

 <b>El futuro es de todos</b> Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	<b>INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION</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 10

## INFORME DE AUDITORÍA INTERNA AL SISTEMA DE GESTIÓN

**Fecha de informe:** 8 de septiembre de 2021.

**Nombre del proceso o dirección territorial auditada:** Proceso de Gestión Interinstitucional.

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

**Servidor responsable del proceso:** Aura Elena Acevedo Vargas.

**Tipo de auditoría realizada:** De primera parte, Auditoría Interna al Sistema de gestión ambiental Norma ISO 14001:2015.

**Fecha de auditoría:** 30 y 31 de agosto de 2021.

**Equipo Auditor:** Natalia Marín Herrera (Auditora líder).

### 0. OBJETIVO DE LA AUDITORIA:

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

### 1. ALCANCE DE LA AUDITORÍA:

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

### 2. GESTIÓN DEL RIESGO AUDITOR:

Riesgos de la auditoría (ISO 19011:2018/5.3):

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

 <b>El futuro es de todos</b> Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	<b>INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION</b>	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 2 de 10

### 3. CRITERIOS DE AUDITORÍA:

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

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

De acuerdo con los soportes suministrados por el Proceso de gestión Interinstitucional en cuanto a correos electrónicos con el trabajo adelantado de actualización y aprobación del contexto estratégico, listado de asistencia de la participación en el ejercicio, acta de reunión del trabajo adelantado *“instrumento contexto estratégico”* con visto bueno aprobado por la OAP, acta de aprobación N°01 del 23 de agosto de 2021 y correo del 09 de agosto de 2021 *“nueva instrumento contexto procesos estratégicos DGI del 22 Julio 2021”*. Se evidencia conformidad con la identificación y comprensión del numeral 4. Contexto de la organización, ya que cuenta con el instrumento de contexto estratégico - 2021 identificado y construido por el proceso de gestión interinstitucional de acuerdo a la nueva estrategia divulgada, en cuanto a los correos electrónicos del trabajo adelantado de actualización y aprobación, listado de asistencia de la participación en el ejercicio, así mismo se tiene claridad en la identificación de las partes interesadas *“formato de matriz partes interesadas, versión 02 de 28 -02-2021”*, acta y listado de asistencia de socialización de los temas del SIG y de la Norma ISO 14001:2015. De acuerdo con lo anterior se evidencia conformidad con la identificación y comprensión del numeral 4, con relación a la identifica sus partes interesadas, conoce el alcance y los procesos del Sistema gestión ambiental.

### 5. CONCEPTO DE AUDITORIA DEL NUMERAL 5 DE LA ISO 14001-2015 – LIDERAZGO.

De acuerdo con los soportes suministrados por el Proceso Gestión interinstitucional en cuanto a: acta No. 01 del 28-08-2021, acta No. 06 del 18-08-2021, reunión preparatoria auditoria gestión ambiental 26-07-2021, certificados de culminación del curso de sostenibilidad ambiental de los funcionarios (*Jenny Juliana Espino Bernal, Lourdes Yulieth Villegas Ledezma, Yudy Jeanne Zambrano, Javier Alexander Diaz Rojas*) realizado el 25 de febrero al 17 de junio de 2021, lista de asistencia reunión preparatoria auditoria gestión ambiental del 08-06-2021, acta No. 06 del 18-08-2021 con objeto *“socialización con el equipo DGI sobre los compromisos con la subdirección general y DGI”*, lista de asistencia comité técnico del 18-08-2021, correo del 30-07-2021 de la Dra. Carmenza Carolina cote designando como enlace para el SGA del proceso DGI a la funcionaria (*Yenni Juliana Espinoza*), acta No. 01 del 27-08-2021 con objeto *“socializar a los colaboradores los parámetros generales del SIG como actividad preparatoria para la auditoria SGA”*, entrevista al funcionario Cesar Augusto Orjuela sobre la política y los objetivos del SGA, copia contrato No. 1401-2021 operador logístico, copia informe supervisión dirigido por la funcionaria (*Claudia Salazar*), correos designación Apoyo, Cumplimiento compromisos y la

 <b>El futuro es de todos</b> Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	<b>INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION</b>	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 3 de 10

designación del equipo de trabajo con roles y responsabilidades. Se evidencia conformidad con la identificación y comprensión del numeral 5. Liderazgo, ya que el Proceso de gestión interinstitucional identifica y reconoce la política, los objetivos del Sistema de gestión ambiental, comprenden y cumplen con los requisitos del cliente, los legales y reglamentarios aplicables.

El proceso desarrolla sus tareas conforme a su propósito y contexto de la Unidad que proporciona el marco de referencia. Así mismo el liderazgo se destaca como fortaleza en el Proceso gestión interinstitucional, evidenciado el compromiso de la directora, el enlace del SIG, los funcionarios y contratistas que la conforman y que ejecutan las acciones de seguimiento, implementación, mantenimiento y mejora del Sistema de Gestión ambiental.

## **6. CONCEPTO DE AUDITORIA DEL NUMERAL 6 DE LA ISO 14001-2015 – PLANIFICACIÓN.**

De acuerdo a los soportes entregador por el Proceso de gestión Interinstitucional, acta de reunión del 19-07-2021 “*aprobación plan implementación segundo trimestre*”, correo del 30-07-2021 “*reporte plan de implementación segundo trimestre*”, correo del 16-07-2021 “*seguimiento plan de implementación – 2021*”, correo del 31-08-2021 de Claudia Aristizábal con copia de auditoria al contrato No. 1401-2021 referente a las obligaciones específicas del SGA, documento plan institucional gestión ambiental (PIGA), identificación aspectos impactos ambientales, residuos peligrosos y no peligrosos de la entidad, documento matriz de identificación aspectos e impactos ambientales sede san cayetano, correo “*SUMA*” del 30-06-2021 donde se informa que ya se encuentra publicada la matriz, correo del 12-07-2021 “*actualización aspectos e impactos ambientales*”, documento normograma, copia circular No. 0016 “*manual de buenas prácticas ambientales*”, correo del 15-07-2021 “*encuesta identificación aspectos e impactos ambientales*”, Procedimiento para la identificación y evaluación de aspectos e impactos ambientales, versión 02 y criterios de operación. Se evidencia conformidad con la identificación y comprensión del numeral 6. Planificación, ya que se cuenta con la identificación del contexto del proceso que fue insumo para la identificación de los riesgos asociados al proceso, así como el monitoreo y las evidencias de los controles revisados. De igual manera conocen e identifican los objetivos del sistema gestión ambiental y sus estrategias para lograrlos aportando a su cumplimiento, de acuerdo con los requisitos de esta Norma Internacional.”

**Sin embargo, se genera una NO Conformidad para este numeral correspondiente a lo siguiente:**

De acuerdo con los soportes entregados por el proceso de gestión interinstitucional y con las entrevistas realizadas a los funcionarios de acuerdo con el procedimiento para la identificación y evaluación de aspectos e impactos ambientales, versión 02, criterios de operación, no se evidencia actualización en el documento “*procedimiento para la identificación y evaluación de aspectos e impactos ambientales, versión 02, publicado en la*

 <b>El futuro es de todos</b> Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	<b>INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION</b>	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 4 de 10

*página web de la entidad el día 14 de Mayo de 2018*”, referente al sistema de gestión ambiental por parte del proceso gestión administrativa líder implementador del SGA. Esto sucede en el proceso de gestión interinstitucional asociado al proceso de gestión administrativa. lo anterior se evidencia al evaluar el “*procedimiento para la identificación y evaluación de aspectos e impactos ambientales, versión 02, en el acápite 5. Criterios de operación*”, lo que no está conforme al documento “*metodología de administración de riesgos, procedimiento administración de riesgos, código:100,01,20-1, versión 08, publicado en la página web de la entidad el 22 de mayo de 2020*”, esta situación conduce al incumplimiento de los requisitos de la norma ISO 14001:2015, Capítulo 6. Planificación, numeral 6.1.2. Aspectos ambientales. **Responsable: Proceso de gestión administrativa.**

## **7. CONCEPTO DE AUDITORIA DEL NUMERAL 7 DE LA ISO 14001-2015 – APOYO.**

De acuerdo a los soportes entregados como, certificados de culminación del curso de sostenibilidad ambiental de los funcionarios (*Jenny Juliana Espino Bernal, Lourdes Yulieth Villegas Ledezma, Yudy Jeanne Zambrano, Javier Alexander Diaz Rojas*) realizado del 25 de febrero al 17 de Junio de 2021, socialización de todas las líneas de implementación del programa ahorro de papel, copia de los contratos de los profesionales (*Yulieth Villadiego contrato No. 834-2021 y Jorge Arévalo Contrato No. 823-2021*), correo del 26 de abril-2021 “*seguimiento mapa de riesgos de corrupción primer cuatrimestre 2021*”, copia documento info-capsula No. 15, certificado diplomado gestión de residuos sólidos desde el enfoque de economía circular, matriz de comunicaciones internas y externas, correo del 29-07-2021 de la directora donde socializa la guía de buenas prácticas ambientales, correo “SUMA” “*ecológica nos enseña*” y los programas de gestión ambiental del 29-07-2021., se identifica que el proceso apropia los recursos y determina las competencias necesarias de las personas que realizan las actividades bajo su control, relacionado con el trabajo que afecta el desempeño y la eficacia del Proceso. Así mismo, se evidencia que el proceso toma acciones para asegurarse que los funcionarios y contratistas conozcan y apunten al cumplimiento de la política e implementación del Sistema de gestión ambiental, además que identifican el qué, cuándo, a quién y cómo comunicar, de acuerdo con los requisitos de esta norma internacional. Adicional a lo anterior, de acuerdo con los soportes suministrados por el proceso, se evidencia conformidad con la identificación y comprensión del numeral 7.5. Información documentada.

## **8. CONCEPTO DE AUDITORIA DEL NUMERAL 8 DE LA ISO 14001-2015 – OPERACIÓN.**

Referente a los soportes entregados por el proceso gestión interinstitucional, como: formato encuesta identificación aspectos e impactos ambientales, documento formato matriz de identificación de aspectos e impactos ambientales sede san cayetano, correo 15-07-2021 Fase 3., actualización matriz aspectos e impactos ambientales, correo 27 -07-2021 envío encuesta identificación aspectos e impactos ambientales, documento plan de emergencias sede san cayetano. Se evidencia conformidad con la identificación y comprensión del

 <b>El futuro es de todos</b> Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	<b>INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION</b>	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 5 de 10

capítulo 8. Operación, numeral 8.1. Planificación y control operacional, ya que el proceso planifica, implementa y controla sus productos, conforme a la determinación de los requisitos que se han definido para éstos, dentro del sistema de gestión ambiental.

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

Se evidenció que la Unidad para la Atención y Reparación a las Víctimas ha establecido, implementado y mantenido criterios para la evaluación del desempeño ambiental que están contenidos en el plan de gestión ambiental 2021, publicado el 26 de julio del 2021, donde el proceso de gestión interinstitucional ha venido implementando acciones del programa de buenas prácticas “*cero papel*” al tratar de disminuir y realizar de manera eficiente el uso, aplicando estrategias de consumo adecuado en el trámite de los informes de supervisión de sus contratistas. De acuerdo a los documentos aportados por el proceso acta reunión del 19-07-2021 “*aprobación plan de implementación DGI*”, correo del 30-07-2021 “*OAP aprobación plan de implementación DGI 2021*”, correo del 15-07-2021 “*actualización aspectos e impactos ambientales*”, correo del 06 de agosto de 2021 “*programa final de auditoría ISO 14001-2015*”, correo del 28-07-2021 “*divulgación lineamientos auditoría interna SGA*”, correo del 27-08-2021 “*socialización y capacitación preparatoria auditoría SGA*” y acta reunión del 18-08-2021 “*comité técnico evidencias SISGESTION oportunidades de mejora*”. De acuerdo con lo anterior se evidencia cumplimiento del capítulo 9. Evaluación del desempeño en la gestión realizada por el proceso.

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

Se evidenció durante la realización de la auditoría que el proceso de gestión interinstitucional ha determinado oportunidades de mejora y las implementa, donde ha ejecutado acciones encaminadas a reducir el consumo de papel en el trámite de los informes de supervisión de los contratistas y la reducción de los impactos ambientales, pasando a pilas de un solo uso recargables, esto se ha dado a conocer en las actividades de difusión de la gestión institucional a través de los diferentes medios de comunicación tanto internos como externos. Actualmente por ser la primera auditoría al sistema de gestión ambiental no se cuenta con hallazgos y se cumple con el capítulo 10. Mejora.

## **11. OBSERVACIONES:**

No se encontró ningún hallazgo como observación.

 <b>El futuro es de todos</b> Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	<b>INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION</b>	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 6 de 10

## 12. NO-CONFORMIDADES:

### No conformidades:

#### Responsable: Proceso gestión administrativa

De acuerdo con los soportes entregados por el proceso de gestión interinstitucional y con las entrevistas realizadas a los funcionarios con el “*procedimiento para la identificación y evaluación de aspectos e impactos ambientales V2, criterios de operación*”, se identifica lo siguiente:

1. No se evidencia actualización en el documento “*procedimiento para la identificación y evaluación de aspectos e impactos ambientales, versión 02, publicado en la página web de la entidad el día 14 de mayo de 2018*”, referente al sistema de gestión ambiental por parte del proceso gestión administrativa líder implementador del SGA. Esto sucede en el proceso de gestión interinstitucional asociado al proceso de gestión administrativa. Lo anterior se evidencia al evaluar el procedimiento para la identificación y evaluación de aspectos e impactos ambientales, en el acápite 5. Criterios de operación, presentando que no está conforme al documento “*metodología de administración de riesgos, procedimiento administración de riesgos Código:100,01,20-1, versión 08, publicado en la página web de la entidad el 22 de mayo de 2020*”. Esta situación conduce al incumplimiento de los requisitos de la norma ISO 14001:2015. Capítulo 6. Planificación, numeral 6.1.2. Aspectos ambientales. **Responsable: Proceso de gestión administrativa.**

## 13. FORTALEZAS Y DEBILIDADES

- El liderazgo se destaca como fortaleza en el proceso de gestión interinstitucional y sus dependencias, evidenciando el compromiso de la directora, las subdirectoras, los enlaces SIG, funcionarios y contratistas que lo conforman y que implementan las acciones de seguimiento, mantenimiento y mejora continua al sistema de gestión ambiental.
- Se evidencia la apropiación y el manejo de las rutas de acceso al repositorio del Sistema Integrado de gestión, ubicando e identificando los diferentes temas del Sistema de gestión ambiental.
- Alta disposición por los líderes, 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.
- Eficacia de los enlaces del SIG, respecto a las evidencias presentadas en desarrollo de la auditoría.
- Disposición de todo el personal para atender la auditoría, frente a las recomendaciones realizadas por parte de la auditora.

 <b>El futuro es de todos</b> Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	<b>INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION</b>	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 7 de 10

## 14. RESUMEN ESTADÍSTICO DE AUDITORÍA

### Proceso de Gestión Interinstitucional

A continuación, se identifican los resultados de los datos estadísticos generados en la herramienta papel de trabajo de la auditoría interna del SGA ISO 14001:2015 aplicada al proceso de Gestión interinstitucional.

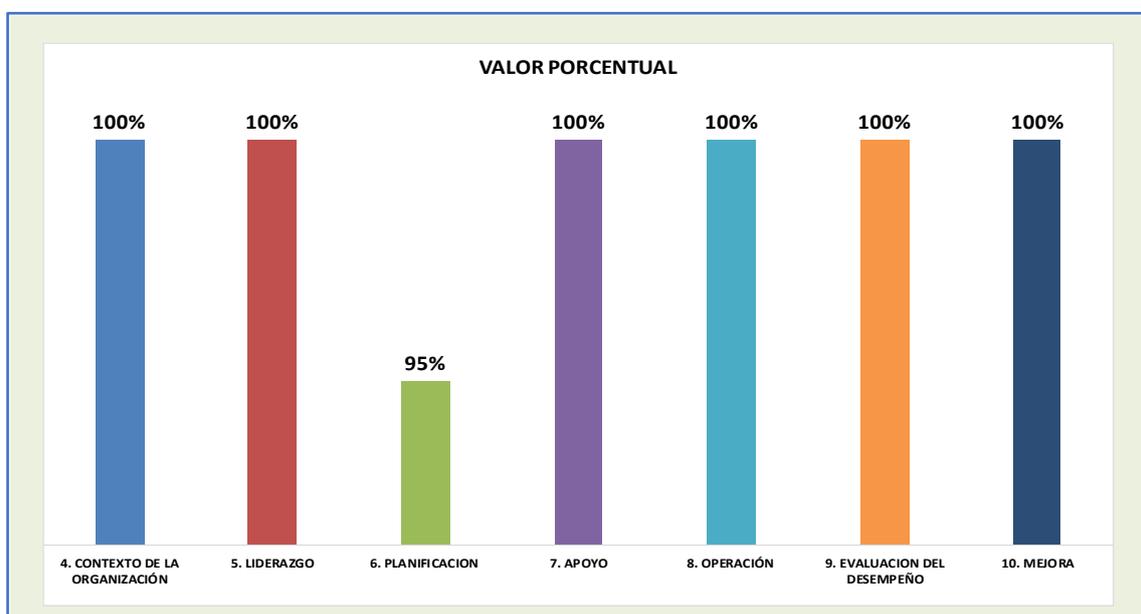
#### a) Cumplimiento de la norma.

**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	95%
7. APOYO	100%
8. OPERACIÓN	100%
9. EVALUACION DEL DESEMPEÑO	100%
10. MEJORA	100%
<b>TOTAL DE NO CONFORMIDADES</b>	99%
	<b>MANTENER</b>

Fuente: Herramienta de evaluación de la auditoría interna SGA

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



Fuente: Herramienta de evaluación de la auditoría interna SGA

 <b>El futuro es de todos</b> Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	<b>INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION</b>	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 8 de 10

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

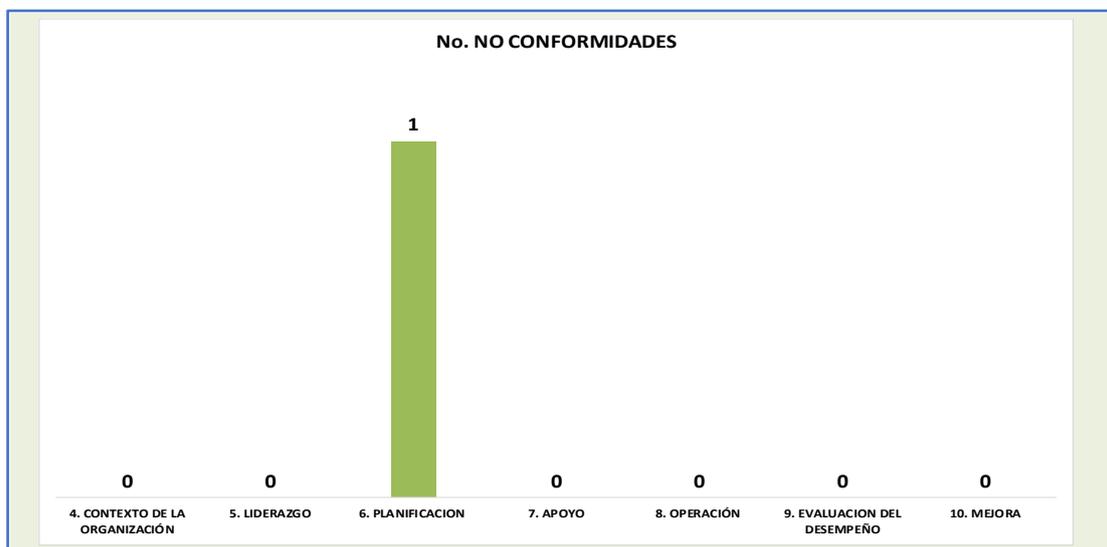
**b) Número no conformidades y observaciones.**

**Tabla No 2 Número NC y observaciones**

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

Fuente: Herramienta de evaluación de la auditoría interna SGA

**Gráfica No 2 Número de No Conformidades**

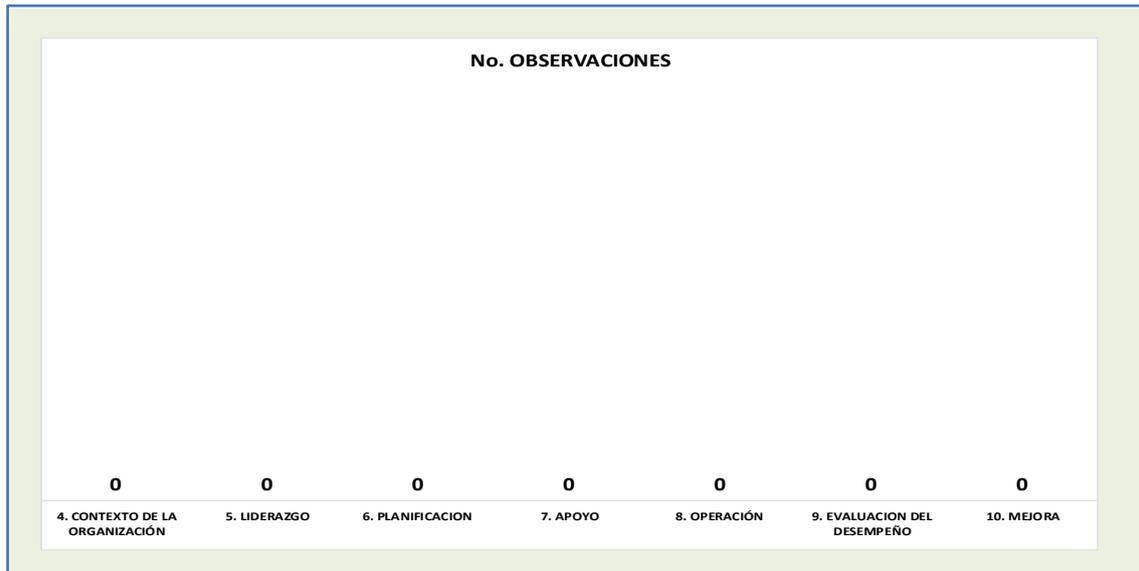


Fuente: Herramienta de evaluación de la auditoría interna SGA

Se identificaron cero (0) no conformidades en el capítulo 4. Contexto de la organización, cero (0) en el capítulo 5. Liderazgo, una (1) 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 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 GESTION</b>	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 9 de 10

### Gráfica No 3 Número de Observaciones



Fuente: Herramienta de evaluación de la auditoría interna SGA

Se identificó cero (0) observaciones; respecto a la aplicación de la herramienta de evaluación de cumplimiento del nivel de madurez asociado a los requisitos del Sistema de Gestión Ambiental NTC ISO 14001:2015.

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

Cordialmente,



**NATALIA MARÍN HERRERA**  
Auditor Líder

**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 GESTION</b>	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 10 de 10

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