



PLAN DE AUDITORIA					
SISTEMA ESTRATÉGICO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN					
CÓDIGO	SEPG-F-065	VERSIÓN	005	FECHA	25/07/2024

Fecha de elaboración: 14/07/2025

Objetivo:

- a) Determinar del grado de conformidad del Sistema de Gestión Ambiental.
- b) Evaluar la capacidad del Sistema de Gestión Ambiental para ayudar a la organización a cumplir los requisitos legales y reglamentarios pertinentes y otros requisitos.
- c) Evaluar la eficacia del Sistema de Gestión Ambiental.
- d) Identificar las oportunidades para la mejora potencial del Sistema de Gestión Ambiental.
- e) Evaluar la capacidad del Sistema de Gestión Ambiental para establecer y alcanzar los objetivos y abordar eficazmente los riesgos y oportunidades.

Alcance: La auditoría cubre los diez (10) procesos del Sistema Integrado de Planeación y Gestión, en especial aquellos que cuentan con acciones correctivas producto de las no conformidades identificadas en la auditoría de certificación o interna. Las auditorías se desarrollaran en la Calle 24 A # 59 - 42 Edificio T3, Ciudadela Empresarial Sarmiento Angulo y bodega de archivo ubicada en la calle 17a No. 69- 68 (Montevideo). Frente al tiempo de las auditorías, estas se especifican de acuerdo con el tipo de auditoría.

Criterios: Norma ISO 14001:2015
Sistema de Gestión Ambiental.
Políticas, Procedimientos, Manuales, Guías, Instructivos, formatos definidos para el Sistema de Gestión Ambiental, normatividad y demás documentación que haga parte de la gestión de la entidad.

Recursos: Para las auditorías se requiere del personal a cargo de la gestión de los procesos y de los riesgos.
Auditores internos de la Entidad.
Herramientas Tecnológicas de Microsoft office 365 como: SharePoint, Teams, Onedrive, correo electrónico.
Físicos: Sala de reunión con televisor para proyectar la información.
En el caso de requerirse previo al inicio de la auditoria, definir los proyectos a visitar o bodega de archivo, con el fin de coordinar la logística respectiva.

FECHA	HORA DE INICIO	HORA FINAL	LUGAR	PROCESO	EQUIPO AUDITOR	NORMA	NUMERALES NORMA (numerales mínimos a auditar)		AUDITADOS
1/07/2025	11:00	12:00	Sala de Bienestar Piso 2	Todos los procesos	EQUIPO AUDITOR	ISO 14001	14001:2015	Todos los numerales	Reunión de apertura
11/08/2025	0/01/1900	0/01/1900	Sala de Reunión	Gestión Administrativa y Financiera	Auditor Líder: Ricardo Aguilera Equipo: Carolina Largo, Katty montes	ISO 14001	4.1	Conocimiento de la organización y su contexto: Como se determinan las cuestiones externas e internas que puedan afectar la capacidad de lograr los objetivos del Sistema de Gestión Ambiental.	Vicepresidente de Gestión Corporativa Coordinador GIT Administrativa y Financiera Tesorería Presupuesto Contabilidad Servicios Generales Archivo
							4,2	Comprensión de las necesidades y expectativas de las partes interesadas. Identificación de las partes interesadas que son pertinentes al sistema. Determinación de los requisitos (necesidades y expectativas) de las partes interesadas. Como se hace el seguimiento y la revisión de la información de las partes interesadas y sus requisitos."□	
							4,3	Determinación del alcance del sistema de gestión Ambiental: Determinar los límites y la aplicabilidad del sistema de gestión ambiental para establecer su alcance. □	
							4,4	Sistema de gestión Ambiental: Establecer, implementar, mantener , mejorar el SGA, que incluya los procesos necesarios y sus interacciones	



PLAN DE AUDITORIA					
SISTEMA ESTRATÉGICO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN					
CÓDIGO	SEPG-F-065	VERSIÓN	005	FECHA	25/07/2024

FECHA	HORA DE INICIO	HORA FINAL	LUGAR	PROCESO	EQUIPO AUDITOR	NORMA	NUMERALES NORMA (numerales mínimos a auditar)	AUDITADOS
11/08/2025	0/01/1900	0/01/1900	Sala de Reunión	Gestión Administrativa y Financiera	Auditor Líder: Ricardo Aguilera Equipo: Carolina Largo, Katty montes	ISO 14001	Liderazgo y compromiso. (Órgano de gobierno y Alta Dirección) Rendición de cuentas respecto a la eficacia del sistema. Como se definió la política y objetivos del Sistema de gestión Ambiental y verificar que son compatibles con el contexto y la estrategia. Disponibilidad de los recursos necesarios para el sistema de gestión Ambiental. La alta Dirección comunica la importancia del Sistema Gestión conforme a los requisitos del sistema. Aseguramiento del logro de los resultados previstos. Generación de compromiso dirigiendo y apoyando a las personas para contribuir con la eficacia del sistema.	Vicepresidente de Gestión Corporativa Coordinador GIT Administrativa y Financiera Tesorería Presupuesto Contabilidad Servicios Generales Archivo
							Política Ambiental Como se definió la política y objetivos de calidad y verificar que son compatibles con el contexto. Como se alinea con los objetivos ambientales. Compromiso de cumplimiento de los requisitos aplicables y la mejora continua del SGA.	
							Roles, responsabilidades y autoridades en la organización. La alta dirección debe asegurarse de que las responsabilidades y autoridades para los roles pertinentes se asignen y comuniquen dentro de la organización, para facilitar una gestión ambiental eficaz.	



PLAN DE AUDITORIA					
SISTEMA ESTRATÉGICO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN					
CÓDIGO	SEPG-F-065	VERSIÓN	005	FECHA	25/07/2024

FECHA	HORA DE INICIO	HORA FINAL	LUGAR	PROCESO	EQUIPO AUDITOR	NORMA	NUMERALES NORMA (numerales mínimos a auditar)	AUDITADOS
11/08/2025	8:00	12:00	Sala de Reunión	Gestión Administrativa y Financiera	Auditor Líder: Ricardo Aguilera Equipo: Carolina Largo, Katty montes	ISO 14001	6,1	<p>Acciones para abordar riesgos y oportunidades. Como se identificaron los riesgos y oportunidades. Verificar insumos como: (caracterización, manuales de administración de los riesgos y oportunidades, hallazgos antes de control, mapa de riesgos , entre otros). Como se realiza la gestión de riesgos del proceso. La forma en que se abordan los riesgos y las oportunidades. La forma en que se integran e implementan las acciones en los procesos. Seguimiento realizados a los riesgos y oportunidades.</p> <p>Aspectos ambientales Significativos: identificar los aspectos ambientales y los impactos ambientales asociados de sus actividades, productos y servicios que puede controlar y de aquellos en los que puede influir, desde una perspectiva de ciclo de vida;</p> <p>Obligaciones de Cumplimiento: Identificar y tener acceso a las obligaciones de cumplimiento relacionado a los aspectos ambientales y determinar como se aplican en la organización.</p> <p>Objetivos Ambientales y planificación para lograrlos. Objetivos ambientales del sistema de gestión ambiental, planificación de acciones para el cumplimiento de los objetivos.</p>
							6,1,2	
							6,1,3	
							6,2	
<p>Vicepresidente de Gestión Corporativa Coordinador GIT Administrativa y Financiera Tesorería Presupuesto Contabilidad Servicios Generales Archivo</p>								



PLAN DE AUDITORIA					
SISTEMA ESTRATÉGICO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN					
CÓDIGO	SEPG-F-065	VERSIÓN	005	FECHA	25/07/2024

FECHA	HORA DE INICIO	HORA FINAL	LUGAR	PROCESO	EQUIPO AUDITOR	NORMA	NUMERALES NORMA (numerales mínimos a auditar)	AUDITADOS
11/08/2025	8:00	12:00	Sala de Reunión	Gestión Administrativa y Financiera	Auditor Líder: Ricardo Aguilera Equipo: Carolina Largo, Katty montes	ISO 14001	7,2	<p>Competencia. Determinar la competencia necesaria de las personas que realizan, bajo su control, un trabajo que afecta a su desempeño ambiental, asegurarse de que estas personas sean competentes, basándose en la educación, formación o experiencia adecuadas; cuando sea aplicable, tomar acciones para adquirir la competencia necesaria y evaluar la eficacia de las acciones tomadas.</p> <p>7.3. Toma de conciencia. Las personas de la organización tiene conciencia de la política ambiental, aspectos e impactos ambientales, eficacia del sistema de gestión ambiental e implicaciones de no cumplir con los requisitos del sistemas de gestión ambiental.</p> <p>Comunicación. Determinación de las comunicaciones internas y externas del sistema de gestión Ambiental.</p> <p>Planificación y control operacional n debe planificar, implementar y controlar los procesos necesarios para cumplir los requisitos del sistema de gestión ambiental y para implementar las acciones determinadas</p> <p>Preparación y respuesta ante emergencias. La organización debe establecer e implementar un procedimiento que especifique cómo responder a las situaciones potenciales de emergencia ambiental y a los accidentes potenciales</p>
							7,3	
							7,4	
							8,1	
							8,2	
Vicepresidente de Gestión Corporativa Coordinador GIT Administrativa y Financiera Tesorería Presupuesto Contabilidad Servicios Generales Archivo								



PLAN DE AUDITORIA					
SISTEMA ESTRATÉGICO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN					
CÓDIGO	SEPG-F-065	VERSIÓN	005	FECHA	25/07/2024

FECHA	HORA DE INICIO	HORA FINAL	LUGAR	PROCESO	EQUIPO AUDITOR	NORMA	NUMERALES NORMA (numerales mínimos a auditar)	AUDITADOS
11/08/2025	8:00	12:00	Sala de Reunión	Gestión Administrativa y Financiera	Auditor Líder: Ricardo Aguilera Equipo: Carolina Largo, Katty montes	ISO 14001	Seguimiento, medición, análisis y evaluación. Determinación de que necesita seguimiento y medición, métodos de seguimiento frecuencia del mismo. Información documentada que evidencie los resultados. Evaluación del desempeño del sistema de gestión Ambiental (SGA).	Vicepresidente de Gestión Corporativa Coordinador GIT Administrativa y Financiera Tesorería Presupuesto Contabilidad Servicios Generales Archivo
							Auditoría Interna. Informe desde la planificación, ejecución, difusión de los resultados del sistema de Gestión Ambiental (SGA).	
							Revisión por la dirección. Revisiones de forma planificada que aseguren la conveniencia, adecuación y eficacia continua por la alta dirección	
							Mejora Establecer mecanismos para determinar las oportunidades de mejora e implementar cualquier acción necesaria para cumplir los resultados previstos en el SGA	
							No conformidades y acciones correctivas. Establecer mecanismos que permitan reaccionar, tomar decisiones , revisar y analizar las no conformidades o acciones correctivas que se presenten en el SGA	
							Mejora continua. Determinar e implementar las acciones necesarias para lograr una mejora continua en el Sistema de Gestión Ambiental, así como la identificación de los riesgos, y los controles ambientales	



PLAN DE AUDITORIA						
SISTEMA ESTRATÉGICO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN						
CÓDIGO	SEPG-F-065	VERSIÓN	005	FECHA	25/07/2024	

FECHA	HORA DE INICIO	HORA FINAL	LUGAR	PROCESO	EQUIPO AUDITOR	NORMA	NUMERALES NORMA (numerales mínimos a auditar)	AUDITADOS
14/08/2025	8:30	4:00	Piso 7	Sistema Estratégico de Planeación y Gestión	Auditor: Carlos Tapicha Equipo: Carolina Másmela	ISO 14001	7,3 Toma de conciencia. Las personas de la organización tiene conciencia de la política ambiental, aspectos e impactos ambientales, eficacia del sistema de gestión ambiental e implicaciones de no cumplir con los requisitos del sistemas de gestión ambiental.	Vicepresidente de Estructuración Gerentes de modo
							7,5 Información Documental. Creación, actualización, identificación, revisión, aprobación y control de la información documentada del Sistema de Gestión Ambiental.	
							6,1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades. Conocimiento de los riesgos asociados a la gestión que adelanta el proceso.	
5/08/2025	8:30	4:00	Piso 6	Gestión de la Contratación Pública	Auditor Líder: Jessika Junca Equipo: Elizabeth Rivera	ISO 14001	8,1 Planificación y control operacional Determinar requisitos ambientales para la compra de productos y servicios , según corresponda.	Coordinador GIT Contratación
							7,3 Toma de conciencia. Las personas de la organización tiene conciencia de la política ambiental, aspectos e impactos ambientales, eficacia del sistema de gestión ambiental e implicaciones de no cumplir con los requisitos del sistemas de gestión ambiental.	
							6,1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades. Conocimiento de los riesgos asociados a la gestión que adelanta el proceso.	



PLAN DE AUDITORIA					
SISTEMA ESTRATÉGICO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN					
CÓDIGO	SEPG-F-065	VERSIÓN	005	FECHA	25/07/2024

FECHA	HORA DE INICIO	HORA FINAL	LUGAR	PROCESO	EQUIPO AUDITOR	NORMA	NUMERALES NORMA (numerales mínimos a auditar)	AUDITADOS	
30/07/2025	8:30	12:00	Piso 2	Gestión del Talento Humano	Auditor Líder: Juan Sebastián Barreto Equipo: Pedro Palacio	ISO 14001	7.2	Competencia. Formación, capacitación y socializaciones asociadas al sistema de gestión ambiental. verificar PIC Toma de conciencia. Las personas de la organización tiene conciencia de la política ambiental, aspectos e impactos ambientales, eficacia del sistema de gestión ambiental e implicaciones de no cumplir con los requisitos del sistemas de gestión ambiental. Acciones para abordar riesgos y oportunidades. Conocimiento de los riesgos asociados a la gestión que adelanta el proceso.	Coordinador GIT Talento Humano
							7.3		
							6.1		
12/08/2025	8:30	4:00	Piso 6	Estructuración de proyectos de Infraestructura de transporte	Auditor Líder: Wilmer Latorre Equipo: Jessika Junca		7,3	Toma de conciencia. Las personas de la organización tiene conciencia de la política ambiental, aspectos e impactos ambientales, eficacia del sistema de gestión ambiental e implicaciones de no cumplir con los requisitos del sistemas de gestión ambiental. Comunicación. Determinación de las comunicaciones internas y externas del sistema de gestión Ambiental.	Vicepresidente de Estructuración Gerentes de modo
							7,4		
4/08/2025	10:00	4:00	Piso 6	Gestión Jurídica	Auditor Líder: Cristian Muñoz Equipo: Jessika Junca	ISO 14001	7,3	Toma de conciencia. Las personas de la organización tiene conciencia de la política ambiental, aspectos e impactos ambientales, eficacia del sistema de gestión ambiental e implicaciones de no cumplir con los requisitos del sistemas de gestión ambiental. Acciones para abordar riesgos y oportunidades. Conocimiento de los riesgos asociados a la gestión que adelanta el proceso.	Vicepresidente Jurídico Coordinador GIT Defensa Judicial Coordinador GIT Procesos Administrativos Sancionatorios
							6,1		



PLAN DE AUDITORIA

SISTEMA ESTRATÉGICO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN

CÓDIGO		SEPG-F-065	VERSIÓN	005	FECHA	25/07/2024		
FECHA	HORA DE INICIO	HORA FINAL	LUGAR	PROCESO	EQUIPO AUDITOR	NORMA	NUMERALES NORMA (numerales mínimos a auditar)	AUDITADOS
28/07/2025- 31/07/2025	2:30	4:30	Piso 2	Transparencia, Participación, Servicio al Ciudadano y Comunicación	Auditor Líder: Cindy Bulla Equipo: John Caimán	ISO 14001	7,4 Comunicación. Determinación de las comunicaciones internas y externas del sistema de gestión Ambiental.	Equipo de Servicio al Ciudadano Jefe Oficina de Comunicaciones Equipo Control Interno Disciplinario Equipo de Transparencia
							6,1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades. Conocimiento de los riesgos asociados a la gestión que adelanta el proceso.	
							4,2 Comprensión de las necesidades y expectativas de las partes interesadas. Identificación de las partes interesadas que son pertinentes al sistema. Determinación de los requisitos (necesidades y expectativas) de las partes interesadas. Como se hace el seguimiento y la revisión de la información de las partes interesadas y sus requisitos."	
31/07/2025 04/08/2025 06/08/2025	08:00 a.m. 02:00 p.m. 08:00 a.m.	12:00 p.m. 05:00 p.m. 05:00 p.m.	Piso 8	Gestión Contractual y Seguimiento de Proyectos de Infraestructura de Transporte	Auditor Líder: Ethel Vargas Equipo: Katty Montes, Connie Guerrero	ISO 14001	8,1 Planificación y control operacional Determinar requisitos ambientales para la compra de productos y servicios , según corresponda.	Vicepresidente Ejecutivo Vicepresidente de Gestión Contractual Gerentes de modo Equipo de seguimiento a los proyectos (Técnico, Jurídico, Financiero, Social, Predial, Ambiental, Asesoría Jurídica Predial, Riesgos)
							7,3 Toma de conciencia. Las personas de la organización tiene conciencia de la política ambiental, aspectos e impactos ambientales, eficacia del sistema de gestión ambiental e implicaciones de no cumplir con los requisitos del sistemas de gestión ambiental.	
							6,1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades. Conocimiento de los riesgos asociados a la gestión que adelanta el proceso.	
5/08/2025	8:00	4:30	Piso 8	Evaluación y control institucional	Auditor Líder: Camilo reyes. Equipo Auditor: Ligia Milena Rojas	ISO14001	7,3 Toma de conciencia. Las personas de la organización tiene conciencia de la política ambiental, aspectos e impactos ambientales, eficacia del sistema de gestión ambiental e implicaciones de no cumplir con los requisitos del sistemas de gestión ambiental.	Jefe Oficina de Control Interno
							6,1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades. Conocimiento de los riesgos asociados a la gestión que adelanta el proceso.	



PLAN DE AUDITORIA					
SISTEMA ESTRATÉGICO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN					
CÓDIGO	SEPG-F-065	VERSIÓN	005	FECHA	25/07/2024

FECHA	HORA DE INICIO	HORA FINAL	LUGAR	PROCESO	EQUIPO AUDITOR	NORMA	NUMERALES NORMA (numerales mínimos a auditar)	AUDITADOS
24/07/2025	9:30	4:00	Piso 7	Gestión Tecnológica	Auditor Líder: María José Carrillo Equipo: Katty Montes	ISO 14001	7,3 Toma de conciencia. Las personas de la organización tiene conciencia de la política ambiental, aspectos e impactos ambientales, eficacia del sistema de gestión ambiental e implicaciones de no cumplir con los requisitos del sistemas de gestión ambiental.	Coordinador GIT Tecnologías de la Información y las Telecomunicaciones
							6,1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades. Conocimiento de los riesgos asociados a la gestión que adelanta el proceso.	
29/08/2025	11:00 a. m.	12:00 p. m.	Auditorio 2 piso	Todos los procesos	EQUIPO AUDITOR	ISO 14001	Reunión de cierre	Todos los auditados



PLAN DE AUDITORIA					
SISTEMA ESTRATÉGICO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN					
CÓDIGO	SEPG-F-065	VERSIÓN	005	FECHA	25/07/2024

ACCIÓN DE SEGUIMIENTO					
ITEM	PROCESO	ID HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ESTADO DEL SEGUIMIENTO	
6.1	Gestión Administrativa y Financiera	AC-SGA-83	En la sustentación del numeral 6.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades no se tuvo conocimiento por parte de los miembros auditados de la matriz de aspectos e impactos ambientales, ni las situaciones de emergencia potenciales, ni los procesos para garantizar el cumplimiento del alcance del sistema ambiental. Por lo tanto, genera un incumplimiento al numeral 6.1.2 de la ISO 14001:2015, debido a que se debe garantizar la comunicación los aspectos ambientales significativos entre los diferentes niveles y funciones de la Entidad	Las acciones correctivas se encuentran con fecha de cumplimiento para los meses de Julio y Agosto, en donde el mes de Julio se encuentra con un cumplimiento del 100% y se esta realizando planeación para el cumplimiento de Agosto. Con referencia al Plan de acción, se encuentra cumplimiento en los meses de Junio y Julio, los cuales se relaciona el cumplimiento del 50% en Junio, ya que se encuentra avanzando con planeación la medición de los riesgos y el cumplimiento de Julio esta al 100%.	
5.3	Gestión Administrativa y Financiera	AC-SGA-84	No se evidenció asignación y comunicación por parte de la Alta Dirección de la Agencia del rol denominado responsable del SGA (el cual se encuentra definido en el MANUAL SISTEMA DE GESTIÓN AMBIENTAL (SGA), código GADF-M-009 versión 002 del 25 de mayo de 2024). Durante la auditoría se preguntó a los auditados por la evidencia respectiva éstos declararon su inexistencia. Lo anterior incumple el requisito establecido en el numeral 5.3. de la NTC ISO 14001:2015: "La alta dirección debe asegurarse de que las responsabilidades y autoridades para los roles pertinentes se asignen y comuniquen dentro de la organización, para facilitar una gestión ambiental eficaz. La alta dirección debe asignar la responsabilidad y autoridad para: a) asegurarse de que el sistema de gestión ambiental es conforme con los requisitos de esta Norma Internacional; y b) informar a la alta dirección sobre el sistema de gestión ambiental, incluido su desempeño	las acciones correctivas se encuentran con fecha de cumplimiento en los meses de febrero, marzo y agosto. Para los dos primeros meses el porcentaje de Cumplimiento es del 100% y para el mes de Agosto, se encuentra el desarrollo de la auditoria el cual se encuentra su cumplimiento en curso. Respecto al plan de acción, este tiene fechas de cumplimiento de febrero, Junio y Agosto, las cuales correspondientes al segundo mes del año se encuentran con cumplimiento del 100%, la de Junio con cumplimiento parcial por la evaluación de riesgos que se hace con el área de planeación y el mes de agosto corresponde a la participación en la auditoria Interna.	

Observaciones:
Nota 1: El plan de auditoría establecido puede sufrir las variaciones necesarias con base al desarrollo de la auditoría y las necesidades de los procesos auditados.