

 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: 11 de agosto de 2021.

Nombre del proceso o dirección territorial auditada: Proceso Registro y Valoración.

Dependencia líder del proceso: Dirección de Registro y Gestión de la Información - Subdirección de Valoración y Registro.

Servidor responsable del proceso: Juan Guillermo Plata Plata.

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

Fecha de auditoría: 4 y 5 de agosto de 2021.

Equipo Auditor: William Mahecha Hernández (Auditor Líder).

0. OBJETIVO DE LA AUDITORIA

Verificar a través del proceso de Evaluación Independiente el nivel de implementación 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.

2. GESTIÓN DEL RIESGO AUDITOR

- Dificultad para acceder a las fuentes de información del Proceso de Registro y Valoración.
- 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.
- Desechar la pertinencia del informe de auditoría interna que es producto del proceso auditor realizado.

 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

- 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 2020 - a la fecha del año 2021).

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

Se evidencia que el Proceso de Registro y Valoración 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 e 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 el avance de la estructuración del contexto estratégico del componente ambiental con la participación de 27 personas entre funcionarios y contratistas (acta del 03 de febrero de 2021 con asunto: “*construcción del análisis de contexto y matriz DOFA para el procedimiento observatorio*”). No obstante, la identificación de algunos factores internos y externos en la matriz del contexto no están 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 para su contribución a la prevención de la contaminación. Así mismo, en el informe de contexto consolidado por la Oficina Asesora de Planeación, con fecha de publicación agosto 14 de 2020, en el numeral 9.2.15., se analiza el Proceso de Registro y Valoración donde no se evidencia ningún análisis de factores internos y externos relacionados con el Sistema de Gestión Ambiental. Finalmente, no se evidencia el direccionamiento de lineamientos por parte de Gestión Administrativa para incorporar factores del contexto estratégico transversal en la gestión ambiental. Hallazgo que está identificado en el capítulo 12 de no conformidades.

 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

Con respecto a las partes interesadas, se evidencia en la matriz de partes interesadas (del 21 de mayo 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 no se identifican las necesidades, descripción de las partes interesadas, sus requisitos, expectativas y acciones de cumplimiento; así mismo se requiere la implementación de acciones y mecanismos por parte del líder del SGA transversal (Proceso de Gestión Administrativa), para que se fortalezca la apropiación y entendimiento por parte de los funcionarios y contratistas respecto de las partes interesadas y subgrupos como: (Entidades de control y gestión ambiental, Secretaria Ambiental, Car, Ministerio de Ambiente y Desarrollo Territorial y Gestores de Residuos Peligrosos). Hallazgo que está identificado en el capítulo 12 de no conformidades.

Respecto 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; en el cual se evidencia 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 en el Manual del SIG – SGA, capítulo 3. *“Estructura del sistema - 3.1 alcance”*.

Finalmente, se evidencia el conocimiento de la interacción del Proceso de Registro y Valoración para el cumplimiento de las directrices dadas por el proceso de Gestión Administrativa como líder de la implementación, adecuación y mejora continua del Sistema de Gestión Ambiental de la Unidad.

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

Se evidencia en el Proceso de Registro y Valoración 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 preparación de la auditoría interna para el Sistema de Gestión Ambiental, se evidencia su compromiso y participación en la motivación a su equipo de trabajo en actividades de fortalecimiento de la cultura ambiental y los lineamientos para la implementación del SGA. (Socialización de la política ambiental, cultura de cero papel, participación en capacitaciones del SIG y cultura de la bicicleta para contribuir a la huella de carbono).

Así mismo, se evidencia el compromiso y liderazgo en las actividades programadas para la identificación de aspectos e impactos ambientales y socialización de la guía de prácticas ambientales mediante correo electrónico del 08 julio de 2021 con asunto:

 El futuro es de todos Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 4 de 18

“*Estudiemos el sistema de gestión ambiental*”, actividad motivada por el Líder de Proceso.

Adicional a lo anterior, se evidencia el conocimiento de la política y objetivos de gestión ambiental (aprobada el 26 de abril de 2021 en el comité institucional de gestión del desempeño, publicada, en SUMA) y su ubicación en la página web institucional, socializada mediante (correo electrónico del 11 de mayo de 2021 con asunto: “*conocer la política y objetivos ambientales*”); la cual es comprendida y apropiada por parte del líder del proceso, funcionarios y contratistas. Así mismo, se evidencia como desde el proceso y las actividades realizadas contribuye en la política ambiental.

Respecto a los roles, responsabilidades y autoridad que se tiene con el Sistema de Gestión Ambiental; se evidencia el conocimiento y apropiación de la resolución 0569 de 2017 donde se adopta y se actualiza el Sistema Integrado de Gestión de acuerdo con el artículo 12 en el cual se establecen las funciones del Equipo Operativo. Para llevar a cabo el rol de enlace SIG/componente ambiental, el funcionario designado en el Proceso de Registro y Valoración cuenta con las siguientes competencias evidenciadas en la certificación del diplomado en gerencia de gestión y sostenibilidad ambiental del 25 de febrero al 17 de junio de 2021 - con una intensidad de 120 horas, certificado en sistemas integrados de gestión HSEQ, talleres de cualificación de herramientas para la identificación de aspectos e impactos ambientales y su periodicidad en la mesa técnica de gestión ambiental coordinada por el proceso líder del SGA.

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

Se evidencia que el Proceso de Registro y Valoración debe fortalecer el 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 matriz de identificación de aspectos e impactos ambientales con fecha de publicación del 28 de julio de 2021 - Sede San Cayetano, donde se tiene incorporado los riesgos, oportunidades y amenazas que pueden afectar el desempeño del SGA; en los cuales están asociados los riesgos – amenazas (*aumentar el consumo de papel por malas prácticas ambientales*) y riesgos – oportunidades (*uso de código QR para la digitalización de documentos como lista de asistencia y evaluaciones*), esto permite reducir la utilización de papel para el registro de esta información; estos últimos son algunos ejemplos que contribuyen a la ecoeficiencia de los recursos naturales y mitigación de acciones hacia el cambio climático.

 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

Respeto a la identificación de aspecto e impacto ambientales asociados al proceso, se evidencia la matriz con fecha de publicación del 28 de julio de 2021 - Sede San Cayetano; en el cual se evidencia la participaron del proceso para su construcción mediante acta del 05 de julio de 2021 con asunto: *“construir la matriz de identificación de aspectos e impactos ambientales en el proceso de registro y valoración”*, a través de la aplicación del formato *“encuesta de identificación de aspectos e impactos”*, donde la asistencia fue 27 participantes.

De igual manera, no se evidencia la definición de acciones puntuales que contribuyan a la implementación de los controles operacionales (programas del PIGA, instrumentos y procedimientos) asociados en la matriz de identificación de aspectos e impactos ambientales; lo cual podría tener un impacto en la materialización de riesgos ambientales y un bajo desempeño ambiental en pro de los logros de las metas y objetivos del SGA. Hallazgo que está identificado en el capítulo 12 de no conformidades.

En lo pertinente a la determinación de los requisitos legales aplicables y otros requisitos asociados al Proceso de Registro y Valoración, 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, versión 03”*, no 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. Hallazgo que está identificado en el capítulo 12 de no conformidades.

Finalmente, 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 no 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. Hallazgo que está identificado en el capítulo 12 de no conformidades.

 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

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

Se evidencia que el Proceso de Registro y Valoración debe fortalecer el 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. No se evidencia la planificación de los recursos para el periodo 2021 en lo que respecta a la implementación y sostenibilidad SGA, el cual debe ser comunicado y apropiado a todos los líderes de procesos a través de los resultados en la revisión por la dirección “Informe de revisión con fecha de publicación de noviembre 06 del 2020” del Sistema Integrado de Gestión. Hallazgo que está identificado en al capítulo 11 de observaciones.

Respecto al fortalecimiento de las competencias en gestión ambiental, se evidencia la participación de los funcionarios y contratistas mediante el acta del 09 de julio de 2021 con asunto: “jornada de fortalecimiento en conocimientos del Sistema de Gestión Ambiental SGA”, con 40 participantes aplicado a los diferentes procedimientos de registro de valoración. Así mismo, se evidencia correo electrónico de píldoras de gestión ambiental motivado por el líder del proceso y la implementación de acciones para el “Operador Procesos y Servicios” relacionado con la capacitación en gestión ambiental y toma de conciencia, actividad realizada el 03 de agosto de 2021.

De igual manera, se evidencia la participación de algunos funcionarios y contratistas en el diplomado de gerencia de gestión y sostenibilidad ambiental del 25 de febrero al 17 de junio de 2021 con una intensidad de 120 horas; certificación en sistemas integrados de gestión HSEQ y talleres de cualificación de las herramientas para la identificación de aspectos e impactos ambientales.

Con relación al numeral de toma conciencia, se ha diseñado en el plan de implementación del SIG 2020 - 2021 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; estas acciones están en proceso de implementación por parte del líder del Sistema de Gestión Ambiental de la Unidad.

Finalmente, se evidencia en el Proceso de Registro y Valoración la apropiación de la estrategia de comunicaciones SUMA respecto a la sensibilización del SGA coordinado por gestión administrativa líder del sistema; el cual ha comunicado varios informativos para el periodo 2021. Así mismo por iniciativa del proceso, se evidencia la implementación de mecanismos de infografías con fecha del mes de julio relacionado con los temas de matriz de comunicación y mecanismos de comunicación. (Participación de 216 funcionarios y contratistas).

 El futuro es de todos Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 7 de 18

En lo que respecta a la información documentada, el Proceso de Registro y Valoración tiene implementado los mecanismos eficaces para la trazabilidad y control de la información documentada, generada en la implementación y la mejora continua del Sistema, el cual está disponible para uso.

8. CONCEPTO DE AUDITORÍA NUMERAL 8 DE LA ISO 14001:2018 – OPERACIÓN.

Se evidencia que Proceso de Registro y Valoración debe fortalecer el 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 mediante acta del 27 de julio de 2021 con asunto: “*jornada de fortalecimiento en conocimientos del Sistema de Gestión Ambiental SGA*”, donde se socializa la apropiación de los programas del Plan Institucional de Gestión Ambiental (*programa de ahorro y uso eficiente de agua y energía, programa de manejo integral de residuos sólidos, programa de buenas prácticas cero papel, programa de compras sostenibles y el programa de implementación de prácticas sostenibles*), donde asistieron a esta actividad 23 participantes.

Así mismo, se evidencia la realización de actividades asociadas a las buenas prácticas ambientales (*correo electrónico del 03 de diciembre de 2020 con asunto “Sistema Gestión Ambiental-Papel y Cartón” y mediante correo electrónico del 22 noviembre de 2020 con asunto; “Sistema Gestión Ambiental-Tapas Plásticas”*) la participación del equipo del proceso de Registro y Valoración. Por parte del líder del Proceso se evidencia la toma de conciencia con las actividades de planificación operacional mediante correo electrónico del 29 de julio de 2021 con asunto “*conoce la nueva guía de buenas prácticas ambientales*”.

Respecto a la gestión del cambio y su vinculación con el plan institucional de gestión ambiental, se evidencia que el líder del Sistema de Gestión Ambiental coordinado por gestión administrativa deben fortalecer los mecanismos para la apropiación y capacitación de los funcionarios y contratistas del Proceso de Registro y Valoración, respecto a las directrices y actividades establecidas en el procedimiento de gestión de cambio, versión 04, el cual debe ampliar su objetivo y el alcance para involucrar los cambios que puedan afectar el desempeño del SGA.

Con relación a las actividades de preparación y respuestas ante emergencias, se evidencia la toma de conciencia a través de la capacitación por la infografía diseñada en el proceso relacionada con: “*sabes que hacer en caso de una emergencia ambiental*”, el cual contiene los temas de plan de emergencias, notificación de una emergencia, protección y evacuación por tipo de amenaza y pon en marcha un PON-Plan Operativo Normalizado; esta actividad fue realizada el 02 de agosto de 2021.

 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

Respecto, al documento “Plan de emergencias para el Complejo San Cayetano”, el cual está asociado con el proceso de registro y valoración, no se encuentra actualizado con el componente ambiental y se identifica el desconocimiento de la estructura como; el marco de referencia, generalidades, componente organizacional y componente operativo con cada uno de sus protocolos de emergencia. Así mismo, no se han realizado acciones para su apropiación y capacitación a los funcionarios y contratistas 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. Hallazgo que está identificado en el capítulo 12 de no conformidades.

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

Se evidencia que el Proceso de Registro y Valoración 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 la implementación de mecanismos (infografías) de comunicación a través del comité interno de trabajo donde se apropie y realice la gestión del conocimiento acerca de los resultados de la medición y desempeño del Sistema de Gestión Ambiental.

Finalmente, se evidencia que para este corte de la auditoría interna no hubo actividades e indicadores asociados al plan de implementación SIG/componente SGA para realizar su respectivo seguimiento y reporte.

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

Se evidencia que el Proceso de Registro y Valoración para la siguiente auditoría dará cumplimiento a las directrices del Sistema de Gestión Ambiental del nivel nacional, de acuerdo con los requisitos legales y los requisitos del capítulo 10.2. No Conformidad y acción correctiva. Su implementación no aplica, ya que es la primera auditoría interna del SGA - ISO 14001:2015, por lo tanto, no hay plan de mejoramiento de la vigencia anterior.

 El futuro es de todos Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 9 de 18

11. OBSERVACIONES

No aplica

12. NO-CONFORMIDADES

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

No se evidencia, la normalización y estandarización de directrices que establezcan los lineamientos técnicos para la incorporación de factores internos y externos en el contexto estratégico en lo pertinente a 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 510,05,09-1 de Registro y Valoración V8 asociado en la interacción con el proceso código 120.01.09-1 de Direccionamiento Estratégico V9 y el proceso código 710.18.09-1 de Gestión Administrativa V8. Lo anterior se evidencia en la matriz de contexto estratégico asociada al proceso de registro y valoración donde se inició el ajuste y mejora continua del contexto en torno a factores internos y externos muy generales con el entorno y gestión ambiental. Como ejemplo en la matriz se evidencia mediante acta de fecha 03 de febrero de 2021 con asunto: Construcción del análisis de contexto y matriz DOFA para el procedimiento observatorio; así mismo requiere de la revisión y aprobación de gestión administrativa quien actualmente tiene definidos factores transversales que inciden en los contextos de las Direcciones Territoriales y Procesos en su alineación y articulación con el SGA del Sistema Integrado de Gestión de la Unidad. Esta situación conduce al incumplimiento: Requisitos ISO 14001:2015. Capítulo 4. Contexto de la Organización/ Numeral 4.1 Comprensión de la organización y su contexto.

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

No se evidencia, la implementación de acciones y mecanismos por parte del Líder del SGA transversal para que se fortalezca la apropiación y entendimiento por parte de los funcionarios y contratistas respecto de las partes interesadas y subgrupos (Entidades de control y gestión ambiental como Secretaria Ambiental, Car, Ministerio de Ambiente y Desarrollo Territorial, Gestores de Residuos Peligrosos, etc.) asociados al Subsistema de Gestión Ambiental y que estas pueden tener afectación directa e indirectamente al cumplimiento de la política y objetivos ambientales. Esto sucede en el proceso con código 510,05,09-1 de Registro y Valoración V8 asociado en la interacción con el proceso código 120.01.09-1 de Direccionamiento Estratégico V9 y el

 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

proceso código 710.18.09-1 de Gestión Administrativa V8. Lo anterior se evidencia en la falta de conocimiento explícito del instrumento de partes interesadas de fecha 1 de mayo de 2021 donde se identifican las necesidades, descripción de las partes interesadas, sus requisitos, expectativas y acciones de cumplimiento. Esta situación conduce al incumplimiento: Requisitos ISO 14001:2015 Capítulo 4. Contexto de la Organización/ Numeral 4.2 Comprensión de las necesidades y expectativas de las partes interesadas.

No Conformidad 3. Proceso de Gestión Administrativa/SGA.

No 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 y que así mismo estos requisitos legales contribuyen al cumplimiento de las metas ambientales y direccionan los controles operacionales para mitigar los riesgos, aspectos e impactos ambientales que puedan afectar el logro de los objetivos del SGA. Esto sucede en el proceso con código 510,05,09-1 de Registro y Valoración V8 asociado en la interacción con el proceso código 710.18.09-1 de Gestión Administrativa V8. Lo anterior se evidencia en la matriz de normograma con fecha de actualización julio 30 de 2021 la alineación del marco normativo general con el plan institucional de gestión ambiental el cual se tomó como ejemplo el programa manejo integral de residuos sólidos, donde no aparecen en el normograma el marco normativo (*“Ley 252 de 2008 Normas prohibitivas en materia ambiental referentes a los residuos peligrosos y otras disposiciones”* y el *“Decreto 2981 de 2013 Reglamenta la prestación del servicio público de ase, particularmente Capítulo II Almacenamiento y Presentación de los Residuos Sólidos”*). Esta situación conduce al incumplimiento: Requisitos ISO 14001:2015 Capítulo 6. Planificación/ Numeral 6.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades/6.1.3 Requisitos legales y otros requisitos.

No Conformidad 4. Proceso de Gestión Administrativa/SGA.

No se evidencia, la planificación, seguimiento y monitoreo de los objetivos ambientales; los cuales contribuyen en el desempeño y cumplimiento de metas ambientales y en la implementación de los controles operacionales que aportan en la mitigación de los aspectos e impactos ambientales significativos, así como en los riesgos y oportunidades que se encuentran establecidos teniendo en cuenta el análisis del contexto, el alcance del sistema y las expectativas y necesidades de las partes interesadas. Esto sucede en el proceso con código 510,05,09-1 de Registro y Valoración V8 asociado en la interacción con el proceso código 710.18.09-1 de Gestión Administrativa V8. Lo anterior se evidencia la no planificación de los objetivos ambientales con las respectivas metas ambientales, asignación de recursos, indicadores, responsabilidades, acciones y cronogramas de trabajo; así mismo su alienación estratégica que direccionen los programas del plan institucional de gestión

 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

ambiental – PIGA. Esta situación conduce al incumplimiento: Requisitos ISO 14001:2015 Capítulo 6. Planificación/ Numeral 6. 2 objetivos ambientales y planificación para lograrlos/6.2.1 Objetivos Ambientales.

No Conformidad 5. Proceso de Gestión Administrativa/SGA.

No se evidencia, por parte del Líder del SGA las acciones y mecanismos para la apropiación y conocimiento de todos los funcionarios y contratistas respecto a la planificación de los recursos para la implementación y desempeño del Sistema de Gestión Ambiental, el cual es socializado a los Directivos a través de la revisión por la dirección del Sistema Integrado de Gestión. Esto sucede en el proceso con código 510,05,09-1 de Registro y Valoración V8 asociado en la interacción con el proceso código 710.18.09-1 de Gestión Administrativa V8. Lo anterior se evidencia en el informe de revisión por la dirección con fecha de publicación del 6 de noviembre de 2020 capítulo IV Sistema de Gestión Ambiental, así mismo no se evidencia la apropiación y planificación del recurso para el periodo 2021 en lo que respecta a la implementación y sostenibilidad SGA, el cual debe ser comunicado y apropiado a todos los líderes de procesos. Esta situación conduce al incumplimiento: Requisitos ISO 14001:2015 Capítulo 7. Apoyo/ Numeral 7.1 Recursos.

No Conformidad 6. Proceso de Gestión Administrativa/SGA.

No se evidencia, la actualización, apropiación y capacitación a los funcionarios y contratistas de la Dirección de Registro y Gestión de la Información respecto a la aplicación de las directrices, mecanismos y actividades establecidas para la implementación adecuada de los planes emergencia y así mismo el conocimiento de las brigadas de emergencia del componente ambiental y su articulación SST. Esto sucede en el proceso con código 510, 05,09-1 de Registro y Valoración V8 asociado en la interacción con el proceso código 710.18.09-1 de Gestión Administrativa V8. Lo anterior se evidencia que el plan de emergencias no está actualizado con el componente ambiental y así mismo, su desconocimiento de la estructura como: marco de referencia, generalidades, componente organizacional, componente operativo con cada uno de sus protocolos de emergencia. Esta situación conduce al incumplimiento de los requisitos ISO 14001:2015 Capítulo 8. Operación/ Numeral 8.2 Preparación y Respuestas ante Emergencias.

 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 7. Proceso de Gestión Administrativa/SGA.

No se evidencia, la definición de acciones puntuales que contribuyan a la implementación de los controles operacionales (programas del PIGA, instrumentos, procedimientos) asociados en la matriz de identificación de aspectos e impactos ambientales; lo cual podría tener un impacto en la materialización de riesgos ambientales y un bajo desempeño ambiental en pro de los logros de las metas y objetivos del SGA. Esto sucede en el proceso con código 510,05,09-1 de Registro y Valoración V8 asociado en la interacción con el proceso código 710.18.09-1 de Gestión Administrativa V8. Lo anterior se evidencia en la matriz de aspectos e impactos ambientales donde no se han determinado las acciones claras y concretas asociadas a posibles controles de operaciones como los programas del plan institucional de gestión ambiental (ejemplo. Actividad: Desarrollo de capacitaciones presenciales para nivel nacional y central, desarrolladas por el equipo de capacitaciones DRGI, Aspecto Ambiental: consumo de papel, Impacto Ambiental: agotamiento de recursos naturales, Acciones: Programa de Buenas Prácticas Cero Papel, procedimientos contractuales). Esta situación conduce al incumplimiento: Requisitos ISO 14001:2015 Capítulo 6. Planificación/ Numeral 6.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades/6.1.2. Aspectos Ambientales.

13.FORTALEZAS Y DEBILIDADES

13.1 Fortalezas:

- Alto compromiso del Líder del Proceso respecto al proceso de ejecución de la auditoría interna del Subsistema de Gestión Ambiental ISO 14001:2015 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 registro y valoración.
- Alto compromiso del proceso de registro y valoración, con respecto al avance de la implementación del Subsistema de Gestión Ambiental en 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 registro y valoración, con respecto al avance de la implementación del Subsistema de Gestión Ambiental en lo concerniente al diseño e implementación de mecanismos (infografías) como herramienta de comunicación asertiva para la divulgación y apropiación de los requisitos normalizados y documentados para SGA ISO 14001:2015.
- Alto compromiso del proceso de registro y valoración, con respecto al avance de la implementación del Subsistema de Gestión Ambiental donde contribuye a 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 13 de 18

ecoeficiencia de los recursos naturales a través de la política de cero papel (contribución al no uso de papel con datos de 571.452 hojas a corte de 2do semestre del 2020 hasta el primer semestre del 2021).

- Alto compromiso con el fortalecimiento de la cultura ambiental.
- Alta disposición por el Líder Proceso, funcionarios y contratistas en la ejecución de la auditoria, 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 auditoria.
- Compromiso oportuno por parte del enlace del SIG, respecto al control y trazabilidad de la información documentada y las evidencias presentadas en el desarrollo de la auditoria.
- Conocimiento amplio en la página de ruta de la Unidad, en lo que respecta al Subsistema de Gestión Ambiental.
- Un alto nivel de madurez en el control y seguimiento de los requisitos legales (Normograma) asociados al Sistema Integrado de Gestión (SGA).
- Fortalecimiento del SGA para la implementación de la estrategia (infografías) respecto a la toma de conciencia por parte del Líder Proceso y todos los colaboradores.

13.2. Debilidades y Oportunidades de Mejora:

- Articular con Gestión Administrativa líder del SGA para definir los lineamientos de apropiación de requisitos al interior del proceso 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.

 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

14. RESUMEN ESTADÍSTICO DE AUDITORÍA

PROCESO DE REGISTRO Y VALORACIÓN

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 Registro y Valoración:

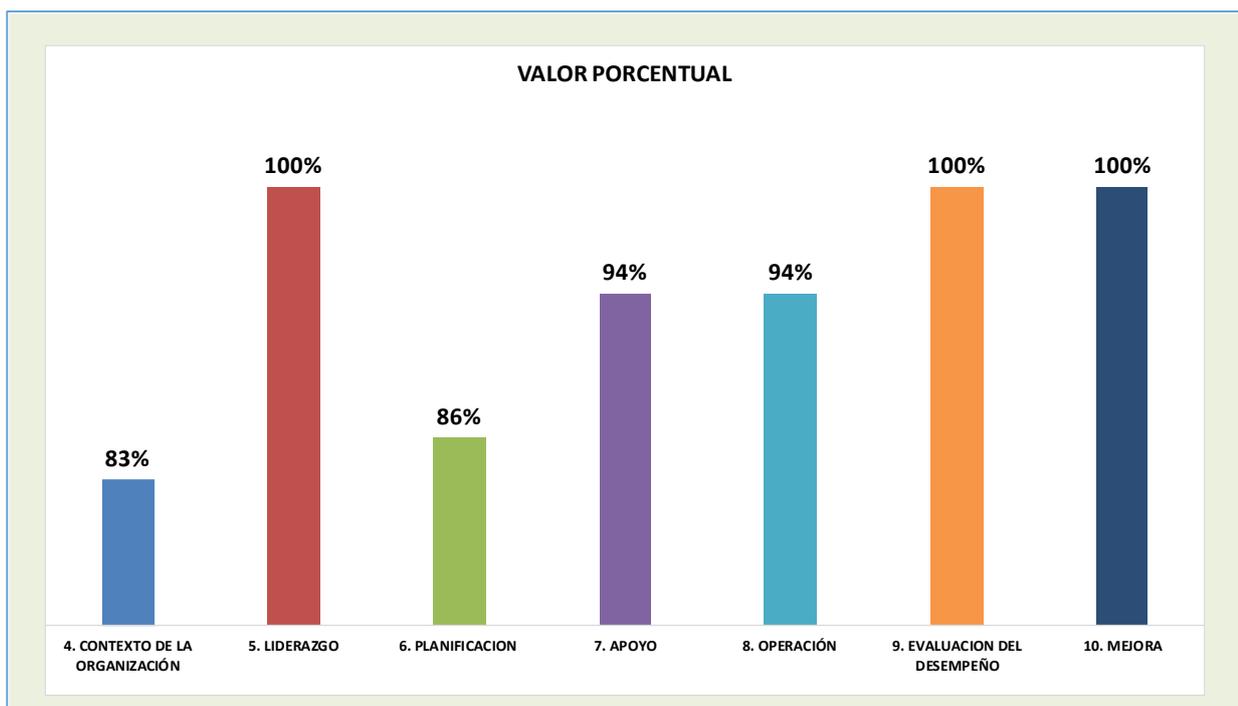
a) Cumplimiento de la norma

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

ITEM DE NORMA	VALOR PORCENTUAL
4. CONTEXTO DE LA ORGANIZACIÓN	83%
5. LIDERAZGO	100%
6. PLANIFICACIÓN	86%
7. APOYO	94%
8. OPERACIÓN	94%
9. EVALUACION DEL DESEMPEÑO	100%
10. MEJORA	100%

Fuente: Herramienta de evaluación auditoría interna SGA

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



Fuente: Herramienta de evaluación auditoría interna SG

 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

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.

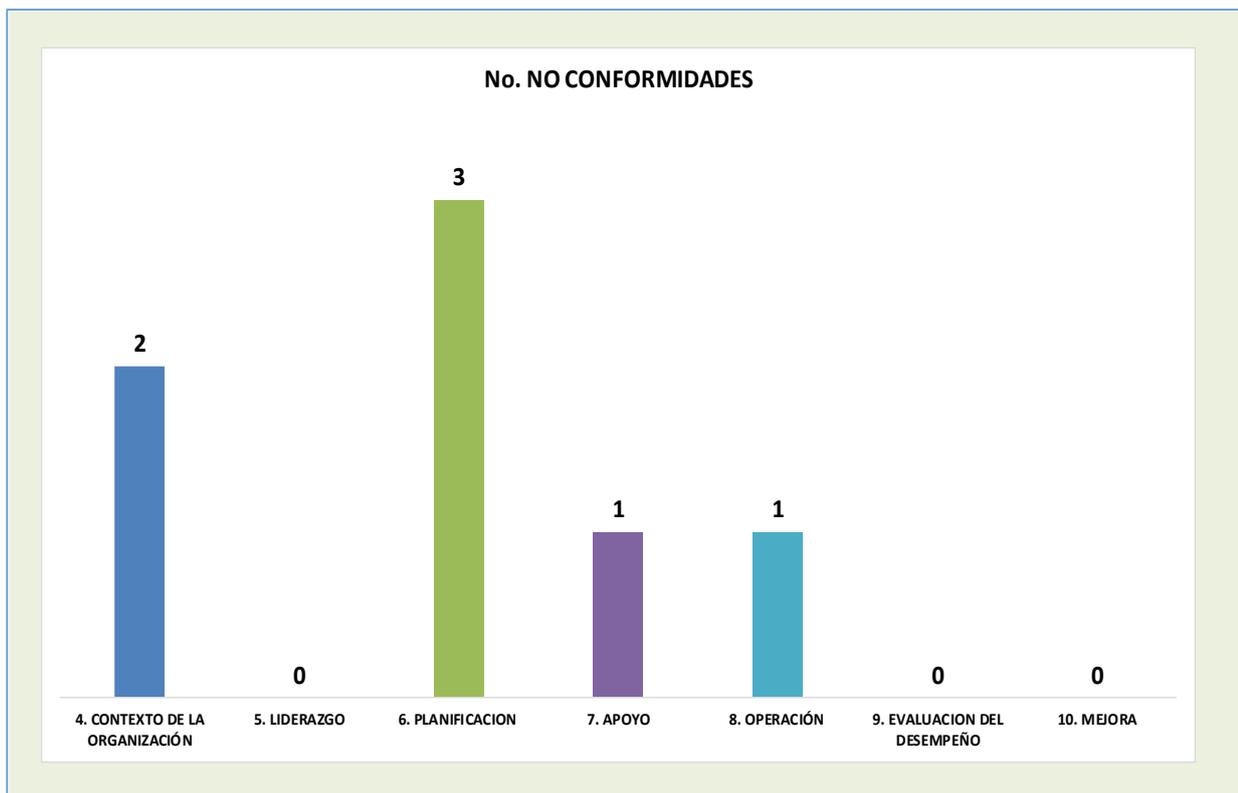
a) Número de No Conformidades y Observaciones

Tabla No. 2 Número de NC y Observaciones

ITEM DE NORMA	NÚMERO DE NO CONFORMIDADES	NÚMERO DE OBSERVACIONES
4. CONTEXTO DE LA ORGANIZACIÓN	2	0
5. LIDERAZGO	0	0
6. PLANIFICACION	3	0
7. APOYO	1	0
8. OPERACIÓN	1	0
9. EVALUACION DEL DESEMPEÑO	0	0
10. MEJORA	0	0

Fuente: Herramienta de evaluación auditoría interna SGA.

Gráfica No. 2 Número de No Conformidades

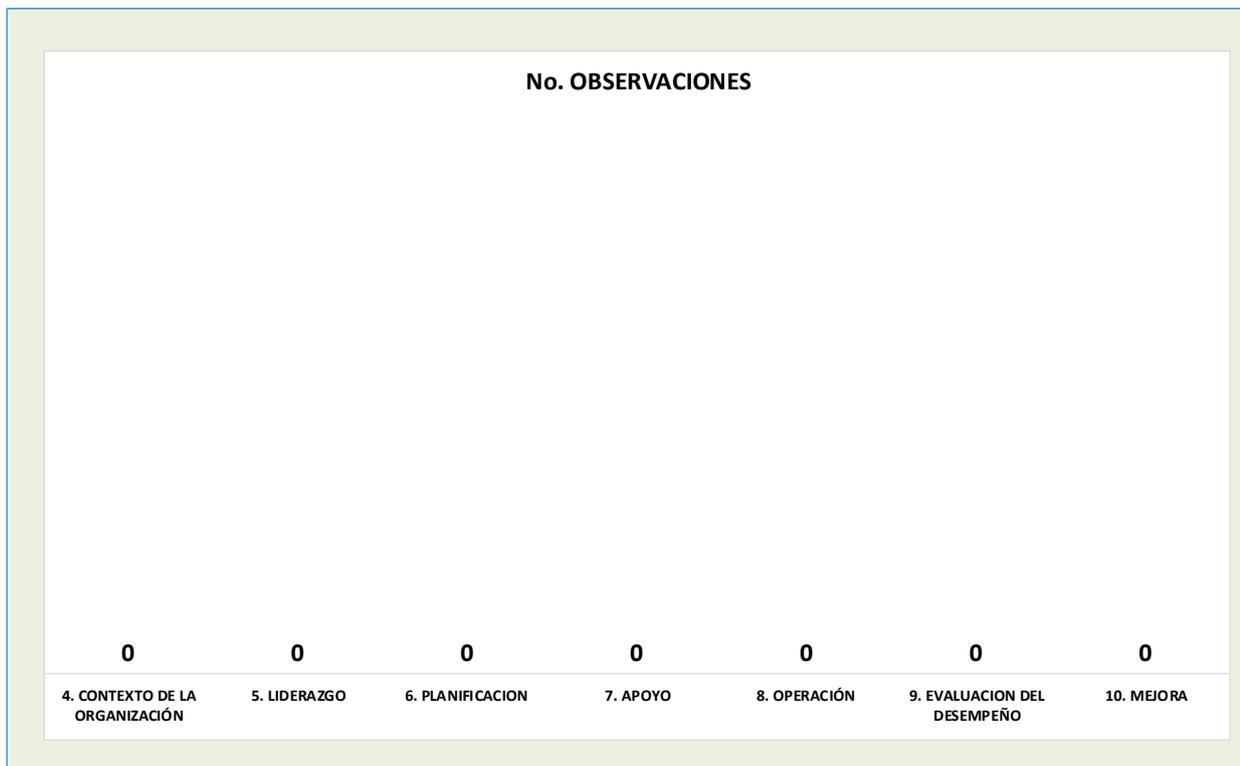


Fuente: Herramienta de evaluación auditoría interna de SGA.

 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 16 de 18

Se identificaron dos (2) NC en el capítulo 4 Contexto de la Organización, cero (0) en el capítulo 5 Liderazgo, tres (3) en el capítulo 6 Planificación, una (1) en el capítulo 7 Apoyo, una (1) 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.

Se identificaron 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 y requisitos legales establecidos para lograr un óptimo desempeño 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 17 de 18

En conclusión, los requisitos implementados por el Proceso de Registro y Valoración asociado al Sistema de Gestión Ambiental NTC ISO 14001:2015 se establecen en un total de 70 ítems, es decir el (91%) de los requisitos del SGA a mantener y mejorar continuamente.

Cordialmente;



William Mahecha Hernandez
Auditor líder

Ingrid Milay León Tovar (e)
Jefe Oficina de Control Interno

 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 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.