

 <p>El futuro es de todos Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas</p>	INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 1 de 9

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA AL SISTEMA DE GESTIÓN

Fecha de informe: 22 de agosto de 2022

Nombre del proceso o dirección territorial auditada: Proceso Control Interno Disciplinario.

Dependencia líder del proceso: Proceso Control Interno Disciplinario.

Servidor responsable del proceso: Dr. Dina Luz Soto Bastidas

Tipo de auditoría realizada: De primera parte, Sistema de Gestión Ambiental, ISO14001:2015

Fecha de auditoría: 11 de agosto de 2022

Equipo Auditor: Auditora Líder/ Rosbery Campos Trigos

0. OBJETIVO DE LA AUDITORIA

Verificar a través del proceso de Evaluación Independiente el nivel de madurez del sistema de gestión ambiental, de acuerdo con el cumplimiento de los requisitos establecidos en la norma NTC ISO 14001:2015.

1. ALCANCE DE LA AUDITORÍA:

Inicia con la reunión de apertura de la auditoría y concluye con el seguimiento a los planes de mejoramiento por parte del auditor. El corte de la auditoría relacionado con la información documentada a auditar es del (01 julio 2020 - a la fecha del año 2021).

2. GESTIÓN DEL RIESGO AUDITOR:

- Recursos (insuficiente tiempo y equipos para desarrollar el programa de auditoría o para realizar una auditoría).
- Canales de comunicación ineficientes por la modalidad remota.
- Falta de control de la información documentada (evidencias y registros).
- Indisponibilidad en la cooperación del auditado y las evidencias a muestrear.
- Alarma en los servidores auditados de la entidad por el desconocimiento del proceso auditor como herramienta gerencial de la Unidad.

 <p>El futuro es de todos</p> <p>Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas</p>	INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 2 de 9

- Imposibilidad de cumplir con el cronograma de auditoría interna planeado en los términos de tiempo y oportunidad establecidos.

3. CRITERIOS DE AUDITORÍA

Todos los capítulos de la Norma ISO 14001:2015, Proceso, procedimientos y demás instrumentos asociados al sistema gestión ambiental.

4. CONCEPTO DE AUDITORÍA NUMERAL 4 DE LA ISO14001:2015. CONTEXTO DE LA ORGANIZACIÓN.

Se evidencia que la última actualización del contexto estratégico del proceso de Control Interno Disciplinario se realizó en el año 2021, donde es conocido por todo el equipo. Para tal caso se presenta listado de asistencia, grabación, correos de aprobación y socialización, aprobado el 4 de octubre de 2021.

Se verifica que los auditados conocen y tienen apropiado el informe del contexto estratégico (publicación 30 de septiembre de 2021), manual del SIG; la matriz de partes interesadas (publicación, noviembre 22 de 2021, código: 100,01,15-48, versión: 03), donde identifican esas partes interesadas para el sistema de gestión ambiental, sus expectativas y necesidades. Así mismo se evidenció mediante el ejercicio de preguntas y respuestas que los auditados identifican y manejan el documento y han apropiado el alcance del sistema de gestión ambiental descrito en el manual sistema integrado de gestión (SIG), fecha de publicación: jueves, septiembre 23 de 2021.

En la revisión con los auditados se puede constatar que el proceso de Control Interno Disciplinario, ha establecido, implementando, mantenido y mejorado continuamente el sistema de gestión ambiental, ya que al verificar con los auditados la caracterización del proceso de comunicación estratégica está contiene y describen como productos los lineamientos de comunicaciones del (planear) y campañas del (hacer) que le han permitido diseñar en equipo y difundir masivamente al interior de la Unidad para la Atención y Reparación Integral de las Víctimas. (campañas del sistema de gestión ambiental, en especial, la imagen institucional del SGA: “Ecológica”).

5. CONCEPTO DE AUDITORÍA NUMERAL 5 DE LA ISO14001:2015. LIDERAZGO

Se evidenció que se ha demostrado liderazgo y compromiso por parte del proceso Control Interno disciplinario al constatar durante la auditoría que se ha realizado divulgación de la política y los objetivos al interior del proceso. También se constata en la auditoría que hay una funcionaria certificada en la norma NTC 14001:2015 adicionalmente, se realizó seguimiento para verificar que esta formación haya sido culminada por la funcionaria, para lo cual anexa el diploma.

 El futuro es de todos Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 3 de 9

La líder del proceso de Control Interno disciplinario ha generado escenarios de difusión, revisión, análisis y apropiación de la política ambiental de la Unidad para la Atención y Reparación Integral de las Víctimas, donde relaciona la política y los objetivos ambientales, su identificación y publicación en el sistema integrado de gestión, la cual está disponible para las partes interesadas.

6. CONCEPTO DE AUDITORÍA NUMERAL 6 DE LA ISO 14001:2015. PLANIFICACION

Se evidencia que los auditados del proceso Control Interno disciplinario logran identificar en el sistema integrado de gestión, el plan integral de gestión ambiental 2021 de la entidad, reconocen sus programas y las actividades que están relacionadas con éste: programa de ahorro y uso eficiente del agua y la energía; programa de manejo integral de residuos sólidos; programa de buenas prácticas (cero papel); programa de compras sostenible y programa de implementación de prácticas sostenibles. (Plan de gestión ambiental 2021. Publicado el 24 de noviembre del 2021, código: 710,18,07-1; versión 0.

Se evidenció que la Unidad para la Atención y Reparación Integral de las Víctimas tiene los requisitos legales del sistema de gestión ambiental actualizados, son aplicables a los aspectos e impactos ambientales, además, el proceso de Control Interno disciplinario no ha participado en el proceso de construcción y publicación del normograma de la entidad, (actualizado a Julio 2021, fecha de publicación, Julio 30 del 2021, código: 110.16.14-1, versión:17), por cuanto el proceso no ha tenido normas, leyes o Decretos que le atañe a su proceso, sin embargo lo conocen y lo ubican dentro los documentos de la entidad.

7. CONCEPTO DE AUDITORÍA NUMERAL 7 DE LA ISO14001:2015. APOYO

El proceso de Control Interno disciplinario ha establecido los recursos necesarios para el establecimiento, implementación, mantenimiento y mejora continua del Sistema de Gestión Ambiental. También se puede constatar durante la auditoría que el proceso de Control Interno disciplinario ha procurado mejorar las competencias del equipo de personas para implementar y adelantar todas las acciones necesarias dentro del sistema de gestión ambiental. Esto puede verse en la realización de cursos y diplomados de una funcionaria en el curso de HSEQ.

Se evidenció en el proceso de Control Interno disciplinario que las personas han tomado conciencia de la política ambiental y de los beneficios de la mejora del desempeño ambiental, donde mencionan la guía de buenas prácticas ambientales versión 01 de la entidad, publicado 26 de julio del 2021. (*Sistema de Gestión Ambiental, objetivos y el alcance del sistema de gestión ambiental*).

Referente a la comunicación Interna, se realizó verificación a los auditados del proceso de Control Interno disciplinario acerca de la forma de como la Unidad para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas ha determinado la información y las comunicaciones internas y externas pertinentes al sistema de gestión ambiental, en esta constatación se

 <p>El futuro es de todos</p> <p>Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas</p>	INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 4 de 9

ubicó y explicó por parte del proceso auditado la matriz de comunicaciones internas y externas, versión 01, publicada el 22 de octubre de 2021, donde se pudo identificar las comunicaciones correspondientes al sistema de gestión ambiental.

En el proceso se pudo evidenciar que tienen la información documentada del sistema de gestión ambiental y están avanzando en el mejoramiento de este requisito de la norma. El proceso de Control Interno disciplinario les permite seguir las normas técnicas en materia documental digital, electrónica y papel físico, al igual que tener disponible la información protegida adecuadamente, así mismo se hace uso de carpetas compartidas en Share Point.

8. CONCEPTO DE AUDITORÍA NUMERAL 8 DE LA ISO14001:2015. OPERACION

El proceso de Control Interno disciplinario maneja e implementa el plan de gestión ambiental 2021, publicado el 24 de noviembre del 2021, código: 710,18,07-1; versión 06 y los supervisores de los contratos se aseguran de que los contratistas por prestación de servicios conozcan e implementen el sistema de gestión ambiental, como se evidencia en los contratos de prestación de servicios verificadas en la auditoria.

Durante la ejecución de la auditoría se evidencia que en el proceso de Control Interno disciplinario conocen y tiene apropiado el plan de emergencia de la sede San Cayetano, logrando ubicar y describir las posibles emergencias ambientales aquí contenidas como riesgos de vientos fuertes, contaminación ambiental y sabotaje, (plan de emergencia San Cayetano sede San Cayetano-Bogotá, versión 03, código 770,12,07-47., fecha de publicación, mayo 10 del 2022).

9. CONCEPTO DE AUDITORÍA NUMERAL 9 DE LA ISO14001:2015. EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO.

Se evidenció que la Unidad para la Atención y Reparación a las Víctimas ha establecido, implementado y mantenido criterios para la evaluación del desempeño ambiental que están contenidos en el plan de gestión ambiental 2021, publicado el 26 de julio del 2021, donde el proceso de Control Interno disciplinario ha venido implementando acciones del programa de buenas prácticas “*cero papel*” al tratar de disminuir y realizar de manera eficiente el uso, aplicando estrategias de consumo adecuado en el trámite de los informes de supervisión de sus contratistas.

Respecto a la revisión por la dirección, se evidencia documento publicado en la página de la Unidad identificando indicadores, estadísticas, porcentajes y diagnóstico del nivel de madurez del Sistema de Gestión Ambiental, se muestra por parte del equipo auditado conocimiento de este documento y su importancia como instrumento de medición, control, seguimiento para todos los sistemas de gestión aplicados.

 <p>El futuro es de todos Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas</p>	INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 5 de 9

10. CONCEPTO DE AUDITORÍA NUMERAL 10 DE LA ISO14001:2015. MEJORA

Se evidenció durante la realización de la auditoría que el proceso de control Interno Disciplinario ha determinado oportunidades de mejora y las implementa, donde ha ejecutado acciones encaminadas a reducir el consumo de papel en el trámite de los informes de supervisión de los contratistas y la reducción de los impactos ambientales, esto se ha dado a conocer en las actividades de difusión de la gestión institucional a través de los diferentes medios de comunicación tanto internos como externos.

Con respecto a la auditoria del año 2021, no se identificaron hallazgos de no conformidades directa al proceso, por tal motivo no se requiere revisar plan de mejoramiento en el aplicativo SIGGESTION.

11. OBSERVACIONES

Observación número 1: Al proceso de Control Interno disciplinario

- Se observa en la auditoria del día 11 de agosto del 2022 que al verificar la implementación y el estado de madurez en la apropiación del conocimiento al sistema ambiental NTC 14001:2015, el equipo auditado no presenta el compromiso de las capacitaciones de formación, asistencia y participación proveniente del área administrativa y comunicaciones Institucionales, esto sucede en el proceso de Control Interno Disciplinario, lo anterior se evidencia en la ejecución de la auditoria para la verificación de generar competencia y formación al sistema ambiental. Lo anterior conduce a la necesidad de la mejora para al requisito de la norma NTC 14001: 2015 Capítulo 7. Apoyo al numeral 7.3 Toma de conciencia.

12. NO CONFORMIDADES

Se encontró una no conformidad al proceso de Control Interno Disciplinario.

- No se evidencia el seguimiento, la medición, análisis y evaluación del desempeño que pueda determinar a qué hacer seguimiento y qué debería medirse, además que ello mide el progreso los objetivos ambientales, contando con un control y traza documental que tenga en cuenta los aspectos ambientales significativos. Esto sucede en el Proceso de Control Interno Disciplinario, lo anterior se evidencia en la entrevista y ejecución de la auditoria para la revisión entre otros como: relaciones de tableros, seguimientos, reportes, controles de documentos relacionados con el Sistema Ambiental, formación, asistencia y carpetas compartidas que integren la disponibilidad de la información para la Jefatura, así mismo el auditado sustenta no llevar controles. Lo anterior contribuye al incumplimiento a los requisitos de la norma NTC 14001: 2015 Capítulo 9. Evaluación y seguimiento, numeral 9.1.1 Generalidades. Encisos: (a) El cronograma del seguimiento y la medición está coordinado con la necesidad de los resultados de análisis y de evaluación; b) los resultados del seguimiento y la medición son fiables, reproducibles y trazables; c) el

 El futuro es de todos Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 6 de 9

análisis y la evaluación son fiables y reproducibles, y permiten a la organización informar sobre las tendencias. Así mismo esta no conformidad impacta al Capítulo 7 Apoyo y numeral 7.3 Toma de conciencia.

13. FORTALEZAS Y DEBILIDADES

13.1 Fortalezas

- Compromiso del equipo relacionado con la implementación del Sistema de gestión ambiental.
- Trabajo y colaboración del enlace del SIG en cuanto a la documentación y los temas tratados.
- Responsabilidad del grupo de colaboradores en la ejecución de las actividades diarias a desarrollar en el proceso de acuerdo con el programa de Auditoría.
- Disposición de los líderes de los equipos de trabajo, funcionarios y contratistas en la ejecución de la auditoria, remitiendo a tiempo toda la información solicitada y contando con una buena actitud frente al desarrollo de esta.
- Organización y conocimiento en la navegabilidad de la página web.

13.2. Debilidades

- Fortalecer al interior del proceso la participación en las diferentes actividades proveniente del área administrativa y comunicaciones Institucionales, con el fin de fomentar la cultura del conocimiento.

14. RESUMEN ESTADÍSTICO.

PROCESO DE CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO

a continuación, se identifican los resultados de los datos estadísticos generados en la herramienta papel de trabajo de la auditoría interna del SGA ISO 14001:2015 aplicada al proceso de control interno disciplinario.

a) Cumplimiento de la norma

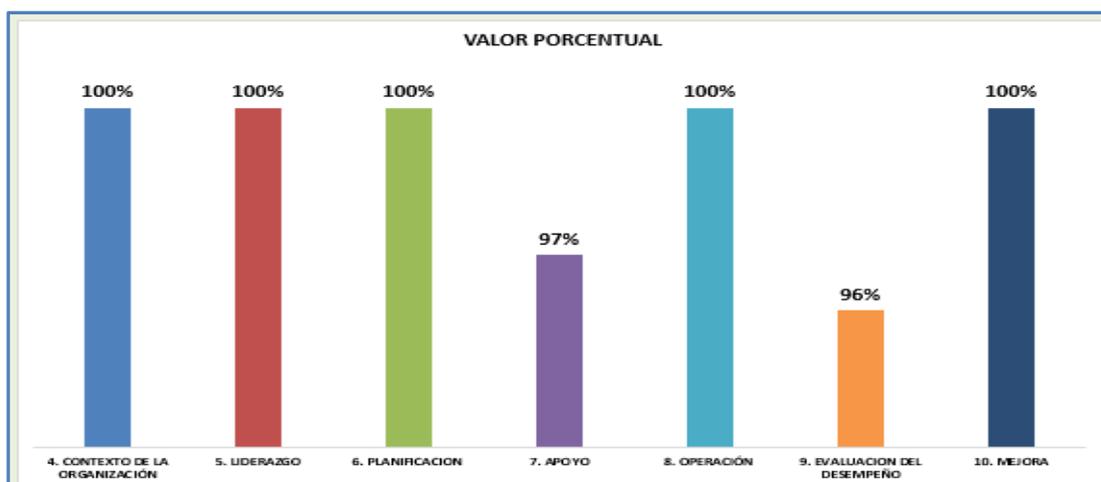
 El futuro es de todos Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 7 de 9

Tabla No 1 Porcentaje por numeral de la Norma ISO 14001:2015

ITEM DE NORMA	VALOR PORCENTUAL
4. CONTEXTO DE LA ORGANIZACIÓN	100%
5. LIDERAZGO	100%
6. PLANIFICACION	100%
7. APOYO	97%
8. OPERACIÓN	100%
9. EVALUACION DEL DESEMPEÑO	96%
10. MEJORA	100%

Fuente: Herramienta de evaluación de la auditoría interna SGA

Gráfica No 1 Porcentaje por numeral de la norma ISO 14001:2015



Fuente: Herramienta de evaluación de la auditoría interna SGA

Porcentaje promedio del (99%) de cumplimiento del nivel de la implementación asociado a los requisitos del Sistema de Gestión Ambiental NTC ISO 14001:2015.

b) Número no conformidades y observaciones.

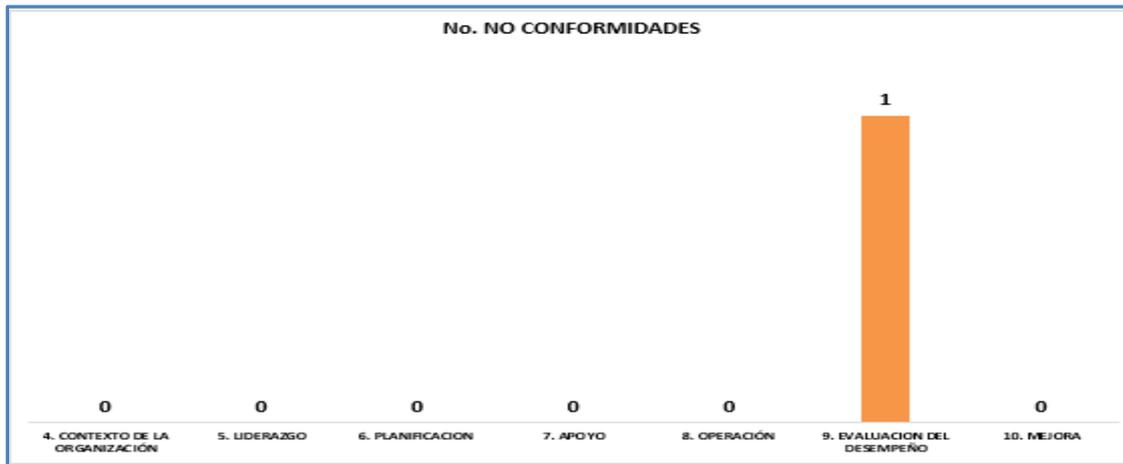
Tabla No 2 Número NC y observaciones

ITEM DE NORMA	No. NO CONFORMIDADES	No. OBSERVACIONES
4. CONTEXTO DE LA ORGANIZACIÓN	0	0
5. LIDERAZGO	0	0
6. PLANIFICACION	0	0
7. APOYO	0	1
8. OPERACIÓN	0	0
9. EVALUACION DEL DESEMPEÑO	1	0
10. MEJORA	0	0

Fuente: Herramienta de evaluación de la auditoría interna SGA

 El futuro es de todos Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 8 de 9

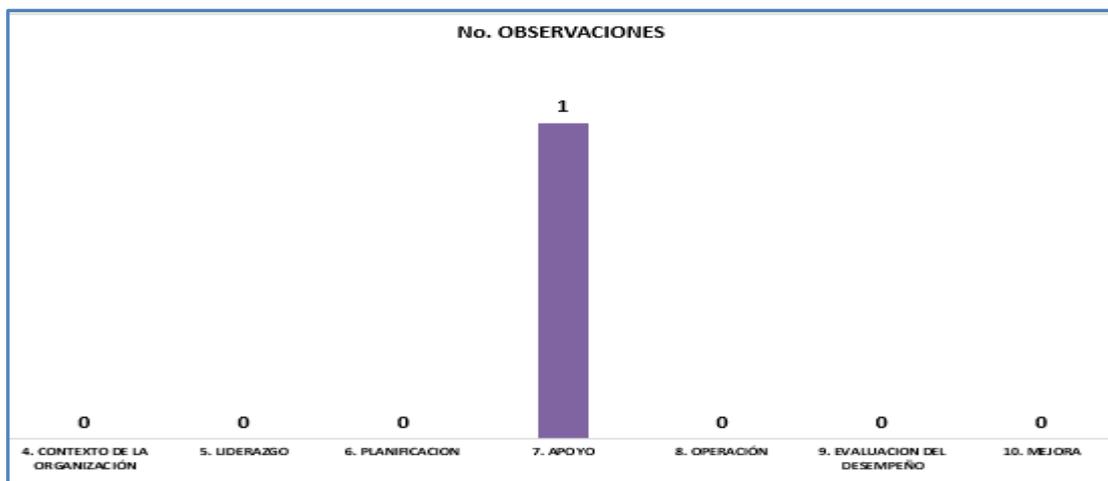
Gráfica No 2 Número de No Conformidades



Fuente: Herramienta de evaluación de la auditoría interna SGA

Se identificaron cero (0) no conformidades en el capítulo 4. Contexto de la organización, cero (0) en el capítulo 5. Liderazgo, cero (0) en el capítulo 6. Planificación, cero (0) en el capítulo 7. Apoyo, cero (0) en el capítulo 8. Operación, una (1) en el capítulo 9. Evaluación del desempeño y cero (0) en el capítulo 10 Mejora; respecto a la aplicación de la herramienta de evaluación de cumplimiento del nivel de madurez asociado a los requisitos del Sistema de Gestión Ambiental NTC ISO 14001:2015.

Gráfica No 3 Número de Observaciones



Fuente: Herramienta de evaluación de la auditoría interna SGA

 El futuro es de todos Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 9 de 9

Se identificó una (1) observación, el capítulo 7. Apoyo, numeral 7.3. Toma de conciencia; respecto a la aplicación de la herramienta de evaluación de cumplimiento del nivel de madurez asociado a los requisitos del Sistema de Gestión Ambiental NTC ISO 14001:2015.

En conclusión, los requisitos implementados por el proceso de Control Interno Disciplinario asociado al Sistema de Gestión Ambiental NTC ISO 14001:2015 se establecen en un total de 76 ítems es decir el (99%) de los requisitos de gestión ambiental mantener y mejorar continuamente.

Cordialmente;


ROSBERY CAMPOS TRIGOS
 Auditor líder

INGRID MILAY LEÓN TOVAR
 Jefe Oficina de Control Interno (E)

Reviso: John Dairo Bermeo Cuellar - contratista Especializado - OCI 

Versión	Fecha del cambio	Descripción de la modificación
1	30/05/2014	Creación del formato
2	24/02/2015	Se adicionó el número de auditoria, la definición de cada una de términos, la agenda de la auditoria, informe de la auditoria, conformidad, aspectos positivos, fortalezas, oportunidades de mejora, observaciones, no conformidades, ficha técnica y responsables de la auditoria.
3	6/11/ 2015	Se reestructura la presentación de la no conformidad
4	26/07/2017	Se modifica el nombre del formato de acuerdo con el procedimiento.se adiciona firma aprobación del jefe Oficina de Control Interno.
5	22/05/2018	Se modifica formato de acuerdo con nuevos lineamientos del jefe de la Oficina de Control Interno, se eliminan cuadros en Excel.
6	05/02/2021	Se modifica el formato en el encabezado, se elimina el texto 9001:2015 de los numerales del 4 al 10 y se deja el texto (Describir la Norma auditada) para que sea diligenciado y se anexa el numeral 13 relacionado con las fortalezas y debilidades de la auditoria.