

 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 18

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA AL SISTEMA DE GESTIÓN

Fecha de informe: 9 de agosto de 2022.

Nombre del proceso o dirección territorial auditada: Proceso Gestión Administrativa.

Dependencia líder del proceso: Secretaría general – Coordinación Grupo de Gestión Administrativa y Documental.

Servidor responsable del proceso: Juan Camilo Llanos Marulanda.

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

Fecha de auditoría: 27 y 28 de julio de 2022.

Equipo Auditor: William Mahecha Hernández (Auditor Líder).

0. OBJETIVO DE LA AUDITORIA

Verificar a través del proceso de Evaluación Independiente el nivel de implementación y 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 auditoría y concluye con el seguimiento al plan de mejoramiento por parte del auditor.

2. GESTIÓN DEL RIESGO AUDITOR

- Dificultad para acceder a las fuentes de información del Proceso de Gestión Administrativa.
- Por la modalidad de la auditoría remota se puede presentar determinación ineficaz de la información documentada necesaria requerida por los auditores y las partes interesadas pertinentes, fracaso a la hora de proteger adecuadamente los registros de auditoría para demostrar la eficacia del programa de auditoría.
- Imposibilidad de cumplir con el cronograma de auditoría interna planeado en los términos de tiempo y oportunidad establecidos.

 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 2 de 18

- Desechar la pertinencia del informe de auditoría interna que es producto del proceso auditor realizado.
- Alarma en los servidores auditados de la Entidad por el desconocimiento del proceso auditor como herramienta gerencial de la Unidad.
- Perdida de información por falta de respaldo.

3. CRITERIOS DE AUDITORÍA

- Proceso, procedimientos y demás instrumentos asociados al sistema de gestión de la Unidad:
- Sistema de Gestión Ambiental ISO 14001:2015 (implementación de los requisitos SGA en el proceso).
- El corte de la auditoria relacionado con la información documentada a auditar es del (01 julio 2021 - a la fecha del año 2022).

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

Se evidencia que el Proceso de Gestión Administrativa y Líder del SGA debe fortalecer el cumplimiento a los requisitos del capítulo 4 Contexto de la Organización, en la cual se cuenta con la comprensión de la organización y su contexto, mediante el (desarrollo de la metodología, el instructivo para la construcción del contexto estratégico en sus etapas de identificación, priorización de actividades, DOFA, estrategias y activos de información y su alineación con los objetivos del Sistema Integrado de Gestión); se evidencia la actualización de la matriz de contexto estratégico del proceso el cual es enviado a la Oficina Asesora de Planeación para su revisión. Así mismo se evidencia la guía de identificación de condiciones ambientales la cual es insumo para determinar y alinear los elementos ambientales con la matriz DOFA asociada al Sistema de Gestión Ambiental la cual tiene fecha de publicación del 13 de mayo de 2022. De esta manera se requiere que los elementos de la guía de condiciones ambientales sea información primaria para avalar y aprobar el contexto estratégico con la identificación de factores internos y externos que estén asociados a las medidas de gestión ambiental como la mitigación, conservación, compensación, preservación y corrección que permiten controlar los aspectos e impactos ambientales y racionalizar el uso y la ecoeficiencia de los recursos naturales y su contribución a la prevención de la contaminación.

 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 18

No obstante; en el informe de contexto consolidado por la Oficina Asesora de Planeación, con fecha de publicación septiembre 30 de 2021, en el numeral 7.2.6 se analiza el Proceso de Gestión Administrativa donde se evidencia el análisis de factores internos y externos relacionados con la ecoeficiencia y calidad ambiental que contribuye al Sistema de Gestión Ambiental transversal a todas las Direcciones Territoriales y modelo de operación por procesos de la Unidad. Finalmente, no se evidencia el direccionamiento de lineamientos por parte de Gestión Administrativa para la revisión, validación y aprobación como líder y responsable del SGA. Hallazgo que está identificado en el capítulo 12 de no conformidades.

Con respecto a las partes interesadas, se evidencia en la matriz de partes interesadas del 21 de noviembre de 2021 la cual fue consolidada por el Sistema Integrado de Gestión), que los grupos de interés son muy generales, lo cual requiere despliegue de todos los subgrupos que tengan un alto nivel de relacionamiento con los diferentes componentes del Sistema de Gestión Ambiental. En este instrumento se identifican las necesidades, descripción de las partes interesadas, sus requisitos, expectativas y acciones de cumplimiento; así mismo se requiere que los subgrupos se desplieguen en tercer nivel como: (Entidades de Control y Gestión Ambiental, Secretaria Ambiental, CAR, Ministerio de Ambiente y Desarrollo Territorial y Gestores de Residuos Peligrosos); como muestra específica se toma como ejemplo la ONU como primer nivel, Pacto Global -segundo nivel y Pacto Global Red Colombia como tercer nivel . Hallazgo que está identificado en el capítulo 12 de no conformidades.

En cuanto al entendimiento del alcance del SGA, se evidencia que está definido en el marco de los requisitos legales ambientales y los requisitos de la norma ISO 14001:2015; se identifica su conocimiento por parte del Líder del Proceso y su equipo de trabajo, así mismo la apropiación y ubicación del instrumento donde se encuentra documentado el alcance como es el Manual del SIG - SGA en el capítulo 3 *“Estructura del Sistema- 3.1 Alcance”*. Igualmente se evidencia su divulgación por SUMA con fecha 28 de julio de 2021 *“Capsula que SUMA”* con el objetivo: divulgación del alcance de SGA por parte del Líder del SGA; así mismo se evidencia acta de fecha 29 de marzo de 2022 con asunto: capacitación de generalidades del SGA/agenda política, objetivo y alcance. Finalmente, en la interacción de los elementos de las entradas, transformación y salidas respecto a la gestión ambiental en el ciclo PHVA no se evidencia la interrelaciones de elementos en el ciclo Planear (P) para obtener como salidas la planificación ambiental como son la política y los objetivos ambientales. Hallazgo que está identificado en el capítulo 12 de no conformidades.

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

Se evidencia en el Proceso de Gestión Administrativa y Líder del SGA que debe fortalecer el cumplimiento de las directrices del Sistema de Gestión Ambiental del nivel nacional, en lo concerniente a los requisitos legales del componente ambiental y los requisitos del capítulo 5 Liderazgo y Compromiso; respecto a los aspectos de participación relacionado al compromiso del líder del proceso en la capacitación y

 <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 18

preparación de la auditoría interna para el Sistema de Gestión Ambiental, se evidencia su compromiso y participación para la certificación del Programa ACERCAR - nivel III – Sistemas de Gestión Ambiental– del Programa de Gestión Ambiental Empresarial de la Secretaría Distrital de Ambiente”; el cual tiene como objetivo *“ las empresas reciben orientación sobre el cumplimiento de trámites y obligaciones ambientales, la optimización de procesos mediante el uso eficiente de los recursos naturales y materiales, y la entrega de lineamientos para la creación o el fortalecimiento de sus sistemas de gestión ambiental”*.

Se evidencia acciones del Líder del SGA como: la implementación de mecanismos de divulgación *“Capsula que SUMA”*., objetivo: divulgación del alcance de SGA con fecha 28 de julio de 2021; el conocimiento de la resolución 236 de 2021 conformación de grupos internos de trabajo el cual debe liderar la Política del Sistema de Gestión Ambiental, así como su implementación. El Líder del SGA, conoce la resolución No. 2728 de 2021 *“Por la cual se adopta el Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, se derogan las Resoluciones No. 1250 de 2018 y 1538 de 2019 sobre el Comité de Gestión Institucional y Desempeño, y se dictan disposiciones”*; donde se establece los roles y responsabilidades respecto al Sistema de Gestión Ambiental (Artículo 21) y los *“Líderes de la Ejecución del Sistema Integrado de Gestión”*.

Respecto a la política ambiental para garantizar un alto nivel de desempeño en la eficacia, eficiencia y efectividad del Sistema de Gestión Ambiental; se evidencia que falta fortalecer las estrategias y mecanismos para la apropiación y el entendimiento de los elementos de la política ambiental en las directrices que contribuyen con los 10 principios del Pacto Global como son (prácticas en DDHH, laborales, ambientales y anticorrupción), Objetivos de Desarrollo Sostenible - ODS (17) y prevención de la contaminación. Hallazgo que está identificado en el capítulo 11 de observaciones.

Respecto a los roles, responsabilidades y autoridad que se tiene con el Sistema de Gestión Ambiental; no se evidencia la notificación de las funciones a las partes interesadas (brigadistas) del nivel territorial y nacional, los cuales requieren tomar decisiones oportunas de acuerdo con lo establecido en el plan de emergencias para el Sistema de Gestión Ambiental en su articulación con el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo. Hallazgo que está identificado en el capítulo 12 de no conformidades.

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

Se evidencia que en el Proceso de Gestión Administrativa y Líder del SGA da cumplimiento a las directrices del Sistema de Gestión Ambiental del nivel nacional, de acuerdo con los requisitos legales y los requisitos del capítulo 6. Planificación, numeral 6.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades; en el cual se evidencia la

 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 18

identificación de riesgos y oportunidades logrando la eficiencia y eficacia del sistema de gestión ambiental, a través de la matriz de aspectos e impactos ambientales con fecha de publicación 16 de mayo de 2022 en la cual se determinan los siguientes riesgos: *(R1: Posibilidad de pérdida económica y reputacional ante la Unidad y partes interesadas por incumplimiento de los objetivos del sistema de gestión ambiental debido a la falta de identificación y evaluación de aspectos e impactos ambientales de la entidad, la planeación y personal competente que se encargue de la realización e implementación de las actividades y programas definidos y el R2: Posibilidad de pérdida económica y reputacional por sanciones de entes de control al Incumplimiento de los requisitos legales ambientales aplicables a la entidad, debido a la falta de un gestor normativo que permita la actualización e identificación periódica de normatividad aplicable en materia ambiental).*

Respeto a la identificación de aspectos e impactos ambientales asociados al proceso, se evidencia la matriz con fecha de publicación del 16 de mayo de 2022 - Sede San Cayetano; en el cual se evidencia la participación del proceso para su construcción mediante la aplicación del formato “*encuesta de identificación de aspectos e impactos*” como parte del procedimiento de identificación y evaluación de aspectos e impactos ambiental V4 con fecha de publicación 13 de julio de 2022, donde se realizó mejora continua en sus criterios de operación, los cuales se unificaron con el instructivo que establece la metodología de identificación y evaluación de los aspectos e impactos asociados a las actividades, procesos, proyectos y programas.

De igual manera se evidencia la definición de acciones puntuales que contribuyan a la implementación y mejora continua de los controles operacionales (programas del PIGA, instrumentos y procedimientos) asociados en la matriz de identificación de aspectos e impactos ambientales; lo cual determina un impacto en la no materialización de riesgos ambientales y un buen desempeño ambiental en pro de los logros de las metas y objetivos del Sistema de Gestión Ambiental.

En lo pertinente a la determinación de los requisitos legales aplicables y otros requisitos asociados al Proceso de Gestión Administrativa, se evidencia la actualización de la matriz de requisitos legales asociados SGA ISO 14001:2015. En el marco del procedimiento de “*identificación y verificación de requisitos legales*”, se evidencia, la implementación de controles y lineamientos para la actualización de los requisitos legales asociados a cada uno de los programas de gestión ambiental, los cuales hacen parte integral del plan institucional de gestión ambiental – PIGA, donde estos requisitos legales contribuyen al cumplimiento de las metas ambientales y direccionan los controles operacionales para mitigar los riesgos de los aspectos e impactos ambientales que puedan afectar el logro de los objetivos del SGA. Lo anterior se evidencia en la matriz de normograma con fecha de publicación del 13 de mayo de 2022; así mismo se evidencia la implementación de la matriz para la evaluación y cumplimiento de requisitos legales y otros requisitos.

 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 18

De igual manera, se evidencia que el proceso de Gestión Administrativa líder del SGA a través de la revisión por la dirección socializó y apropió los mecanismos de planificación, seguimiento y monitoreo de los objetivos específicos asociados a los programas del plan institucional de gestión ambiental. De igual manera, se evidencia que los cinco (5) objetivos con fecha de aprobación del 26 de abril de 2021 por el Comité Institucional de Gestión del Desempeño están planificados con las directrices de la política ambiental, la determinación de las respectivas metas ambientales, la asignación de recursos, indicadores, responsabilidades, acciones y cronogramas de trabajo; así mismo su alienación estratégica que direccionen los programas del plan institucional de gestión ambiental – PIGA; se toma como ejemplo (*Objetivo No 2: Disminuir las consecuencias negativas que se generan sobre el ambiente mediante la ejecución del plan institucional de gestión ambiental-PIGA, con el fin de controlar los aspectos e impactos ambientales de las actividades, productos y servicios; Meta: Cumplimiento del 100% de las actividades planeadas en los programas del Plan Institucional de Gestión Ambiental y el Indicador: # Actividades desarrolladas en los programas que componen el PIGA / Total Actividades planeadas en los programas que componen el PIGA * 100*).

Finalmente, se evidencia el conocimiento de la ruta de los objetivos ambientales, su entendimiento y contribución desde el desarrollo de sus actividades; su divulgación y comunicación mediante las estrategias de comunicación SUMA con fecha 21 de julio de 2021 el cual indica que *"La Unidad para las Víctimas quiere fortalecer su sistema de gestión ambiental y por ello Ecológica está aquí para enseñarte la ruta en la página web para encontrar los objetivos y la política del Sistema de Gestión Ambiental"*.

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

Se evidencia que el Proceso de Gestión Administrativa y Líder del SGA da cumplimiento a las directrices del Sistema de Gestión Ambiental del nivel nacional, de acuerdo con los requisitos legales y los requisitos de capítulo 7. Soporte, numeral 7.1 Recursos. Se evidencia la planificación de los recursos para el periodo 2022 en lo que respecta a la implementación y sostenibilidad SGA, el cual se requiere que sea comunicado y apropiado a todos los líderes de procesos y direcciones territoriales a través de los resultados en la revisión por la dirección *"Informe de revisión con fecha de publicación de noviembre 19 del 2021"* del Sistema Integrado de Gestión. Así mismo, se evidencia el plan anual de adquisiciones del 2022 y se tomó como ejemplo el código actividad 20220127 rubro A0202008003 *"Otros servicios profesionales, científicos y técnico"* *"Adquisición puntos ecológicos con código de la actividad 20221108, rubro A0201003006 productos de caucho y plástico (compra de 170 puntos ecológicos)*.

Respecto al fortalecimiento de las competencias en gestión ambiental, se evidencia la participación de los funcionarios y contratistas en la oferta del diplomado en alianza con el SENA con el tema de *"sostenibilidad en el sector de agua, saneamiento y medio ambiente para el siglo XXI"*, con 120 horas-sincrónico con un total de inscritos de 32 personas y este se realiza en la programación que va del 23 agosto al 12 septiembre.

 <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 7 de 18

Así mismo, se evidencia el curso de 20 horas con el SENA con el tema de *“uso de nuevas tecnologías para mejorar la gestión del medio ambiente”* con un total de inscritos de 21 personas que va del 16 agosto al 20 de septiembre del año en curso. De igual manera se evidencia las necesidades en el plan institucional de capacitación con los siguientes temas (prácticas sostenibles, gestión de responsabilidad y sostenibilidad ambiental, formación de auditores internos ISO 14001:2015, HSEQ, inducción y reinducción a funcionarios y contratistas, calentamiento global, ODS, pacto global, programas de gestión ambiental, aspectos e impactos ambientales y apropiación de conceptos del SGA).

Con relación al numeral de toma conciencia, se ha diseñado en el plan de implementación del SIG 2021 - 2022 el componente del Sistema de Gestión Ambiental, donde se han definido actividades para fortalecer la toma de conciencia en el cuidado y sostenibilidad de los recursos naturales y prácticas de gestión ambiental asociados a los programas del plan institucional de gestión ambiental.

Finalmente, se evidencia en el Proceso de Gestión Administrativa la divulgación y apropiación de la estrategia de comunicaciones SUMA respecto a la sensibilización del SGA; el cual ha comunicado varios informativos para el periodo 2022. Así mismo se evidencia matriz despliegue de comunicación, participación y consulta con fecha del 2 de agosto de 2022, con el componente **“que comunicar”** respecto al *“Alcance Sistema de Gestión Ambiental”* con los siguientes elementos: *“Política Ambiental, Roles, Responsabilidades y Autoridades/Competencias del SGA, Riesgos y oportunidades asociados con el SGA, Aspectos Ambientales Significativos, Matriz de identificación de Aspectos e impactos ambientales, Requisitos legales y otros aplicables al SGA, Objetivos Ambientales del SGA, Cambios en el SGA, Plan de Gestión Ambiental, Requisitos Ambientales para la compra de productos y Servicios, Controles Operacionales, Preparación y respuesta ante emergencias del SGA, Medición Desempeño Ambiental, Evaluación del desempeño Ambiental, Programa de Auditoría Ambiental, Resultados Auditorías Ambientales, Acciones Correctivas, Mecanismos de Participación, Guía Buenas Prácticas Ambientales, Consultas , Quejas y Reclamos y Capacitaciones”*.

En lo que respecta a la información documentada, el proceso Gestión Administrativa líder del SGA; implementa mecanismos eficaces para la creación, actualización, trazabilidad y control de la información documentada, generada en la implementación y mejora continua del Sistema, el cual está disponible para uso. Así mismo, se evidencia que hay trazabilidad y control de la información documentada generada en la implementación y mejora continua del Sistema de Gestión Ambiental.

 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 18

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

Se evidencia que el Proceso de Gestión Administrativa y Líder del SGA da cumplimiento a las directrices del Sistema de Gestión Ambiental del nivel nacional, de acuerdo con los requisitos legales y los requisitos del capítulo 8. Operación, numeral 8.1 planificación y control operacional. Se evidencia el plan de gestión ambiental v6 con fecha de publicación del 24 de noviembre de 2021 y acta del tercer Comité Institucional de Gestión y Desempeño con temas: *2 actualización del plan de gestión ambiental institucional (misión, localización de sedes nacional y territoriales, política y objetivos, modificación de la matriz de aspectos e impactos ambientales y los cinco (5), programas de gestión ambiental*". Se requiere articular y alinear en todos los programas el componente relacionado con los principios del pacto global (prácticas ambientales) y las metas asociadas a la contribución de los objetivos de desarrollo sostenible-ODS en cumplimiento a las directrices establecidas en la política de gestión ambiental *"La Unidad para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas, adherida al Pacto Global de las Naciones Unidas y en cumplimiento de los Objetivos de Desarrollo Sostenible, se compromete con la protección del medio ambiente, la prevención de la contaminación, la identificación de aspectos e impactos generados por la entidad..."*, del Sistema de Gestión Ambiental.

En el marco de implementación del *"Programa de Manejo Integral de Residuos Sólidos*, con una meta establecida de aumentar en un 5% la cantidad de residuos gestionados por la Unidad para el presente año (2022) en comparación del año inmediatamente anterior; para dar cumplimiento se evidencia certificado de disposición de residuos peligrosos (tornes, certificado No. 2566 de fecha abril de 2022 con disposición de 33.5 kg a través del operador Ecológico con Resolución 0089 de 2015 y 1821 de 2017) donde la autoridad ambiental otorga su Licencia Ambiental.

En cuanto a la planificación y control operacional asociados a los programas, se toma como muestreo el programa de ahorro y uso eficiente de agua y energía el cual se establece su objetivo, alcance y la definición de su meta ambiental (disminución de consumo de agua y energía del 5%); como ejemplo se tomaron varias direcciones territoriales (Meta y Llanos Orientales, Magdalena Medio) para verificar su contribución y desempeño ambiental en la implementación y mejora continua de este programa.

Así mismo, se evidencia la realización de actividades asociadas a las buenas prácticas ambientales coligadas al *"Sistema Gestión Ambiental-Papel y Cartón"*. Por parte del líder del Proceso se evidencia la toma de conciencia con las actividades de planificación operacional mediante la divulgación y socialización de la nueva *"guía de buenas prácticas ambientales"*.

 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 18

Respecto a las directrices del “*Plan de Emergencias para el Complejo San Cayetano*”, el cual está asociado con el proceso de gestión administrativa, se encuentra actualizado con el componente ambiental y articulado con el componente de seguridad y salud en el trabajo; no obstante se evidencia el fortalecimiento en su estructura como; *el marco de referencia, generalidades, componente organizacional y componente operativo con cada uno de sus protocolos de emergencia*. Así mismo se establecieron otros elementos de gestión ambiental (definiciones, identificación de amenazas, (6) protocolos de emergencias con la misma metodología SST, análisis de vulnerabilidad, riesgos ambientales, procedimientos operativos normalizados, criterios de protección o evacuación por tipo de amenaza, protocolos de emergencia para todo el personal (ambiental), recomendaciones, vinculación de entidades apoyo en caso de emergencias ambientales, determinación del nivel riesgo ambiental, situaciones ambientales en diferentes sedes y los anexo planes operativos normalizados).

Finalmente, se están planificando las acciones para su apropiación y capacitación a los funcionarios y contratistas tanto de las direcciones territoriales como los procesos, respecto a la aplicación de las directrices, mecanismos y actividades establecidas para la implementación adecuada de los planes emergencia, donde se involucran los controles operacionales que contribuyen a la toma de acciones cuando se lleguen a presentar riesgos y amenazas ambientales.

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

Se evidencia que el Proceso de Gestión Administrativa da cumplimiento a las directrices del Sistema de Gestión Ambiental del nivel nacional, de acuerdo con los requisitos legales y los requisitos del capítulo 9. Evaluación del desempeño, numeral 9.1 seguimiento, medición, análisis y evaluación del desempeño. Se evidencia la apropiación por parte del Líder del Proceso en lo pertinente a la socialización del desempeño del SGA a través de su participación de la revisión por la dirección, el cual es consolidado en el informe/apéndice c) el grado en el que se han cumplido los objetivos ambientales, así mismo, se muestra los indicadores y metas ambientales para cada uno de los programas establecidos en el PIGA. De igual manera, se evidencia los indicadores del plan de gestión ambiental y sus programas (matriz de control, implementación Vs programas de gestión ambiental).

Así mismo, se evidencia el seguimiento y monitoreo de los indicadores de ecoeficiencias para los 5 programas presentados en el informe de revisión por la revisión para el periodo 2021 y 2022 (indicadores de ecoeficiencia; programa agua y energía (4), programa gestión de residuos (1), programa buenas prácticas cero papel (1), programa compras sostenible (1) y el programa prácticas sostenibles (1); los cuales

 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 18

contribuyen en el desempeño ambiental y al logro de las metas establecidas para el sistema de gestión ambiental.

Finalmente, se evidencia plan de implementación SIG - 2022 con cinco (5) actividades (*Llevar registro de las cantidades de residuos peligrosos generados por la entidad; Incorporar criterios sostenibles a los procesos de contratación que soliciten aval por parte del Grupo de Gestión Administrativa y Documental, Entregar a los gestores adecuados los residuos peligrosos generados en la entidad para disposición final, Actualizar Matriz de Identificación de aspectos e impactos ambientales y Actualizar Identificación de aspectos e impactos ambientales*”.

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

Se observa que el Proceso de Gestión Administrativa Líder del SGA para la siguiente auditoria dará cumplimiento a las directrices del Sistema de Gestión Ambiental del nivel nacional y transversal a las direcciones territoriales, de acuerdo con los requisitos legales y los requisitos del capítulo 10.2. No Conformidad y acción correctiva. Se evidencia que en el plan de mejoramiento consolidado están programados las fechas para el cierre de todas las no conformidades identificadas, los cuales, estos hallazgos fueron asociados al Sistema de Gestión Ambiental del nivel nacional y algunas se encuentran en proceso de cierre en el aplicativo de SIGGESTIÓN; lo quiere decir que se han analizado y consolidado en el plan de mejoramiento 58 NC- Direcciones Territoriales y Procesos con su respectiva definición de actividades; estas requieren ser aprobadas y cerradas por los respectivos auditores. Hallazgo que está identificado en el capítulo 11 de observaciones.

11. OBSERVACIONES

Observación No. 1. Proceso de Gestión Administrativa/Líder SGA

1. Se observa, que la política y objetivos ambientales definen las directrices y garantizan la sostenibilidad de la promesa de valor en cada uno de los componentes del Sistema de Gestión Ambiental. Esto sucede en el proceso con código 710.18.09-1 gestión administrativa asociado en la interacción con el proceso código 120.01.09-1 de Direccionamiento Estratégico. Lo anterior se evidencia que falta fortalecer las estrategias y mecanismos para la apropiación y el entendimiento de los elementos de la política ambiental en las directrices que contribuyen con los 10 principios del Pacto Global, Objetivos de Desarrollo Sostenible - ODS y prevención de la contaminación; entre otros. Por lo anterior se deben realizar prácticas de mejora continua para asegurar el cumplimiento de los Requisitos ISO 14001:2015. Numeral 5. Liderazgo y Compromiso/ 5.2 Política Ambiental.

 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 18

Observación No. 2. Proceso de Gestión Administrativa/Líder SGA

- Se observa, que en el plan de mejoramiento consolidado están programados las fechas para el cierre de todas las no conformidades identificadas en las veinte (20) Direcciones Territoriales y en los dieciocho (18) procesos; los cuales estos hallazgos fueron asociados al Sistema de Gestión Ambiental del nivel nacional y algunas se encuentran en proceso de cierre en el aplicativo de SIGGESTIÓN. Esto sucede en el Proceso de Gestión Administrativa asociado en la interacción con el proceso de Direccionamiento Estratégico. Lo anterior se evidencia que han analizado y consolidado en el plan de mejoramiento 58 NC- Direcciones Territoriales y Procesos con su respectiva definición de actividades; las cuales algunas requieren ser aprobadas y cerradas por los respectivos auditores. Por lo anterior se deben realizar prácticas de mejora continua para asegurar el cumplimiento de los Requisitos ISO 14001:2015: capítulo 10. Mejora/10.3 Mejora Continua.

12. NO-CONFORMIDADES

No Conformidad 1. Proceso de Gestión Administrativa/Proceso de Direccionamiento Estratégico

- No se evidencia, la normalización y estandarización de directrices que establezcan los lineamientos técnicos de roles y responsabilidades para la actualización y alineación estratégica del contexto, en lo pertinente a las caracterizaciones de procesos y las medidas de gestión ambiental, como la mitigación, conservación, compensación, preservación y corrección asociados a la ecoeficiencia de los recursos naturales y su contribución a la prevención de la contaminación y así contribuir con el cumplimiento a los requisitos legales que tienen por finalidad apalancar el desempeño ambiental de la organización. Esto sucede en el proceso con código 710.18.09-1 de gestión administrativa asociado en la interacción con el proceso código 120.01.09-1 de Direccionamiento Estratégico. Lo anterior se evidencia que en la matriz de contexto estratégico asociado al proceso de gestión administrativa; el cual el componente ambiental fue aprobado por la OAP; así mismo se requiere que los elementos de la guía de condiciones ambientales sea información primaria para avalar y aprobar el contexto estratégico de las direcciones territoriales y procesos por parte directa del liderazgo del SGA. Esta situación conduce al incumplimiento: Requisitos ISO 14001:2015. Numeral 4. Contexto de la Organización/ 4.1 Comprensión de la organización y su contexto.

 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 12 de 18

No Conformidad 2. Proceso de Gestión Administrativa/Líder SGA/Direccionamiento Estratégico

- No se evidencia, la interacción de los elementos de las entradas, transformación y salidas respecto a la gestión ambiental en el ciclo PHVA asociado al proceso de gestión administrativa como líder del Sistema de Gestión Ambiental. Esto sucede en Proceso de Gestión Administrativa asociado a la interacción del Proceso Direccionamiento Estratégico. Lo anterior no se evidencia que en la caracterización se tomó como ejemplo los elementos de requisitos legales, necesidades y expectativas de las partes interesadas que hacen parte de la interacción del ciclo Planear (P) para la salida de la Política y Objetivos ambientales, del cual es transversal a todas las Direcciones Territoriales y procesos. Esta situación conduce al incumplimiento: Requisitos ISO 14001:2015. Numeral 4. Contexto de la Organización/ 4.4 Sistema de Gestión Ambiental.

No Conformidad No. 3. Proceso de Gestión Administrativa/Líder SGA/Direccionamiento Estratégico

- No se evidencia, en la matriz de partes interesadas del 21 de noviembre de 2021 consolidado por el Sistema Integrado de Gestión, que los grupos de interés son muy generales, el cual requiere despliegue hasta el nivel 3 de todos los subgrupos que tengan un alto nivel de relacionamiento con la gestión ambiental. Esto sucede en el Proceso de Gestión Administrativa asociado en la interacción con el proceso de Direccionamiento Estratégico. Lo anterior se evidencia que en la matriz de partes interesadas no están identificadas todas las necesidades y requisitos en temas relevantes de rendición de cuentas asociados al Sistema de Gestión Ambiental y que requieren ser dirigidas a todos los subgrupos de interés en su despliegue a su nivel 3; pertinentes como por ejemplo en la ONU/Pacto Global/Pacto Global Red Colombia donde se pueden identificar sus necesidades y expectativas. Esta situación conduce al incumplimiento de los Requisitos ISO 14001:2015. Numeral 4. Contexto de la Organización/ 4.2 Comprensión de las necesidades y expectativas de las partes interesadas.

No Conformidad No. 4. Proceso de Gestión Administrativa/Líder SGA

- No se evidencia la notificación de las responsabilidades y roles a las partes interesadas (brigadistas) del nivel territorial y nivel nacional, los cuales requieren tomar decisiones oportunas de acuerdo con lo establecido en el plan de emergencias para el Sistema de Gestión Ambiental en su articulación con el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo. Esto sucede en el Proceso de Gestión Administrativa asociado en la interacción con el proceso de Direccionamiento Estratégico. Lo anterior se evidencia en la matriz de roles y responsabilidades con fecha publicación del 9 nov de 2021, se han definido para los brigadistas responsabilidades de emergencia ambiental que requieren ser

 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 13 de 18

conocidas por estas partes interesadas. Esta situación conduce al incumplimiento de los Requisitos ISO 14001:2015. Numeral 5. Liderazgo y Compromiso/ 5.3 Roles, Responsabilidades y Autoridades de la Organización.

13. FORTALEZAS Y DEBILIDADES

13.1 Fortalezas:

- Alto compromiso del Líder del Proceso/SGA respecto al proceso de ejecución de la auditoría interna del Sistema de Gestión Ambiental ISO 14001 asociado al cumplimiento de requisitos legales.
- Alto compromiso del Líder del Proceso respecto a la definición de roles y responsabilidades asociados a sus equipos y frentes de trabajo definidos para la operación del proceso de gestión administrativa.
- Alto compromiso del proceso de gestión administrativa, con respecto a la implementación del Sistema de Gestión Ambiental a nivel nacional y direcciones territoriales; en el cumplimiento a los requisitos técnicos de la norma ISO 14001:2015 en cada uno de los temas y numerales auditados.
- Alto compromiso del proceso de gestión administrativa, respecto a la implementación del Sistema de Gestión Ambiental; en el marco del instrumento propuesto para la evaluación del cumplimiento de los requisitos legales y otros requisitos asociados a los programas de gestión ambiental (planificación ambiental y definición de controles operacionales).
- Alto compromiso del proceso de gestión administrativa, con respecto a la implementación de las estrategias de comunicación (Ecológica); el cual contribuye en el fortalecimiento de la toma de conciencia en la cultura ambiental para la Unidad.
- Alta disposición por el Líder Proceso, funcionarios y contratistas en la ejecución de la auditoría, remitiendo a tiempo toda la información solicitada y contando con una buena actitud frente al desarrollo de esta.
- Disposición y acotación de instrucciones frente a las recomendaciones realizadas por parte del Auditor Líder e igualmente disponibilidad de todo el personal para atender la auditoría.
- Compromiso oportuno por parte de los profesionales del SGA, respecto al control y trazabilidad de la información documentada y las evidencias presentadas en el desarrollo de la auditoría.
- Conocimiento amplio en la página de ruta de la unidad, en lo que respecta al Sistema de Gestión Ambiental.
- Un alto nivel de madurez en el control, evaluación y seguimiento de los requisitos legales (Normograma) asociados al Sistema Integrado de Gestión (SGA).
- Alto compromiso en el liderazgo para la participación y certificación del Programa ACERCAR - nivel III – Sistemas de Gestión Ambiental– del Programa de Gestión Ambiental Empresarial de la Secretaría Distrital de Ambiente”.

 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 14 de 18

- Alto compromiso para la planificación de actividades para el SGA: a través del diseño del instrumento del plan de acción anual de gestión ambiental-2022.

13.2. Debilidades y Oportunidades de Mejora:

- Articular con las Direcciones Territoriales para fortalecer las estrategias de apropiación de los requisitos y estos a su vez que contribuyan a la madurez del sistema de gestión como: planificación de los recursos para el plan institucional de gestión ambiental -PIGA, indicadores de desempeño de SGA, estrategias para la implementación del plan de emergencias y matriz de identificación de aspectos e impactos ambientales.
- Se requiere fortalecer los mecanismos de participación de las actividades programadas en el plan de implementación del sistema de gestión ambiental; esto con el fin generar toma de conciencia en los colaboradores y demás partes interesadas.
- Se requiere fortalecer la estructura y contenido del plan institucional de gestión ambiental en su alineación y articulación con los Principios del Pacto Global y su contribución con los Objetivos de Desarrollo Sostenible – ODS.
- Se requiere esta establecer una alianza estratégica con los recicladores de oficio certificado con competencias; con el fin de firmar un acuerdo de corresponsabilidad que contribuya a través de la contraprestación el fortalecimiento de la cultura ambiental y del reciclaje en el marco del alcance del programa gestión integral de residuos.

14. RESUMEN ESTADÍSTICO DE AUDITORÍA

PROCESO DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

A continuación, se identifican los resultados de los datos estadísticos generados en la herramienta papel de trabajo de la auditoría interna de SGA - ISO 14001.2015 aplicada al Proceso de Gestión Administrativa:

a) Cumplimiento de la norma

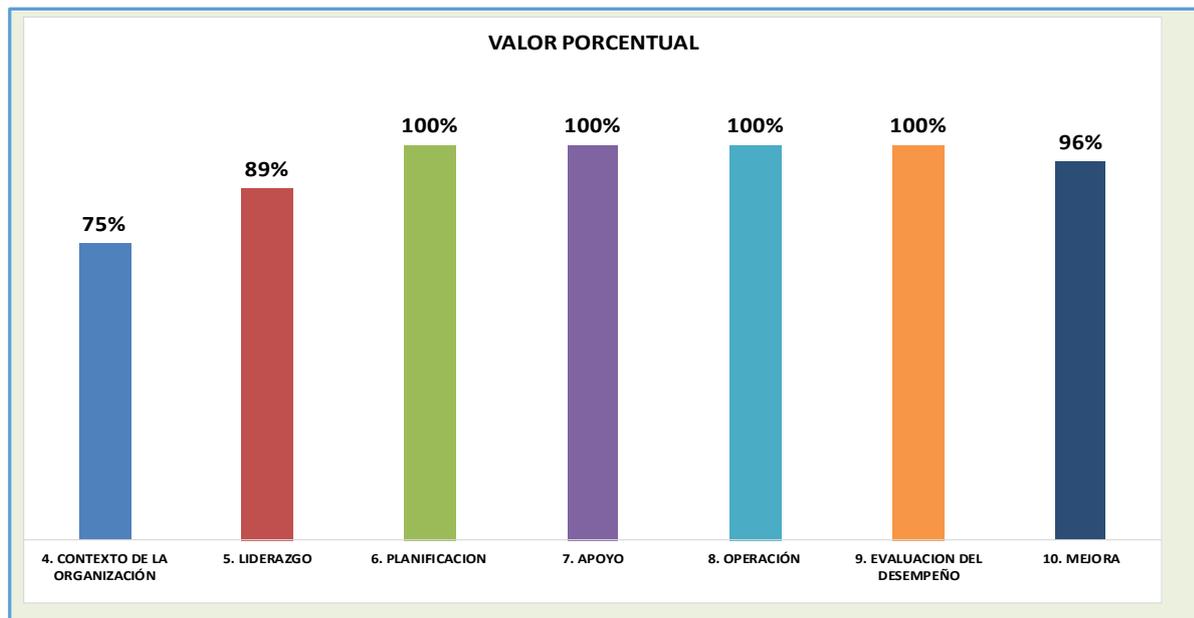
Tabla No. 1 Porcentaje por numeral de la Norma ISO 14001:2015

ITEM DE NORMA	VALOR PORCENTUAL
4. CONTEXTO DE LA ORGANIZACIÓN	753%
5. LIDERAZGO	89%
6. PLANIFICACIÓN	100%
7. APOYO	100%
8. OPERACIÓN	100%
9. EVALUACION DEL DESEMPEÑO	100%
10. MEJORA	96%

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 15 de 18

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



Fuente: Herramienta de evaluación auditoría interna SGA

Porcentaje promedio del (94%) de cumplimiento del nivel de implementación asociado a los requisitos del sistema de Gestión de Ambiental ISO 14001:2015 y requisitos legales asociados.

b) Número de No Conformidades y Observaciones

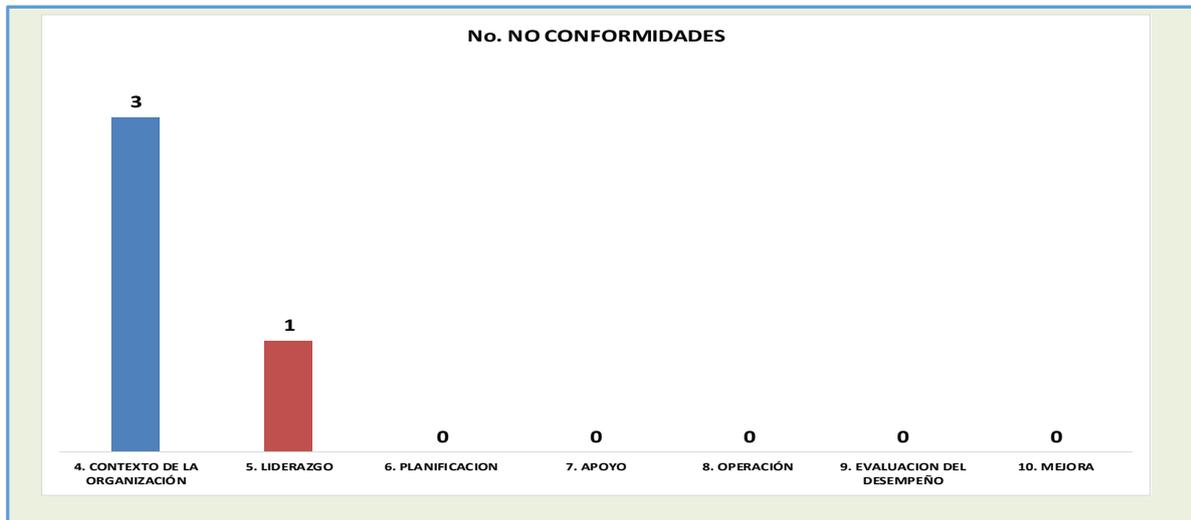
Tabla No. 2 Número de No Conformidades y Observaciones

ITEM DE NORMA	NÚMERO DE NO CONFORMIDADES	NÚMERO DE OBSERVACIONES
4. CONTEXTO DE LA ORGANIZACIÓN	3	0
5. LIDERAZGO	1	1
6. PLANIFICACION	0	0
7. APOYO	0	0
8. OPERACIÓN	0	0
9. EVALUACION DEL DESEMPEÑO	0	0
10. MEJORA	0	1

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 16 de 18

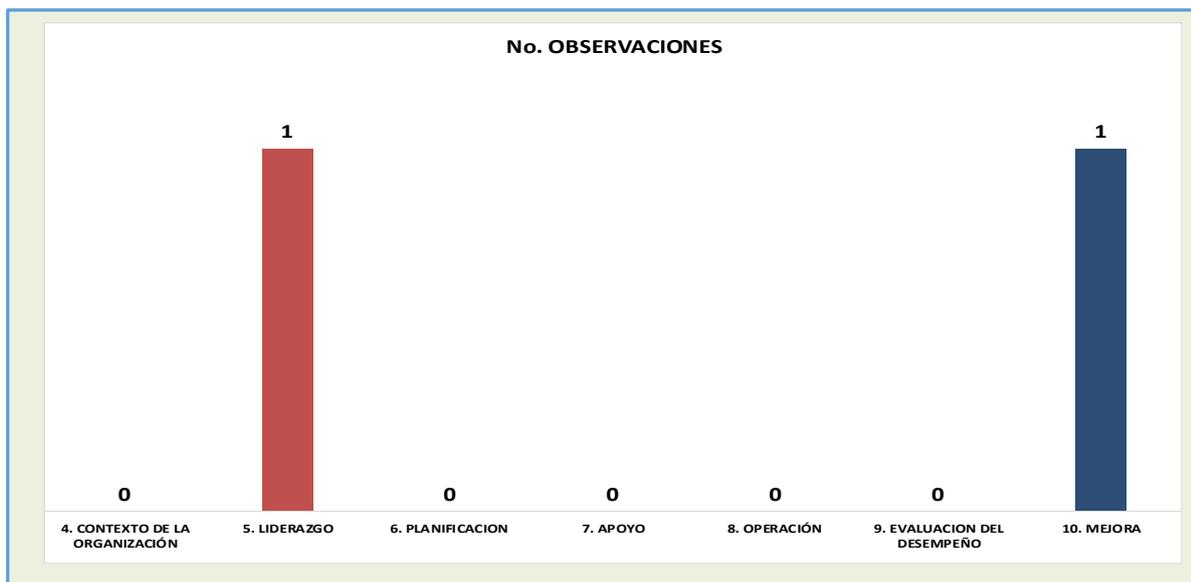
Gráfica No. 2 Número de No Conformidades



Fuente: Herramienta de evaluación auditoría interna de SGA.

Se identificaron tres (3) no conformidades en el capítulo 4. Contexto de la Organización, una (1) 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, cero (0) 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 ISO 14001:2015 y requisitos legales establecidos.

Gráfica No. 3 Número de Observaciones



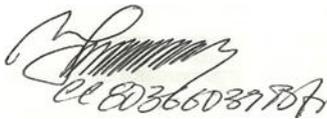
Fuente: Herramienta de evaluación auditoría interna de SGA.

 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 17 de 18

Se identificaron dos (2) Observaciones, una (1) capítulo 5. Liderazgo y una (1) 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 y requisitos legales establecidos para lograr un óptimo desempeño ambiental y cumplimiento de los requisitos legales y otros requisitos.

En conclusión, el nivel de cumplimiento de los requisitos de la Norma ISO 14001:2015 del Sistema de Gestión Ambiental para el proceso de Gestión Administrativa líder implementador, es del 94%, de 72 ítems evaluados.

Cordialmente;



WILLIAM MAHECHA HERNADEZ
Auditor líder

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

 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 18 de 18

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.