

| INFORME DE AUDITORÍA   |    |            |   |            |      |                   |    |            |    |            |      |
|--|----|------------|---|------------|------|-------------------|----|------------|----|------------|------|
| <b>Proceso:</b>  |    |            | Gestión administrativa – Sistema de Gestión Ambiental |            |      |                   |    |            |    |            |      |
| <b>Numero de Auditoria:</b>  |    |            | 2021-AE-02  |            |      |                   |    |            |    |            |      |
| Reunión de Apertura  |    |            |   |            |      | Reunión de Cierre |    |            |    |            |      |
| <b>Día</b>   | 26 | <b>Mes</b> | 04  | <b>Año</b> | 2021 | <b>Día</b>        | 26 | <b>Mes</b> | 05 | <b>Año</b> | 2021 |
| <b>LÍDER DE PROCESO / JEFE(S) DEPENDENCIA(S):</b><br>José Orlando Cruz - Subdirector de Gestión Administrativa   |    |            |   |            |      |                   |    |            |    |            |      |
| <b>EQUIPO AUDITOR</b>  |    |            |   |            |      |                   |    |            |    |            |      |
| <b>AUDITOR LIDER:</b> Catalina María Trujillo Del Río  |    |            |   |            |      |                   |    |            |    |            |      |
| <b>AUDITOR GESTION:</b> N.A.   |    |            |   |            |      |                   |    |            |    |            |      |
| <b>AUDITOR CALIDAD:</b> Catalina María Trujillo Del Río, Sandra Jaramillo Arias  |    |            |   |            |      |                   |    |            |    |            |      |
| <b>AUDITORES DE APOYO:</b> Aura Rosa Gómez Avellaneda – Luz Yanira Salamanca – Gladys Baquero Páez.  |    |            |   |            |      |                   |    |            |    |            |      |
| <b>OBJETIVO DE AUDITORÍA:</b> Evaluación del Sistema de Gestión Ambiental para determinar conformidad con los requisitos aplicables de la norma ISO 14001:2015   |    |            |   |            |      |                   |    |            |    |            |      |
| <b>ALCANCE DE AUDITORÍA:</b> Procesos y actividades relacionados con el SGA  |    |            |   |            |      |                   |    |            |    |            |      |
| <b>CRITERIOS DE AUDITORÍA:</b> Norma ISO 14001:2015. Requisitos verificados:   |    |            |   |            |      |                   |    |            |    |            |      |
| <b>4 Contexto de la organización</b>   |    |            |   |            |      |                   |    |            |    |            |      |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 4.1 Comprensión de la organización y de su contexto</li> <li>• 4.2 Comprensión de las necesidades y expectativas de las partes interesadas</li> <li>• 4.3 Determinación del alcance del sistema de gestión ambiental</li> <li>• 4.4 Sistema de gestión ambiental</li> </ul> |    |            |   |            |      |                   |    |            |    |            |      |
| <b>5 Liderazgo</b>   |    |            |   |            |      |                   |    |            |    |            |      |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 5.1 Liderazgo y compromiso</li> <li>• 5.2 Política ambiental</li> <li>• 5.3 Roles, responsabilidades y autoridades en la organización</li> </ul>  |    |            |   |            |      |                   |    |            |    |            |      |
| <b>6 Planificación</b>   |    |            |   |            |      |                   |    |            |    |            |      |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 6.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades</li> <li>• 6.1.2 Aspectos ambientales</li> <li>• 6.1.3 Requisitos legales y otros requisitos</li> <li>• 6.1.4 Planificación de acciones</li> <li>• 6.2 Objetivos ambientales y planificación para lograrlos</li> </ul>    |    |            |   |            |      |                   |    |            |    |            |      |
| <b>7 Apoyo</b>   |    |            |   |            |      |                   |    |            |    |            |      |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 7.1 Recursos</li> <li>• 7.2 Competencia</li> <li>• 7.3 Toma de conciencia</li> <li>• 7.4 Comunicación</li> <li>• 7.5 Información documentada</li> </ul>   |    |            |   |            |      |                   |    |            |    |            |      |
| <b>8 Operación</b>   |    |            |   |            |      |                   |    |            |    |            |      |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 8.1 Planificación y control operacional</li> </ul>  |    |            |   |            |      |                   |    |            |    |            |      |



- 8.2 Preparación y respuesta ante emergencias

#### **9 Evaluación del desempeño**

- 9.1 Seguimiento, medición, análisis y evaluación
  - 9.1.1 Generalidades
  - 9.1.2 Evaluación del cumplimiento
- 9.2 Auditoría interna
- 9.3 Revisión por la dirección

#### **10 Mejora**

- 10.1 Generalidades
- 10.2 No conformidad y acción correctiva
- 10.3 Mejora continua

Documentación interna de la entidad (procesos, procedimientos, políticas, directrices, etc) del Sistema de Gestión Integrado del Ministerio de Educación Nacional.

### **RESUMEN GENERAL**

#### **FORTALEZAS**

- La creación de un grupo en TEAMS en el MEN “Cuidamos el medio ambiente”, lo cual ha permitido una integración de los funcionarios que se encuentran en trabajo en casa a los programas ambientales del MEN.
- El sistema de gestión ambiental de la entidad se encuentra certificado desde 2010 con los requisitos de la norma ISO 14001 y demuestra ser un sistema maduro que ha ido consolidándose en la cultura organizacional.
- Se cuenta con una mesa técnica ambiental donde se tratan los temas de importancia para el sistema de gestión y se toman decisiones para la mejora.
- Se evidencian campañas de sensibilización y capacitación para el personal que contribuyen al fortalecimiento de la cultura organizacional en cumplimiento de los objetivos ambientales.
- Se generaron en promedio 432,8 Kg/mes de residuos aprovechables, lo que equivale al 68% de aprovechamiento mensual superando al 17% de reciclaje de residuos en Colombia.

#### **RIESGOS Y EVALUACIÓN DE CONTROLES:**

- Se han identificado de manera apropiada los riesgos asociados al sistema de gestión ambiental
- El seguimiento a los riesgos se realiza de manera trimestral
- Puede mejorarse la redacción de los controles establecidos para los riesgos

#### **PLANES, PROGRAMAS, PROYECTOS E INDICADORES:**

Frente a los cambios de contexto se realizaron ajustes a planes de gestión ambiental

#### **MECANISMOS DE SEGUIMIENTO Y AUTOEVALUACIÓN:**

Se cuenta con indicadores para el seguimiento y medición del sistema de gestión ambiental

#### **PARTICIPACION CIUDADANA**

La información del proceso se tiene disponible en el link de transparencia de la página web del Ministerio. Anualmente se presenta informe al congreso donde se tiene un capítulo en particular para presentar los resultados del SGA, se dispone a través de la página WEB de la entidad. En el capítulo 7 de austeridad del gasto se incluye la gestión ambiental.

**CONCLUSIONES:**

Se evidencia un Sistema de Gestión Ambiental maduro, consolidado y conforme con los requisitos de la NTC ISO 14001:2015, en el cual se ha logrado mantener la cultura de protección del medio ambiente a pesar de los cambios del contexto y el trabajo en casa, se resalta la mejora continua en las actividades de sensibilización y en el cumplimiento de los indicadores de gestión.

Se identifica la siguiente recomendación:

- Aunque el tiempo de transición para el cumplimiento de la Resolución 2148 de 2019 no se ha cumplido, es importante tenerlo presente para hacer la transición al cambio de colores en las bolsas de los puntos ecológicos

**INFORME DETALLADO**

| Resultado |    | Descripción | Recomendación |
|-----------|----|-------------|---------------|
| HZ        | OM |             |               |
|           |    | No aplica   |               |
|           |    |             |               |

**AUDITORIA SISTEMAS DE GESTIÓN DE CALIDAD / AMBIENTAL Y OTROS MODELOS REFERENCIALES**

| Resultado |    |    | Requisito o Numeral   | Descripción  |
|-----------|----|----|---|--|
| C         | NC | OM |   |  |
|           |    | X  | 4.1 Comprensión de la organización y su contexto                            | La inclusión del cambio de contexto del SGA identificado en la revisión por la dirección en el documento de análisis de contexto estratégico sectorial e institucional, con el fin prevenir que no se tome en cuenta este elemento en la planeación del SGA.   |
| X         |    |    | 4.2 Comprensión de las necesidades y expectativas de las partes interesadas | Se evidencia formato para caracterización de grupos de valor PM-FT-20 Versión 2. Actualizado el 26 de enero de 2021<br>Las necesidades y expectativas que pueden convertirse en requisitos legales no se tienen identificadas en Formato para caracterización de grupos de valor PM-FT-20 Versión 2, pero se evidencian en la matriz de requisitos legales |
| X         |    |    | 4.3 Alcance del Sistema de Gestión Ambiental                                | El alcance está definido en el manual del SIG PM-MA-01 Versión 6. Se tuvo en cuenta el contexto y la integración con los otros elementos del sistema de gestión  |
| X         |    |    | 4.4 Sistema de Gestión Ambiental  | Los procesos del SGA se encuentran definidos dentro del mapa de procesos   |



**AUDITORIA SISTEMAS DE GESTIÓN DE CALIDAD / AMBIENTAL Y OTROS MODELOS REFERENCIALES**

| Resultado |    |    | Requisito o Numeral                                 | Descripción  |
|-----------|----|----|---|--|
| C         | NC | OM |   |  |
| X         |    |    | 5.1 Liderazgo y compromiso                          | Se evidencian acciones como:<br>Café para Conversar con la ministra y servidores del MEN, este mes el tema fue ambiental<br>Se tiene un vocero ambiental<br>Se cuenta con mesas técnicas hay una ambiental que se hace trimestral<br>Comité Institucional de Gestión y Desempeño<br>Asignación de recursos para el SGA   |
| X         |    |    | 5.2 Política  | Se tiene una política integral, en la cual se incluye el compromiso de protección del medio ambiente. Los demás elementos están dentro de los objetivos que son parte integral de la política, pero no dentro del texto de la misma.<br>Está definida en el manual del SIG PM-MA-01 Versión 6. Se encuentra en la página web, el micrositio, intranet MEN.   |
| X         |    |    | 5.3 Roles, responsabilidades y autoridades          | Los roles, responsabilidades y autoridades están establecidos en la Resolución 17564 del 31 de diciembre de 2019. Comité institucional, representante de la alta dirección, mesa técnica, líder del proceso, gestor ambiental, voceros ambientales MEN, apoyo técnico SDO, profesional SGA, brigadistas, funcionarios del MEN, auditores del SGA, contratistas MEN   |
| X         |    |    | 6.1.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades | Se han identificado los siguientes riesgos asociados al sistema de gestión ambiental: Contaminación del ambiente por desconocimiento e incumplimiento de la legislación ambiental - realizar la identificación de requisitos legales, seguimiento a la matriz de requisitos legales y seguimiento a la ejecución del contrato para la verificación del cumplimiento de obligaciones. El seguimiento a los riesgos se realiza con periodicidad trimestral |
|           |    | X  | 6.1.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades | No se observa que la redacción de los controles establecidos para los riesgos del sistema de gestión, incluya la totalidad de los elementos establecidos en la guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas de la Función Pública, versión 2018.  |



**AUDITORIA SISTEMAS DE GESTIÓN DE CALIDAD / AMBIENTAL Y OTROS MODELOS REFERENCIALES**

| Resultado |    |    | Requisito o Numeral                          | Descripción  |
|-----------|----|----|--|--|
| C         | NC | OM |  |  |
| X         |    |    | 6.1.2 Aspectos e impactos ambientales        | <p>La principal fuente son las actividades de cada uno de los procesos de la entidad. Se usa la información entregada por cada uno de los procesos.</p> <p>Con las personas trabajando desde la casa, se impactan los indicadores de gestión ambiental. En la matriz anterior, el consumo de papel era un impacto significativo y redujo su significancia. El consumo de energía permanece por las conexiones remotas de las personas que trabajan desde casa. Se incluyó la disposición de residuos peligrosos. Está en proceso la actualización de la matriz.</p> <p>Se han identificado como posibles emergencias ambientales: caída de árboles, encharcamiento, fuga de agua, incendio, derrames de sustancias peligrosas, sobrecupo de almacenamiento de residuos ordinarios.</p> |
|           |    | X  | 6.1.3 Requisitos legales y otros requisitos  | <p>En la matriz de requisitos legales ambientales no se han incluido los asociados a los individuos arbóreos que se ha planeado talar en el parqueadero por el riesgo que representan, con el fin de garantizar que se tiene conocimiento de la normatividad aplicable cuando se requiera realizar esta actividad.</p>   |
| X         |    |    | 6.1.4 Planificación de acciones              | <p>En la matriz PM-FT-02 Identificación y Valoración de Aspectos e Impactos Ambientales se han establecido las acciones correspondientes</p>   |
| X         |    |    | 6.2 Objetivos y planificación para lograrlos | <p>Los objetivos del SGA se han establecido y se encuentran documentados</p>   |
| X         |    |    | 7.1 Recursos                                 | <p>Se cuenta con el recurso humano para el SGA, asignación de recursos financieros, se visualiza dentro del plan anual de adquisiciones, contrato de residuos sólidos aprovechables, disposición final de residuos peligrosos, el contrato de mantenimiento del edificio es uno de los que tienen responsabilidad ambiental, mantenimiento de vehículos. Sensibilización Café para Conversar, contratación de auditorías, contratistas especializados para el SGA, auditoría ICONTEC. Contratos de responsabilidad ambiental, los de residuos peligrosos. Líneas de inversión personal de apoyo al SGA. En los documentos de estudios previos se identifica si el contrato tiene una implicación ambiental. En total se tiene un presupuesto para el SGA \$7.650.315.608.</p>          |



**AUDITORIA SISTEMAS DE GESTIÓN DE CALIDAD / AMBIENTAL Y OTROS MODELOS REFERENCIALES**

| Resultado |    |    | Requisito o Numeral                          | Descripción  |
|-----------|----|----|--|--|
| C         | NC | OM |  |  |
| X         |    |    | 7.2 Competencia                              | Matriz roles, responsabilidades y autoridades ambientales PM-FT-04 fecha actualizada 18/12/2020. Se verifica rol del representante de la dirección, curso de formación en principios y fundamentos del SGA. El gestor ambiental debe contar con el curso de SGA, el del profesional del SGA MEN Curso SGA, David Alejandro Ceballos Experiencia implementación y administración de SGA, profesional en temas de gestión ambiental, certificado de auditor o experiencia específica de dos años en implementación de SGA  |
| X         |    |    | 7.3 Toma de conciencia                       | Se evidencian las siguientes acciones:<br>Sensibilización, reuniones, grupo TEAMS para gestión ambiental, socialización de programas ambientales. Se evidencian actividades de sensibilización, se presenta actividad Café para Conversar que se realiza con la Ministra, con juego de preguntas ambientales, conversación inspiradora en equipos, socialización de prioridades y resultados, kit ambiental con las bolsas de colores para realizar la segregación de residuos en la casa e instructivo con imán para ilustrar la forma de clasificar, momento interactivo, aprovechamiento de emociones, asistieron más de 900 personas |
| X         |    |    | 7.4 Comunicación                             | PM-FT-12 Formato - Matriz de Comunicación Ambiental, se tiene establecido por requisitos y temas que se comunica, como se comunica, dependencia/emisor, quien lo comunica, frecuencia de comunicación a quien lo comunica. Se evidencia que se conserva información documentada de sus comunicaciones  |
| X         |    |    | 7.5 Información documentada                  | Se maneja a través de la plataforma que tiene el MEN, de manera integral para todo el sistema de gestión documental  |
| X         |    |    | 8.1 Planificación y control operacional      | Garantizar que se realiza el cambio de colores de las bolsas en los puntos ecológicos con el fin de garantizar la implementación de forma gradual la transición entre el código de colores usado actualmente y el código de colores establecido en la Resolución 2184 de 2019.   |
| X         |    |    | 8.2 Preparación y respuesta ante emergencias | TH-PL-01 Se maneja de manera integral con SST, incluye sedes del CAN y sede ELEMENTO. Se ha identificado como amenaza con nivel de riesgo bajo, pero los más probables son caída de árboles, derrame de sustancias, encharcamiento, incendio. El edificio Elemento tiene certificación LEAD, allí solo se tiene  |

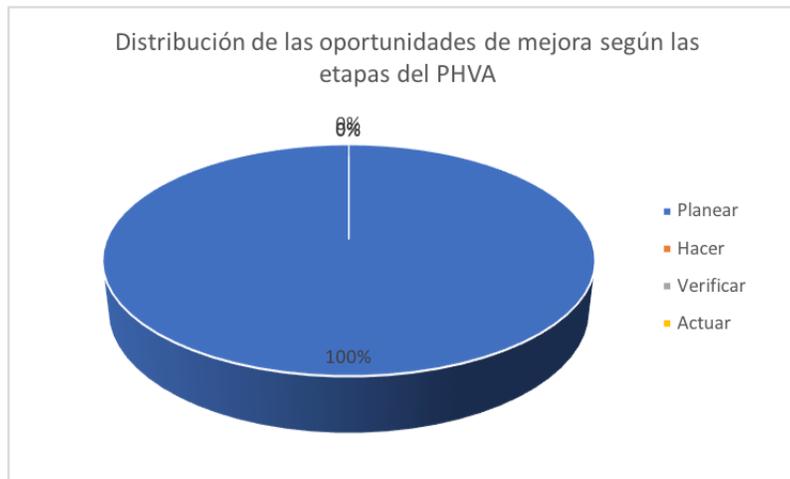
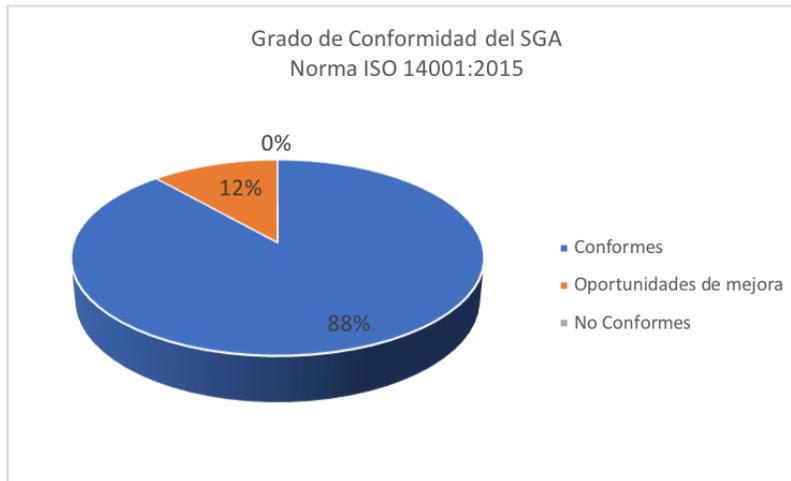


| <b>AUDITORIA SISTEMAS DE GESTIÓN DE CALIDAD / AMBIENTAL Y OTROS MODELOS REFERENCIALES</b> |           |           |  |   |
|---|-----------|-----------|--|---|
| <b>Resultado</b>  |           |           | <b>Requisito o Numeral</b>                         | <b>Descripción</b>  |
| <b>C</b>  | <b>NC</b> | <b>OM</b> |  |   |
|   |           |           |  | adicional derrame de sustancias. Se verifica PON para caída de árboles y para derrames, contiene antes, durante y después.  |
| X   |           |           | 9.1.1 Seguimiento, medición, análisis y evaluación | Se tienen definidos los indicadores correspondientes a residuos, reducción de impacto y programas.<br>Se verifica certificado de calibración B210601 para la báscula digital Lexus código 308028 del 01-05-2021   |
| X   |           |           | 9.1.2 Evaluación del cumplimiento                  | PM-FT-03 - Formato - Matriz de Identificación y Evaluación de Requisitos Legales Ambientales<br>PM-PR-06 - Procedimiento de identificación y evaluación de obligaciones de cumplimiento ambiental   |
| X   |           |           | 9.2 Auditoría interna                              | Desde la oficina de Control Interno se establece el programa de auditorías y de acuerdo con esto se realizan las auditorías en la vigencia.<br>Realizada 08-06-2020 con el contratista Gestión Total Corporativa SAS. Auditora Katty Molano Pulido., se evidencia informe de auditoría EAD-FT-07. Se identificaron 8 fortalezas, 10 No conformidades y 3 oportunidades de mejora. relacionadas. Se realizó auditoría del 26 al 28 de agosto de 2020.                                      |
| X   |           |           | 9.3 Revisión por la dirección                      | La última revisión por la dirección es de julio de 2020 de acuerdo con el procedimiento PM-PR-04 Versión 6, se trabaja integral para el SIG. Se realiza anualmente, pero en caso de ser necesario se puede realizar revisiones parciales, esto se revisa en la mesa técnica ambiental para llevarlos preparados a la revisión por la dirección. Se toman en cuenta todas las entradas definidas en la ISO 14001. De la revisión anterior se tenían 3 acciones y se cumplieron en un 100%. |
| X   |           |           | 10.1 Generalidades                                 | Se evidencia enfoque de mejora del SGA con respecto a la última auditoría interna y externa   |
| X   |           |           | 10.2 No conformidades y acciones correctivas       | Se verifica plan de trabajo para actualización del SGA con 104 actividades de las 10 NC de la auditoría interna, se tienen cerradas 60 y se tiene abiertas 44 pero se encuentran dentro del tiempo establecido, por lo que se da un cumplimiento de 100% para aquellos con cierre a 30 de abril. Se realiza trazabilidad para plan de NC 5 plan 880. Se verifica informe de seguimiento ejecución plan de trabajo SGA 28 febrero 2021.  |
| X   |           |           | 10.3 Mejora continua                               | Se evidencian iniciativas de mejora continúa teniendo en cuenta el contexto actual y su afectación al SGA. Programa de escuelas corporativas.   |



## RESUMEN DE RESULTADOS

|                                       |    |
|---------------------------------------|----|
| <b>Fortalezas</b>                     | 5  |
| <b>Conformes</b>                      | 23 |
| <b>No conformes</b>                   | 0  |
| <b>Oportunidades de Mejora</b>        | 3  |
| <b>Total de numerales verificados</b> | 26 |



**LÍDER DEL EQUIPO AUDITOR:** Catalina María Trujillo Del Río

**JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO:** María Helena Ordóñez Burbano