 <b>Unidad para las Víctimas</b>	<b>SISTEMA INTEGRADO DE GESTION</b>	Código: 150,19,15-8
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Versión: 08
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL CONTROL INTERNO	Fecha: 25/10/2022 Página <b>1</b> de <b>11</b>

## INFORME FINAL DE AUDITORIA AL CUMPLIMIENTO DE “DEBES” DE LA NORMA TECNICA ISO 45001:2018


El Equipo Auditor de la Oficina de Control Interno, en ejercicio de las funciones legales dispuestas en la Ley 87 de 1993, el Decreto 943 de 2014 y la Resolución 100 del 5 de febrero de 2016 de la Unidad para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas, además de las normas que reglamentan o modifican las anteriores disposiciones normativas en el ámbito de la evaluación del Sistema de Control Interno, y lo relacionado con lo dispuesto en la NTC ISO 45001:2018 presenta el informe final de auditor al cumplimiento de “debes” de la norma que se relacionan a continuación:

Nombre: Cumplimiento de “debes” de la NTC ISO 45001:2018  
 Dependencia líder implementador: Coordinación de Talento Humano  
 Responsable del Proceso: Alejandra Forero Quintero  
 Tipo de auditoría realizada: Interna de sistemas de gestión  
 Fecha de auditoría: Del 2 de octubre al 30 de octubre de 2023  
 Equipo Auditor: William Mahecha Hernández Auditor Líder  
 Liliana Marcela Criaes Rincon - Auditora  
 Basco German Ricaurte Guerra – Auditor  
 William Arturo Marquez Montero – Auditor  
 Jose David Murcia Rodriguez - Auditor

Es de anotar que la Oficina de Control Interno siguiendo los lineamientos del plan de auditorias aprobado por el Comité Institucional de Control Interno, dispuso que el seguimiento a la implementación de los “debes” de la norma técnica colombiana NTC ISO 45001;2018, sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo, se realiza exclusivamente al líder implementador y para ello se elabora una herramienta de trabajo que permite determinar el porcentaje de cumplimiento de los “debes” de norma que pueden llevar en un futuro a la implementación del certificado de SGSST.

### 1. OBJETIVO DE LA AUDITORIA

La auditoría tiene como objetivo evaluar que el líder implementador de norma técnica colombiana NTC ISO 45001;2018 juntamente con los lideres de procesos y dependencias de la UARIV estén dando cumplimiento a todos los “debes” de la norma, que se constituyen en los mínimos requeridos para futuras certificaciones.

 <b>Unidad para las Víctimas</b>	<b>SISTEMA INTEGRADO DE GESTION</b>	Código: 150,19,15-8
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Versión: 08
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL CONTROL INTERNO	Fecha: 25/10/2022 Página <b>2</b> de <b>11</b>

## 2. ALCANCE DE LA AUDITORÍA

Inicia con la recolección y análisis de la información obtenida por el Equipo Auditor de la Oficina de Control Interno de las fuentes identificadas y concluye con el informe final de auditoría. Se tiene como lapso de auditoria desde el 1º del mes de septiembre de 2022 al 29 de septiembre de 2023.

## 3. GESTIÓN DEL RIESGO AUDITOR

Durante el desarrollo del proceso auditor no se materializan los riesgos asociados a la gestión auditora identificados en el Programa de Auditoria para la vigencia 2023. En especial se debe resaltar que el acceso a las fuentes de información del proceso por parte del auditor se realiza de manera armónica y ello no genera ninguna perturbación a la gestión.

Por lo demás, el trabajo mancomunado con el auditado y la claridad en las actividades permiten que el proceso se cumpla dentro de los plazos y cronogramas establecidos. Por último, los servidores que atienden la auditoría tienen claridad de este tipo de procesos y brindan la colaboración esperada, contribuyendo con ello a crear un clima de confianza, respeto y lealtad


## 4. METODOLOGIA UTILIZADA

El Equipo de Auditoria de la Oficina de Control Interno para el desarrollo de la auditoria aplica la norma técnica colombiana NTC – ISO 19011 versión 2018. Igualmente se apoya en las recomendaciones que sobre el particular establece el Marco Internacional para la Práctica Profesional de la Auditoría Interna del Instituto de Auditores Interno de Colombia IIA, versión 2016. En los temas relacionados con aspectos financieros se usa la Norma Internacional de Auditoría, NIA, y en lo pertinente utiliza las guías del Departamento Administrativo de la Función Pública.

## 5. RESULTADOS DE LA AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A “DEBES” DE LA NTC ISO 45001:2018

Los resultados de la auditoria de cumplimiento a los “debes” de la NTC ISO 45001:2018 se presentan desde dos perspectivas; la primera un consolidación general de la totalidad de “debes” de norma y su representación porcentual, acompañado de un histograma de frecuencia.

El segundo escenario corresponde al nivel de cumplimiento de los “debes” de la norma teniendo en consideración la estructura de alto nivel. Es este acápite se muestran únicamente los debes que le corresponden al numeral en examen, los cumplidos y su representación porcentual acompañados del histograma de frecuencia.

 <b>Unidad para las Víctimas</b>	<b>SISTEMA INTEGRADO DE GESTION</b>	Código: 150,19,15-8
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Versión: 08
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL CONTROL INTERNO	Fecha: 25/10/2022 Página <b>3</b> de <b>11</b>

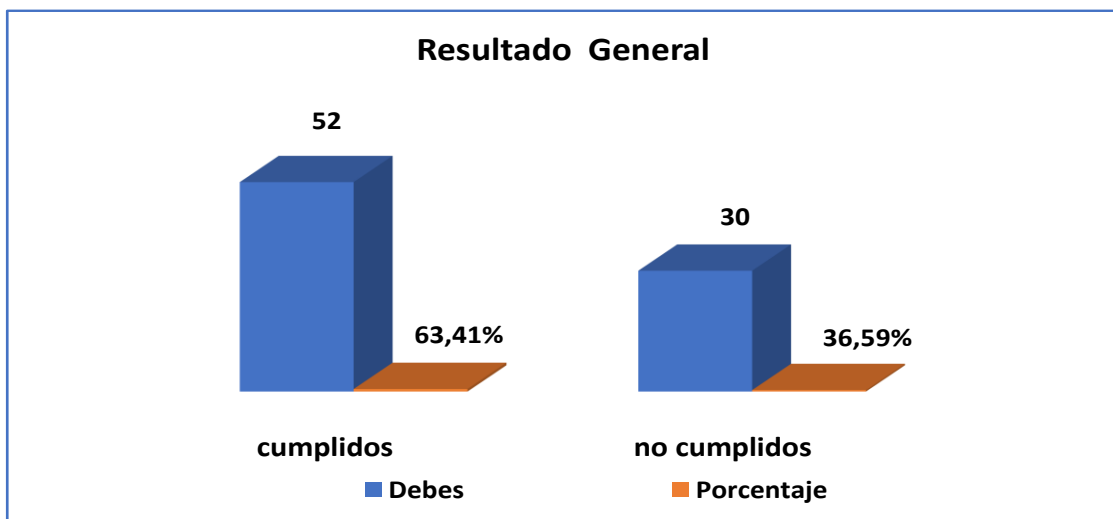
Para la interpretación de los resultados, en la primera perspectiva se deben tener en cuenta los “debes” de la norma que carecen de evidencia respecto de su cumplimiento y de los cuales la Oficina de Control Interno recomienda tomar las acciones que se consideren pertinentes por parte del líder implementador y de los líderes de procesos o dependencias que tengan injerencia directa en su logro.

Para el segundo de los escenarios, la interpretación es idéntica sino limitada a cada uno de los numerales de la estructura de alto nivel.


Los “debes” de norma identificados como incumplidos, no requieren de un plan de mejoramiento para ser remitido a la Oficina de Control Interno, dado que este ejercicio tiene el propósito de mostrar aquellos “debes” que requieren evidencia de cumplimiento, en el caso que la Alta Dirección considere certificar el sistema de gestión en el futuro inmediato.

### 5.1 Nivel de cumplimiento de “debes” de la NTC ISO 45001:2018 a nivel general.

Número total de “debes de norma	82
Total, de “debes” cumplidos a nivel general	52
Total, de “debes” no cumplidos a nivel general	30
Porcentaje de “debes” cumplidos	63,41%
Porcentaje de “debes” no cumplidos	36,59%

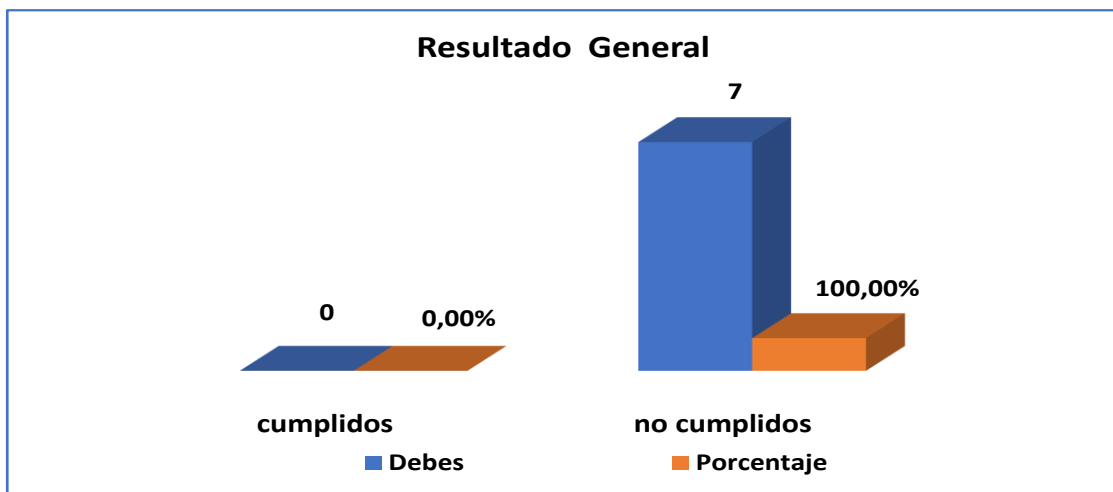


Grafica de comportamiento de “debes” cumplidos e incumplidos de la NTC ISO 45001:2018

 <b>Unidad para las Víctimas</b>	<b>SISTEMA INTEGRADO DE GESTION</b>	Código: 150,19,15-8
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Versión: 08
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL CONTROL INTERNO	Fecha: 25/10/2022 Página <b>4</b> de <b>11</b>

## 5.2 Nivel de cumplimiento de “debes” de la NTC ISO 45001:2018 a nivel Contexto de la organización

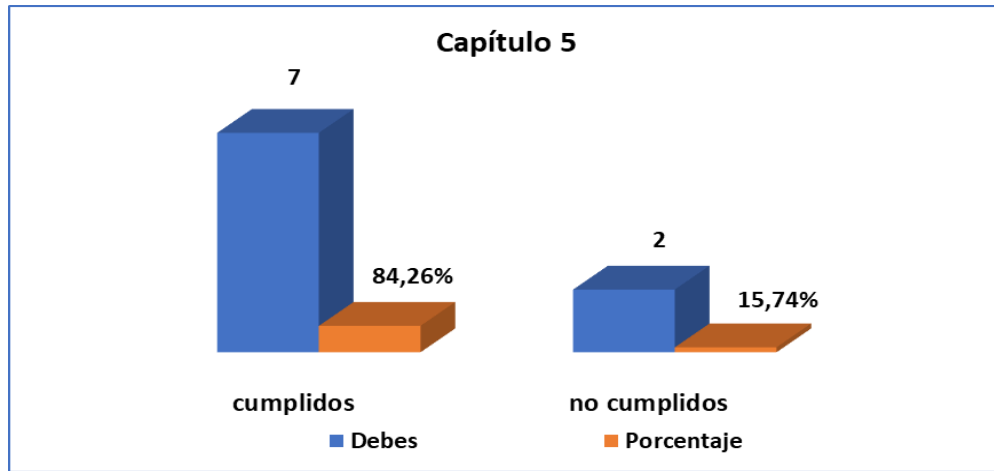
Número total de “debes de norma	7
Total, de “debes” cumplidos a nivel Contexto de la Organización	0
Total, de “debes” no cumplidos a nivel Contexto de la Organización	7
Porcentaje de “debes” cumplidos	0%
Porcentaje de “debes” no cumplidos	100%



Grafica de comportamiento de “debes” cumplidos e incumplidos de la NTC ISO 45001:2018

## 5.3 Nivel de cumplimiento de “debes” de la NTC ISO 45001:2018 a nivel Liderazgo

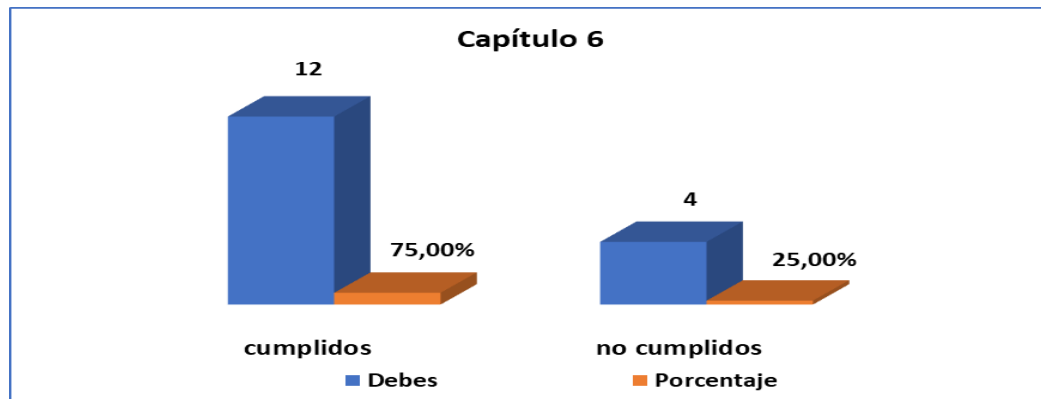
Número total de “debes” de norma	9
Total, de “debes” cumplidos a nivel Liderazgo	7
Total, de “debes” no cumplidos a nivel Liderazgo	2
Porcentaje de “debes” cumplidos	77,78%
Porcentaje de “debes” no cumplidos	22,22%



Grafica de comportamiento de "debes" cumplíos e incumplidos de la NTC ISO 45001:2018

#### 5.4 Nivel de cumplimiento de "debes" de la 45001:2018 a nivel Planificación

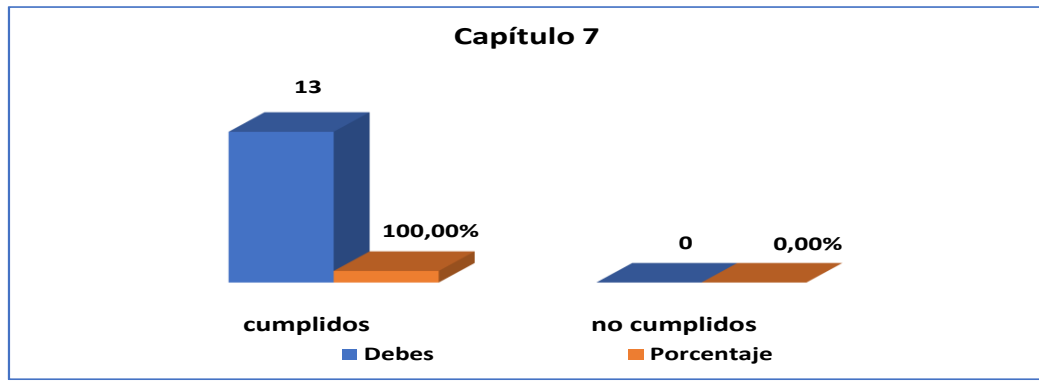
Número total de "debes de norma	16
Total, de "debes" cumplidos a nivel Planificación	12
Total, de "debes" no cumplidos a nivel Planificación	4
Porcentaje de "debes" cumplidos	75%
Porcentaje de "debes" no cumplidos	25%



Grafica de comportamiento de "debes" cumplíos e incumplidos de la NTC 45001:2018

### 5.5 Nivel de cumplimiento de “debes” de la 45001:2018 a nivel Apoyo

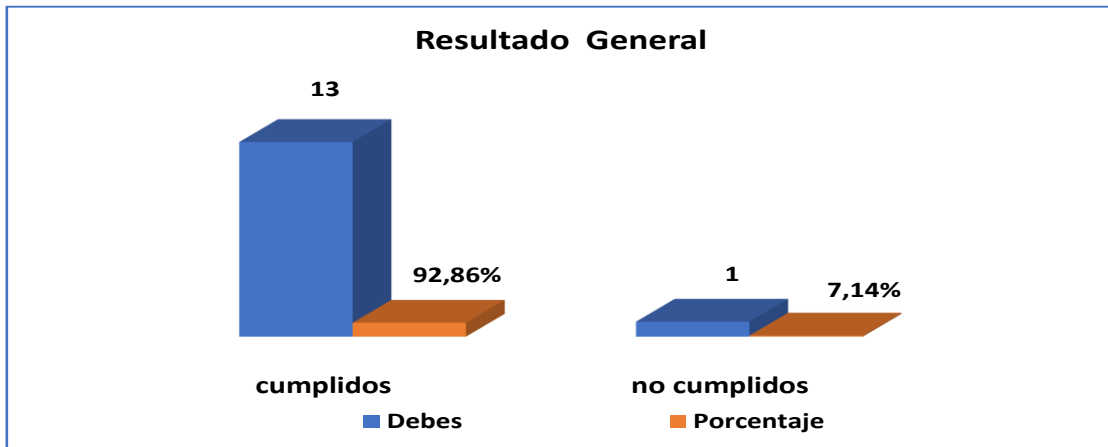
Número total de “debes de norma	13
Total, de “debes” cumplidos a nivel Apoyo	13
Total, de “debes” no cumplidos a nivel Apoyo	0
Porcentaje de “debes” cumplidos	100,00%
Porcentaje de “debes” no cumplidos	00,00%



Grafica de comportamiento de “debes” cumplidos e incumplidos de la NTC ISO 45001:2018

### 5.6 Nivel de cumplimiento de “debes” de la NTC 45001:2018 a nivel Operación

Número total de “debes de norma	14
Total, de “debes” cumplidos a nivel Operaciones	13
Total, de “debes” no cumplidos a nivel Operaciones	1
Porcentaje de “debes” cumplidos	92,86%
Porcentaje de “debes” no cumplidos	7,14%

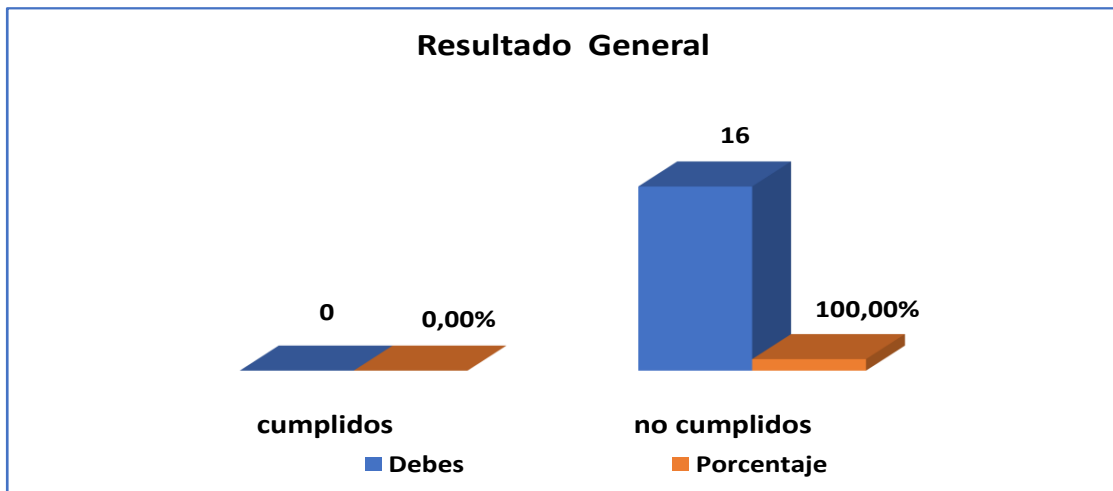


Grafica de comportamiento de “debes” cumplidos e incumplidos de la NTC ISO 45001:2018



### 5.7 Nivel de cumplimiento de “debes” de la NTC ISO 45001:2018 a nivel Medición, Análisis y Desempeño

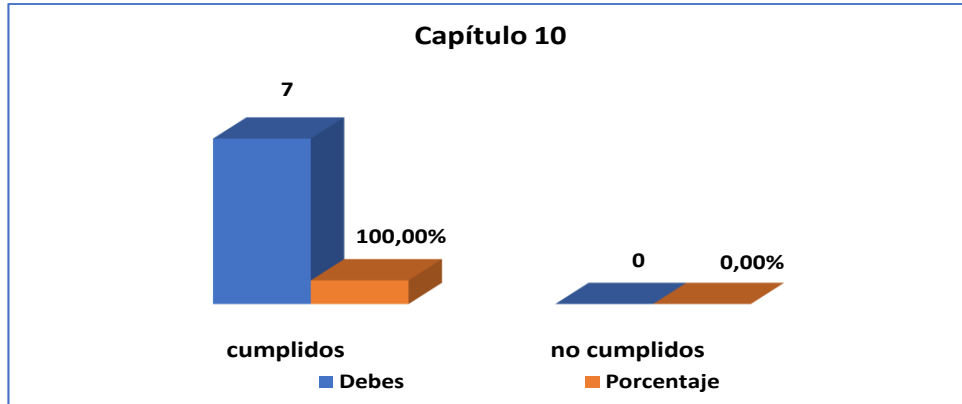
Número total de “debes de norma	16
Total, de “debes” cumplidos a nivel Medición, Análisis y Desempeño	0
Total, de “debes” no cumplidos a nivel Medición, Análisis y Desempeño	16
Porcentaje de “debes” cumplidos	0,00%
Porcentaje de “debes” no cumplidos	100,00%



Grafica de comportamiento de “debes” cumplidos e incumplidos de la NTC ISO 45001:2018

### 5.8 Nivel de cumplimiento de “debes” de la NTC 45001:2018 a nivel Mejora

Número total de “debes de norma	7
Total, de “debes” cumplidos a nivel Mejora	7
Total, de “debes” no cumplidos a nivel Mejora	0
Porcentaje de “debes” cumplidos	100,00%
Porcentaje de “debes” no cumplidos	100,00%



Grafica de comportamiento de “debes” cumplidos e incumplidos de la NTC 45001:2018

## 6. DEBILIDADES IDENTIFICADAS DURANTE EL EJERCICIO AUDITOR


A partir de lo evidenciado en el proceso auditor y cotejado ello con los marcos normativos, administrativos y de gestión, el Equipo Auditor considera que siguiendo los lineamientos establecidos para esta auditoría de cumplimiento a los “debes” de la norma NTC ISO 45001:2018, no tiene debilidades del sistema de gestión por cuanto la norma técnica no hace parte integral del normograma institucional.

## 7. ASPECTOS SOBRESALIENTES

El equipo auditor ha evidenciado como aspectos positivos en la auditoria de cumplimiento de los “debes” de norma, lo siguiente:

- Se observa por parte del Grupo de Gestión del Talento Humano el compromiso de la implementación y sostenibilidad del Plan Anual de Seguridad y Salud en el Trabajo como parte integral de la planificación operacional del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo en el marco de los requerimientos del NTC-ISO 45001:2018, el Decreto 1072 de 2015 y de la Resolución 312 de 2019 estandartes mínimos de SST.
- Se evidencia la documentación y la trazabilidad de los informes de evaluación de resultados de factores de riesgo, implementación y mejora continua de los programas vigilancia epidemiológica en riesgo psicosocial, orden y aseo, vigilancia epidemiológica musculoesqueléticos, entre otros; los cuales hacen parte integral de los controles operacionales en SST y medidas de control para la identificación de peligros y valoración de riesgos.
- Se evidencian informes y trazabilidad de las inspecciones planeadas asociadas a los factores de riesgo que hacen parte de los insumos de entrada para la identificación de peligros y valoración



 <b>Unidad para las Víctimas</b>	<b>SISTEMA INTEGRADO DE GESTION</b>	Código: 150,19,15-8
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Versión: 08
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL CONTROL INTERNO	Fecha: 25/10/2022 Página <b>9</b> de <b>11</b>

de riesgos en seguridad y salud en el trabajo para el alcance de los procesos del Sistema Integrado de Gestión y su articulación con las Direcciones Territoriales.

- Liderazgo en la ejecución de las estrategias y mecanismos de comunicación a través de incentivos para lograr un alto impacto en la apropiación, participación y consulta de los trabajadores y demás partes interesadas que tienen relacionamiento con el SGSST.
- Soportan adecuadamente la administración y control de los recursos económicos destinadas por la Dirección General de la Unidad, entregando como evidencias los documentos soporte de los beneficiarios de pagos a los proveedores que se contrataron por prestación de servicios, para la implementación y puesta en marcha del Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo en la Sede Central y cada una de las 20 Territoriales de la UARIV atendiendo las necesidades del entorno de ubicación geográfica y los requisitos de ley vigentes a la fecha.
- Por parte de los funcionarios y contratistas de la Unidad, a nivel central y de territorio, se evidencia la competencia y compromiso con el sistema participando activamente en las capacitaciones y con su formación académica profesional y empírica en las capacidades, destrezas, habilidades, valores y competencias fundamentales a nivel individual y grupal.

## **8. RESULTADOS DE LAS ACCIONES DEL PLAN DE MEJORAMIENTO.**


En esta auditoría no se revisaron los planes de mejoramiento dispuestos por los líderes de procesos y dependencias en pretéritos ejercicios de auditoría interna al sistema de gestión, dado el alcance de este trabajo y la ausencia de una auditoría interna del sistema.

## **9. RESULTADOS DE LOS LOGROS DE GESTIÓN**

El resultado de la gestión en la implementación, seguimiento y mantenimiento de los “debes” de la norma corresponde a lo que se determina la madurez del sistema de gestión NTC ISO 45001:2018, esto es un 63,41%

## **10. CONCEPTO DE AUDITORIA**

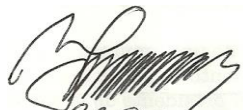
El propósito de la auditoría de cumplimiento a los deberes de la norma NTC ISO 45001:2018 es establecer el porcentaje de cumplimiento y en su defecto el de incumplimiento, el concepto del Equipo Auditor se circunscribe a este lineamiento de la siguiente manera:

 <b>Unidad para las Víctimas</b>	<b>SISTEMA INTEGRADO DE GESTION</b>	Código: 150,19,15-8
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Versión: 08
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL CONTROL INTERNO	Fecha: 25/10/2022 Página <b>10</b> de <b>11</b>

Analizadas y evaluadas las evidencias presentadas por el sistema auditado se encuentra que el porcentaje de cumplimiento respecto al total de los deberes requeridos por la norma ISO 45001:2018 es de 63,41% tal y como quedo consignado en el numeral 5.1 de este documento.

Por lo anterior, la Oficina de Control Interno a través del Equipo Auditor recomienda a la Dirección General solicitar al líder implementador y otros procesos asociados o responsables de su coadyuvancia la elaboración, si lo considera pertinente, de una estrategia de trabajo para lograr el cumplimiento de los “debes” de la norma sea que se tenga en consideración una futura certificación o se use como una buena práctica institucional

Cordialmente,




cc 80366037787

**WILLIAM MAHECHA HERNÁNDEZ**  
Auditor Líder



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

Versión	Fecha	Descripción de la modificación
1	30/04/2014	Se crea formato
2	24/02/2015	Se incluye el ítem de número de informe. Se elimina el ítem 4.2 oportunidades de mejora.
3	21/07/2015	Se incluye la opción tipo de informe, con el fin de poder entregar un informe preliminar o final.
4	15/04/2016	Se incluye cuadro elaboró, revisó y aprobó. Se incluyen numerales 4.4 Sobre indicadores, 4.5 Verificación de riesgos y 4.6 verificación de controles Se incluye cuadro responsable de la auditoria
5	05/06/2017	Se modifica formato, se adiciona aprobación Jefe Oficina de Control Interno.

 Unidad para las <b>Víctimas</b>	<b>SISTEMA INTEGRADO DE GESTION</b>	Código: 150,19,15-8
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Versión: 08
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL CONTROL INTERNO	Fecha: 25/10/2022
		Página <b>11</b> de <b>11</b>

6	Abril /2018	Se modifica formato de acuerdo a nuevos lineamientos del Jefe de la Oficina de Control Interno, se eliminan cuadros en Excel.
7	17/04/2019	Se modifica formato según lineamientos del jefe de la Oficina de Control Interno.
8	28/10/2022	Se actualiza el formato en pie de página con los logos de certificación asociados al sistema de gestión de calidad ISO 9001:2015, ambiental ISO 14001:2015, seguridad y salud en el trabajo ISO 45001:2018 seguridad de la información ISO 27001:2013.