

 <p><b>El futuro es de todos</b></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

## INFORME DE AUDITORÍA INTERNA AL SISTEMA DE GESTIÓN

**Fecha de informe:** septiembre 5 de 2022.

**Nombre del proceso o dirección auditada:** Proceso Evaluación Independiente.

**Dependencia líder del proceso:** Oficina de Control Interno (OCI)

**Servidor responsable del proceso:** Carlos Arturo Ordoñez Castro.

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

**Fecha de auditoría:** Del 08 al 12 de agosto 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 Proceso de Evaluación Independiente, 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. 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 el Proceso de Evaluación Independiente 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 del 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.

Se evidencia la actualización y socialización del contexto estratégico por parte del enlace SIG con lo funcionarios y contratistas pertenecientes al proceso y la participación y conocimiento de la matriz de aspectos e impactos ambientales.

El Proceso identifica las partes interesadas de la Unidad para la Atención y Reparación Integral las Víctimas y manejan la matriz de partes interesadas, identificando en esta lo pertinente 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.

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

Se observa liderazgo y compromiso por parte del Jefe de Oficina de Control Interno, generando participación y compromiso de los colaboradores pertenecientes el Proceso de Evaluación Independiente. En el ejercicio de la auditoria se observó la participación y compromiso evidenciado en el acompañamiento de los colaboradores del proceso a todas las sesiones programadas para la realización de la auditoría interna, demostrando conocimiento.

Frente a roles y responsabilidades se evidencia que el Jefe Oficina de Control Interno definió las responsabilidades de acuerdo con los perfiles de cada colaborador, cuenta con personal capacitado con amplia experiencia en el manejo de los temas de Control interno y la persona

 <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

enlace del SIG cuenta con conocimiento, formación en la norma ISO 14001:2015 y claridad de los componentes de la resolución 02728.

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

El Proceso de Evaluación Independiente ha implementado la nueva metodología para la actualización de los riesgos del SGA, tienen conocimiento de dicho instrumento y ubican la matriz de aspectos e impactos ambientales de la sede San Cayetano en la página web. Se evidencia comprensión respecto a las normas que rigen el sistema y lo implementado en la entidad frente a la Norma ISO 14001:2015, de igual manera se cuenta con un manejo adecuado del normograma.

En la auditoria se identifica la construcción de las actividades del plan de implementación del SIG, conocen los objetivos, el alcance, la política del Sistema de Gestión Ambiental y la planificación para su cumplimiento. Así mismo los funcionarios tienen claridad de lo que se reporta y los avances alcanzados, el cual es socializado en las reuniones periódicas de seguimiento lideradas por el jefe Oficina de Control Interno.

Respecto al enlace SIG, socializa las comunicaciones tanto internas como externas del Sistema, conocen la ruta y el manejo de la matriz de comunicaciones; ubicando de manera adecuado el proceso administrativo y los requisitos del Sistema de Gestión Ambiental.

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

Se evidencia la planificación de los recursos necesarios para el cumplimiento de la operación del Sistema de Gestión Ambiental en el proceso, donde se observa la designación de un colaborador con el rol de enlace SIG, que tiene a cargo las funciones y obligaciones contenidas en la resolución 02728.

El proceso de Evaluación Independiente maneja, almacena y controla los documentos de manera electrónica aplicando la política de cero papel, cuenta con un espacio en SharePoint estructurado con posibilidad de ingreso de todos los integrantes del equipo, así mismo se cuenta con carpetas de evidencias, informes y herramientas de las auditorías realizadas.

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 el Proceso de Evaluación Independiente tiene conocimiento y realiza la implementación de las acciones contenidas en el plan de implementación que hacen referencia al SIG (Sistema de Gestión Ambiental) y en el plan Institucional de gestión ambiental PIGA, conocen los cinco (5) programas del Sistema de Gestión Ambiental, identifican las metas y los indicadores de cada uno de estos programas.

 <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

La implementación de los programas del Sistema de Gestión Ambiental respecto al consumo de agua, energía y cero papel se encuentran a cargo del área administrativa ya que son estos los encargados de la Sede de San Cayetano, el proceso de Evaluación Independiente participa de manera operativa en el SGA mediante la diferentes actividades, como el “*día mundial de la tierra, la identificación de aspectos e impactos ambientales y capacitaciones generadas por el proceso de Gestión Administrativa*”.

Se cuenta con el conocimiento del plan de emergencia de la sede y de los Planes Operativos Normalizados, este ha sido socializado por parte del enlace SIG.

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

Los colaboradores conocen el procedimiento de formulación y seguimiento del plan de implementación del SIG y realizan el seguimiento periódico de las acciones pertenecientes a los aspectos de Sistema de Gestión Ambiental. Así mismo 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.

Con respecto al programa de auditoría y los informes del año pasado, tienen conocimiento y se evidencias los soportes de la socialización.

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

Se observa socialización de los temas del SGA al interior del Proceso de Evaluación Independiente, generando toma de conciencia frente a los aspectos del Sistema de Gestión Ambiental liderado por parte del Jefe Oficina de Control Interno.

Respecto a la mejora continua, en el proceso de Evaluación Independiente se exalta el manejo de la documentación de manera digital, aportando a la reducción de cero papel.

### **11. OBSERVACIONES**

No se identifican observaciones en la Auditoria Interna del Sistema de Gestión Ambiental para el proceso de Evaluación Independiente.

### **12. NO CONFORMIDADES**

#### **DIRECCIONADA A GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

1. Se evidencia en la caracterización del proceso de gestión administrativa que la actividad del planear “*Identificar, analizar, evaluar y calificar los aspectos e impactos ambientales y los peligros que afecten la seguridad y la salud en el trabajo*” se encuentra asignada a los procesos de Direccionamiento Estratégico, Talento Humano, Gestión Administrativa y Gestión de la información, siendo esta una actividad ejecutada por todos los procesos,

 <p><b>El futuro es de todos</b> 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

lo cual genera incongruencia en el ciclo PHVA frente al planear con el hacer, de igual forma va orientada únicamente a la afectación de la seguridad y salud en el trabajo dejando excluido el impacto al medio ambiente. Esto sucede en el proceso de Evaluación Independiente asociada al proceso de Gestión Administrativa. Lo anterior se identifica al evaluar y analizar el documento. Esta situación conduce al incumplimiento con los requisitos de la norma de la norma ISO 14001 - 2015: Capítulo 4. Contexto de la organización, numeral. 4.4. Sistema de Gestión Ambiental, el cual determina *“Para conseguir ciertos resultados, la empresa tiene que establecer, implementar, mantener y mejorar de forma continua el Sistema de Gestión Ambiental, incluyendo los procesos necesarios y sus interacciones.”*

2. Se evidencia desactualización del Plan Institucional de Gestión Ambiental. Esto se evidencia en el proceso de evaluación independiente al revisar las metas de reducción de los 5 programas contenidos en el PIGA. Lo anterior se evidencia que este documento se encuentra con las metas y parámetros para la vigencia 2021, imposibilitando el conocimiento de las metas propuestas para la vigencia 2022. Esta situación conduce al incumplimiento con los requisitos de la norma ISO 14001 - 2015: Capítulo 9. Evaluación del desempeño, numeral. 9.1. Seguimiento, medición, análisis y evaluación.

### 13. FORTALEZAS Y DEBILIDADES

#### 13.1 Fortalezas y aspectos positivos:

- Alto compromiso, liderazgo y participación del Jefe de la Oficina de Control Interno del Proceso de Evaluación Independiente, con respecto a la implementación del Sistema de Gestión Ambiental y los requisitos de la norma ISO 14001:2015.
- Compromiso del Equipo del Proceso de Evaluación Independiente y el enlace del SIG responsables 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 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 del Sistema de Gestión Ambiental (SGA) y generación de instrumentos para el control y seguimiento en la medición de indicadores asociados al PGA.
- Alto compromiso del Proceso de Evaluación Independiente, frente a la implementación del Sistema de Gestión Ambiental bajo los requisitos de la norma 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
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 1 de 12

- Se evidencia que en el Proceso de Evaluación Independiente realiza socialización de los temas ambientales.

### 13.2 Debilidades y Oportunidades de Mejora:

- Se sugiere en el próximo ejercicio de Auditoría Interna a los procesos de nivel nacional contar con un integrante del equipo de Gestión Administrativa, para que este de cuenta de las actividades desarrolladas en la sede de San Cayetano frente a la implementación del SGA.

## 14. RESUMEN ESTADÍSTICO DE AUDITORÍA

### PROCESO DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

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 al Proceso de Evaluación Independiente:

#### a) Cumplimiento de la norma.

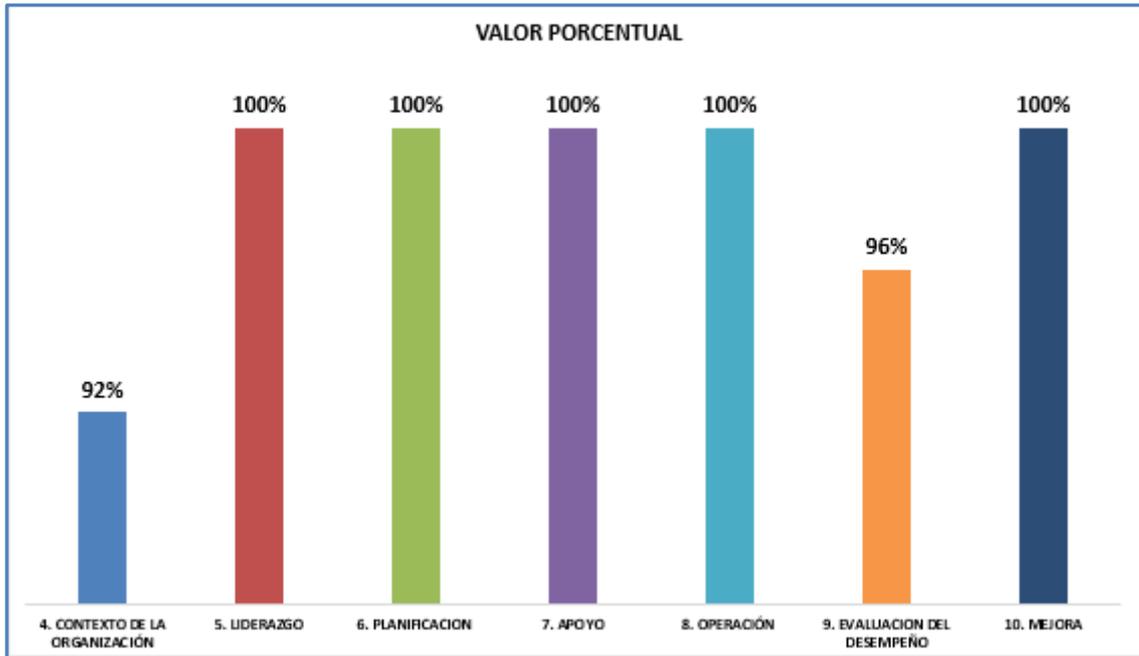
**Tabla No.1 Porcentaje por numeral de la NORMA ISO 14001:2015**

ITEM DE NORMA	VALOR PORCENTUAL
4. CONTEXTO DE LA ORGANIZACIÓN	92%
5. LIDERAZGO	100%
6. PLANIFICACION	100%
7. APOYO	100%
8. OPERACIÓN	100%
9. EVALUACION DEL DESEMPEÑO	96%
10. MEJORA	100%
<b>TOTAL DE NO CONFORMIDADES</b>	<b>98%</b>
	<b>MANTENER</b>

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

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



Fuente: Herramienta de evaluación auditoría interna Ambiental

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**

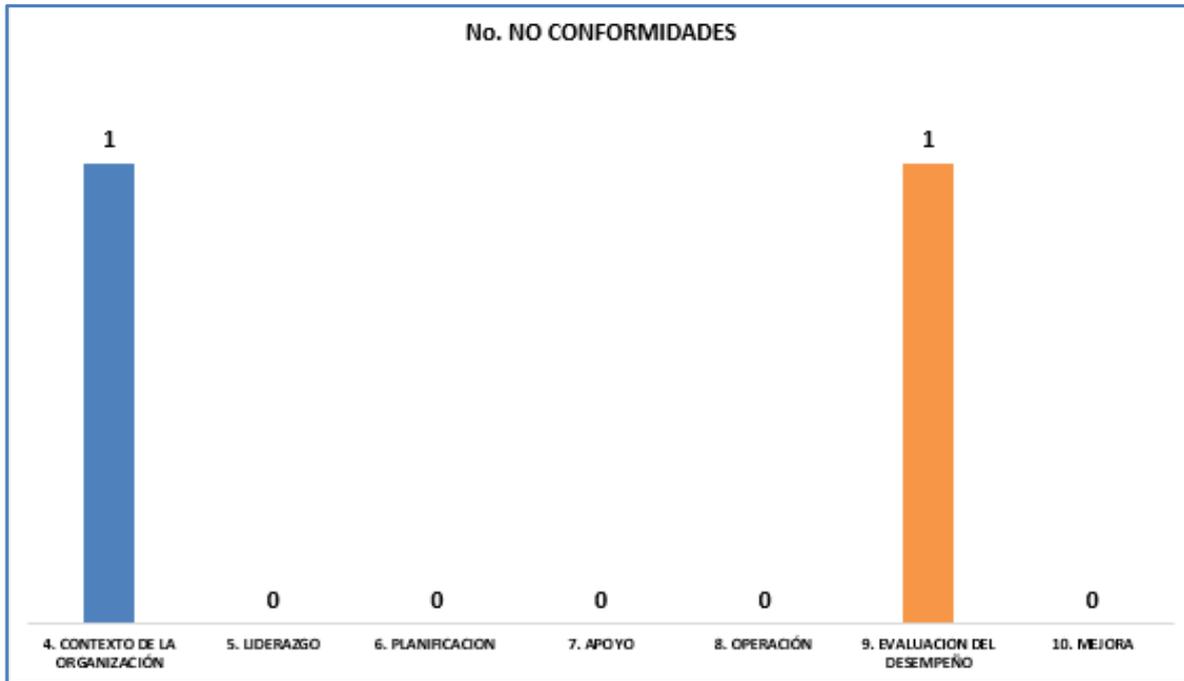
**Tabla No. 2 Número de No Conformidades y observaciones**

ITEM DE NORMA	No. NO CONFORMIDADES	No. OBSERVACIONES
4. CONTEXTO DE LA ORGANIZACIÓN	1	0
5. LIDERAZGO	0	0
6. PLANIFICACION	0	0
7. APOYO	0	0
8. OPERACIÓN	0	0
9. EVALUACION DEL DESEMPEÑO	1	0
10. MEJORA	0	0
<b>TOTAL DE NO COMFORMIDADES</b>	<b>2</b>	<b>0</b>
	<b>2,60%</b>	<b>0%</b>

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

### Grafica No. 2 Número de No Conformidades.



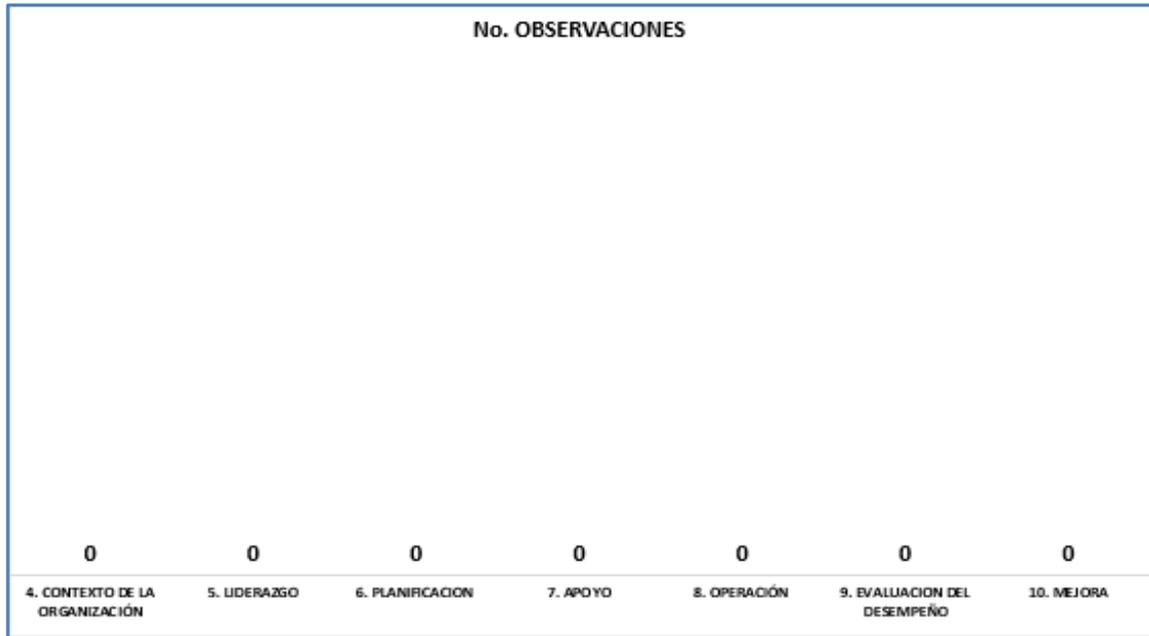
Fuente: Herramienta de evaluación de la auditoría interna SGA

Se identificaron dos (2) No Conformidades, una (1) 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, 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.

Es de anotar que las dos (2) no conformidades evidenciadas son responsabilidad de proceso de Gestión Administrativa.

 <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

### Grafica Nro. 3 Número de Observaciones.



Fuente: Herramienta de evaluación de la auditoría interna SGA

Para el proceso de Evaluación Independiente no se identificaron observación frente a la norma ISO 14001:2015 del Sistema de Gestión Ambiental.

En conclusión, el nivel de cumplimiento de los requisitos de la NTC ISO 14001:2015 del Sistema de Gestión Ambiental del Proceso de Evaluación Independiente, 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 l presentación d l n conformidad a n e a o
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.