

 <p>El futuro es de todos. Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas.</p>	<b>INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTIÓN</b>	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 1 de 12

## INFORME DE AUDITORÍA INTERNA AL SISTEMA DE GESTIÓN

**Fecha de informe:** Julio 15 de 2022.

**Nombre del proceso o dirección territorial auditada:** Dirección Territorial Nariño.

**Dependencia líder del proceso:** Dirección General.

**Servidor responsable del proceso:** William Alexander Pinzon Fernández – Director Territorial.

**Tipo de auditoría realizada:** De primera parte, Sistema de Gestión Ambiental NTC ISO 14001:2015

**Fecha de auditoría:** Del 13 al 17 de junio del 2022.

**Equipo Auditor:** Juan Manuel Fernández Tinjacá (Auditor).

### 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 ISO 14001:2015.

### 1. ALCANCE DE LA AUDITORÍA.

Auditoría interna a la DT. Nariño, inicia con la reunión de apertura, la ejecución de la auditoría de acuerdo los criterios definidos y concluye con la reunión de cierre y el seguimiento a los planes de mejoramiento por parte del auditor.

### 2. GESTIÓN DEL RIESGO AUDITOR.

- Recursos (insuficiente tiempo y equipos para desarrollar el programa de la auditoría).
- Canales de comunicación ineficientes por la modalidad remota.
- Falta de control de la información documentada (evidencias y registros).
- Disponibilidad en la cooperación del auditado.
- Disponibilidad de evidencias a muestrear.

 <p>El futuro es de todos</p> <p>Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas</p>	<b>INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTIÓN</b>	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 1 de 12

### 3. CRITERIOS DE AUDITORÍA.

Documentos (Proceso, procedimientos, guías. Instructivo, formatos) y demás instrumentos asociados al sistema de gestión de la Unidad para la Atención y Reparación Integral las Víctimas. Se toma como principal criterio la documentación general del Sistema de Gestión Ambiental – NTC ISO 14001:2015.

El corte de la auditoria relacionado con la información documentada a auditar es del 01 de julio de 2021 a la fecha del año 2022.

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

En la dirección territorial Nariño se evidencia el cumplimiento de los requisitos en la construcción del contexto estratégico evidenciando las cuestiones internas y externas bajo los lineamientos de la oficina asesora de planeación, identificando los factores positivos y negativos mediante la matriz de contexto estratégico y la aplicación de la metodología DOFA.

Los colaboradores identifican y apropian el documento denominado “*Informe de contexto estratégico*”, evidenciando las oportunidades, fortalezas, debilidades y amenazas de la dirección territorial.

En la dirección territorial Nariño, identifican las partes interesadas de la Unidad para la Atención y Reparación Integral las Víctimas, manejan la matriz de partes interesadas, identificando en esta las pertinentes al Sistema de Gestión Ambiental.

Se verifica el conocimiento del alcance del sistema, y el manejo del manual de SIG por parte de los funcionarios; los documentos descritos fueron socializados por el enlace de SIG a los colaboradores en grupos por proceso.

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

Se observa liderazgo y compromiso por parte del director territorial, generando participación y compromiso de los colaboradores pertenecientes a la. Dirección Territorial Nariño. En el ejercicio de la auditoria se observó el liderazgo y compromiso evidenciado en el acompañamiento a todas las sesiones programadas para la realización de la auditoría interna, demostrando conocimiento.

 <p>El futuro es de todos</p> <p>Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas</p>	<b>INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTIÓN</b>	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 1 de 12

Frente a roles y responsabilidades se evidencia que el director territorial definió las responsabilidades de acuerdo con los perfiles de cada colaborador, la persona encargada del SIG cuenta con el conocimiento y la formación frente a la norma ISO 14001:2015, de la misma forma se cuenta con un apoyo a la implementación del Sistema de Gestión Ambiental en la sede, lo cual evidencia los roles y responsabilidades frente al sistema, la encargada del Sistema cuenta con el diplomado impartido por la Unidad para la Atención y Reparación Integral las Víctimas en la vigencia 2021.

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

En la Dirección Territorial Nariño se implementa la nueva metodología para la actualización de los riesgos en el SGA, cuentan con el conocimiento y ubicaciones de la matriz de aspectos e impactos ambientales de la sede de la dirección territorial, se evidencia conocimiento frente a las normas que rigen y se implementan en la entidad frente a la Norma ISO 14001:2015 identificando el manejo adecuado del normograma.

En lo referente a la planificación, se evidencia la construcción de las actividades del plan de implementación. Se observa el conocimiento de los objetivos, alcance y política del Sistema de Gestión Ambiental de la entidad y la planificación para su cumplimiento, los funcionarios tienen claridad de que se debe reportar y los avances, esto se socializa en las reuniones periódicas de seguimiento territorial lideradas por el director territorial.

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

En la Dirección Territorial Nariño se evidencia las solicitudes al área administrativa para la coordinación de arreglo de infraestructura respecto a los mantenimientos preventivos y correctivos de acuerdo con las necesidades locativas, se observa coordinación con los enlaces nacionales en el entendido de los requerimientos de servicios generales e insumos, de la misma forma se evidencia el manejo de los recursos aprovechables al interior de la sede de la Dirección Territorial.

Se observa que la enlace encargada del SIG cuenta con el diplomado “*Gerencia de Gestión y Sostenibilidad Ambiental*”, evidenciando que se tienen las competencias requeridas y los conocimientos previos para la articulación del Sistema de Gestión Ambiental; al interior de la Dirección Territorial se cuenta con socializaciones de los temas específicos por medio de correos electrónicos, esto asegura de que las personas tomen conciencia del Sistema de Gestión Ambiental, mediante la realización de actividades coordinadas por el líder del sistema en la Dirección Territorial Nariño, contando con el apoyo de la asistente administrativa.

 <p>El futuro es de todos</p> <p>Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas</p>	<b>INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTIÓN</b>	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 1 de 12

Con relación a las comunicaciones, se evidencia conocimiento de la matriz de comunicaciones internas y externa, donde cada una de las personas entrevistadas identifica el proceso propio y conocen que el SGA se encuentra bajo la directriz del proceso de apoyo de gestión administrativa.

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

Se evidencia de acuerdo con la información recolectada que la Dirección Territorial Nariño, tiene conocimiento y realiza la implementación de las acciones contenidas en el plan de implementación que hacen referencia al Sistema de Gestión Ambiental y al plan Institucional de gestión ambiental PIGA, se evidencia la participación en la construcción del documento de matriz de aspectos e impactos ambientales, mediante el procedimiento y la implementación de la guía de buenas prácticas ambientales, se cuenta con la implementación de los programas del Sistema de Gestión Ambiental respecto al consumo de agua, energía, y cero papel. Se efectuó un simulacro de derrame de sustancias químicas peligrosas y una jornada de identificación de necesidades urgentes dejando como evidencia un video y una presentación. Por lo tanto, cumple con el requisito, se evidencia la respuesta ante emergencias y conocen el plan de emergencias de la entidad publicado en la página web institucional; se evidencia preparación y respuesta ante emergencias y conocimiento del plan de emergencias publicado en la página web de la entidad el 10 de mayo de 2022.

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

Se evidencia seguimiento, medición, y análisis por medio de las herramientas en Excel con las que cuenta la Dirección Territorial, los colaboradores conocen el procedimiento de formulación y seguimiento al plan de implementación, el cual fue socializado. Se realiza el seguimiento periódico de las acciones pertenecientes al plan de implementación en los aspectos de Sistema de Gestión Ambiental.

Los colaboradores conocen, interpretan y apropian el informe de la Revisión por la Dirección de la vigencia 2021, identifican el apartado de Sistema de Gestión Ambiental y conocen la ruta para la ubicación del documento dispuesto en la página de la Unidad para la Atención y Reparación Integral las Víctimas.

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

Se observa la realización de talleres al interior de la Dirección Territorial Nariño, generando toma de conciencia frente a los aspectos del Sistema de Gestión Ambiental, liderazgo por parte del Director Territorial evidenciada en la asignación de apoyo al enlace SIG en la implementación de este sistema, de igual forma se evidencia iniciativas y mejoras frente a las señalizaciones en cada uno de los espacios para la aplicación de los 5 programas contenidos en el PIGA, espacio para reciclar el papel, depósito de pilas y tapas, y generación de toma de conciencia al interior de la Dirección Territorial Nariño.

 <p>El futuro es de todos</p> <p>Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas</p>	<b>INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTIÓN</b>	Código: 150.19.15-1
	<b>PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN</b>	Versión: 06
	<b>PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</b>	Fecha: 05/02/2021 Página 1 de 12

En la auditoría realizada en el 2021 se identificaron 2 observaciones y 2 no conformidades, de las cuales una se encuentra a cargo de la Dirección Territorial y la otra al proceso de Gestión Administrativa, las cuales fueron tramitadas en los momentos indicados en la plataforma SISGESTIÓN 1.

## 11. OBSERVACIONES

1. Se observa que el enlace para el SGA asistente administrativa asignado no cuenta con formación de competencias. Esto sucede en la Dirección Territorial Nariño asociado al proceso Gestión Administrativa. Lo anterior se evidencia en la información brindada por parte del equipo auditado en donde no se evidencia formación específica para temas ambientales. Por lo anterior se deben realizar prácticas de mejora continua para asegurar el cumplimiento de los requisitos de la norma ISO 14001:2015. Capítulo 7. Apoyo, numeral 7.2. Competencia.

## 12. NO CONFORMIDADES

### DIRECCIONADA A GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Se evidencia que en la dirección territorial se realizó el seguimiento (22 de octubre de 2021) de la observación realizada en la auditoría interna del año 2021 sin obtener respuesta por parte del área de Gestión Administrativa, en la cual no se ha generado acciones tendientes a formar las competencias necesarias para las personas que afecten el desempeño ambiental. Esto sucede en la Dirección Territorial Nariño. Lo anterior se evidencia debido a la no finalización de dos de las tres personas inscritas del diplomado de “*Gestión Ambiental estrategia*” de la entidad, para generar dichas competencias y las solicitudes de la DT. Nariño para crear las acciones correspondientes en el desarrollo de las capacitaciones “*Diplomado*” al Dr. Juan Camilo Llanos mediante correos electrónicos del 21 de octubre de 2021 y 15 de diciembre de 2021. Esta situación conduce al incumpliendo de los requisitos de la norma ISO 14001 - 2015: Capítulo 7. Apoyo, numeral. 7.1 Recursos y 7.2 Competencia.
- 2 Se evidencia desactualización del Plan Institucional de Gestión Ambiental. Esto sucede en la Dirección Territorial Nariño. Lo anterior se evidencia al revisar las metas de reducción en los cinco (5) programas contenidos en el PIGA, donde se encuentra solo las metas y parámetros para la vigencia 2021, lo cual no posibilita el conocimiento por parte de la dirección territorial de las metas propuestas para la vigencia 2022. Esta situación conduce al incumpliendo de los requisitos de la norma ISO 14001 - 2015 Capítulo 9. Evaluación del Desempeño, numeral. 9.1 Seguimiento, Medición, Análisis y Evaluación.

	<b>INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTIÓN</b>	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 1 de 12

## 13. FORTALEZAS Y DEBILIDADES

### 13.1. Fortalezas y aspectos positivos:

- Alto compromiso, liderazgo y participación del director territorial de la Dirección Territorial Nariño, con respecto a la implementación del Sistema de Gestión Ambiental y los requisitos de la norma ISO 14001:2015.
- Compromiso del Equipo de la Dirección Territorial Nariño y el enlace de planeación y SIG responsable del SGA respecto a la documentación y las evidencias presentadas en la auditoria.
- Estrategia de concientización y toma de conciencia “Actividades” implementada por el enlace de planeación y asistente administrativa frente a la norma ISO 14001:2015.
- Se tiene el conocimiento amplio de las rutas documentales dispuestas en la página de la Unidad para la Atención y Reparación Integral las Víctimas en lo que respecta a la búsqueda al Sistema de Gestión Ambiental (SGA) y generación de instrumentos para el control y seguimiento en la medición de indicadores asociados al PGA.
- Alto compromiso de la Dirección Territorial Nariño, frente a la implementación del sistema de gestión ambiental bajo los requisitos de la norma ISO 14001:2015.
- Se evidencia que en la Dirección Territorial Nariño se realizan socializaciones de los temas ambientales mediante mensajes de WhatsApp e imágenes de las campañas realizadas como la de manejo de los puntos ecológicos.

### 13.2. Debilidades y Oportunidades de Mejora:

- Promover la capacitación y las competencias del personal encargado del SGA, ya que de los tres colaboradores asignados no terminaron el Diplomado impartido por la entidad, ni la participación por parte del director territorial.
- Se debe fomentar la participación en espacios de capacitación sobre el sistema de gestión ambiental a todos los colaboradores de la Dirección Territorial Nariño.
- Dificultad de conexión de algunos funcionarios y contratistas para acceder a la página web de la Unidad para la Atención y Reparación Integral las Víctimas, con el fin de ubicar las rutas que permitan acceder a los diferentes documentos del sistema integrado de gestión, debiéndose apoyar siempre en el enlace SIG u otro compañero.

	<b>INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTIÓN</b>	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 1 de 12

## 14. RESUMEN ESTADÍSTICO DE AUDITORÍA

### DIRECCIÓN TERRITORIAL NARIÑO

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

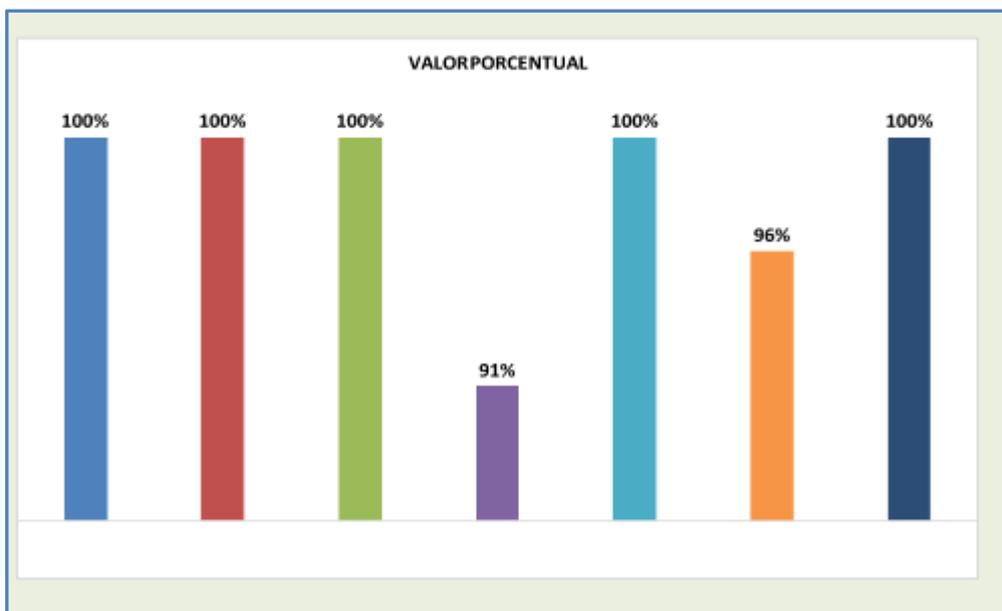
#### a) Cumplimiento de la norma.

**Tabla No.1 Porcentaje por numeral de la NORMA ISO 14001:2015**

ITEM DE NORMA	VALOR PORCENTUAL
4. CONTEXTO DE LA ORGANIZACIÓN	100 %
5. LIDERAZGO	100 %
6. PLANIFICACION	100 %
7. APOYO	91 %
8. OPERACIÓN	100 %
9. EVALUACION DEL DESEMPEÑO	96 %
10. MEJORA	100 %
98 %	
MANTENER	

Fuente: Herramienta de evaluación auditoría interna Ambiental

**Grafica No. 1: Porcentaje por numeral de la norma ISO 14001:2015**



Fuente: Herramienta de evaluación auditoría interna Ambiental

 <b>El futuro es de todos.</b> Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas.	<b>INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTIÓN</b>	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 1 de 12

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

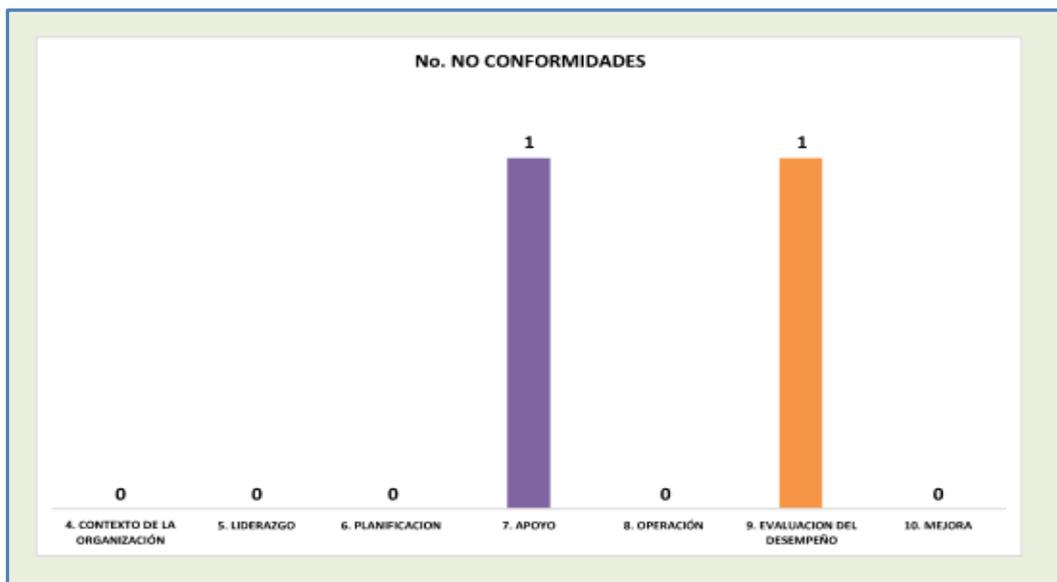
### b) Número de no conformidades y observaciones

**Tabla No. 2 Número de No Conformidades 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	1	1
8. OPERACIÓN	0	0
9. EVALUACION DEL DESEMPEÑO	1	0
10. MEJORA	0	0

Fuente: Herramienta de evaluación auditoría interna Ambiental

**Grafica No. 2 Número de No Conformidades.**



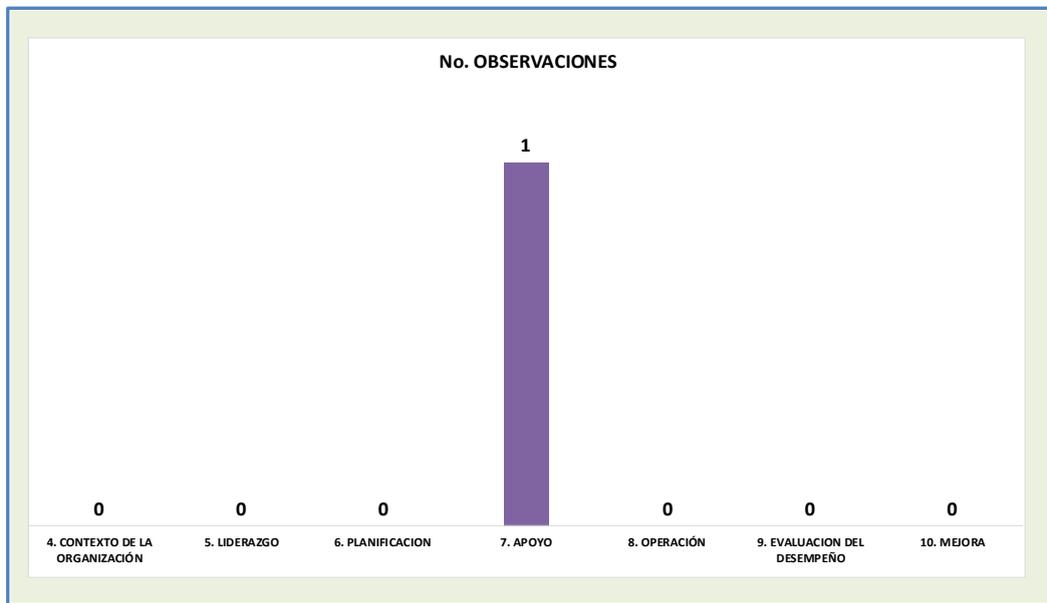
Fuente: Herramienta de evaluación de la auditoría interna SGA

Se identificaron dos (2) No Conformidades, cero (0) no conformidad en el capítulo 4. Contexto de la organización, cero (0) en el capítulo 5. Liderazgo, cero (0) en el capítulo 6. Planificación, una (1) en el capítulo 7. Apoyo, numerales 7.1 Recursos y 7.2 Competencia y cero (0) en el capítulo 8. Operación, una (1) en el capítulo 9. Evaluación del desempeño, numeral. 9.1 Seguimiento, Medición, Análisis y Evaluación 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.

 <b>El futuro es de todos.</b> Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	<b>INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTIÓN</b>	Código: 150.19.15-1
	<b>PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN</b>	Versión: 06
	<b>PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</b>	Fecha: 05/02/2021 Página 1 de 12

Es de anotar que las dos no conformidades evidenciadas son responsabilidad de proceso de Gestión Administrativa.

### Grafica No.3 Número de Observaciones.



Fuente: Herramienta de evaluación de la auditoría interna SGA

Se identificó una (1) observación en el Capítulo 7. Apoyo, numeral 7.2. Competencia; respecto a la aplicación de la herramienta de evaluación de cumplimiento del nivel de madurez asociado a los requisitos del Sistema de Gestión Ambiental de la Norma ISO 14001: 2015.

En conclusión, el nivel de cumplimiento de los requisitos de la NTC ISO 14001:2015 del Sistema de Gestión Ambiental de la Dirección Territorial Nariño, es del 98% de 73 ítems evaluados.

**Cordialmente;**



**JUAN MANUEL FERNÁNDEZ TINJACÁ**  
Auditor Interno norma ISO 14001 – 2015

**CARLOS ARTURO ORDOÑEZ CASTRO**  
Jefe Oficina de Control Interno

 <b>El futuro es de todos.</b> Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	<b>INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTIÓN</b>	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 1 de 12

Versión	Fecha del cambio	Descripción de la modificación
1	30/05/2014	Creación del formato
2	24/02/2015	Se adicionó el número de auditoría, 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.