema%20integrado%20de%20gesti%F3n.pdf> consulta
- Rendón, Oscar Hugo Pedraza. (2001). La Matriz de Congruencia: Una Herramienta para Realizar Investigaciones Sociales. *Economía y Sociedad*, 311.
- Rojas Soriano Raul . (2013). *Guía para realizar investigaciones sociales*. Mexico: Editorial Plaza y Valdez S.A de C. V.
- Rubio Juan Carlos. (2016). *Sistemas integrales de gestión, el camino hacia la excelencia*. Bogota. Sistema Nacional de Calidad. (14 de Septiembre de 2016). *Sistema Nacional de Calidad*. Recuperado el 3 de Agosto de 2019, de <https://hondurascalidad.org/>

STD, Global. (28 de Febrero de 2018). *ISO y la Estructura de Alto Nivel (HLS)*. Obtenido de Sitio Web: www.globalstd.com: <https://www.globalstd.com/networks/blog/iso-y-la-estructura-de-alto-nivel-hls>

Tejada Arenas Victor Hugo. (2006). *MODELO DE UN SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN PARA LA SUBDIRECCIÓN REDES DE TRANSMISIÓN ENERGÍA*. Medellín.

Universidad de America. (24 de Septiembre de 2018). *Fundacion Universidad de America*. Recuperado el 24 de Julio de 2019, de <http://www.uamerica.edu.co/programas-academicos/posgrado/gerencia-de-la-calidad/importancia-de-los-sistemas-de-gestion-integrados-para-las-organizaciones-en-terminos-de-competitividad/>

ANEXOS
ANEXO 1. LISTA DE VERIFICACIÓN CUMPLIMIENTO REQUISITOS ISO
45001:2018

DIAGNOSTICO DE EVALUACION SISTEMA DE GESTION DE SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL SEGÚN ISO 45001:2018				
CRITERIOS DE CALIFICACION: A. Cumple completamente con el criterio enunciado (10 puntos: El criterio se establece, se implementa y se mantiene; Corresponde a las fase de Verificar y Actuar para la Mejora del sistema); B. cumple parcialmente con el criterio enunciado (5 puntos: El criterio se encuentra parcialmente establecido/implementado, necesita mejora; Corresponde a las fase del Hacer del sistema); C. No cumple con el enunciado (0 puntos: El criterio no se ha establecido/implementado, no se mantiene; Corresponde a las fase de identificación y Planeación del sistema)				
No.	NUMERALES	CRITERIO INICIAL DE CALLIFICACIÓN		
		Cumple	Cumple Parcialmente	No Cumple
4. CONTEXTO DE LA ORGANIZACIÓN				
4.1 COMPRESION DE LA ORGANIZACIÓN Y SU CONTEXTO		10	5	0
4.1	Se determinan las cuestiones externas e internas que son pertinentes para el propósito y que afectan su capacidad para alcanzar los resultados previstos de su Sistema de Gestión de Seguridad y Salud Ocupacional.			
	Se realiza el seguimiento y la revisión de la información sobre estas cuestiones externas e internas.			
0				
4.2	a) Se determina a las partes interesadas además de los trabajadores que son relevantes para el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud Ocupacional			
	b) Se determina las necesidades y expectativas de estas partes interesadas que son relevantes para el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud Ocupacional			
	c) Se determina cuáles de estas necesidades y expectativas son o podrían convertirse en requisitos legales y otros requisitos			
	Se realiza el seguimiento y la revisión de la información sobre estas partes interesadas y sus requisitos.			
4.3 DETERMINACION DEL ALCANCE DEL SISTEMA DE GESTION DE SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL				
4.3	Se ha determinado los límites y la aplicabilidad del sistema de gestión de S y SO para establecer su alcance			
	Al determinar el alcance del sistema de gestión de S y SO, ¿cómo consideró a) los problemas externos e internos mencionados en 4.1?			
	b) los requisitos de las partes interesadas relevantes mencionadas en 4.2?			
	c) tener en cuenta las actividades relacionadas con el trabajo planificado o realizado?			
	¿El alcance está disponible como información documentada?			
4.4 SISTEMA DE GESTION DE LA SST				
4.4	¿Ha implementado y cuenta con el sistema para mantener y mejorar continuamente su sistema de gestión de S y SO, incluidos los procesos necesarios y sus interacciones, de acuerdo con los requisitos de ISO 45001?			
SUBTOTAL		0	0	0
Valor Estructura: % Obtenido ((A+B+C) /100)		0%		

5. LIDERAZGO Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES			
5.1 LIDERAZGO Y COMPROMISO			
	Demuestra la alta dirección el liderazgo y el compromiso con respecto al sistema de gestión de S y SO:		
	a) asumir la responsabilidad general y la responsabilidad de la prevención de lesiones y enfermedades relacionadas con el trabajo, así como la provisión de lugares de trabajo y actividades seguros y saludables		
	b) asegurar que la política de S y SO y los objetivos de S y SO relacionados se establezcan para el sistema de gestión de S y SO y sean compatibles con la dirección estratégica de la organización		
	c) garantizar la integración de los requisitos del sistema de gestión de S y SO en los procesos comerciales de la organización		
	d) asegurar que los recursos necesarios para el sistema de gestión de S y SO estén disponibles		
	e) comunicar la importancia de una gestión eficaz de la SST y de cumplir con la SST requisitos del sistema de gestión?		
	f) garantizar que el sistema de gestión de S y SO alcance los resultados previstos?		
5.1	g) ¿dirigir y apoyar a los trabajadores para que contribuyan a la efectividad del sistema de gestión de S y SO?		
	h) asegurar y promover la mejora continua?		
	i) apoya otras funciones de gestión relevantes para demostrar su liderazgo en lo que respecta a sus áreas de responsabilidad		
	j) desarrollar, liderar y promover una cultura en la organización que respalde los resultados previstos del sistema de gestión de S y SO		
	k) proteger a los trabajadores de represalias al informar incidentes, peligros, riesgos y oportunidades		
	l) asegurar que la organización establezca e implemente un proceso para la consulta y participación de los trabajadores		
	m) apoya el establecimiento y funcionamiento del comité de salud y seguridad		
5.2 POLITICA DE LA SST			
La alta dirección establece, implementa y mantiene una política de S y SO que:			
	a) incluye un compromiso de proporcionar condiciones de trabajo seguras y saludables para la prevención de lesiones y enfermedades relacionadas con el trabajo y es apropiado para el propósito, el tamaño y el contexto de la organización y la naturaleza específica de sus riesgos y oportunidades de S y SO		
	b) proporciona un marco para establecer los objetivos de S y SO		
	c) incluye un compromiso para cumplir con los requisitos legales y otros requisitos		
	d) Incluye un compromiso para eliminar los peligros y reducir los riesgos de SST		
5.2	e) incluye el compromiso de mejora continua del sistema de gestión de S y SO		
	f) incluye un compromiso de consulta y participación de los trabajadores, y, si existen representantes de los trabajadores		
	La política esta: <ul style="list-style-type: none"> • disponible como información documentada • comunicado dentro de la organización • disponible para las partes interesadas • relevante y apropiada 		

5.3 ROLES Y RESPONSABILIDADES Y AUTORIDADES EN LA ORGANIZACIÓN				
5.3	La alta dirección se asegura de que las responsabilidades y autoridades para los roles relevantes dentro del sistema de gestión de S y SO sean asignadas, disponibles como información documentada, comunicadas y entendidas en todos los niveles dentro de la organización			
	Asumen los trabajadores la responsabilidad de aquellos aspectos del sistema de gestión de S y SO para los cuales tienen control			
5.4 CONSULTA Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES				
5.4	Su organización ha establecido, implementado y mantenido un proceso (s) para la consulta y participación de los trabajadores en todos los niveles y funciones aplicables, y donde existan, representantes de los trabajadores, en el desarrollo, evaluación del desempeño y acciones para mejorar el sistema de SST			
La Organización:				
5.4	a) Proporciona los mecanismos, el tiempo, la capacitación y los recursos necesarios para la consulta y la participación.			
	b) proporciona acceso oportuno a información clara, comprensible y relevante sobre el sistema de gestión			
	c) determina y elimina obstáculos o barreras para la participación y minimizar aquellos que no se pueden eliminar?			
	d) enfatiza la consulta de trabajadores no gerenciales sobre lo siguiente: 1. determinar las necesidades y expectativas de las partes interesadas? 2. ¿Estableciendo la política de S y SO? 3. asignando roles organizacionales, responsabilidades y autoridades, según corresponda? 4. ¿Cómo determinar cómo cumplir con los requisitos legales y de otro tipo? 5. establecer y planificar para alcanzar los objetivos de S y SO? 6. determinar los controles aplicables para la contratación externa, las adquisiciones y los contratistas? 7. determinar qué necesita ser monitoreado, medido y evaluado?			
	8. ¿planea, establece, implementa y mantiene un programa de auditoría? 9. asegurando la mejora continua?			
	e) enfatiza la participación de trabajadores no gerenciales en lo siguiente: 1. determinar los mecanismos para su consulta y participación? 2. ¿Identificar peligros y evaluar riesgos y oportunidades? 3. determinar acciones para eliminar peligros y reducir los riesgos de SST? 4. determinar requisitos de competencia, necesidades de capacitación, capacitación y evaluación de la capacitación? 5. determinar qué se necesita comunicar y cómo se debe hacer? 6. determinar las medidas de control y su implementación y uso efectivo? 7. ¿Investigar incidentes y no conformidades y determinar acciones correctivas?			
SUBTOTAL		0	0	0
Valor Estructura: % Obtenido ((A+B+C) /100)		0%		
6. Planificación				
6.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades				
6.1.1 Generalidades				
Al planificar el sistema de gestión de S y SO, ¿ha considerado los problemas mencionados en 4.1 y los requisitos mencionados en 4.2 y 4.3 y ha determinado los riesgos y oportunidades que deben abordarse para:				
6.1.1	a) ¿aseguran que el sistema de gestión de S y SO puede lograr los resultados previstos?			
	a) prevenir o reducir los efectos no deseados?			
	b) lograr la mejora continua?			
	Al determinar los riesgos y oportunidades para el sistema de gestión de S y SO y su resultado previsto, la organización ha tenido en cuenta: • peligros • Riesgos de SST y otros riesgos. • Oportunidades de SST y otras oportunidades • ¿Requisitos legales y otros?			
	Ha determinado y evaluado su organización en su proceso de planificación los riesgos y oportunidades relevantes para los resultados previstos del sistema de S y SO asociados con los cambios planificados permanentes o temporales antes de que se implemente el cambio?			
	¿Su organización mantiene información documentada sobre: • riesgos y oportunidades? • el proceso y las acciones necesarias para determinar y abordar sus riesgos y oportunidades en la medida necesaria para tener la confianza de que se llevan a cabo según lo planeado			

6.1.2 Identificación de peligros y evaluación de riesgos y oportunidades					
6.1.2.1 Identificación de peligro					
6.1.2 .1	¿La organización ha establecido, implementado y mantenido un proceso (s) para la identificación de peligros que sea continuo y proactivo? ¿Los procesos tienen en cuenta, pero no se limitan a:				
	a) ¿Cómo se organiza el trabajo, los factores sociales (incluida la carga de trabajo, las horas de trabajo, la victimización, el acoso e intimidación), el liderazgo y la cultura de la organización				
	b) Actividades y situaciones rutinarias y no rutinarias, incluidos los peligros derivados de: 1. infraestructura, equipo, materiales, sustancias y las condiciones físicas del lugar de trabajo? 2. ¿Diseño, investigación, desarrollo, prueba, producción, montaje, construcción, entrega de servicios, mantenimiento y eliminación de productos y servicios? 3. factores humanos? 4. ¿Cómo se realiza el trabajo?				
	c) incidentes relevantes pasados, internos o externos a la organización, incluidas emergencias, y sus causas?				
	d) posibles situaciones de emergencia?				
	e) personas, incluida la consideración de: 1. aquellos con acceso al lugar de trabajo y sus actividades, incluidos los trabajadores, contratistas, visitantes y otras personas? 2. aquellos en las cercanías del lugar de trabajo que pueden verse afectados por las actividades de la organización? 3. trabajadores en un lugar que no está bajo el control directo de la organización?				
	f) otras cuestiones, incluida la consideración de: 1. el diseño de áreas de trabajo, procesos, instalaciones, maquinaria / equipo, procedimientos operativos y organización del trabajo, incluida su adaptación a las necesidades y capacidades de los trabajadores involucrados? 2. situaciones que ocurren en las proximidades del lugar de trabajo causadas por actividades relacionadas con el trabajo bajo el control de la organización? 3. ¿Situaciones no controladas por la organización y que ocurren en la vecindad del lugar de trabajo que pueden causar lesiones y enfermedades a las personas en el lugar de trabajo?				
	g) ¿cambios reales o propuestos en la organización, operaciones, procesos, actividades y el sistema de gestión de S y SO?				
	h) cambios en el conocimiento y la información sobre los peligros?				
	6.1.2.2 Evaluación de riesgos de S y SO y otros riesgos para la raíz de gestión de S y SO				
6.1.2.1 Identificación de peligro					
6.1.2 .2	La organización establecida implementó y mantuvo un proceso para:				
	a) evaluar los riesgos de S y SO de los peligros identificados, teniendo en cuenta la efectividad de los controles existentes				
	b) determinar y evaluar los otros riesgos relacionados con el establecimiento, implementación, operación y mantenimiento del sistema de gestión de S y SO				
	¿Se han definido las metodologías y criterios de la organización para la evaluación de los riesgos de S y SO con respecto al alcance, la naturaleza y el momento para garantizar que sean proactivos en lugar de reactivos y se usen de manera sistemática?				
	¿La organización mantiene y retiene información documentada sobre las metodologías y criterios?				
6.1.2.3 Evaluación de oportunidades de S y SO y otras oportunidades para el sistema de gestión de S y SO					
6.1.2 .3	la organización establece, implementa y mantiene procesos para evaluar:				
	a) Oportunidades de S y SO para mejorar el desempeño de S y SO, teniendo en cuenta los cambios planificados en la organización, sus políticas, sus procesos y sus actividades y: 1. ¿Oportunidades para adaptar el trabajo, la organización del trabajo y el entorno laboral a los trabajadores? 2. ¿Oportunidades para eliminar peligros y reducir los riesgos de S y SO?				
	b) ¿Otras oportunidades para mejorar el sistema SSO?				

6.1.3 Determinación de requisitos legales y otros requisitos			
	La organización ha establecido, implementado y mantenido procesos para:		
6.1.3	a) determinar y tener acceso a requisitos legales actualizados y otros requisitos que sean aplicables a los peligros, los riesgos de SST y el sistema de gestión de SST?		
	b) determinar cómo se aplican estos requisitos legales y otros requisitos a la organización y qué se debe comunicar?		
	c) tener en cuenta los requisitos legales y de otro tipo al establecer la implementación, el mantenimiento y la mejora continua de su sistema de gestión de S y SO?		
	¿La organización mantiene y retiene información sobre sus requisitos legales y otros?		
	¿Cómo se asegura la organización de que sus requisitos legales estén actualizados y reflejen cualquier cambio?		
6.1.4 Planificación de acciones			
	El plan de la organización incluye:		
6.1.4	a) ¿Acciones para abordar estos riesgos y oportunidades, abordar requisitos legales y de otro tipo y prepararse y responder a situaciones de emergencia?		
	b) ¿Cómo integrar e implementar las acciones en los procesos de su sistema de gestión de S y SO u otros procesos comerciales?		
	¿La organización ha tenido en cuenta la jerarquía de controles y productos y productos del sistema de gestión de S y SO cuando planificó tomar medidas?		
	¿La organización tiene en cuenta las mejores prácticas, las opciones tecnológicas y los requisitos financieros, operativos y comerciales al planificar sus acciones?		
6.2 Objetivos de la SST y planificación para lograrlos			
6.2.1 Objetivos de la SST			
	¿Ha establecido su organización objetivos de S y SO en las funciones relevantes, niveles que son necesarios para mantener y mejorar continuamente el sistema de gestión de S y SO?		
	Son los objetivos de S y SO:		
6.2.1	a) coherente con la política de S y SO?		
	b) medible o capaz de evaluar el desempeño?		
	c) tener en cuenta los requisitos aplicables, los resultados de la evaluación de riesgos y oportunidades y los resultados de consultas con trabajadores y representantes de los trabajadores?		
	d) monitoreado?		
	e) comunicado?		
	f) actualizado según corresponda?		
	¿Mantiene y retiene información documentada sobre los objetivos de S y SO		
	Al planificar cómo lograr sus objetivos de S y SO, ¿su organización ha determinado:		
6.2.2	a) ¿Qué se hará?		
	b) ¿Qué recursos serán necesarios?		
	c) ¿Quién será responsable?		
	d) ¿Cuándo se completará?		
	e) ¿Cómo se evaluarán los resultados, incluidos los indicadores para el monitoreo?		
	f) ¿Cómo se integrarán las acciones para lograr los objetivos de S y SO en los procesos empresariales de la organización?		
	¿Mantiene y retiene información documentada sobre los planes?		
SUBTOTAL		0	0
Valor Estructura: % Obtenido ((A+B+C) /100)		0%	

7. Apoyo				
7.1 Recursos				
7.1	¿Su organización ha determinado y proporcionado los recursos necesarios para el establecimiento, implementación, mantenimiento y mejora continua del sistema de gestión de S y SO?			
7.2 Competencia				
	Su Organización:			
7.2	a) ¿determinó la competencia necesaria de los trabajadores que afecta el desempeño y la efectividad del sistema de gestión de S y SO?			
	b) ¿se aseguró de que estos trabajadores sean competentes (incluida la capacidad de identificar peligros) sobre la base de una educación, capacitación o experiencia adecuadas?			
	c) en su caso, ¿tomó medidas para adquirir y mantener la competencia necesaria y evaluó la efectividad de las acciones tomadas?			
	d) ¿retuvo información documentada apropiada como evidencia de competencia?			
7.3 Toma de Conciencia				
	Se asegura la organización de que los trabajadores conozcan:			
7.3	a) la política de SSO y objetivos?			
	b) ¿su contribución a la efectividad del sistema de S y SO incluyendo los beneficios de un mejor desempeño de S y SO?			
	c) las implicaciones de no cumplir con los requisitos del sistema de gestión de S y SO?			
	d) ¿Incidentes y resultados de investigaciones que sean relevantes para ellos?			
	e) peligros, riesgos de SST y acciones determinadas que sean relevantes para ellos?			
	f) la capacidad de retirarse de las situaciones de trabajo que consideran presentan un peligro inminente y grave para su vida o salud, así como los arreglos para protegerlos de consecuencias indebidas por hacerlo.			
7.4 Comunicación				
7.4.1 Generalidades				
	La organización ha determinado las comunicaciones internas y externas relevantes para el sistema de gestión de S y SO, que incluyen:			
7.4	a) ¿En qué se comunicará?			
	b) cuando comunicarse?			
	c) con quien comunicarse: 1. ¿Internamente entre los diversos niveles y funciones de la organización? 2. ¿Entre contratistas y visitantes del lugar de trabajo? 3. ¿Entre otras partes interesadas?			
	d) ¿Cómo comunicarse? ¿Cómo tiene en cuenta la organización los aspectos de diversidad (género, idioma, cultura, alfabetización, discapacidad) al considerar las necesidades de comunicación? ¿Cómo se consideran las opiniones de las partes interesadas al establecer los procesos de comunicación? Al establecer los procesos de comunicación, ¿se han tenido en cuenta los requisitos legales y de otro tipo y la información es coherente con otra información generada por el sistema y confiable? ¿Quién responde a las comunicaciones relevantes sobre su sistema de gestión de S y SO? ¿De qué forma se retiene la información documentada como evidencia de las comunicaciones?			
7.4.2 Comunicación interna				
	Se ha asegurado la organización de que:			
7.4.2	a) La información comunicada internamente es relevante para el sistema de gestión de S y SO entre varios niveles y funciones de la organización. ¿Incluye cambios en el sistema de gestión de S y SO?			
	b) ¿Los trabajadores pueden contribuir a la mejora continua?			

7.4.3 Comunicación Externa				
	Se ha asegurado la organización de:			
7.4.3	Tener en la empresa un proceso de comunicación externo			
	La comunicación externa de la información de S y SO tenga en cuenta los requisitos legales y de otro tipo			
7.5 Información Documentada				
	El sistema de gestión de S y SO de su organización incluye:			
7.5.1	a) información documentada requerida por ISO45001?			
	b) información documentada determinada por la organización como necesaria para la efectividad del sistema de gestión de S y SO?			
	La organización se asegura de la creación y actualización de la información documentada a través de :			
7.5.2	a) identificación y descripción (por ejemplo, un título, fecha, autor o número de referencia)?			
	b) formato (por ejemplo, idioma, versión de software, gráficos) y medios (por ejemplo, papel, electrónico)?			
	c) revisión y aprobación de idoneidad y adecuación?			
	La organización se asegura del control de la información documentada a través de :			
7.5.3	a) está disponible y es adecuado para su uso, ¿dónde y cuándo se necesita?			
	b) está adecuadamente protegido (por ejemplo, de la pérdida de confidencialidad, uso indebido o pérdida de integridad)?			
	La organización realiza las siguientes actividades para el control de la información documentada			
7.5.3	a) distribución, acceso, recuperación y uso?			
.2	b) almacenamiento y preservación, incluida la preservación de la legibilidad?			
	c) control de cambios (por ejemplo, control de versiones)?			
	d) retención y disposición?			
SUBTOTAL		0	0	0
Valor Estructura: % Obtenido ((A+B+C) /100)		0%		
8. Operación				
8.1 Planificación y control operacional				
8.1.1 Generalidades				
	¿Su organización planifica, implementa y controla los procesos (ver 4.4) necesarios para cumplir con los requisitos del sistema de gestión de S y SO e implementar las acciones determinadas en la Cláusula 6 mediante:			
8.1.1	a) el establecer criterios para los procesos?			
	b) implementar el control de los procesos de acuerdo con los criterios?			
	c) mantener información documentada en la medida necesaria para tener la confianza de que los procesos se llevan a cabo según lo planeado?			
	d) adaptarse a los trabajadores?			
	La organización ha establecido, implementado y mantenido procesos para la eliminación de peligros y la reducción de riesgos de S y SO utilizando la siguiente jerarquía de controles:			
8.1.2	a) eliminar el peligro?			
	b) sustituir por procesos, operaciones, materiales o equipos menos peligrosos?			
	c) utilizar controles de ingeniería y reorganización del trabajo?			
	d) usar controles de administración, incluyendo entrenamiento?			
	e) usar equipo de protección personal adecuado?			

8.1.3 Gestión del Cambio				
	¿La organización ha establecido procesos para la implementación y el control de los cambios temporales y permanentes planificados que afectan el rendimiento, incluyendo:			
8.1.3	a) nuevos productos, servicios y procesos, o cambios en productos, servicios y procesos existentes, que incluyen: • lugares de trabajo y alrededores? • organización de trabajo? • ¿las condiciones de trabajo? • ¿Equipo? • fuerza de trabajo?			
	b) cambios en los requisitos legales y otros requisitos?			
	c) cambios en el conocimiento o información sobre peligros y riesgos de SST?			
	d) desarrollos en conocimiento y tecnología? ¿La organización revisa las consecuencias de los cambios involuntarios, tomando medidas para mitigar los efectos adversos, según sea necesario?			
8.1.4 Compras				
8.1.4 .1	¿La organización ha establecido, implementado y mantenido procesos para controlar la adquisición de productos y servicios a fin de garantizar su conformidad con su sistema de gestión de S y SO?			
8.1.4 .2	Coordina la organización sus procesos de adquisición con sus contratistas, para identificar los peligros y evaluar y controlar los riesgos de S y SO que surgen de: a) las actividades y operaciones de los contratistas que impactan en la organización? b) las actividades y operaciones de la organización que afectan a los trabajadores contratistas? c) las actividades y operaciones de los contratistas que afectan a otras partes interesadas en el lugar de trabajo? garantiza la organización que se controlen las funciones y procesos tercerizados			
8.1.4 .3	asegura la organización de que sus acuerdos de subcontratación sean consistentes con los requisitos legales y otros requisitos y con el logro de los resultados previstos del sistema de gestión de S y SO ha definido el tipo y grado de control que se aplicará a estas funciones y procesos dentro del sistema de gestión de S y SO			
8.2 Preparación y respuesta ante emergencias				
8.2	La organización ha establecido, implementado y mantenido los procesos necesarios para prepararse y responder a posibles situaciones de emergencia identificadas en 6.1.2.1 e incluyen: a) establecer una respuesta planificada a situaciones de emergencia, incluida la provisión de primeros auxilios? b) proporcionar capacitación para la respuesta planificada? c) ¿prueba y ejercicio periódicos de la capacidad de respuesta planificada? d) evaluar el desempeño y, según sea necesario, revisar la respuesta planificada, incluso después de las pruebas y, en particular, después de la ocurrencia de una situación de emergencia? e) comunicar y proporcionar información relevante a todos los trabajadores sobre sus deberes y responsabilidades? f) comunicar información relevante a contratistas, visitantes, servicios de respuesta a emergencias, autoridades gubernamentales y, según corresponda, la comunidad local? g) teniendo en cuenta las necesidades y capacidades de todas las partes interesadas relevantes y asegurando su participación, según corresponda, en el desarrollo de la respuesta planificada? Mantiene la organización información documentada sobre el proceso y los planes para responder a posibles situaciones de emergencia			
SUBTOTAL		0	0	0
Valor Estructura: % Obtenido ((A+B+C)/100)		0%		

9. EVALUACION DEL DESEMPEÑO				
9.1 SEGUIMIENTO, MEDICION, ANALISIS Y EVALUACION				
9.1.1 Generalidades				
	La organización debe establecer, implementar y mantener procesos de monitoreo, análisis de medición y evaluación de desempeño. determina su organización:			
9.1.1	a) Lo que necesita ser monitoreado y medido: 1. ¿Hasta qué punto se cumplen los requisitos legales y otros requisitos? 2. sus actividades y operaciones relacionadas con los peligros, riesgos y oportunidades identificados? 3. ¿progreso hacia el logro del objetivo de S y SO? 4. efectividad de los controles operativos y de otro tipo?			
	b) ¿los métodos de monitoreo, medición, análisis y evaluación del desempeño necesarios para garantizar resultados válidos?			
	c) los criterios contra los cuales la organización evaluará su desempeño de S y SO?			
	d) ¿Cuándo se realizará el monitoreo y la medición?			
	e) ¿Cuándo se analizarán, evaluarán y comunicarán los resultados del monitoreo y la medición?			
	¿Cómo evalúa su organización el desempeño y la efectividad del sistema de gestión de S y SO?			
	¿Cómo se asegura la organización de que el equipo de monitoreo y medición se calibre o verifique, según corresponda, y se use y mantenga según corresponda?			
	¿De qué forma retiene su organización información documentada apropiada como evidencia del monitoreo, medición, análisis y evaluación de desempeño y mantenimiento, calibración o verificación de equipos de medición?			
9.1.2 Evaluación del Cumplimiento				
	Establece su organización la implementación y el mantenimiento de procesos para evaluar el cumplimiento de los requisitos legales y de otro tipo, ¿La evaluación incluye:			
9.1.2	a) determinar la frecuencia y método (s) para la evaluación del cumplimiento?			
	b) evaluar el cumplimiento y tomar medidas si es necesario?			
	c) mantener el conocimiento y la comprensión de su estado de cumplimiento con los requisitos legales y otros requisitos?			
	d) retener información documentada de los resultados de la evaluación de cumplimiento?			
9.1.3 Análisis y evaluación				
9	La organización analiza y evalúa los datos y la información que surgen del seguimiento y la medición.			
9.2 AUDITORIA INTERNA				
	La organización lleva a cabo auditorías internas a intervalos planificados.			
	Las auditorías proporcionan información sobre el SGSSO conforme con los requisitos propios de la organización y los requisitos de la ISO 45001:2018.			
	La organización planifica, establece, implementa y mantiene uno o varios programas de auditoría.			
	Define los criterios de auditoría y el alcance para cada una.			
	Selecciona los auditores y lleva a cabo auditorías para asegurar la objetividad y la imparcialidad del proceso.			
	Asegura que los resultados de las auditorías se informan a la dirección.			
	Realiza las correcciones y toma las acciones correctivas adecuadas.			
	Conserva información documentada como evidencia de la implementación del programa de auditoría y los resultados.			

9.3 REVISION POR LA DIRECCION					
9.3.1 Generalidades					
18	La alta dirección revisa el SGSSO a intervalos planificados, para asegurar su conveniencia, adecuación, eficacia y alineación continua con la estrategia de la organización.				
9.3.2 Entradas de la revisión por la dirección					
19	La alta dirección planifica y lleva a cabo la revisión incluyendo consideraciones sobre el estado de las acciones de las revisiones previas.				
20	Considera los cambios en las cuestiones externas e internas que sean pertinentes al SGSSO.				
21	Considera la información sobre el desempeño y la eficiencia del SGSSO.				
22	Considera los resultados de las auditorías.				
23	Considera el desempeño de los proveedores externos.				
24	Considera la adecuación de los recursos.				
25	Considera la eficiencia de las acciones tomadas para abordar los riesgos y las oportunidades.				
26	Se considera las oportunidades de mejora.				
		SUBTOTAL	0	0	0
		Valor Estructura: % Obtenido ((A+B+C) /100)	0%		
10. MEJORA					
10.1 Generalidades					
1	La organización ha determinado y seleccionado las oportunidades de mejora e implementado las acciones necesarias para alcanzar los resultados previstos de su sistema de gestión de la SST.				
10.2 INCIDENTES, NO CONFORMIDAD Y ACCION CORRECTIVA					
2	La organización reacciona ante un incidente o no conformidad, toma acciones para controlarla y corregirla.				
3	Evalúa la necesidad de acciones para eliminar las causas de la no conformidad.				
4	Implementa cualquier acción necesaria, ante una no conformidad.				
5	Revisa la eficacia de cualquier acción correctiva tomada.				
6	Actualiza los riesgos y oportunidades de ser necesario.				
7	Hace cambios al SGSSO si fuera necesario.				
8	Las acciones correctivas son apropiadas a los efectos de las no conformidades encontradas.				
9	Se conserva información documentada como evidencia de la naturaleza de las no conformidades, cualquier acción tomada y los resultados de la acción correctiva.				
10.3 MEJORA CONTINUA					
10	La organización mejora continuamente la conveniencia, adecuación y eficacia del SGSSO.				
11	Considera los resultados del análisis y evaluación, las salidas de la revisión por la dirección, para determinar si hay necesidades u oportunidades de mejora.				
		SUBTOTAL	0	0	0
		Valor Estructura: % Obtenido ((A+B+C) /100)	0%		

ANEXO 2. CERTIFICADOS ISO 9001:2015 - ISO 14001:2015

bsi.



Certificate of Registration

ENVIRONMENTAL MANAGEMENT SYSTEM - ISO 14001:2015

This is to certify that:

Tabacalera Hondureña, S.A.
Boulevard del Sur
Zona del Cacao Apdo. Postal 64
San Pedro Sula, Cortes
Honduras


Holds Certificate No:

EMS 559245

and operates an Environmental Management System which complies with the requirements of ISO 14001:2015 for the following scope:

The Environmental Management System designed to manage the environmental risk associated with the cigarette manufacturing and dispatch, involving the processes of cut rag and filter manufacturing, cigarettes making and packing process and product and material storage related activities.

For and on behalf of BSI:


Carlos Pitanga, Chief Operating Officer Assurance – Americas

Original Registration Date: 2010-06-07

Effective Date: 2019-06-07

Latest Revision Date: 2019-05-22

Expiry Date: 2022-06-06

Page: 1 of 1



...making excellence a habit™

This certificate remains the property of BSI and shall be returned immediately upon request.
An electronic certificate can be authenticated [online](#). Printed copies can be validated at www.bsigroup.com/ClientDirectory
To be read in conjunction with the scope above or the attached appendix.
Information and Contact: BSI, Kitemark Court, Davy Avenue, Knowlhill, Milton Keynes MK5 8PP. Tel: +44 345 080 9000
BSI Assurance UK Limited, registered in England under number 7805321 at 389 Chiswick High Road, London W4 4AL, UK.
A Member of the BSI Group of Companies.

Latest Revision Date: 2019-05-22

Expiry Date: 2022-06-06



Page: 1 of 1

...making excellence a habit™

This certificate remains the property of BSI and shall be returned immediately upon request.
An electronic certificate can be authenticated [online](#). Printed copies can be validated at www.bsigroup.com/ClientDirectory
To be read in conjunction with the scope above or the attached appendix.
Information and Contact: BSI, Kitemark Court, Davy Avenue, Knowlhill, Milton Keynes MK5 8PP. Tel: +44 345 080 9000
BSI Assurance UK Limited, registered in England under number 7805321 at 389 Chiswick High Road, London W4 4AL, UK.
A Member of the BSI Group of Companies.



By Royal Charter

Certificate of Registration

OCCUPATIONAL HEALTH & SAFETY MANAGEMENT SYSTEM

This is to certify that:

Tabacalera Hondureña SA
Boulevard del Sur
Zona del Cacao Apdo. Postal 64
San Pedro Sula
APTO 64.
Honduras

Holds Certificate No:

OHS 517608

and operates an Occupational Health and Safety Management System which complies with the requirements of BS OHSAS 18001:2007 for the following scope:

The occupational health and safety management system designed to manage the control of occupational health and safety risks associated with the cigarette manufacturing and dispatch, involving the processes of cut rag and filter manufacturing, cigarette making and packing process and product and material storage related activities.

For and on behalf of BSI:

Reg Blake, VP Regulatory Affairs, BSI Group America Inc.

Original Registration Date: 01/02/2008

Effective Date: 01/02/2017

Latest Revision Date: 04/25/2016

Expiry Date: 01/01/2020

Page: 1 of 1



...making excellence a habit.™

This certificate remains the property of BSI and shall be returned immediately upon request.
An electronic certificate can be authenticated online. Printed copies can be validated at www.bsigroup.com/ClientsDirectory.
To be read in conjunction with the scope above or the attached appendices.
Information and Contact: BSI, Wilmore Court, Davy Avenue, Knowlville, Milton Keynes MK13 9PH. Tel: +44 (0)1235 933000
BSI Assurance UK Limited, registered in England under number 7805321 at 389 Chiswick High Road, London W6 4AL, UK.
A Member of the BSI Group of Companies.

ANEXO 3. GUIA DE ENTREVISTA SEMI ESTRUCTURADA

1. Por favor, describa brevemente la actividad de Tabacalera Hondureña
2. ¿Cómo tienen estructurada la Gestión de Calidad?
3. ¿Cómo tienen estructurada la Gestión de Seguridad y Medio ambiente?
4. ¿Por qué y para qué Tabacalera Hondureña busca la integración de los Sistemas de gestión? ¿Cuál es la motivación?
5. ¿Cuáles son a su juicio las claves para implantar y mantener un sistema de gestión?
6. Actualmente ¿La empresa cuenta con personal con experiencia profesional en la integración de sistemas de gestión?
7. Desde su punto de vista: ¿Qué limitantes/obstáculos se pueden presentar para implementar un sistema de gestión integrado?
8. ¿De qué forma participaría los colaboradores y como se verían beneficiados?
9. ¿Es necesaria o importante la colaboración de personal externo?
10. De acuerdo con su opinión: ¿Tabacalera Hondureña se encuentra preparada para la integración de los sistemas de gestión de Calidad, Medioambiente y Seguridad?
11. Desde la perspectiva de varios años de experiencia ¿Hay una clara relación entre los sistemas de gestión y la obtención de buenos resultados?
12. ¿Cómo animaría a una pyme para implantar sistemas de gestión?

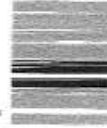
ANEXO 4. FICHAS DE CAMPO PARA REVISIÓN DE LOS SISTEMAS

FICHA DE RECOLECCIÓN DE DATOS EN CAMPO DE REVISION DOCUMENTAL PARA LOS SISTEMAS DE GESTIÓN DE CALIDAD, SEGURIDAD Y AMBIENTE			
Realizado por:	Anna Jonsson Vilma Mencia	Empresa:	Tabacalera Hondureña S.A.
Fecha:			
Sistema de gestión:	Calidad	Seguridad y Salud Ocupacional	Ambiente
Observaciones:			
Evidencia Fotográfica			

ANEXO 5. CONSTANCIAS DE VALIDACIÓN POR EXERTOS



Boulevard del Sur
Edif. 3, Zona del Comercio
Avenida Panamá Nº 64
San Pedro Sula, Honduras, C.A.
FON: (504) 2545-3200
FAX: (504) 2545-3396 Financiero
2545-3336 Informática
2545-3350 Operaciones / Recursos Humanos
2545-3444 Cadena de Suministro
www.bata.com



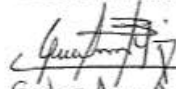
CONSTANCIA DE VALIDACIÓN LISTA VERIFICACION

Yo, **Gustavo Borjas Cardona**, de profesión Ingeniero Industrial, y ejerciendo actualmente como Gerente de Seguridad, Ambiente y Salud Ocupacional en Tabacalera Hondureña S.A., hago constar que he revisado, con fines de validación el instrumento "Lista de verificación de cumplimiento ISO 45001:2018", utilizado por los(as) investigadores(as) Anna Jonsson y Vilma Mencia. Luego de hacer las observaciones pertinentes, puedo formular las siguientes apreciaciones:

	Deficiente	Bueno	Muy bueno
Congruencia ítem-dimensión			X
Amplitud de contenidos			X
Redacción de los ítems			X
Ortografía			X
Presentación			X

Por lo anterior hago constar que la lista de verificación reúne los requisitos necesarios y por lo tanto es apta para ser utilizada.

San Pedro Sula, 16 de agosto del 2019


Gustavo Armando Borjas Cardona

Nombre y firma del validador



TABACALERA HONDUREÑA, S.A. Miembro del grupo British American Tobacco

CONSTANCIA DE VALIDACIÓN LISTA VERIFICACIÓN

Yo, **Karla Patricia Bonilla**, de profesión Ingeniero Industrial, y ejerciendo actualmente como Coordinador de Seguridad en EXTRUM, S. A. de C. V., hago constar que he revisado, con fines de validación el instrumento "Lista de verificación de cumplimiento ISO 45001:2018, utilizado por los(as) maestrantes Anna Jonsson y Vilma Mencía. Luego de hacer las observaciones pertinentes, puedo formular las siguientes apreciaciones:

Ítem	Deficiente	Bueno	Muy bueno
Congruencia ítem			X
Amplitud de contenido			X
Redacción de los ítems			X
Ortografía			X
Presentación			X

Por lo anterior hago constar que la lista de verificación reúne los requisitos necesarios y por lo tanto es apta para ser utilizada.

San Pedro Sula, 31 de enero del 2020



Nombre y firma del validador

CONSTANCIA DE VALIDACIÓN LISTA VERIFICACIÓN

Yo, **Patricia Soto**, de profesión Ingeniero Industrial, y ejerciendo actualmente como Coordinadora de Sistemas de Gestión Integrado, para la empresa Grupo Jaremar, hago constar que he revisado, con fines de validación el instrumento "Lista de verificación de cumplimiento ISO 45001:2018, utilizado por los(as) maestrantes Anna Jonsson y Vilma Mencia. Luego de hacer las observaciones pertinentes, puedo formular las siguientes apreciaciones:

Ítem	Deficiente	Buena	Muy buena
Congruencia ítem			X
Amplitud de contenido			X
Redacción de los ítems			X
Ortografía			X
Presentación			X

Por lo anterior hago constar que la lista de verificación reúne los requisitos necesarios y por lo tanto es apta para ser utilizada.

San Pedro Sula, 31 de enero del 2020



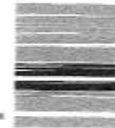
Nombre y firma del validador



ANEXO 6. CONSTANCIAS DE VALIDACIÓN POR EXPERTOS



Bulevard del Sur
Km. 3, Zona del Campo
Apartado Postal N° 64
San Pedro Sula, Honduras, C.A.
TEL: (504) 2545-2200
FAX: (504) 2545-2296 Finanzas
2545-3336 Informática
2545-3350 Operaciones / Recursos Humanos
2545-3444 Calidad de Suministros
www.tabca.com



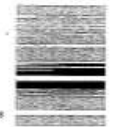
CONSTANCIA DE VALIDACIÓN ENTREVISTA SEMIESTRUCTURADA

Yo, Ing. *Gustavo Borjas Cardona*, mediante la presente hago constar que revise el instrumento: "Guía entrevista semiestructurada", y luego de hacer las observaciones pertinentes valido que la guía reúne los requisitos necesarios y por lo tanto es apto para ser utilizada.

El instrumento fue elaborado por la Ing. Anna Jonsson y la Lic. Vilma Mencia y será utilizado para la recolección de datos del proyecto de tesis "Modelo de un Sistema Integrado de Gestión para Tabacalera Hondureña S. A." para obtener el título de Máster en Gestión de Calidad



Bulevard del Sur
Km. 3, Zona del Campo
Apartado Postal N° 64
San Pedro Sula, Honduras, C.A.
TEL: (504) 2545-2200
FAX: (504) 2545-2296 Finanzas
2545-3336 Informática
2545-3350 Operaciones / Recursos Humanos
2545-3444 Calidad de Suministros
www.tabca.com



CONSTANCIA DE VALIDACIÓN ENTREVISTA SEMIESTRUCTURADA

Yo, Lic. *Gina Suyapa Sahury Castro*, mediante la presente hago constar que revise el instrumento: Guía entrevista semiestructurada, y luego de hacer las observaciones pertinentes valido que la guía reúne los requisitos necesarios y por lo tanto es apto para ser utilizada.

El instrumento fue elaborado por la Ing. Anna Jonsson y la Lic. Vilma Mencia y será utilizado para la recolección de datos del proyecto de tesis "Modelo de un Sistema Integrado de Gestión para Tabacalera Hondureña S. A." para obtener el título de Máster en Gestión de Calidad Integrados.

San Pedro Sula, 16 de agosto del 2019

Gina Sahury
Nombre y firma del validador



CONSTANCIA DE VALIDACIÓN ENTREVISTA SEMIESTRUCTURADA

Yo, Ing. Karla Patricia Bonilla, mediante la presente hago constar que revise el instrumento: "Guía entrevista semiestructurada", y luego de hacer las observaciones pertinentes valido que la guía reúne los requisitos necesarios y por lo tanto es apto para ser utilizada.

El instrumento fue elaborado por la Ing. Anna Jonsson y la Lic. Vilma Mencia y será utilizado para la recolección de datos del proyecto de tesis "Implementación de un Sistema Integrado de Gestión para Tabacalera Hondureña S.A." para obtener el título de Máster en Gestión de Calidad Integrados.

San Pedro Sula, 31 de enero del 2020


Nombre y firma del validador

CONSTANCIA DE VALIDACIÓN ENTREVISTA SEMIESTRUCTURADA

Yo, Ing. **Patricia Soto**, mediante la presente hago constar que revise el instrumento: "Guía entrevista semiestructurada", y luego de hacer las observaciones pertinentes valido que la guía reúne los requisitos necesarios y por lo tanto es apto para ser utilizada.

El instrumento fue elaborado por la Ing. Anna Jonsson y la Lic. Vilma Mencía y será utilizado para la recolección de datos del proyecto de tesis "Implementación de un Sistema Integrado de Gestión para Tabacalera Hondureña S.A." para obtener el título de Máster en Gestión de Calidad Integrados.

San Pedro Sula, 31 de enero del 2020.


Nombre y firma del validador







ANEXO 7. RESULTADO DE LA ENTREVISTA SEMIESTRUCTURADA

Pregunta	Respuestas	
	Coordinador Sistema de Gestión de Calidad	Coordinador Sistema de Gestión de Seguridad y Salud Ocupacional
1. Describa brevemente la actividad de Tabacalera Hondureña	Fabricación y distribución de cigarillos y productos semielaborados del tabaco	Fabricación y distribución de cigarillos y productos semielaborados del tabaco
2. ¿Cómo tienen estructurada la Gestión de Calidad?	Dentro del departamento de calidad de la compañía, la cual tiene un rol específico que administra el cumplimiento de la calidad dentro del cual se encuentra la administración del sistema de gestión	N/A
3. ¿Cómo tienen estructurada la Gestión de Seguridad y Medio ambiente?	N/A	Hay tres sistemas, cada uno con su estructura, seguridad y ambiente están juntos, existe un gerente y un coordinador.
4. ¿Por qué y para qué Tabacalera Hondureña busca la integración de los Sistemas de gestión?	Para simplificar procesos y que exista una sola guía para los mismos	Para maximizar el uso de los recursos, reducir esfuerzos, y simplificar los procesos.
5. ¿Cuáles son a su juicio las claves para implantar y mantener un sistema de gestión?	Para implementarlo es tener claras cuáles son las prioridades del negocio, donde se requiere reforzar, siempre enfocarse en la satisfacción del cliente. Para mantenerlo tener disciplina así como tener bien estructurado el sistema, no añadir complejidad a los procesos que están ya claros y contar con toda la evidencia y hacer que el sistema trabaje para la empresa.	Personal competente para realizar las actividades, involucramiento de las diferentes funciones dentro de la estructura organizacional. También establecer las responsabilidades y apoyo por parte de la gerencia.
6. Actualmente ¿La empresa cuenta con personal con experiencia profesional en la integración de sistemas de gestión?	Si cuenta, hay auditores con experiencia de muchos años	Si, cuenta con personal con años de experiencia y las certificaciones correspondientes.
7. Desde su punto de vista: ¿Qué limitantes/obstáculos se pueden presentar para implementar un sistema de gestión integrado?	Los recursos, personal competente para implementar un sistema de gestión integrado.	Principal obstáculo son los recursos, llamándose recurso a gente, tiempo y recursos económicos.
8. ¿De qué forma participaría los colaboradores y como se verían beneficiados?	Se les brindaría el conocimiento adecuado y con el seguimiento y la implementación de lo que se debe llevar con respecto a los procesos y documentación tal cual sean declarados en el sistema.	Los colaboradores, son parte esencial de los sistemas, recibirían un entrenamiento y posteriormente en los cambios necesarios a implementar en documentación y procesos.
9. ¿Es necesaria o importante la colaboración de personal externo?	Si es importante, para el debido seguimiento del sistema.	Si la cual dependiera de el entrenamiento recibido por mi personal interno para llevar los procesos y los sistemas.

Pregunta	Respuestas	
	Coordinador Sistema de Gestión de Calidad	Coordinador Sistema de Gestión de Seguridad y Salud Ocupacional
10. De acuerdo con su opinión: ¿Tabacalera Hondureña se encuentra preparada para la integración de los sistemas de gestión de Calidad, Medioambiente y Seguridad?	Si, si se encuentra preparada	Si, porque actualmente se comparte una plataforma unificada para varios controles dentro de la empresa, quedando por fuera lo que cada sistema ha ido implementando independientemente.
11. Desde la perspectiva de varios años de experiencia ¿Hay una clara relación entre los sistemas de gestión y la obtención de buenos resultados?	Totalmente, ya que eso es lo que persigue el sistema, es una de sus bases en cuanto a tema de desempeño.	Si, en mi experiencia personal creo en los sistemas, los sistemas ayudan a lograr buenos resultados dentro de la compañía.
12. ¿Cómo animaría a una pyme para implantar sistemas de gestión?	Al implementar un sistema de gestión, se le facilitarían sus procesos, sus servicios mejorarían y brindaría integridad y confianza en sus servicios.	Se sabe que los sistemas de gestión requieren una inversión, sin embargo las pymes pueden adoptar las normas y llevarlas para el mejoramiento de sus procesos.

ANEXO 8. FICHAS DE CAMPO CON FOTOS

FICHA DE RECOLECCIÓN DE DATOS EN CAMPO DE REVISIÓN DOCUMENTAL PARA LOS SISTEMAS DE GESTIÓN DE CALIDAD, SEGURIDAD Y AMBIENTE			
Realizado por:	Anna Jonsson Vilma Mencia	Empresa:	Tabacalera Hondureña S.A.
		Fecha:	23/11/2019
Sistema de gestión:	Calidad X	Seguridad y Salud Ocupacional	Ambiente
Observaciones:			
<p>La política de calidad está disponible para el personal de la empresa, la cual cumple con el numeral 5.2 descrito en ISO 9001:2015 de política de Calidad. Así como también cuenta con una política de infestaciones disponible para toda la organización.</p>			
Evidencia Fotográfica			
			
			

FICHA DE RECOLECCIÓN DE DATOS EN CAMPO DE REVISIÓN DOCUMENTAL PARA LOS SISTEMAS DE GESTIÓN DE CALIDAD, SEGURIDAD Y AMBIENTE

Realizado por: Anna Jonsson Vilma Mencia Empresa: Tabacalera Hondureña S.A. Fecha: 23/11/2019

Sistema de gestión:	Calidad	Seguridad y Salud Ocupacional	Ambiente
		X	X

Observaciones:

la empresa cuenta con su politica de medio ambiente y seguridad industrial, la cual esta disponible por toda la organizacion. En ella se detalla el compromiso para el cuidado medio ambiental y la salud ocupacional de sus trabajadores.

Evidencia Fotográfica



ANEXO 9. CORRESPONDENCIA ENTRE OHSAS 18001:2007 E ISO 45001:2018

ISO 45001	OHSAS 18001:2007
O. INTRODUCCION	O. INTRODUCCION
1. OBJETO Y CAMPO DE APLICACIÓN	1. OBJETO Y CAMPO DE APLICACIÓN
2. REFERENCIAS NORMATIVAS	2. PUBLICACIONES PARA CONSULTA
3. TERMINOS Y DEFINICIONES	3. TERMINOS Y DEFINICIONES
4. CONTEXTO DE LA ORGANIZACIÓN	NUEVO
4.1 Comprension de la organización y de su contexto	NUEVO
4.2 Comprension de las necesidades y expectativas de los trabajadores y de otras partes interesadas	NUEVO
4.3 Determinacion del alcance del sistema de gestion de la SST	4.1 Requerimientos generales
4.4 Sistema de gestion de la SST	
5. LIDERAZGO Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES	NUEVO
5.1 Liderazgo y compromiso	4.2 Politica de OHSAS 4.4.1 Recursos, funciones, responsabilidad y autoridad 4.4.3.2 Participacion y consulta
5.2 Politica de la SST	
5.3 Roles, responsabilidades y autoridades en la organización	
5.4 Consulta y participacion de los trabajadores	
6. PLANIFICACION	4.3. PLANIFICACION
6.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades	NUEVO
6.1.1 Generalidades	NUEVO
6.1.2 Identificacion de peligros y evaluacion de los riesgos y oportunidades	4.3.1 Identificacion de peligros, evaluacion de riesgos y determinacion de controles
6.1.3 Determinacion de requisitos legales y otros requisitos	4.3.2 Requisitos legales y otros requisitos
6.1.4 Planificación de Acciones	NUEVO
6.2 Objetivos de SST y planificacion para lograrlos	4.3.3 Objetivos y programa
6.2.1 Objetivos de SST	NOVEDADES 4.3.3 Objetivos y programa
6.2.2 Planificación para lograr objetivos de la SST	
7. APOYO	4.4. IMPLEMENTACION Y OPERACIÓN
7.1 Recursos	4.4.1 Recursos, funciones, responsabilidad y autoridad
7.2 Competencia	4.4.2. Competencia, formacion y toma de conciencia
7.3. Toma de conciencia	
7.4. Comunicación	4.4.3.1 Comunicación
7.4.1 Generalidades	

ISO 45001	OHSAS 18001:2007
7.4.2 Comunicación interna	4.4.3.1 Comunicación
7.4.3 Comunicación externa	
7.5 Información documentada	4.4.4 Documentación
7.5.1. Generalidades	
7.5.2. Creación y actualización	
7.5.3. Control de la información documentada	NOVEDADES 4.4.5. Control de la documentación 4.5.4. Control de los registros
8. OPERACIÓN	4.4. IMPLEMENTACIÓN Y OPERACIÓN
8.1. Planificación y control operacional	4.4.6 Control Operacional 4.3.1. Identificación de los peligros, evaluación de los riesgos y determinación de los controles
8.1.1 Generalidades	
8.1.2 Eliminar peligros y reducir los riesgos para la SST	4.3.1. Identificación de los peligros, evaluación de los riesgos y determinación de los controles
8.1.3 Gestión del cambio	4.3.1. Identificación de los peligros, evaluación de los riesgos y determinación de los controles
8.1.4. Compras	NUEVO
8.1.4.2. Contratistas	NUEVO
8.1.4.3 Contratación externa	NUEVO
8.2 Preparación y respuesta ante emergencias	4.4.7. Preparación y respuesta ante emergencias
9. EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO	4.5. VERIFICACIÓN
9.1. Seguimiento, medición, análisis y evaluación del desempeño	4.5.1. Medición y seguimiento del desempeño
9.1.1 Generalidades	4.5.2. Evaluación del cumplimiento legal
9.1.2. Evaluación del cumplimiento	
9.2. Auditoría Interna	4.5.5. Auditoría Interna
9.2.1 Generalidades	
9.2.2 Programa de auditoría interna	
9.3. Revisión por la dirección	4.6. Revisión por la dirección
10. MEJORA	NUEVO
10.1. Generalidades	NUEVO
10.2. Incidente, no conformidades y acciones correctivas	4.5.3. Investigación de incidentes no conformidad, acción correctiva y preventiva
10.3. Mejora Continua	NUEVO

ANEXO 10. CORRESPONDENCIA ENTRE ISO 9001:2015 – ISO 14001:2015 - ISO 45001:2018

9. Evaluación del desempeño				ISO 9001 tiene un requisito específico para el análisis de datos 9.1.3, las otras dos no. ISO 14001 e ISO 45001 manejan la metrología en este capítulo ISO 9001 lo hace en el numeral 7.1.5
9.1 Seguimiento, medición, análisis y evaluación	X	X	X	
9.1.1 Generalidades				
9.2 Auditoría interna	X	X	X	
9.3 Revisión por la dirección				La ISO 45001 usa la palabra específica "incidentes". La ISO 45001 requiere mantener y conservar información documentada para la mejora continua y las otras dos normas no.
9.3.1 Generalidades	X	X	X	
10. Mejora	X	X	X	
10.1 Generalidades				La ISO 45001 requiere mantener y conservar información documentada para la mejora continua y las otras dos normas no.
10.2 No conformidad y acción correctiva	X	X	X	
10.3 Mejora continua	X	X	X	
7. Apoyo				En ISO 9001 el requisito 7.1 de recursos es muy amplio, en las otras dos normas no. En ISO 45001 el requisito de comunicación 7.4.1 es más específico que en las otras dos.
7.1 Recursos	X	X	X	
7.2 Competencia	X	X	X	
7.3 Toma de Conciencia	X	X	X	
7.4 Comunicación				
7.4.1 Generalidades	X	X	X	
7.5 Información Documentada	X	X	X	
8. Operación				El capítulo 8 en la ISO 9001 es muy extenso y es el centro de esta norma (Diseño, Compras, producción, control de calidad). En ISO 14001 e ISO 45001 es puntual al control operacional y las emergencias. En ISO 45001 incluye gestión de cambio, compras, contratistas. ISO 14001 e ISO 45001 tienen un requisito para emergencias ISO 9001 no. Pero existe una diferencia entre estas dos normas en el requisito ya que la ISO 45001 requiere conservar y mantener información documentada y la ISO 14001 sólo mantener. No hay en ISO 14001 e ISO 45001 un requisito explícito para el control de no conformidades (8.7) como lo hay en ISO 9001
8.1 Planificación y control operacional	X	X	X	
8.1.1 Generalidades				
8.2 Requisitos para los servicios/Preparación y respuesta ante emergencias/Evaluación de riesgos	X	X	X	
8.3 Diseño y desarrollo de los servicios/Tratamiento de riesgos SI	X			
8.4 Control de los procesos y servicios externos	X			
8.5 Producción y prestación del servicio	X			
8.6 Liberación de los servicios	X			
8.7 Control de las salidas no conformes	X			

ANEXO 11. INFORMACIÓN DOCUMENTADA OBLIGATORIA PARA LAS NORMAS

Información documentada obligatoria	ISO 9001: 2015	ISO 14001: 2015	ISO 45001: 2018	Descripción	Actividad recomendada
Documentos					
Alcance 4.3				Manual de EHS MEHS-004- Manual de Calidad MMMC-001	Revisión, actualización e integración
Procesos 4.4.2				Fichas de proceso de cada área	Revisión y actualización
Política 5.2				Política de Medioambiente, Salud, Seguridad Industrial KEHS-001 Política de Calidad KQLT-001	Revisión, actualización e integración
Roles y Responsabilidades 5.3				Matriz de comunicación TAHSA CMMC-002	Completo
Riesgos y Oportunidades 6.1.1				Manual de EHS MEHS-004- Manual de Calidad MMMC-001	Revisión, actualización e integración
Identificación de peligros y evaluación de riesgos y oportunidades 6.1.2				Procedimiento Riesgos y oportunidades PMMC-001 FODA (Riesgos y Oportunidades) FMMC-014	Revisión y actualización
Aspectos ambientales e impactos ambientales 6.1.2				Procedimiento Análisis de aspectos ambientales PEHS-071	Se recomienda revisión e integración en un solo documento
Criterios usados para determinar sus impactos ambientales significativos 6.1.2					
Aspectos ambientales significativos 6.1.2				Formato para evaluación de aspectos ambientales FEHS-085	Revisión y actualización
Requisitos legales y otros requisitos 6.1.3				Procedimiento Requisitos legales y otros para actividades del site PEHS-069	Completo
Objetivos 6.2.1				Procedimiento Requerimiento para cumplimiento de objetivos del SEHS PEHS-073	Revisión, actualización e integración
Planificación y control operacional 8.1				Catálogo CEHS-058 Controles Operacionales de EHS	Revisión, actualización e integración

Información documentada obligatoria	ISO 9001: 2015	ISO 14001: 2015	ISO 45001: 2018	Descripción	Actividad recomendada
Documentos					
Preparación y respuesta ante emergencia 8.2				<ul style="list-style-type: none"> •Plan de Emergencia en caso de derrame de Mercurio IEHS-042 •Plan de Emergencia en caso de Inundaciones IEHS-043 •Plan de Emergencia en caso de Derrames Líquidos IEHS-044 •Plan de Emergencia en caso de Incendio IEHS-045 •Plan de Emergencia en caso de terremoto IEHS-046 •Plan de Emergencia en caso de derrame de KCN IEHS-047 •Plan de Emergencia en caso de escape de gas IEHS-048 •Situaciones de Derrames en Laboratorio Químico PEHS-063 •Plan de Emergencia Planta de Tratamiento de Aguas Residuales IEHS-006 •Plan de Emergencia en Caso de Accidente PEHS-074 	Revisar los instructivos y procedimientos para cada una de las emergencias declaradas e integrarlas en un solo documento
Características de los productos, servicios, las actividades a desempeñar y los resultados a alcanzar 8.5.1				Procedimientos, catálogos, instructivos, formatos, políticas y métodos de prueba declarados en la base de datos	Completo
Programa de auditoría interna 9.2.2				<ul style="list-style-type: none"> Control de auditorías internas PMMC-003 Programa de auditorías FMMC-006 Plan de auditoría FMMC-008 Reporte de auditoría FMMC-005 	Revisión, actualización e integración
Mejora continua 10.3				<ul style="list-style-type: none"> Acciones de mejora continua PMMC-004 Seguimiento de Acciones de Mejora FQLT-212 	Completo



Aplica a las 3 Normas



Aplica a ISO 9001



Aplica a ISO 45001



Aplica a ISO 14001



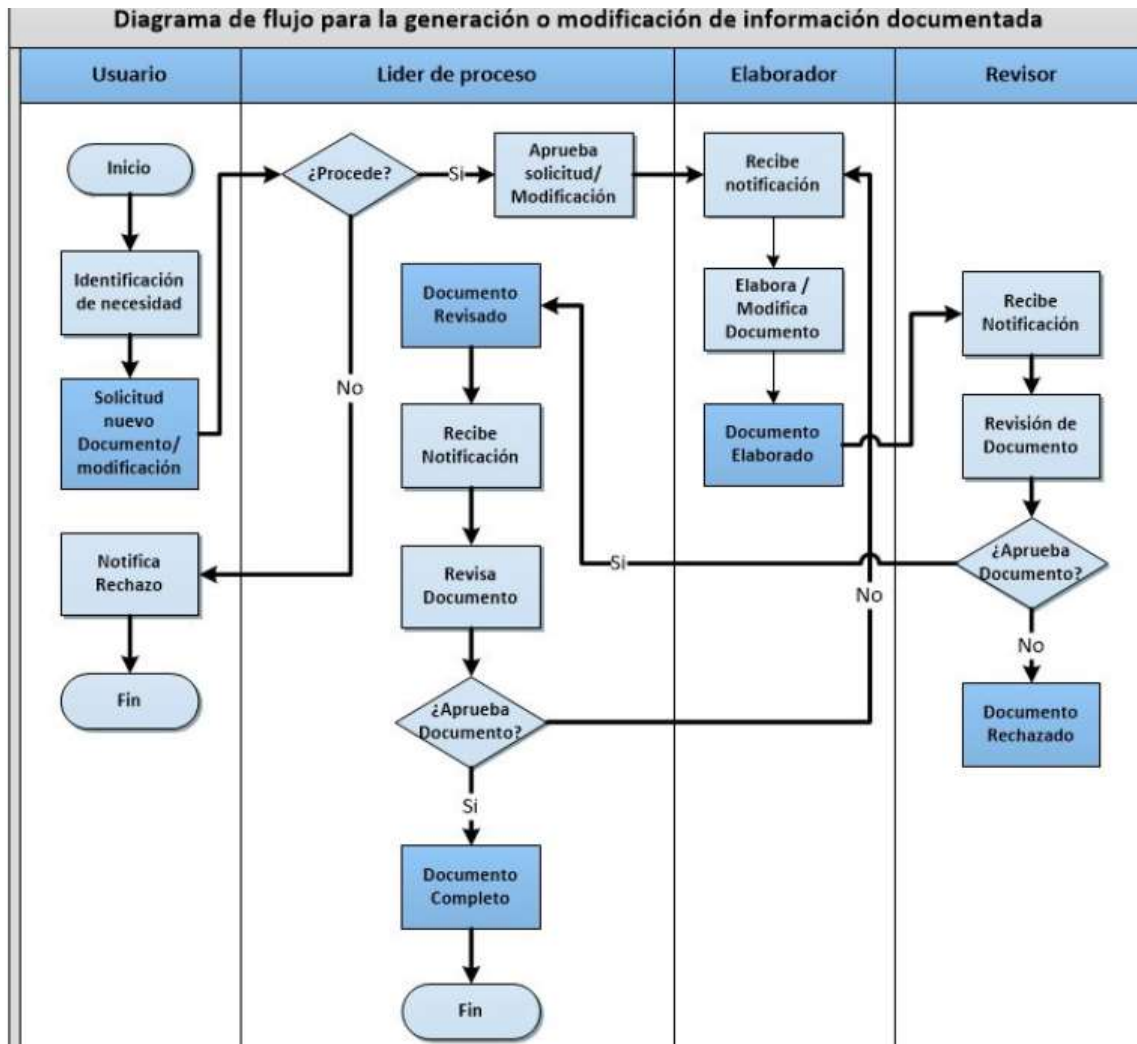
Aplica a ISO 14001 e ISO 45001



Aplica a ISO 9001 e ISO 45001

ANEXO 12. ESTRUCTURA DOCUMENTAL SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO

La documentación apropiada para el correcto funcionamiento del sistema de gestión integrado incluye todos aquellos documentos que son de carácter obligatorio por parte de las normas ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 e ISO 45001:2018. Actualmente la empresa cuenta con un procedimiento para el control de la información documentada que aplica a los sistemas de gestión de calidad y ambiente tal y como se resume a continuación:



L
a
generación
o
modificación
de
información
documentada
incluye
e
como
se

debe codificar el documento de acuerdo con el proceso, tipo de documento y número consecutivo del documento generado como se presenta a continuación:

X	XXX	XXX
Tipo	Proceso	Consecutivo

Clave	Tipo de Documento
C	Catálogo
D	Descriptor de Puesto
F	Formato
I	Instructivo
K	Política
M	Manual
P	Procedimiento
S	Especificación
T	Método de Prueba
X	Documento Externo

Clave	Proceso
QLT	Calidad
SMD	SMD
FRD	FRD
INF	Control de Infestaciones
COR	LEX
EHS	EH&S
FIN	Finanzas, Operaciones
ITM	Información Tecnológica
MAN	Mantenimiento
RRH	Recursos Humanos
PMD	Manufactura PMD
MTR	Metrología
OPM	Gestión Estratégica
PRO	Procurement
LEX	Seguridad Física
LOG	Almacenaje
GEP	Gestión Proyectos
PLA	Planificación de la Producción

Aprovechando las similitudes entre estas y utilizando como referencia la tabla de información documentada obligatoria la propuesta es la integración a este documento del sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo y agrupar todos los documentos aplicables a las tres normas en una nueva categoría bajo una misma clave denominada SGI con el objetivo de facilitar la elaboración de la documentación tal y como se detalla a continuación:

Tipo de documento	Clave	Proceso
XXX	SGI	Calidad-Seguridad y Ambiente

Tipo de document	Clave	Proceso
Manual de EHS MEHS-004- Manual de Calidad MMMC-001	MSGI-001	Calidad-Seguridad y Ambiente
Fichas de proceso de cada área	CSGI-001	
Política de Medioambiente, Salud, Seguridad Industrial KEHS-001 Política de Calidad KQLT-001	KSGI-001	
Matriz de comunicación TAHSA CMMC-002	CSGI-002	
Procedimiento Riesgos y oportunidades PMMC-001 FODA (Riesgos y Oportunidades) FMMC-014	PSGS-001 FSGI-001	
Procedimiento Análisis de aspectos ambientales PEHS-071	Se mantiene	
Formato para evaluación de aspectos ambientales FEHS-085	Se mantiene	
Procedimiento Requisitos legales y otros para actividades del site PEHS- 069	PSGI-002	
Procedimiento Requerimiento para cumplimiento de objetivos del SEHS PEHS-073	PSGI-003	
Catálogo CEHS-058 Controles Operacionales de EHS	Se mantiene	

<ul style="list-style-type: none"> • Plan de Emergencia en caso de derrame de Mercurio IEHS-042 • Plan de Emergencia en caso de Inundaciones IEHS-043 • Plan de Emergencia en caso de Derrames Líquidos IEHS-044 • Plan de Emergencia en caso de Incendio IEHS-045 • Plan de Emergencia en caso de terremoto IEHS-046 • Plan de Emergencia en caso de derrame de KCN IEHS-047 • Plan de Emergencia en caso de escape de gas IEHS-048 • Situaciones de Derrames en Laboratorio Químico PEHS-063 • Plan de Emergencia Planta de Tratamiento de Aguas Residuales IEHS-006 • Plan de Emergencia en Caso de Accidente PEHS-074 	<p style="text-align: center;">PSGI-004 todos integrados en un solo documento</p>	
<p>Procedimientos, catálogos, instructivos, formatos, políticas y métodos de prueba declarados en la base de datos</p>	<p style="text-align: center;">Se mantiene</p>	
<p>Control de auditorías internas PMMC-003 Programa de auditorías FMMC-006 Plan de auditoría FMMC-008 Reporte de auditoría FMMC-005</p>	<p style="text-align: center;">PSGI-005 FSGI-002 FSGI-003 FSGI-004</p>	
<p>Acciones de mejora continua PMMC-004 Seguimiento de Acciones de Mejora FQLT-212 Revisión por la Dirección</p>	<p style="text-align: center;">PSGI-006 FSGI-005 FSGI-006</p>	

ANEXO 13. COTIZACIÓN AUDITORÍA PARA INTEGRACIÓN

ANEXO 1 ORDEN DE COMPRA DE SERVICIOS

Tegucigalpa, M.D.C. 25 de marzo de 2019

Nombre:	Lic. Michelle Schmidt
Cargo:	Representante
Organización:	British American Tobacco Honduras
Representante Legal:	
RTN:	
Dirección:	Boulevard del Sur, Zona El Cacao
Ciudad, País:	San Pedro Sula, Cortés, Honduras

Acepta, mediante la presente orden de compra, la oferta mercantil número 2019-INT-HON-053 presentada por el ICONTEC el 25 de marzo de 2019, y las condiciones y requisitos establecidos en el reglamento ES-R-SG-001 conforme a las siguientes condiciones:

1. SERVICIO(S) SOLICITADO(S): OTORGAMIENTO ISO 9001:2015/ 14001:2015/ OHSAS 18001:2007

2. CARACTERÍSTICAS DEL (LOS) SERVICIO(S) SOLICITADO(S):

Los tiempos de auditoría y demás condiciones de esta propuesta se establecen con base en la información presentada en la solicitud en cuanto a norma de requisitos de sistema de gestión, alcance, sitios permanentes y demás características del sistema de gestión, si estas condiciones cambian ICONTEC elaborará una nueva propuesta de servicio.

Teniendo en cuenta que la solicitud de certificación se ha presentado para un sistema de gestión integrada y atendiendo los requisitos de acreditación establecidos para esta modalidad, a continuación se relaciona el tiempo considerando un nivel de integración del 100%.

Para que exista un nivel de integración del 100% se requiere que se cumplan las siguientes condiciones:

1. Un conjunto de documentación integrada, incluyendo instrucciones de trabajo.
2. Revisiones del sistema de gestión por la dirección, que tengan en cuenta la estrategia general y plan del negocio.
3. Un enfoque integrado de las auditorías internas.
4. Un enfoque integrado de la política y los objetivos.
5. Un enfoque integrado de los procesos del sistema.
6. Un enfoque integrado de los mecanismos de mejora (corrección, acción correctiva; medición y mejora continua).
7. Apoyo y responsabilidades a la gestión integrada.

En caso de que se seleccione la opción 1 (con nivel de integración del 100%) esta condición se comprobará en la etapa 1 de la auditoría de otorgamiento y podrá ser modificado a la opción 2, en caso de que no exista nivel de integración.

Opción 1. Tiempos de auditoría, considerando 100% de nivel de integración del sistema de gestión.

CONCEPTO	DIAS REQUERIDOS	VALOR	VALOR ISV	VALOR TOTAL + ISV
Auditoría de Otorgamiento Etapa 1 - 2019	1.0	L. 259,846.00	L. 38,976.90	L. 298,822.90
Auditoría de Otorgamiento Etapa II -2019	11.0			
Auditoría Seguimiento – 2020	5.0	L. 116,881.00	L. 17,532.15	L. 134,413.15
Auditoría Seguimiento – 2021	5.0	L. 123,033.00	L. 18,454.95	L. 141,487.95

Opción 2. Tiempos de auditoría, sin ningún nivel de integración del sistema de gestión.

CONCEPTO	DÍAS REQUERIDOS			VALOR	VALOR ISV	VALOR TOTAL + ISV
	ISO 9001	ISO 14001	OHSAS 18001			
Auditoría de Otorgamiento Etapa 1 - 2019	0.5	0.5	0.5	L. 304,807.00	L. 48,721.05	L. 373,528.05
Auditoría de Otorgamiento Etapa 2 - 2019	4.5	4.5	4.5			
Auditoría Seguimiento - 2020	2.5	2.5	2.5	L. 175,322.00	L. 26,298.30	L. 201,620.30
Auditoría Seguimiento - 2021	2.5	2.5	2.5	L. 184,590.00	L. 27,682.50	L. 212,272.50

Los valores antes descritos no son reembolsables. En adición, éstos NO INCLUYEN costos de boletines aéreos, gastos de desplazamiento y Hospedaje del equipo auditor o expertos técnicos, a la ciudad de San Pedro Sula en caso de requerir desplazamientos adicionales, deben ser asumidos y pagados directamente por la organización. La propuesta tendrá una vigencia de 90 días calendario. Una vez cumplido este plazo, los valores de la auditoría serán ajustados a las tarifas vigentes y los seguimientos prestados en años diferentes al del otorgamiento serán ajustados a la tarifa vigente del año en que se preste el servicio.

Se aplica procedimiento de toma de muestra por procedimiento de muestreo Si NO

OPCIÓN DE AUDITORÍA COMBINADA

En caso de solicitud de auditoría combinada (marque la opción seleccionada)

Opción 1: Auditoría combinada con 100% de nivel de integración del sistema de gestión

Opción 2: Auditoría combinada sin ningún nivel de integración del sistema de gestión.

3. FORMA DE PAGO:

Los valores descritos en el numeral 2 de este anexo (características del (os) servicio(s) solicitado(s)), serán pagados por la DESTINATARIA a ICONTEC, en un término no mayor a sesenta (60) días calendario contados a partir de la presentación de la factura respectiva en Lempiras. Es indispensable haber cancelado la totalidad del servicio para tener acceso al certificado correspondiente. El certificado respectivo sólo será entregado a la DESTINATARIA, previo pago por parte de la misma, del valor total expresado en el punto número 2 del presente documento.

4. PLAZO DE EJECUCIÓN:

Las actividades descritas en el numeral 2 de este anexo (características del (os) servicio(s) solicitado(s)), serán ejecutadas por ICONTEC, en un término no mayor a seis (6) meses contados a partir de la suscripción del presente acuerdo. Alentamente,



ANEXO 14. PLAN DE AUDITORÍA CONJUNTA PRUEBA PILOTO
PLAN AUDITORÍA CONJUNTA

Fecha: 25 de Noviembre al 6 de Diciembre 2019 (Wk48-49)

Alcance: ISO 9001 / ISO14001 / OHSAS 18001

Norma	Horario	LUNES 25	MARTES 26	MIERCOLES 27	JUEVES 28	VIERNES 29
ISO 9001	Mañana	Reunión apertura	Almacenaje	RH	Lab	
		Control Infestaciones				
	Tarde	SMD y Filtros		Gestión Proyectos	Manto ESS	
ISO 14001 OHSAS 18001	Mañana		Calidad/Producto	Almacenaje	Gestión Proyectos	
	Tarde	Planificación de Producción	IT	Lab		

Norma	Horario	LUNES 2	MARTES 3	MIERCOLES 4	JUEVES 5	VIERNES 6
ISO 9001	Mañana		IT	Finanzas	Manto PED	Metrología
	Tarde		EHS Planificación de Producción	Calidad/Producto	Mejora Continua Calidad	Seguridad Física
ISO 14001 OHSAS 18001	Mañana		SMD y Filtros	Seguridad Física	EHS	Metrología
	Tarde	Comité de liderazgo	Compras		Manto ESS	Control Infestaciones

 Sin ningún grado de integración
 Con integración

ANEXO 15. FORMACIÓN AUDITOR LÍDER TRINORMA



Semana de **Formación de Auditores Líderes en Sistemas de Gestión**

Del 06 al 11 de Mayo



Global Supplier Progress Inc. Es una Organización internacional certificada bajo el Esquema TPECS por Exemplar Global para los Módulos de competencia QM, EM, OH, AU, TL



HAGA SU MEJOR COMBINACIÓN 1, 2 o 3 Normas

- QM – Calidad (ISO 9001:2015)
- EM – Ambiental (ISO 14001:2015)
- OH – Salud y Seguridad en el Trabajo (ISO 45001:2018)
- AU – Auditor Interno (ISO 19011:2018)
- TL – Auditor Líder (ISO 17021-1:2015)

Lunes 06	Martes 07	Miércoles 08	Jueves 09	Viernes 10	Sábado 11
Interpretación ISO 9001:2015 QM	Interpretación ISO 14001:2015 EM	Interpretación ISO 45001:2018 OH	Auditor Interno ISO 19011:2018 AU	Auditor Interno ISO 19011:2018 AU	Auditor Líder ISO 17021-1:2015 TL



Dr. Latorre de la Iltca
INLAC-GT

Director Ejecutivo INLAC-GT, Ingeniero Química Industrial, Maestro en Administración Industrial, Postgrado en Dirección Universitaria, Doctor en Investigación, participa como experto INLAC-GT en el ISO TC-178 SC-24 (Calidad), participa en el ISO PC-283 (Salud y Seguridad en el Trabajo), Auditor Líder de Calidad, ISO 9001:2015 Exemplar Global, Auditor Líder Ambiental ISO 14001:2015 Exemplar Global, Auditor Líder en Salud y Seguridad en el Trabajo ISO 45001:2018 Exemplar Global, Gerente General de SI-Calidad, más de 25 años de experiencia en implementación de Sistemas de Gestión en Guatemala y Centroamérica, Más de 4,000 profesionales formados en el tema. Más de 200 empresas aseguradas que han obtenido la certificación ISO. Participante del STIF que trabaja la norma ISO 9001:2015 y la ISO 14001:2015.

Indispensable llevar Laptop para exámenes en línea

CERTIFICACIÓN EXEMPLAR GLOBAL DE ALCANCE MUNDIAL

El certificado de competencia obtenido le permite aplicar para certificación como Auditor Internacional con Exemplar Global - la única certificación profesional válida a nivel internacional -

**A desarrollarse en:
Tegucigalpa, Honduras**

CON LAS NUEVAS NORMAS ISO 45001:2018 E ISO 19011:2018

Para Mayor Información

Tel.: 2203-0611 / 8948-8528

inlachonduras@gmail.com

ANEXO 16. MANUAL DEL SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO



TABACALERA HONDUREÑA S.A.

MANUAL SISTEMA INTEGRADO

DEPT0: EH&S- CALIDAD

CLAVE: MSGI-001

REVISION: 0

Página 1 de 25

MANUAL DEL SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO

ÍNDICE

1	INTRODUCCIÓN	3
1.1	Presentación de Tabacalera Hondureña	4
1.1.1	<i>Datos generales de la empresa</i>	<i>4</i>
1.2	Objeto y campo de aplicación	5
1.3	Referencias normativas	6
2	ELEMENTOS DEL SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO – PLANIFICACIÓN	6
2.1.1	<i>4.1 Comprensión de la organización y de su contexto</i>	<i>6</i>
2.1.2	<i>4.2 Comprensión de las necesidades y expectativas de las partes interesadas</i>	<i>8</i>
2.1.3	<i>4.3 Determinación del alcance del Sistema de Gestión Integrado</i>	<i>8</i>
2.1.4	<i>4.4 Sistemas de gestión integrados</i>	<i>11</i>
2.2	5 Liderazgo	11
2.2.1	<i>5.1 Liderazgo y compromiso</i>	<i>11</i>
2.2.2	<i>5.2 Política ambiental</i>	<i>12</i>
2.2.3	<i>5.3 Roles, responsabilidad y autoridad en la organización</i>	<i>13</i>
2.2.4	<i>5.4. Consulta y participación de los trabajadores</i>	<i>14</i>
2.3	6 Planificación	15
2.3.1	<i>6.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades</i>	<i>15</i>
2.3.2	<i>6.2 Objetivos, metas y programas y la planificación para lograrlos</i>	<i>17</i>
2.3.3	<i>6.3 Planificación de los cambios</i>	<i>18</i>
2.4	7. Apoyo	19
2.4.1	<i>7.1 Recursos</i>	<i>19</i>
2.4.2	<i>7.2 Competencia / 7.3 Toma de conciencia</i>	<i>19</i>
2.4.3	<i>7.4 Comunicación</i>	<i>20</i>
2.4.4	<i>7.5 Información documentada</i>	<i>21</i>
2.4.5	<i>8.1 Planificación y control operacional</i>	<i>21</i>
2.4.6	<i>8.2 Preparación y respuesta ante emergencias</i>	<i>22</i>
2.5	9 Evaluación del desempeño	23
2.5.1	<i>9.1 Seguimiento, medición, análisis y evaluación</i>	<i>23</i>
2.5.2	<i>9.3 Revisión por la Dirección</i>	<i>25</i>
2.5.3	<i>10. Mejora</i>	<i>25</i>
2.5.4	<i>10.2 Incidentes, no conformidad y acción correctiva</i>	<i>25</i>
2.5.5	<i>10.3 Mejora Continua</i>	<i>25</i>

SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO

Introducción

El objetivo del presente manual es el de presentar el Sistema de Gestión Integrado de Tabacalera Hondureña.

El Sistema Integrado de Gestión tiene como finalidad garantizar un producto de calidad, un proceso que contribuya a proteger, conservar y mejorar el medioambiente, y al mismo tiempo darle importancia al cuidado de la salud e integridad física de los trabajadores; todo esto cumpliendo con los requisitos que se establecen en las normas ISO 9001:2015, ISO 14001: 2015 e ISO 45001:2018 y aplicando la mejora continua.

En este manual se incluye la planeación estratégica donde se definió la misión, visión, y política integral, de igual manera se resume los procesos, procedimientos, actividades y responsabilidades que lo integran el Sistema de Gestión Integrado.

El Sistema de Gestión Integrado es un aspecto muy importante para Tabacalera Hondureña S.A. (TAHSA) y se manifiesta a través de:

- el compromiso de su personal y del equipo de liderazgo,
- el desarrollo de la organización mediante la capacitación, motivación y compromiso de los trabajadores,
- y la coordinación de los esfuerzos para cumplir con los requerimientos y satisfacer las necesidades de las partes interesadas.

1.1 Presentación de Tabacalera Hondureña

1.1.1 Datos generales de la empresa

Nombre Fiscal: Tabacalera Hondureña S.A.

Dirección: Boulevard del Sur, km 3, Zona El Cacao

TAHSA opera conjuntamente con British American Tobacco Central América (BATCA) en el mismo predio, quedando delimitado el espacio físico de TAHSA desde el cerco del estacionamiento de BATCA hasta el muro este, de esta manera abarcando el centro de entrenamientos el comedor, bodegas de tabaco, Departamentos de Manufactura, Ingeniería, EHS, bodegas de materiales, desechos y producto terminado, así como las oficinas de Logística y Compras ubicadas en el primer nivel del edificio administrativo y exceptuando la bodega de cigarrillos y publicidad. Ver diagrama inferior.

La empresa dispone de varias bodegas:

Bodega de materiales # 1-2-3-4-5 y 7: estas bodegas sirven como sitio de almacenamiento de materia prima listas para ser utilizadas en el proceso.

Bodega de producto terminado BPT: donde se almacena el producto terminado listo para ser entregado al cliente.

Bodega de productos químicos: en esta bodega se almacena químicos utilizados en el proceso de fabricación de cigarrillos.

Cuatro andenes de carga y descarga de producto terminado y materiales:

- el andén de Bodega de Producto terminado el cual se utiliza para cargar contenedores con producto terminado.
- Anden de bodega de materiales que se utiliza para la recepción de materiales
- Anden de bodega # 7
- Anden planta Deer

Talleres de mantenimiento: se cuenta con un taller de mantenimiento de montacargas y un taller de soldadura.

Depósitos de combustible: se cuenta con dos (2) tanques de Diesel, cada uno de ellos con capacidad de 5,000 gal. Dos tanques de Gas LP, con una capacidad de 300 gal cada uno de ellos.

Estacionamiento para a empleados: consta de tres parqueos, distribuidos de la siguiente manera: ubicados frente Oficinas Administrativas, , con un número y área total de 70 estacionamientos, un segundo parqueo con capacidad para 48 carros y un parque para visitas con capacidad para 15 carros.

Además, se cuenta con 8 compresores de aire de 200 HP cada uno. Estas instalaciones están equipadas con todos los sistemas de seguridad.

Sistema Contra Incendios: ha sido diseñado bajo las normas y especificaciones de la NFPA, incluye hidrantes, mangueras, abastecimiento de agua, bombas, tuberías, conexiones, etc. Un tanque de acero de 75,000 galones reservados exclusivamente para abastecer la red de tuberías contra incendio, a través de una bomba eléctrica y una bomba de motor Diesel. Una tubería principal de 8" rodea cada edificio, supliendo a 7 hidrantes exteriores, así como la tubería interna. Las mangueras contra incendio y los extintores están a la mano. Todo el sistema se mantiene a través de un programa de inspecciones diarias, semanales, mensuales y anuales.

Planta de tratamiento de aguas residuales: Tabacalera Hondureña cuenta con una planta de tratamiento de agua para el tratamiento de las aguas residuales del proceso. El agua residual tratada es finalmente descargada a la red del alcantarillado de la ciudad.

Laboratorio de Control de Calidad: el laboratorio controla tanto la producción como las materias primas que se utilizan en el proceso.

1.2 Objeto y campo de aplicación

El objeto de este Manual es describir el Sistema de Gestión Integrado en Tabacalera Hondureña S.A., basado en las normas internacionales ISO 9001:2015, ISO 14001: 2015 e ISO 45001:2018.

El Manual del Sistema de Gestión Integrado aplica a todas las actividades, instalaciones, productos y servicios que se realizan en las instalaciones de la empresa, Se excluye toda actividad realizada en las inmediaciones por BATCA

1.3 Referencias normativas

En el presente manual se utilizan las referencias normativas de las normas internacionales ISO 9001:2015, ISO 14001: 2015 e ISO 45001:2018.

Elementos del sistema de gestión integrado – planificación

2.1.1 4.1 Comprensión de la organización y de su contexto

TAHSA define su contexto determinando factores externos e internos que son pertinentes al propósito y que pueden afectar la eficacia del sistema de gestión. En la revisión por la dirección se realizan actualizaciones, y la organización llevara a cabo una nueva revisión completa a su contexto cuando estime conveniente.

La planeación estratégica se realiza cada dos años y se mantiene vigente con las revisiones por la dirección de los Sistemas de Gestión que se realizan al menos tres (3) veces al año, la cual incluye:

- Revisión y actualización de contexto externo (oportunidades y amenazas): se utiliza como instrumento de planificación el PESTEL para determinar qué factores políticos, económicos, socioculturales, tecnológicos, ecológicos y legales afectan nuestro entorno para luego determinar si representan una oportunidad o amenaza y en qué nivel alto, medio y bajo impactan el negocio.
- Revisión y actualización del contexto interno (fortalezas y debilidades) se evaluaron las diferentes capacidades: directiva, competitiva, financiera, tecnológica, talento humano e impacto ambiental para determinar si representan una fortaleza o debilidad para el negocio y en qué nivel (alto, medio o bajo) se encuentran.
- Identificación de:

MANUAL SISTEMA INTEGRADO

- Pares de éxito= fortalezas + oportunidades
- Pares de adaptación = debilidades + oportunidades
- Pares de reacción = fortalezas + amenazas
- Pares de riesgo = debilidades + amenazas

para los cuales se desarrollan, revisan y actualizan planes de contingencia.

- Determinación de propósitos estratégicos en los que se revisa el abordaje de las oportunidades.
- Análisis de partes interesadas y sus requisitos: revisar el nivel de cumplimiento y elaborar planes de contingencia para los que se encuentran en bajo cumplimiento.
- Revisión y actualización, si aplica, de la Política Integrada
- Establecimiento, revisión y actualización de los objetivos del sistema de gestión integrado.

Toda la información se encuentra como respaldo en la ficha de proceso de la Gestión Estratégica.

Los mecanismos de actualización y participación en el análisis del contexto interno y externo de la organización son los siguientes:

Mecanismos internos:

- Resultado de la revisión por la dirección
- Resultado de las auditorías internas de los sistemas
- Resultado de reuniones del TLT
- Reportes de incidentes y accidentes (SGS)
- Resultado de la gestión de emergencia (SGS-SGA)

Mecanismos externos:

- Resultados de auditorías externas
- Benchmarking en otras instituciones
- Resultados de evaluación de requisitos legales

2.1.2 4.2 Comprensión de las necesidades y expectativas de las partes interesadas
TAHSA determina sus partes interesadas y sus requisitos en todos los niveles tomando en consideración los procesos que los afectan y la normativa legal aplicable, así mismo valora el nivel de cumplimiento de estos requisitos y establece planes de contingencia para los que se encuentran en bajo cumplimiento. Esta revisión se lleva cabo cuando la organización lo estime conveniente y actualizaciones se realizan en la revisión por la dirección y se registran en el formato FSGI-006.

2.1.3 4.3 Determinación del alcance del Sistema de Gestión Integrado

Comprometidos con la calidad, la preservación del medio ambiente, la salud, la seguridad y conscientes de mejorar continuamente en nuestro esfuerzo por entregar productos de calidad, reducir los impactos ambientales y los riesgos que podemos ocasionar, Tabacalera Hondureña, S.A. ha decidido organizar un Sistema de Gestión Integrado en cumplimiento con las normas ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 e ISO 45001:2018 definiendo su alcance de la siguiente manera:

2.1.3.1 4.3.1 Alcance del Sistema de Gestión de Calidad

La manufactura y despacho de productos elaborados y semielaborados del cigarrillo, que hayan sido procesados en nuestra planta.

Se determina la no aplicabilidad del requisito 8.3 que es diseño y desarrollo de los productos y servicios debido a que este proceso se desarrolla a nivel regional en el Product Center Americas y Tabacalera Hondureña solo ejecuta las especificaciones recibidas.

Para la determinación del alcance se han considerado las cuestiones internas y externas, las necesidades y expectativas de las partes interesadas identificadas en los numerales 4.1 y 4.2 así como también los productos y servicios de la organización.

2.1.3.2 4.3.2 Alcance del Sistema de Gestión Ambiental:

El espacio físico donde opera TAHSA su proceso de manufactura y despacho de productos elaborados semi-elaborados del cigarrillo.

Para la determinación del alcance del alcance se han considerado las cuestiones internas y externas, las necesidades y expectativas de las partes interesadas identificadas en los numerales 4.1 y 4.2 así como también las unidades funciones y límites físicos de la organización, sus actividades, productos y servicios y su autoridad y capacidad para ejercer control e influencia.

2.1.3.3 4.3.3 Alcance del Sistema de Seguridad y Salud en el trabajo:

El espacio físico donde opera TAHSa su proceso de manufactura y despacho de productos elaborados semi-elaborados del cigarrillo.

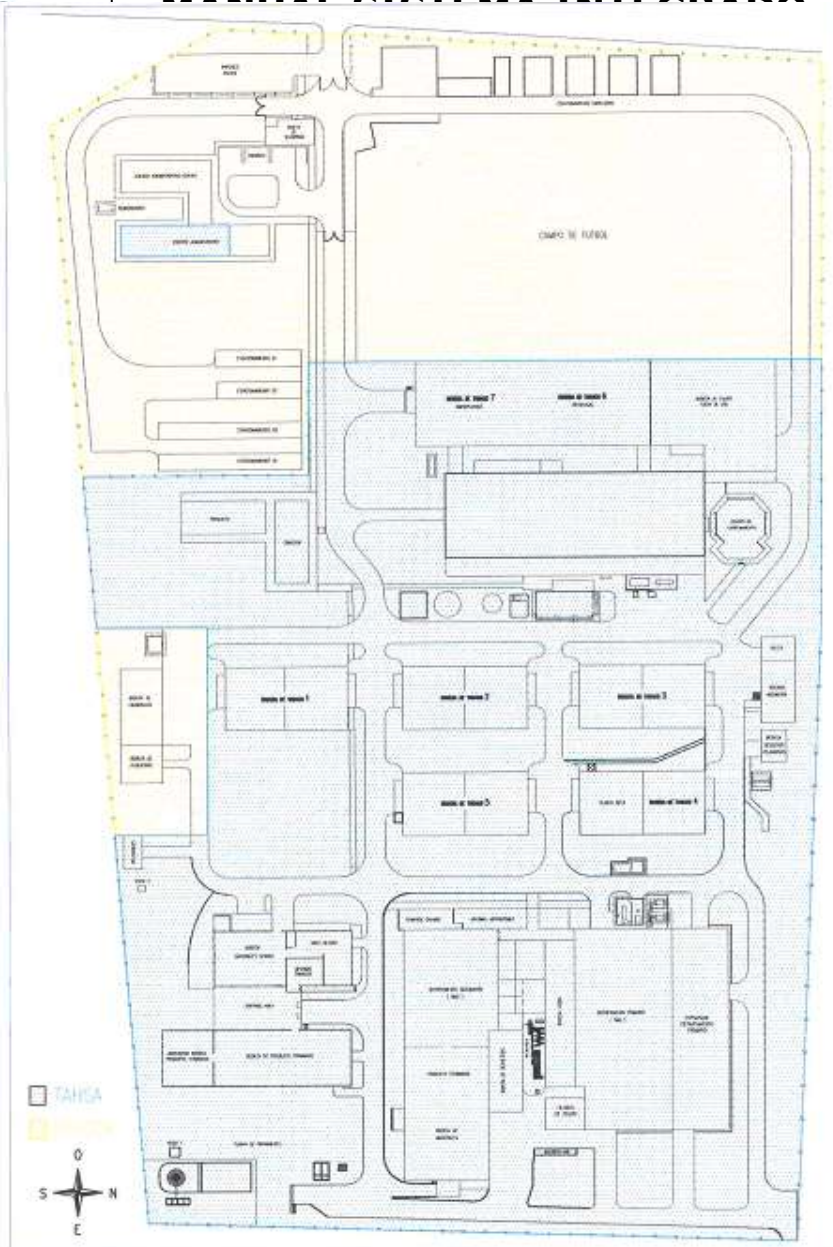
Para la determinación del alcance del alcance se han considerado las cuestiones internas y externas, las necesidades y expectativas de las partes interesadas identificadas en los numerales 4.1 y 4.2 así como también las actividades relacionadas con el trabajo, planificadas o realizadas.

Nota aclaratoria: El alcance de los sistemas de gestión de EHS está disponible en nuestro manual en la red interna de TAHSa y copias de esta podrán ser solicitadas por cualquier parte interesada al Departamento de Calidad y EH&S.

Ver diagrama adjunto:

CE

MANUAL SISTEMA INTEGRADO



TAHSA

BATCA

2.1.4 4.4 Sistemas de gestión integrados

El Sistema de Gestión se basa en el enfoque en procesos, se determinaron los diferentes tipos de procesos estratégicos, operativos y de apoyo. Los procesos estratégicos son los destinados a establecer y controlar las metas de la empresa y proporcionan directrices a los demás procesos, es decir, indican cómo se deben realizar para que se pueda lograr la visión de la empresa.

Los procesos operativos son aquellos que impactan directamente sobre la satisfacción del cliente, la protección del ambiente y la salud y seguridad de los empleados, así como cualquier otro aspecto de la misión de la organización. Son los que sustentan la razón de ser del negocio.

Los procesos de apoyo son los que no están ligados directamente a la misión de la organización, pero resultan necesarios para que los procesos operativos y estratégicos puedan cumplir sus objetivos. Son procesos transversales a toda la organización.

Todos los procesos se encuentran sustentados en las respectivas fichas de proceso para cada una de las áreas.

2.2 5 Liderazgo

2.2.1 5.1 Liderazgo y compromiso

TAHSA establece como alta dirección el comité de líderes de procesos (Comité ejecutivo) quienes tienen la responsabilidad y la autoridad para rendir cuentas sobre la eficacia del SGA.

Entre otras funciones:

- Establecen y revisan la política y objetivos del SGI
- Establecen la dirección estratégica y el contexto
- Integran los requisitos del sistema de gestión en los procesos del negocio.
- Se asegura que el sistema de gestión integrado los resultados previstos.
- Asignan y aprueban los recursos necesarios para el SGI.
- Comunican la importancia de la Gestión eficaz acorde a los valores de la organización.
- Dirigen y apoyan a las personas promoviendo la mejor continúa demostrando su liderazgo

2.2.2 5.2 Política ambiental

La alta dirección de Tabacalera Hondureña S.A. (Comité ejecutivo) definió y aprobó la siguiente política de gestión integrada:

POLITICA DEL SISTEMA DE GESTION INTEGRADO

En tabacalera Hondureña S.A. somos una empresa dedicada a la manufactura de productos elaborados y semi – elaborados del cigarrillo, nos comprometemos a:

Dar prioridad a la integridad física de las personas en cualquier actividad que realice en la compañía o en nombre de ella proporcionando condiciones de trabajo seguras y saludables para prevenir accidentes y el deterioro de la salud de los trabajadores y partes interesadas; y trabajando en la eliminación de peligros y reducción de riesgos de seguridad y salud en el trabajo.

Promover la consulta y participación de los trabajadores a través de programas de identificación de comportamientos y condiciones seguras de trabajo.

Contribuir a la protección del medioambiente y prevenir continuamente la contaminación ambiental por generación de desechos, generación de efluentes y emisiones atmosféricas.

Entregar productos con calidad, en tiempo y forma a nuestros clientes, manteniendo un costo de producto competitivo a través de la mejora de la eficiencia de los procesos productivos.

Cumplir con las regulaciones legales, corporativas, otros requisitos aplicables y los pertinentes a las partes interesadas.

Capacitar, motivar comprometer a nuestros empleados y contratistas con el cumplimiento de nuestra política.

Mejorar continuamente el desempeño de nuestro sistema de gestión integrado.

La alta dirección revisa la adecuación y cumplimiento de esta política al menos una vez al año en las revisiones gerenciales, o en alguno de los siguientes casos:

- cambios en las normas internacionales
- implementación de nuevos sistemas de gestión

la misma es comunicada a todos los empleados a través del procedimiento de comunicación descrito en este manual. La política estará disponible y publicada en diferentes áreas de compañía, y copias de esta podrán ser solicitadas por cualquier parte interesada de la organización y sus sistemas de gestión.

2.2.3 5.3 Roles, responsabilidad y autoridad en la organización

Las responsabilidades sobre el sistema de Gestión integrado están definidas, documentadas y comunicadas a través de diferentes documentos: Matriz de Responsabilidades, descriptores de puestos y procedimientos documentados, con lo cual nos aseguramos que el SGI es conforme con los requisitos de las normas correspondiente, que los procesos están generando y proporcionando las salidas previstas, que se informa a la Alta Dirección sobre el desempeño del SGI y sobre sus oportunidades de mejora, que se promueva el enfoque al cliente y se asegure la integridad de los cambios.

Los sistemas y recursos para implementar el SGI son discutidos en las reuniones de Company Plan para asegurar la disponibilidad de recursos necesarios para el funcionamiento de estos.

Los Gerentes de cada departamento son los responsables de la calidad, seguridad y del desempeño medioambiental de sus procesos y pueden delegar las actividades, pero no la responsabilidad.

MANUAL SISTEMA INTEGRADO

Claúsulas	Gerencia operaciones	Gerencia EHS	Gerencia Compras	Gerencia Logística	Gerencia Producto / Calidad	Gerencia LEX	Gerencia Finanzas	Gerencia Ingeniería de Servicios	Gerencia IT	Gerencia SMD	Gerencia de Ingeniería Producción	Gerencia PMD	Gerencia Planificación Producción	Gerencia RRHH
4.1 Requisitos Generales	RD		RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD
4.2 Política SGI														
4.3 Planificación														
4.3.1 Aspectos ambientales e identificación de peligros, evaluación de riesgos y control de riesgos		RC	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD
4.3.2 Requisitos Legales y otros		RD												
4.3.3 Objetivos, metas y programas	RD	RC	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD
4.4 Implementación y operación														
4.4.1 Recursos, funciones, responsabilidades y autoridad	RC	RD	RC	RC	RC	RC	RC	RC	RC	RC	RC	RC	RC	RC
4.4.2 Competencia, formación y toma de conciencia		RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD
4.4.3 Comunicación	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD
4.4.4 Documentación		RD												
4.4.5 Control de documentos														
4.4.6 Control operacional		RC	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD
4.4.7 Preparación y respuesta ante emergencias		RD												
4.5 Verificación		RD												
4.5.1 Medición y seguimiento del desempeño		RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD
4.5.2 Evaluación del cumplimiento legal		RD												
4.5.3 Investigación de incidentes, no conformidad, acción correctiva y preventiva		RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD
4.5.3.1 Investigación de incidentes		RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD
4.5.3.2 No conformidad, acción correctiva y acción preventiva		RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD
4.5.4 Control de registros	RC	RD	RC	RC	RC	RC	RC	RC	RC	RC	RC	RC	RC	RC
4.5.5 Auditoría Interna	RD													
4.6 Revisión por la dirección	RD	RC	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD	RD

RD	Identifica Documenta Implementa Asegura eficacia Aprueba
----	--

RC	Provee información Revisa Puede aprobar
----	---

2.2.4 5.4. Consulta y participación de los trabajadores

TAHSA posee una red electrónica (Outlook) y/o boletineras en puestos estratégicos que permite la comunicación interna desde y hacia cualquier nivel de la organización.

A través de estos recursos se comunica Política de EHS, objetivos, metas, indicadores, avance en el logro de objetivos y metas, resultados de auditorías internas y externas y planes de emergencia.

Toda comunicación externa relacionada al SGI es registrada bajo la responsabilidad de los departamentos de Calidad y EH&S.

La comunicación externa es analizada con el Gerente de Manufactura, el Gerente de Ingeniería y los Gerentes de Calidad y EH&S, los cuales determinan si es adecuado responder a dicha comunicación. Cualquier decisión que se tome debe de quedar registrada de acuerdo con el control de Registros PSGI-002. Los líderes de cada proceso serán los representantes de los empleados permanentes y contratistas en los diferentes temas de interés relacionado con el SGI. Los temas relevantes comunicados a los líderes de proceso por los empleados permanentes y contratistas serán canalizados a

través de los Gerentes de Calidad y de EHS para que estos los lleven a la reunión de TLT y sean discutidos en ese foro, así mismo las decisiones tomadas al respecto quedarán plasmadas en el formato FSGI-006. Así mismo los empleados permanentes y contratistas podrán comunicarse si lo desean directamente a través de la red electrónica (Outlook), estas inquietudes también serán discutidas en las reuniones de TLT y quedarán plasmadas en el Formato FSGI-006.

2.3 6 Planificación

2.3.1 6.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades

Para la planificación de los sistemas de gestión se tomó en cuenta:

- la comprensión de la organización y su contexto (punto 4.1)
- la comprensión de las necesidades y expectativas de las partes interesadas (punto 4.2);

así como también:

el alcance del Sistema de Gestión ambiental y de SST (punto 4.3)

La metodología para abordar los riesgos y oportunidades se establece en el procedimiento PSGI-001 y mediante un método participativo y de forma alineada a los aspectos ambientales, requisitos legales y otros, contexto y partes interesadas se identifican riesgos y oportunidad para el SGI con planes de acción por procesos según aplique y quedarán reflejados en el formato FSGI-001.

2.3.1.1 6.1.2. Aspectos ambientales

TAHSA tiene establecido un procedimiento para identificar, valorar y evaluar los aspectos ambientales de sus procesos y actividades declaradas en el alcance bajo un enfoque de ciclo de vida de los productos. Este procedimiento es el PEHS-071.

MANUAL SISTEMA INTEGRADO



Los aspectos ambientales significativos se encuentran declarados en el Listado de Aspectos Ambientales Significativos y los aspectos ambientales de ciclo de vida se encuentran declarados en el catálogo CEHS-084.

Para la identificación de los aspectos ambientales significativos se consideran para la revisión de política, objetivos, metas, riesgos y oportunidades y controles operacionales.

2.3.1.2 6.1.2.1 Identificación de Peligros, evaluación de riesgos y otros riesgos del SGI

TAHSA cuenta con un procedimiento para identificar, valorar y evaluar los peligros de sus procesos y actividades declaradas en el alcance. Este procedimiento es el PEHS-070.

Para la identificación de los riesgos de los nuevos productos, servicios, procesos o actividades eventuales se realiza la evaluación según el Formato Protocolo de arranque genérico de maquinaria FEHS-062.

Los riesgos resultantes de la aplicación de estos procedimientos se consideran para la revisión de política, objetivos, metas y controles operacionales.

Estos documentos son controlados a través del Procedimiento de Control de Documentos PSGI-007.

2.3.1.3 6.1.3 Requisitos legales y otros requisitos

A través del monitoreo del Diario Oficial La Gaceta, nos aseguramos de obtener e identificar los requisitos legales, sean estos departamentales, gubernamentales, que aplican al sistema de gestión integrado. Este procedimiento es el PSGI-002.

El cumplimiento de las leyes Medio Ambientales, Salud y Seguridad Industrial existentes aplicables a TAHSA se realiza por medio de una Auditoría de Cumplimiento Regulatorio, la cual se lleva a cabo una compañía especializada en este campo.

Los requerimientos corporativos los identificamos de acuerdo con los descrito en el procedimiento PSGI-002.

2.3.1.4 6.1.4 Planificación de acciones

El SGI toma acciones para abordar los siguientes elementos:

1. Aspectos ambientales significativos (Ver tabla de aspectos ambientales)
2. Requisitos legales y otros requisitos (Ver PSGI-002)
3. Riesgos y oportunidades (Ver PSGI-001)
4. Las situaciones de emergencia potenciales

Implementamos las acciones en los procesos del SGI y evaluamos la eficacia de las acciones mediante la auditoria interna y la revisión por la dirección.

2.3.2 6.2 Objetivos, metas y programas y la planificación para lograrlos

2.3.2.1 6.2.1 Objetivos

Se establecen y mantienen objetivos específicos, metas medibles, y los programas para alcanzarlos, dichos programas incluyen: que se va a hacer, asignación de responsabilidades en las funciones y niveles pertinentes; y los recursos y plazos para lograrlo. Los objetivos específicos SIG son:

- a. Coherentes con la política del SIG
- b. Medibles
- c. Son objeto de seguimiento
- d. son comunicados a toda la organización
- e. Son actualizables, si es requerido.
- f. Toman en consideración la política integrada, los aspectos ambientales significativos de la organización, el cumplimiento de requisitos legales, corporativos y de las partes interesadas, los resultados de la

evaluación de riesgos y oportunidades, y de consulta con los trabajadores, además deben ser pertinentes con la conformidad de los productos y servicios y para el aumento de la satisfacción de los clientes.

Los Objetivos del sistema de Gestión integrado se encuentran en el catálogo CSGI-003.

Se documentará a través de la minuta de Revisión gerencial cuando por alguna razón financiera, operacional y/o tecnológica no se pueda establecer un objetivo y meta.

2.3.2.2 6.2.2 Planificación de acciones para lograr los objetivos

En la tabla de objetivos del SGI establecemos: Que se va a hacer, recursos requeridos, responsabilidades, tiempo de ejecución y evaluación de resultados.

TAHSA establece por lo menos un plan de acción por cada objetivo y meta establecido. Los planes de acción son actualizados de acuerdo con el avance utilizando un archivo en Excel.

Cada líder de área es responsable de darle el seguimiento y actualizar las actividades descritas en los programas de gestión que competan a su área.

Los programas se resguardan en medios electrónicos, los cuales están accesibles para las personas responsables de llevarlos a cabo.

2.3.3 6.3 Planificación de los cambios

Los cambios en el SGI se realizan de manera planificada; para la ejecución de cambios se toma en cuenta los resultados de la revisión por la Dirección, resultados de las mediciones del desempeño, objetivos y proyectos de mejora, logro de metas, resultados de auditorías, la mejora continua, resultados de simulacros, emergencias reales, entre otros. Para dichos cambios se considera lo siguientes:

- a. La razón o motivos de los cambios, así como sus potenciales consecuencias en el SIG

- b. Que se mantenga la integridad del SIG
- c. Que se cuente con los recursos necesarios
- d. Se asignen correctamente las responsabilidades y autoridades

Cada vez que se lleve a cabo un cambio, una vez se haya decidido, y asegurar de esa manera la integridad del sistema de gestión, la disponibilidad de recursos y la asignación o reasignación de responsabilidades y autoridades se debe revisar el Mapa de Procesos y Fichas de Proceso.

2.4 7. Apoyo

2.4.1 7.1 Recursos

Los recursos necesarios para implementar el SGI son revisados y discutidos en las reuniones de Company Plan para asegurar la disponibilidad de recursos necesarios para el funcionamiento del sistema.

2.4.2 7.2 Competencia / 7.3 Toma de conciencia

Para el personal cuyo trabajo afecta la conformidad con los requisitos de los productos, puedan causar impactos significativos identificados, o puedan impactar en el SIG, se establecen sus competencias en función de la educación, formación, habilidades y experiencia. La administración de las actividades de reclutamiento, selección y contratación es responsabilidad de cada gerencia en conjunto con Recursos Humanos.

Para asegurar la competencia, toma de conciencia y formación de los trabajadores en TAHSA se establece lo siguiente:

- Descriptores de puestos: determinando las competencias necesarias de los puestos de trabajo
- Certificaciones de competencias de los diferentes puestos.
- Certificación de EH&S para contratistas y personal permanente.
- Programa de capacitación a los trabajadores de acuerdo a lo establecido en el plan de trabajo de EH&S.
- Evaluado la eficacia de la capacitación.

La Gerencia de Recursos Humanos mantiene los registros actualizados sobre la educación, formación, habilidades y experiencia de los trabajadores, en el

archivo de cada empleado, en él se incluye también el historial de incidentes y reportes de los mismos.

Cada Gerente es el responsable de llevar a cabo las actividades de concienciación (reuniones, talleres de sensibilización, campañas informativas y formativas, entre otros) a todo el personal permanente y/o contratista que labore para su departamento, sobre conformidad con la política del SGI, aspectos ambientales significativos, riesgos asociados a sus tareas, procedimientos y requisitos sobre el SGI, impactos importantes de sus actividades, beneficios y las consecuencias de no cumplir con sus procedimientos, papeles y responsabilidades, como contribuyen al logro de los objetivos, metas y programas del SGI.

2.4.3 7.4 Comunicación

2.4.3.1 7.4.2 Comunicación Interna / 7.4.3 Comunicación Externa

TAHSA posee una matriz de comunicación CSGI-002 en donde establecen los procesos necesarios para las comunicaciones internas y externas pertinentes al SGI.

La comunicación externa es analizada con el representante legal de la compañía en conjunto con los Gerentes de Calidad y EH&S, los cuales determinan si es adecuado responder a dicha comunicación. Cualquier decisión que se tome debe de quedar registrada de acuerdo con el procedimiento de información documentada PSGI-007. Los líderes de cada proceso serán los representantes de los empleados permanentes y contratistas en los diferentes temas de interés relacionados con los sistemas de gestión. Los temas relevantes comunicados a los líderes de proceso por los empleados permanentes y contratistas serán canalizados a través de los gerentes para que este los lleve a la reunión de SGI-TLT y sean discutidos en ese foro, así mismo las decisiones tomadas al respecto quedaran plasmadas en el formato FSGI-006. Así mismo los empleados permanentes y contratistas podrán comunicarse si lo desean directamente con los departamentos de Calidad y EHS a través de la red electrónica (Outlook), estas inquietudes también serán discutidas en las reuniones de SGI-TLT y quedarán plasmadas en el Formato FSGI-006.

2.4.4 7.5 Información documentada

Los procesos del Sistema de Gestión Integrado están descritos en este Manual y el mismo hace referencia a los procedimientos y otros documentos del sistema. Los procedimientos a su vez hacen referencia a los instructivos de trabajo, formatos, catalogos, documentos externos, métodos de prueba, etc.

La documentación se ha determinado según el tamaño, tipo y complejidad de la empresa, así como la secuencia e interacción de sus procesos y las competencias de su personal. Todos estos documentos se encuentran en forma electrónica y escrita (donde fuese necesario).

2.4.4.1 7.5.2 Creación y actualización / 7.5.3 Control de la información documentada

TAHSA mantiene un procedimiento para identificar y controlar documentos del Sistema de Gestión Integrado PSGI-007, esto incluye información suministrada por organismos locales, gubernamentales, corporativas y otras fuentes que sean utilizadas para establecer y controlar el Sistema de Gestión Integrado y que brindan evidencia de la conformidad de los requisitos.

El procedimiento incluye identificación, distribución baja, almacenamiento, protección, recuperación, retención y disposición final de los mismos. Los registros permanecen legibles, fácilmente identificables, trazables y recuperables. Los documentos en electrónico serán recuperados por medio el procedimiento PITM-002 "Back up Management Procedure" y estos serán retenidos según lo que establece el programa de Records Management de BAT.

Cada vez que exista un cambio de líder de proceso el cual tenga documentos a cargo se le solicitara al coordinador del sistema de Gestión de calidad que realice el cambio en el sistema.

2.4.5 8.1 Planificación y control operacional

TAHSA identifico las operaciones asociadas a aspectos ambientales significativos, así como también los riesgos asociados e incluyo o hace referencia dentro de los instructivos o procedimientos de trabajo las actividades para cubrir situaciones donde la ausencia conduzca a desviaciones de la política, objetivos y metas, así como los criterios y métodos de prevención.

Mediante la perspectiva del ciclo de vida, se establecieron las etapas consecutivas y según corresponda se determinaron controles o acciones de influencia sobre los impactos ambientales significativos relacionados con nuestros productos.

El resumen de los controles operacionales se encuentra en el catálogo CEHS-058 Controles Operacionales de EHS.

Todos los contratistas y proveedores deben de conocer los controles operacionales necesarios para controlar los aspectos ambientales y los riesgos asociados.

TAHSA identifico e implemento los controles operacionales necesarios para administrar el riesgo y los aspectos ambientales significativos los cuales se encuentran en el sistema de Gestion en los procedimientos, formatos, e instructivos de trabajo.

TAHSA cuenta con el control de sus nuevos equipos y procesos a través del protocolo genérico de arranque de maquina FEHS-062.

2.4.6 8.2 Preparación y respuesta ante emergencias

La identificación de las situaciones de emergencia potenciales se lleva a cabo a través del Procedimiento Análisis de Aspectos Ambientales PEHS-071 una vez identificados una nueva emergencia potencial, un Plan de Emergencia es documentado.

TAHSA estableció un Plan de emergencia para cada aspecto ambiental significativo asociado en condiciones anormales.

TAHSA cuenta con instructivos y procedimientos para prevenir y minimizar los impactos ambientales y peligros causados por emergencias, los cuales se encuentran en procedimiento Plan de acción ante emergencias PSGI-004

Luego de la ocurrencia de un accidente o situación de emergencia se revisan los procedimientos y se documentan los cambios aplicables a través del procedimiento de control de Documentos PPMC-002.

Los simulacros de los planes de emergencia que sean factibles estarán definidos en el Plan de Trabajo de EHS de acuerdo a las necesidades dentro del inciso de simulacros. Estos simulacros serán evaluados a través del formato "Evaluación de Practicas de Emergencia" FEHS-002.

TAHSA considera en casos de emergencia como partes interesadas las visitas, contratistas, COPECO, Policía Nacional, Cruz Roja, el Cuerpo de Bomberos de Honduras y cualquier otro según corresponda.

2.5 9 Evaluación del desempeño

2.5.1 9.1 Seguimiento, medición, análisis y evaluación

El avance hacia el logro de objetivos y metas así como el grado en que se cumplen los requisitos legales y otros requisitos se realiza por el comité de HN TLT, a través de los indicadores definidos en objetivos del Sistema de Gestión de Calidad, Medio Ambiente, Salud y Seguridad y de los resultados de los diferentes monitoreos que se llevan a cabo, con una frecuencia de al menos tres (3) veces al año.

TAHSA cuenta con un programa de monitoreo para controlar y medir las actividades asociadas a los aspectos ambientales significativos así como de sus actividades y operaciones relacionadas con los peligros, riesgos y oportunidades identificados. En algunos casos el monitoreo de estos puede ser subcontratado.

TAHSA cuenta con un Procedimiento de Requerimientos para el cumplimiento de Objetivos del SGI PEHS-003, el mismo estipula la frecuencia de revisión y los parámetros a medir, con la finalidad de monitorear las actividades que puedan tener un impacto significativo en el medio ambiente o en la salud e integridad física de las personas.

Los registros de estos resultados son revisados en reunión de TLT - SGI. Cuando los resultados del seguimiento y control están fuera de parámetros estipulados se pondrá en práctica lo descrito en el procedimiento de Acciones de Mejora Continua PSGI-006.

Los equipos utilizados para realizar las mediciones son calibrados y revisados de acuerdo al Proceso de Metrología para Equipo de Inspección, Medición y Prueba del Sistema de Gestión de EHS CMTR-004; en caso de los proveedores de servicios de monitoreos se les exige nos proporcionen un documento que avale el correcto funcionamiento del equipo.

2.5.1.1 9.1.2.1 Satisfacción del cliente

Como una de las medidas del desempeño del SGC, se realiza el seguimiento de la información de la percepción de sus clientes con relación al cumplimiento de los requisitos de los productos. Los métodos para obtener y utilizar dicha información se indican en el procedimiento Manejo de quejas de clientes, PQLT005.

2.5.1.2 9.1.2 Evaluación del cumplimiento

Para determinar y comprobar la idoneidad del SGI se programan y ejecutan auditorías de cumplimiento regulatorio (requerimientos legales) se llevan a cabo de acuerdo con el Procedimiento de Control de Auditorías Internas de Calidad PSGI-005.

Estas auditorías de Cumplimiento Regulatorio de EHS (ACR) se llevarán a cabo por una compañía externa dedicada a este tipo de tareas específicas o por un ente gubernamental cuando sea factible. Estas auditorías se realizarán cuando haya cambios en la legislación que puedan afectar al sistema.

Las Auditorías de Negocio de EHS- Calidad (auditorías corporativas) se llevan a cabo de acuerdo a los calendarios establecidos por EHS global.

2.5.1.3 9.2.1 Auditoría Interna / 9.2.2 Programa de auditorías

Las Auditorías internas se llevan a cabo de acuerdo con el Procedimiento de Control de Auditorías Internas de Calidad PMMC-005.

Estas auditorías se llevarán a cabo al menos una vez por año, asegurando que todos los procesos de la compañía sean evaluados.

Se implementará el uso de una matriz de correspondencia de los requisitos programados vrs requisitos auditados para asegurar que durante el proceso de auditoría interna se cumplan con todos los puntos requeridos a auditar.

2.5.2 9.3 Revisión por la Dirección

Para asegurar la continua idoneidad y eficacia del SGI el comité de HN TLT revisa al menos 3 veces por año el sistema de gestión integrado.

Las conclusiones y cambios resultantes de las revisiones son documentados en minutas de revisión formato FSGI-006.

2.5.3 10. Mejora

Las determinación y selección de las oportunidades de mejora, se han especificado en el procedimiento Acciones de mejora continua del SIG, PSGI-001, en la cual se incluyen: la mejora de los servicios para cumplir requisitos y necesidades y expectativas futuras; corregir, prevenir o reducir efectos no deseados; y la mejora del desempeño y eficacia del SIG.

2.5.4 10.2 Incidentes, no conformidad y acción correctiva

Las acciones correctivas y preventivas se implementan de acuerdo al procedimiento de Acciones de Mejora Continua PMMC-006.

En el caso de accidentes estos serán investigados de acuerdo con los lineamientos de BAT y plasmados en sistemas de gestión de acuerdo con la respectiva acción correctiva levantada.

Los estatus de Las acciones correctivas serán presentados en la reunión mensual de TLT y en la revisión del sistema de Gestion integrado por el comité ejecutivo de TAHSA.

2.5.5 10.3 Mejora Continua

TAHSA mejora continuamente la conveniencia, adecuación y eficacia de su sistema de Gestion integrado, mediante proyectos de mejora que incrementan el desempeño en relación con la gestión de sus recursos humanos, económicos etc., y sde us controles operacionales, a través del cumplimiento de la política, logro de sus objetivos y metas, el resultado de las auditorias, el análisis de datos, las acciones corretivas implementadas.