

 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 1 de 11

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA AL SISTEMA DE GESTIÓN

Fecha de informe: 2 de junio de 2022.

Nombre del proceso o dirección territorial auditada: Dirección Territorial Córdoba.

Dependencia líder del proceso: Dirección General.

Servidor responsable del proceso: Ingrid Patricia Acosta Pimienta

Tipo de auditoría realizada: De primera parte, Sistema de Gestión Ambiental Norma ISO 14001:2015.

Fecha de auditoría: 23 al 27 de mayo de 2022.

Equipo Auditor: Julián Castrillón Garay (Auditor).

0. OBJETIVO DE LA AUDITORIA

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

1. ALCANCE DE LA AUDITORÍA

Inicia con la reunión de apertura de auditoría y concluye con el seguimiento al plan de mejoramiento.

2. GESTIÓN DEL RIESGO AUDITOR

1. Recursos (insuficiente tiempo y equipos para desarrollar el programa de la auditoría).
2. Dificultad para acceder a las fuentes de información de la Dirección Territorial Córdoba.
3. Imposibilidad de cumplir con el cronograma de auditoría interna planeado en los términos de tiempo y oportunidad establecidos.
4. Desechar la pertinencia del informe de auditoría interna que es producto del proceso auditor realizado.

 <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 11

5. Canales de comunicación ineficientes por la modalidad remota.
6. Alarma en los servidores auditados de la entidad por el desconocimiento del proceso auditor como herramienta gerencial de la Unidad para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas.
7. Perdida de información por falta de respaldo de esta.

3. CRITERIOS DE AUDITORÍA

Documentos (Proceso, procedimientos guías, instructivos, formatos) y demás instrumentos de gestión de la Unidad para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas, del Sistema de Gestión Ambiental ISO 14001:2015 (Implementación de los requisitos SGA en la Dirección Territorial Córdoba.

El corte de la auditoria relacionado con la información documentada a auditar es del primero (1) de julio 2021 a la corte de la fecha de la auditoria.

4. CONCEPTO DE AUDITORÍA NUMERAL 4 DE LA ISO 14001:2015 – CONTEXTO DE LA ORGANIZACIÓN.

La Dirección Territorial Córdoba determinó los factores externos e internos acorde a la metodología establecida por la Unidad para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas. En la validación de la información documentada del proceso se identifican la implementación, se encuentra cumplimiento e inclusión para el sistema de gestión ambiental, analizando las cuestiones externas e internas que surjan de los entornos legales, tecnológicos, sociales, nacionales y regionales.

Identifican el manual del Sistema Integrado de Gestión y asocian el Sistema de Gestión Ambiental en el documento, demostrando apropiación por parte de los funcionarios de la Dirección Territorial.

Realizada la auditoria para el Sistema de Gestión Ambiental se identificó una observación para el proceso de implementador.

5. CONCEPTO DE AUDITORÍA NUMERAL 5 DE LA ISO 14001:2015 – LIDERAZGO.

Se evidencia que la directora territorial Córdoba tiene compromiso en la implementación del sistema, ya que dispone del recurso humano bajo su coordinación en la ejecución de las actividades encaminadas a cumplir con los requisitos que tiene la entidad a nivel nacional, aplicándolos en la Dirección Territorial, mostrando su liderazgo. Se promueve el enfoque

 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 11

por procesos, aseguran los recursos, comunicando a las partes interesadas el enfoque al cliente que tienen establecida la Unidad para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas en su SIG.

A través de las entrevistas realizadas a los colaboradores, se evidencia que estos cuentan con certificados y espacios de formación, que se destinan desde el líder implementador del SGA y la alta dirección.

Se tiene establecido canales de comunicación y liderazgo de la directora territorial con los funcionarios y contratistas a su cargo, evidenciando esto con actas de seguimiento.

6. CONCEPTO DE AUDITORÍA NUMERAL 6 DE LA ISO 14001:2015 – PLANIFICACIÓN.

Dentro de la planificación de las acciones del sistema, la Dirección Territorial **Córdoba** aborda las acciones, riesgos y oportunidades a la metodología de la entidad, desde el análisis del contexto junto con el alcance del sistema, además de todas las necesidades de las diferentes partes interesadas identificadas.

Se evidencia por parte de la líder del proceso y los colaboradores de este, que existe interiorización y apropiación general del documento Plan Institucional de Gestión Ambiental “PIGA”, mostrando conocimiento acerca de su ubicación dentro de la página web institucional y de su contenido, el conocimiento de las acciones que propenden el uso racional de los recursos y una adecuada gestión ambiental.

Así mismo, la Dirección Territorial identifica los objetivos del Sistema de Gestión Ambiental evidenciando el cumplimiento de estos desde las acciones que realizan y reportan al líder implementador, aportando a cumplimiento de la política del SGA. Cada uno de los entrevistados da cuenta del aporte al cumplimiento de la política y de los objetivos.

Con respecto al diligenciamiento y socialización de la matriz de aspectos e impactos ambientales, queda evidenciado como desde el grupo de gestión administrativa se invita a la dirección territorial a participar en la construcción de la matriz, y los aportes que realiza a esta.

Por otra parte, en las entrevistas realizadas, se evidencia conocimiento asociado a los requisitos legales y otros requisitos, los colaboradores de la dirección territorial conocen y describen el documento del normograma, ubicado en la página web de la entidad, donde logran identificar la jurisprudencia asociada al SGA. Adicional a esto, se realiza consulta a

 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 4 de 11

la dirección territorial con la finalidad de conocer que normatividad es aplicable y específica al territorio.

7. CONCEPTO DE AUDITORÍA NUMERAL 7 DE LA ISO 14001:2015 – APOYO

Desde la Dirección Territorial Córdoba se identifican las necesidades de sus recursos para la operatividad y control del sistema de acuerdo con el presupuesto asignado, se planean las actividades asociadas al Sistema de Gestión Ambiental según los recursos asignados, donde están alineados a las convocatorias realizadas por el proceso implementador.

La Dirección Territorial tiene designado un enlace SIG el cual apoyan cada una de las acciones que se deben desarrollar. De igual forma, desde la Dirección Territorial se fomenta la participación en espacios académicos que permiten reforzar temáticas relacionada al sistema.

En las entrevistas realizadas, identifican y aplican el contenido de la matriz de comunicaciones internas y externas para las actividades de la Dirección Territorial.

En la auditoria interna al Sistema de Gestión Ambiental, este numeral fue objeto de una (1) observación.

8. CONCEPTO DE AUDITORÍA NUMERAL 8 DE LA ISO 14001:2015 – OPERACIÓN.

En la Dirección Territorial Córdoba, la preparación y respuesta ante situaciones de emergencia, los colaboradores entrevistados reconocen y ubican el plan de emergencia publicado en la página web institucional, adicionalmente reconocen dentro de la matriz de aspectos e impactos ambientales los elementos que puedan conllevar a situaciones de emergencia.

Los procesos contractuales que adelanta la Unidad para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas están controlados acorde a los procedimientos y manuales del proceso de gestión contractual.

9. CONCEPTO DE AUDITORÍA NUMERAL 9 DE LA ISO 14001:2015 – EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO.

Para este capítulo de evaluación del desempeño, la Dirección Territorial Córdoba cuenta con actividades registradas en el plan de acción asociados al Sistema de Gestión Ambiental, cumpliendo con el requisito de acuerdo con la meta establecida por el proceso implementador, lo anterior verificado en la herramienta SIGESTION 2.0 para el primer corte.

 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 5 de 11

Es de resaltar el conocimiento y apropiación que se tiene sobre la evaluación del desempeño del Sistema de Gestión Ambiental, donde tienen los insumos y las acciones que dan cuenta de su seguimiento y medición. De igual manera conocen los resultados expuestos en el informe de la Revisión por la Dirección que da cuenta de la evaluación del sistema y asocian dichas acciones con el cumplimiento de los objetivos de SGA.

La dirección territorial a través de la actualización del nomograma (requisitos legales) puede evaluar el cumplimiento de sus resultados ambientales.

Se identifica en la herramienta SIGESTION V1 que la Dirección Territorial, no tiene No Conformidades abiertas o pendientes de realizar en el plan de mejoramiento; en cuanto a la identificación y ubicación del informe de auditoria, al realizar la entrevista en la auditoria, los funcionarios y contratistas no conocen la ruta de los informes previos de auditoria levantados en la Dirección Territorial.

En la auditoria interna al Sistema de Gestión Ambiental, este numeral fue objeto de un (1) hallazgo configurado como No Conformidad.

10. CONCEPTO DE AUDITORÍA NUMERAL 10 DE LA ISO 14001:2015 – MEJORA.

Como se indicó en el numeral anterior, la Dirección Territorial Córdoba no tiene a la fecha de la auditoria, no conformidades referentes al Sistema de Gestión Ambiental pendientes de seguimiento. Logrando identificar que los entrevistados tienen buenas practicas frente al numeral relacionando con incidentes, No Conformidades, salidas no conformes y acciones correctivas referente a la norma ISO 14001:2015.

La mejora continua resulta ser una de las actividades que la Dirección Territorial promueve de manera periódica.

11. OBSERVACIONES

NUMERAL 4 DE LA ISO 14001:2015

1. Se observa que hay encuestas de satisfacción aplicadas para identificar y comprender las necesidades para las partes interesadas y que, pese a que la organización dispone de una metodología para la detección y análisis de expectativas y necesidades de las partes interesadas, en el caso de SGA no contempla preguntas que contribuyan a esa identificación de necesidades y expectativas de las partes interesadas. Esto sucede en la Dirección Territorial Córdoba asociado al proceso código: 400.08.09-1 gestión administrativa. Lo anterior

 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 11

se evidencia al consultar el auditado y presentando el informe de la encuesta realizada por el proceso de servicio al ciudadano y no evidenciar preguntas relacionadas y orientadas al SGA. Por lo anterior se deben realizar prácticas de mejora continua para asegurar el cumplimiento de los requisitos de la norma ISO 14001:2015 Capítulo 4. Contexto de la organización, numeral 4.2 comprensión de las necesidades y expectativas de las partes interesadas.

NUMERAL 7 DE LA ISO 14001:2015

2. Se observa que no se cuenta con la correspondiente socialización y apropiación para el diligenciamiento de la Matriz de control implementación programas de gestión ambiental con código 710.18.15-54. Esto sucede en la Dirección Territorial Córdoba. Lo anterior se evidencia de acuerdo con lo manifestado por los profesionales de la dirección territorial, quienes indican que no han realizado el correspondiente diligenciamiento y envío de la información a nivel nacional. Por lo anterior se deben realizar practicas de mejora continua para asegurar el cumplimiento de los requisitos de la norma ISO 14001:2015. Capítulo 7. Apoyo, 7.2 numeral 7.2 Competencia, d) la organización debe tomar acciones para adquirir la competencia necesaria y evaluar la eficacia de las acciones tomadas.

12. NO-CONFORMIDADES

NUMERAL 9 DE LA ISO 14001:2015

1. No se evidencia conocimiento en la identificación y ubicación de los informes de auditoria por el equipo auditado (funcionarios y contratistas). Esto sucede en la Dirección Territorial Córdoba. Lo anterior se evidencia en la entrevista realizada al equipo auditado. Esta situación conduce al incumplimiento de los requisitos de la norma ISO 14001:2015 Capítulo 9. Evaluación del desempeño, numeral 9.2.2 Programa de auditoria interna.

13. FORTALEZAS Y DEBILIDADES.

13.1. Fortalezas

- ◆ Es de resaltar el orden y manejo en la conservación de la información documentada del sistema, al implementarse las herramientas como lo son Share Point y One Drive, asegurando que este disponible para su consulta del equipo.
- ◆ Se resalta el conocimiento y apropiación que se tiene sobre la evaluación del desempeño y el aporte de la Dirección Territorial a los objetivos del sistema.

 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 11

- ◆ Es de resaltar el conocimiento de los colaboradores de la Dirección Territorial, el cual se vio reflejado en la participación, contribución y apoyo para atender la auditoria.
- ◆ El compromiso y empoderamiento por parte del enlace designado para la Dirección Territorial, el cual fue evidenciado en el desarrollo de la auditoria.
- ◆ Es de resaltar las buenas practicas ambientales que se evidencian, sobre el uso adecuado de los recursos que provee la entidad y buenos hábitos ambientales aplicados en el transcurso de sus actividades diarias.

13.2 Debilidades

Fortalecer todos los temas generales del sistema de gestión ambiental identificados en las observaciones del presente informe, de este modo, poder contribuir en la mejora continua del sistema.

14. RESUMEN ESTADÍSTICO DE AUDITORÍA

DIRECCIÓN TERRITORIAL CÓRDOBA

A continuación, se identifican los resultados de los datos estadísticos generados en la herramienta papel de trabajo de la auditoria interna del Sistema de Gestión Ambiental norma ISO 14001:2015 aplicada a la Dirección Territorial Córdoba.

a) Cumplimiento de la norma

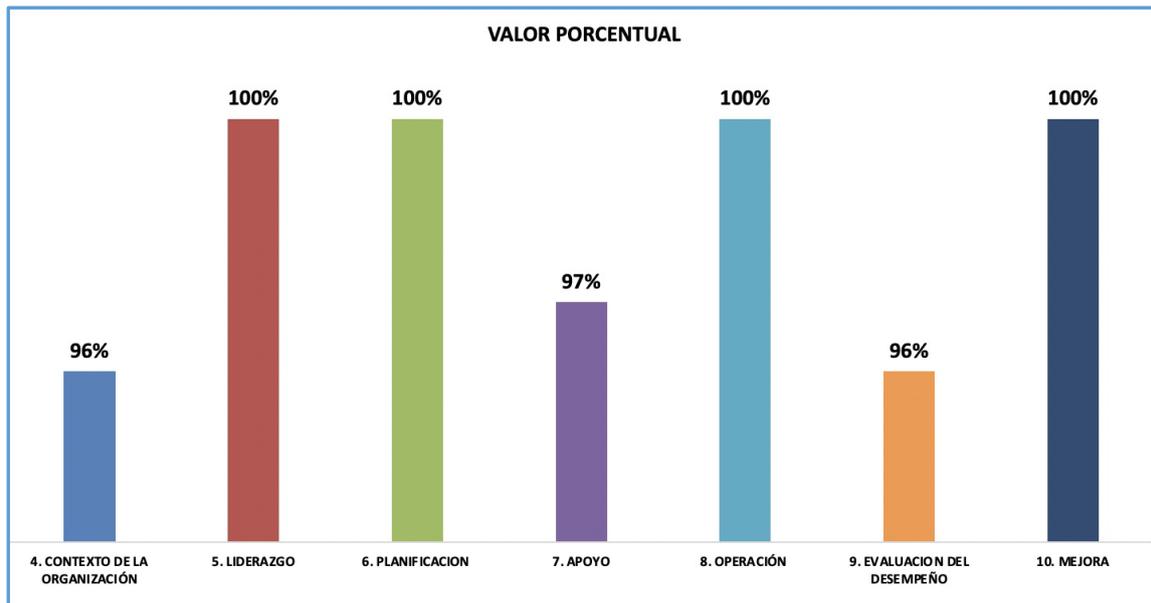
Tabla No 1 Porcentaje por numeral de la Norma ISO 14001:2015

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

Fuente: Herramienta de evaluación 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 11

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



Fuente: Herramienta de evaluación auditoría interna SGA.

El porcentaje promedio de cumplimiento del nivel de madurez asociado a los requisitos del Sistema de Gestión Ambiental NTC ISO 14001:2015, es del 98%.

b) Numero de No Conformidades y Observaciones.

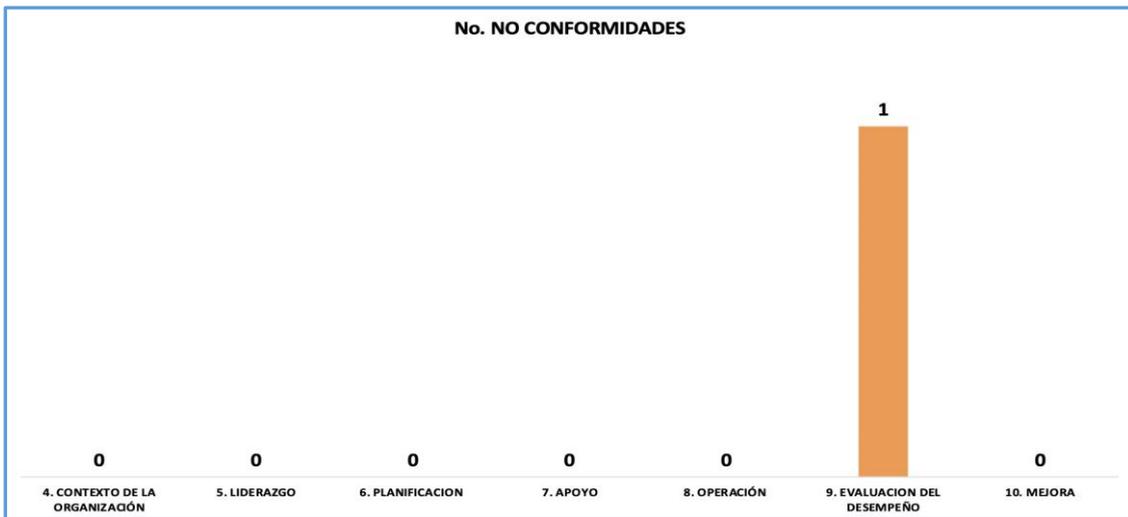
Tabla No. 2. Numero de No Conformidades y Observaciones de la Norma ISO 14001:2015.

ITEM DE NORMA	VALOR PORCENTUAL	No. NO CONFORMIDADES	No. OBSERVACIONES
4. CONTEXTO DE LA ORGANIZACIÓN	96%	0	1
5. LIDERAZGO	100%	0	0
6. PLANIFICACION	100%	0	0
7. APOYO	97%	0	1
8. OPERACIÓN	100%	0	0
9. EVALUACION DEL DESEMPEÑO	96%	1	0
10. MEJORA	100%	0	0

Fuente: Herramienta de evaluación 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 11

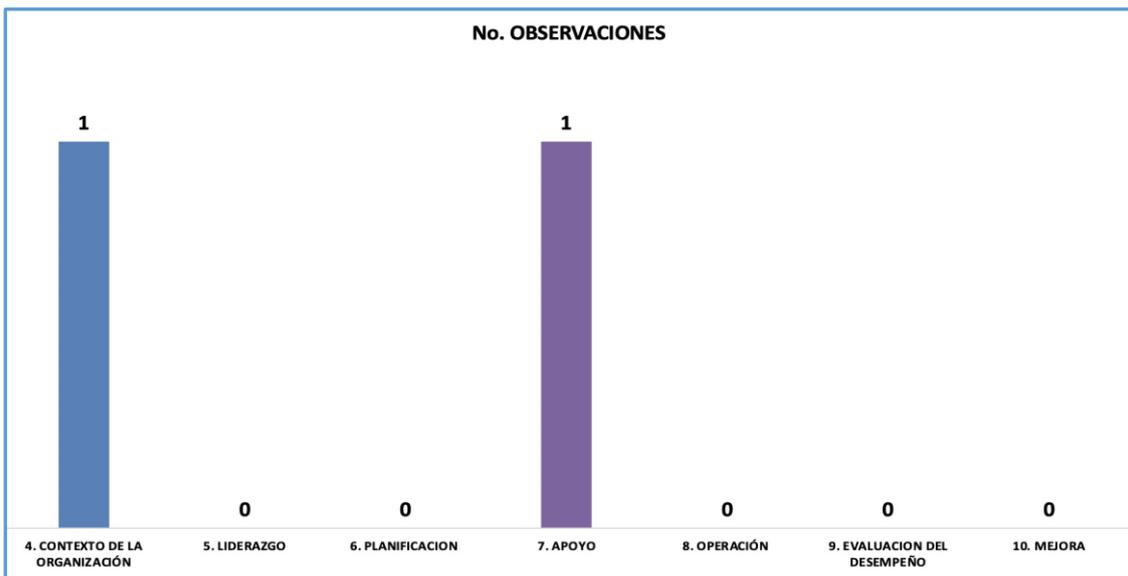
Gráfica No. 2. Numero de No Conformidades ISO 14001:2015



Fuente: Herramienta de evaluación auditoría interna SGA.

Se identificó una (1) No Conformidad en el capítulo 9. Evaluación del desempeño / Numeral 9.2.2 Programa de auditoría interna; respecto al cumplimiento del nivel de madurez asociado a los requisitos del sistema de gestión ambiental (SGA) NTC ISO 14001:2015.

Gráfica No. 3. Numero de Observaciones ISO 14001:2015



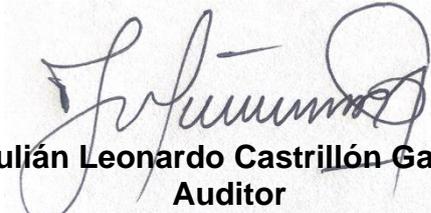
Fuente: Herramienta de evaluación auditoría interna SGA.

 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 10 de 11

Se identificaron dos (2) Observaciones, una (1) en el Capítulo 4. Contexto de la Organización, numeral 4.2 comprensión de las necesidades y expectativas de las partes interesadas y una (1) en el Capítulo 7. Apoyo, numeral 7.2 Competencia, d) la organización debe tomar acciones para adquirir la competencia necesaria y evaluar la eficacia de las acciones tomadas; respecto a la aplicación de la herramienta de evaluación de cumplimiento del nivel de madurez asociado a los requisitos del Sistema de Gestión Ambiental (SGA) NTC ISO 14001:2015.

En conclusión, el nivel de cumplimiento de los requisitos de la Norma ISO 14001:2015 del Sistema de Gestión Ambiental para la Dirección Territorial Córdoba, es del 98%, de 74 ítems evaluados.

Cordialmente;


Julián Leonardo Castrillón Garay
 Auditor

Carlos Arturo Ordóñez Castro
 Jefe Oficina de Control Interno

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.

 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 11 de 11

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.
---	------------	---