 <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:** 13 de septiembre de 2021

**Nombre del proceso o dirección territorial auditada:** Direccion Territorial Caquetá- Huila

**Dependencia líder del proceso:** Dirección General

**Servidor responsable del proceso:** Yhina Paola Lombana Lopez

**Tipo de auditoría realizada:** De primera parte, sistema de gestión ambiental – ISO 14001:2015

**Fecha de auditoría:** 17 y 18 de agosto de 2021

**Equipo Auditor:** Víctor Hugo Velásquez (auditor 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 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 de la Direccion Territorial Cordoba.
- 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.
- Alarma en los servidores auditados de la entidad por el desconocimiento del proceso auditor como herramienta gerencial de la Unidad.

 <p>El futuro es de todos Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas</p>	<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

- Perdida de información por falta de respaldo de esta.

### 3. CRITERIOS DE AUDITORÍA

Proceso, procedimientos y demás instrumentos de gestión - el corte de la documentación a auditar es del 01 de julio de 2020 al corte de la fecha de la auditoria.

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

La Dirección Territorial determino las cuestiones externas e internas acorde a la metodología establecida por la Unidad, donde se identificaron los factores positivos y negativos. Analizando las cuestiones que surjan de los entornos legales, tecnológicos, sociales, nacionales y regionales. La Unidad tiene establecido un mapa de procesos en los que interactúan procesos estratégicos, misionales, de apoyo y de evaluación.


Respecto a la metodología del Contexto de la organización adoptado en la Unidad, se observa que la Dirección estableció su contexto teniendo en cuenta los lineamientos e indicaciones de la OAP, el cual fue aprobado por esta, de acuerdo con los soportes remitidos de las mesas trabajos realizadas.

Finalmente, por parte de la Dirección identifican las partes interesadas, tiene claridad y relacionan el informe de contexto estratégico institucional donde, quedaron consignadas las necesidades y expectativas de las partes interesadas asociadas al SGA, así mismo identifican el alcance del SGA en el “*manual del SIG*”, describiendo su contenido.

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

La Dirección Territorial a través de la directora muestra su liderazgo y se ve reflejado en su equipo de trabajo. Se promueve el enfoque por procesos, aseguran los recursos, comunicando a las partes interesadas el enfoque al cliente que tienen establecida la Unidad en su SIG. Así mismo por medio de los comités, correos institucionales y reuniones de equipo, se divulgan las buenas prácticas ambientales, se socializa temas ambientales y se analiza cada una de las actividades relacionadas con la parte ambiental, esto representa toma de conciencia referente a la cultura de la protección del medio ambiente por parte de todos los colaboradores. De igual manera se tiene establecido canales de comunicación y de liderazgo con el operador quien es que presta la misionalidad de la unidad.

Respecto a los roles y responsabilidades cuenta con el enlace del SIG, quien apoya todo las actividades a desarrollar en la implantación del sistema (SGA), de igual manera el líder asigna responsabilidades al equipo de trabajo e informa sobre las actividades ambientales, para que se participe en dichas jornadas programadas desde el nivel nacional.

 <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

Respecto a la política de SGA, la Dirección Territorial conoce, ubica y describe los componentes que la componen y relacionan cada uno de estos con las actividades que gestionan en el territorio. Soportes correos de socialización y pantallazos de la política, registradas en las carpetas de Teams.

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

La Dirección Territorial aborda las acciones, riesgos y oportunidades acorde a la planificación del Sistema de Gestión Ambiental, esto inicia desde el análisis del contexto, junto con el alcance del sistema, además de todas las necesidades de las diferentes partes interesadas identificadas. Así mismo se logra evidenciar por parte de la directora y los colaboradores, que existe interiorización y apropiación general del documento “*Plan Institucional de Gestión Ambiental - PIGA*”, mostrando conocimiento acerca de su ubicación y su contenido relacionado con los temas ambientales y programas que lo componen.

Con respecto al diligenciamiento y socialización de la matriz de aspectos e impactos ambientales, queda evidenciado como desde el grupo de gestión administrativa se invita al proceso a participar de la construcción de la matriz, donde la Dirección participa en dicho proceso y se divulga la información.


Frente al conocimiento asociado a los requisitos legales y otros requisitos, los colaboradores del proceso conocen y describen el documento del normograma colgado en la página web de la entidad, donde logran identificar la jurisprudencia asociada al SGA. Así mismo de acuerdo con las necesidades contribuyen en la actualización cuando se es conveniente, teniendo en cuenta las indicaciones dadas desde el nivel nacional por parte del proceso de la Oficina Asesora Jurídica.

Con relación a los objetivos del SGA existe conocimiento de su aplicabilidad dentro de las labores a desarrollar y lo ubican en la página web de la entidad y en el manual del SIG. Evidencias socialización a través de correo electrónico para todos los miembros del equipo.

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

La Dirección Territorial determina las necesidades de sus recursos para la operatividad y control del sistema de acuerdo con el presupuesto asignado, se planean las actividades asociadas al Sistema de Gestión Ambiental según las necesidades y los recursos disponibles en los comités y mesas de trabajo.

La Dirección Territorial tiene designado un enlace SIG, el cual apoya cada una de las acciones que se deben desarrollar en la DT, de igual forma, desde La DT se fomenta la participación en espacios académicos que permiten reforzar temáticas relacionada al sistema. Así mismo la directora territorial promueve la toma conciencia generando espacios

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

para la divulgación y socialización de todos los temas alusivos al SGA y la participación en las actividades programas por parte del proceso de Gestión Administrativa.

Respecto a la comunicación interna y externa, el líder del equipo y el enlace SIG divulgan la información que llega a través de los medios disponibles por la Unidad, ubican la ruta en la página web de la “*matriz institucional de comunicaciones internas y externas*” y los procedimientos asociados al SGA. Con relación a la información documenta, maneja, almacena y controla toda su trazabilidad por medio de los medios digitales e instrumentos disponible por la entidad.

## **8. CONCEPTO DE AUDITORÍA NUMERAL 8 DE LA ISO 14001:2015 - OPERACIÓN**


Referente a la preparación y respuesta ante situaciones de emergencia, la DT reconoce y ubica el plan de emergencia publicado en la página web, adicionalmente reconocen dentro de la matriz de aspectos e impactos ambientales los elementos que puedan conllevar a situaciones de emergencia, tienen claridad de las acciones a considerar en el caso de presentarse alguna situación, ubicando claramente la ruta de evacuación y lugar de encuentro. Con relación a los procesos contractuales que adelanta la Unidad están controlados acorde a los procedimientos y manuales del proceso de gestión contractual.

Respecto al Plan Institucional de Gestión ambiental - PIGA, el equipo describe los programas del SGA adoptados por el proceso de Gestión Administrativa, donde menciona los cinco (5) programas estandarizados y especifican que cada uno de estos contienen las actividades, acciones, indicadores y metas que se deben cumplir. Evidencias ubicación de los programas en la página Web de: "programa de ahorro y uso eficiente del agua y la energía, programa de manejo integral de residuos sólidos, programa de buenas prácticas cero papel, programa de compras sostenibles y programa de implementación de prácticas sostenibles".

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

Para la evaluación del desempeño, la dirección territorial cuenta con las actividades registradas en el plan de acción asociados al sistema integrado de gestión, se menciona que no existen actualmente actividades propiamente del tema ambiental, no obstante, la dirección territorial Caquetá huila cumple con el requisito de cumplimiento de sus metas. Evidencias aplicativo SIGGESTION.

La dirección territorial a través de la actualización del nomograma (requisitos legales) puede evaluar el cumplimiento de sus resultados ambientales. Soportes pantallazos de las actualizaciones de las solicitudes realizadas por el proceso de la OAJ.

 <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

Respecto al programa de auditoría interna, la Dirección territorial cumple con los lineamientos de la auditoría interna programada al SGA y fue dado a conocer a todo el equipo de trabajo, con relación a la revisión por la alta dirección describen claramente el documento consolidado que esta publicado en la página web.

## 10. CONCEPTO DE AUDITORÍA NUMERAL 10 DE LA ISO - MEJORA

La mejora continua resulta ser una de las actividades que la dirección territorial promueve de manera periódica. Se menciona que el sistema de gestión ambiental está en fase de implementación en la vigencia 2021 por parte de la Entidad, debido a esto los requisitos del numeral 10 no evidencia acciones para evaluar, por tal razón se cumple con lo exigido por la norma ISO 14001/2015 y por ser la primera auditoria que se realiza a la Dirección no cuenta con no conformidades, para el seguimiento del plan.

## 11. OBSERVACIONES


### NUMERAL 9 DE LA ISO 14001:2015

Se observa, que la revisión por la dirección acorde al criterio de operación del procedimiento “Revisión por la Dirección V8” no se identifican cada uso de los criterios que se indican para el Sistema de Gestión Ambiental. Esto sucede en la Dirección Territorial Caquetá Huila. Lo anterior se evidencia a través de la revisión por la dirección publicada en la página web. Por lo anterior se deben realizar prácticas de mejora continua para asegurar el cumplimiento de los requisitos de la norma ISO 14001:2015: capítulo 9. Evaluación del desempeño, numeral 9.3. Revisión por la Dirección.

## 12. NO-CONFORMIDADES

### NUMERAL 6 DE LA ISO 14001:2015

1. No se evidencia, alineación de los riesgos y oportunidades (matriz de aspectos e impactos ambientales) con el contexto de la organización publicado el 14 de agosto. Esto sucede en la Dirección Territorial Caquetá Huila asociado al Proceso de Gestión Administrativa. Lo anterior se evidencia en el proceso de auditoria. Esta situación conduce al incumpliendo con los requisitos de la norma ISO 14001:2015 capitulo 6. Planificación, numeral 6.1.1 Generalidades, literales a) y b).
2. No se evidencia, la comunicación de los aspectos e impactos ambientales significativos entre los diferentes niveles y funciones de la dirección territorial. Esto sucede en la Dirección Territorial Caquetá Huila asociado al Proceso de Gestión Administrativa. Lo anterior se evidencia en las entrevistas realizadas al equipo auditado. Esta situación conduce al incumpliendo con los requisitos de la norma ISO 14001:2015 capitulo 6. Planificación, numeral 6.1.2. Aspectos ambientales.

 <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

3. No se evidencia, que el normograma publicado el viernes, 30 de julio de 2021 se encuentre actualizado con lo relacionado al sistema de gestión ambiental. Se relaciona la Resolución 2388 de 2016 Por la cual se unifican las reglas para el recaudo de aportes al Sistema de Seguridad Social Integral y Parafiscales, normatividad relacionada con el Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo. Esto sucede en la Dirección Territorial Caquetá Huila asociado al Proceso de Gestión Jurídica. Lo anterior se evidencia al auditar dicho capítulo de la norma. Esta situación conduce al incumpliendo con los requisitos de la norma ISO 14001:2015 capítulo 6. Planificación, numeral 6.1.3. Requisitos legales y otros requisitos.

#### **NUMERAL 8 DE LA ISO 14001:2015**

1. No se evidencia, en el Plan de Emergencia de la Dirección Territorial, los procesos de implementar y mantener, de cómo prepararse y responder a situaciones potenciales de emergencia ambientales identificadas. Esto sucede en la Dirección Territorial Caquetá Huila asociado al Proceso de Gestión del Talento Humano. Lo anterior se evidencia la auditar el plan de emergencia. Esta situación conduce al incumpliendo con los requisitos de la norma ISO 14001:2015 capítulo 8. Operación, numeral 8.2. Reparación y respuesta ante emergencias.


#### **13.FORTALEZAS Y DEBILIDADES**

- Disposición de todo el equipo auditado para la atención de la auditoria.
- Puntualidad en la asistencia.
- Conocimiento general de los procesos desarrollados.
- Total, disposición para conocer y aplicar conocimientos sobre el SIG.
- Competencia de los funcionarios de planta y contrato en la prestación del servicio.

#### **14.RESUMEN ESTADÍSTICO DE AUDITORÍA**

##### **Dirección Territorial Caquetá Huila**

Se presenta el resumen estadístico de la auditoría interna desarrollado a La Dirección Territorial Caquetá -Huila, donde se tiene un cumplimiento porcentual por requisito de la Norma ISO 14001:2015 así:

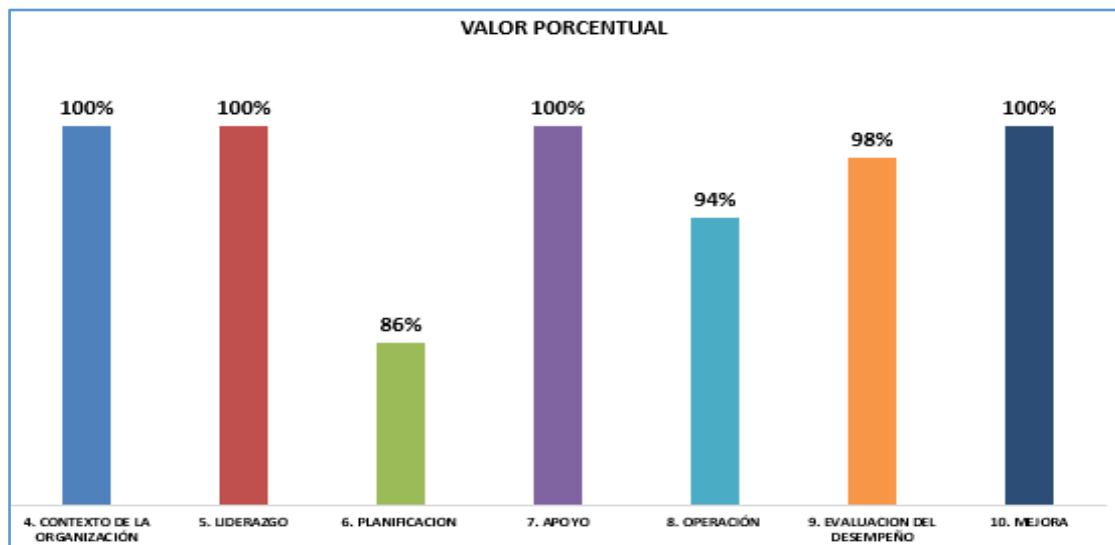
 <b>El futuro es de todos</b> Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	<b>INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION</b>	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 7 de 10

**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	86%
7. APOYO	100%
8. OPERACIÓN	94%
9. EVALUACION DEL DESEMPEÑO	98%
10. MEJORA	100%


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

La grafica nos indica que los capítulos 4. Contexto de la organización, 5. Liderazgo, 7. Apoyo y 10. Mejora obtuvieron un cumplimiento del 100% de los requisitos auditados, el capítulo 6. Planificación con un cumplimiento del 86%, el capítulo 8. Operación con un cumplimiento del 94% y el capítulo 9. Evaluación del desempeño con un cumplimiento del 98% de los requisitos auditados de la norma ISO 14001:2015. con los resultados obtenidos en la auditoría interna, el sistema se debe mantener.

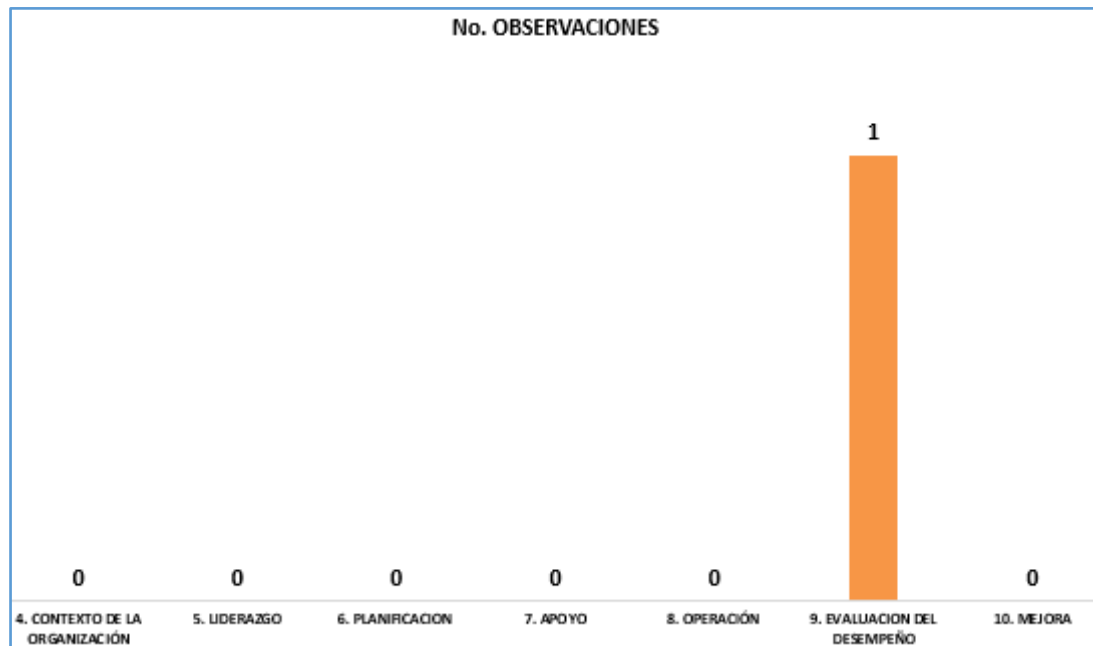
 <b>El futuro es de todos</b> Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	<b>INFORME AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION</b>	Código: 150.19.15-1
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA DE GESTIÓN	Versión: 06
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 05/02/2021 Página 8 de 10

**Tabla No. 1. Resultado no conformidades y observaciones de la Norma ISO 14001:2015**

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

Fuente: Herramienta de evaluación de la auditoría interna SGA


**Gráfica No. 2. Resultados de las observaciones**



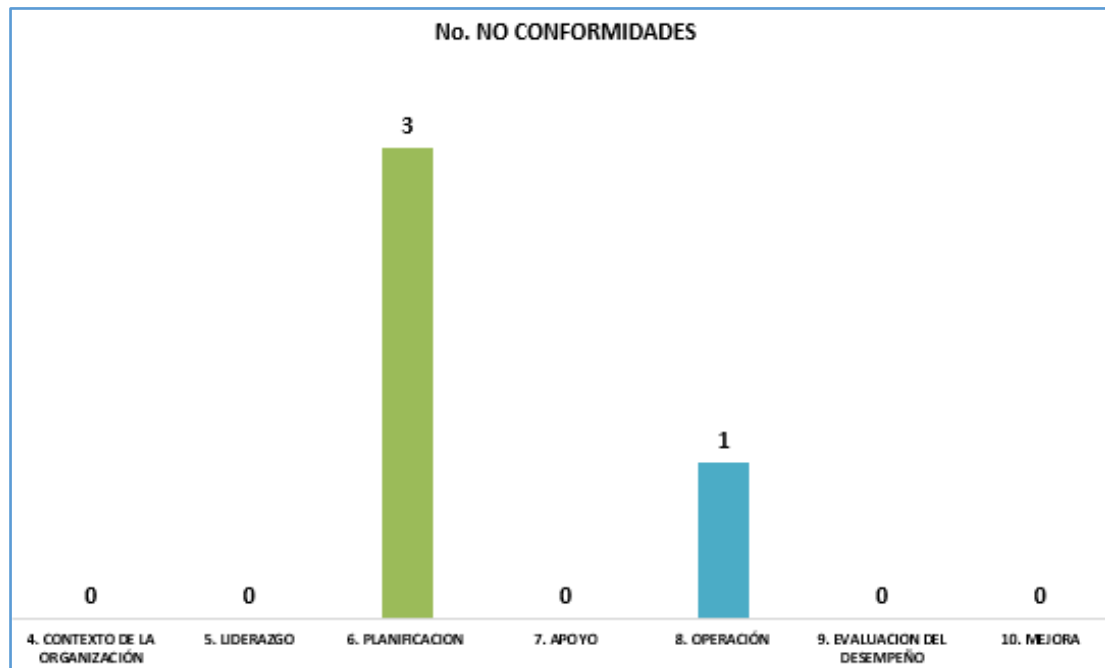
Fuente: Herramienta de evaluación de la auditoría interna SGA

En el desarrollo de la auditoría interna a la Dirección Territorial Caqueta -Huila, se detectó una (1) observación relacionada con el capítulo 9. Evaluación del desempeño. Se debe tener en cuenta por la dirección territorial que esta observación le deben hacer las correcciones que se requieran, para que no se conviertan en no conformidad.



 <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. Resultados de las no conformidades



Fuente: Herramienta de evaluación de la auditoría interna SGA


En el desarrollo de la auditoría interna a la Dirección Territorial Caquetá - Huila, se detectaron cuatro (4) no conformidades relacionada con los capítulos 6. Planificación con tres (3) no conformidades y capítulo 8. Operación con una (1) no conformidad. Una vez se carguen las no conformidades en el aplicativo SIGGESTION se deben formular los planes de mejoramiento para eliminar la causa raíz.

En conclusión, los requisitos implementados por la Dirección Territorial Caquetá Huila del Sistema de Gestión Ambiental NTC ISO 14001:2015 se establecen en un total de 76 ítems, es decir el (96%) de los requisitos del SGA a mantener y mejorar continuamente.

**Cordialmente;**

**Victor Hugo Velasquez Ortiz**  
Auditor Líder

**Carlos Arturo Ordóñez 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	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.