


	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

Consecutivo No.	032	Fecha de Emisión del Informe	Día	21	Mes	07	Año	2025
-----------------	-----	------------------------------	-----	----	-----	----	-----	------

**SEGUIMIENTO AL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL SUBSISTEMA DE GESTIÓN AMBIENTAL (SGA) DE LA UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS**

<b>Proceso/Dependencia:</b>	Oficina Asesora de Planeación	<b>Líder:</b>	Jefe Oficina Asesora de Planeación
		<b>Responsable:</b>	Gestor Ambiental
<b>Objetivo:</b>	Determinar el grado de implementación del Subsistema de Gestión Ambiental (SGA) en la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, así como el nivel de desarrollo de sus tres componentes fundamentales: el Plan Institucional de Gestión Ambiental (PIGA), el Control de Gestión Ambiental (COGA) y el Desarrollo Sostenible Institucional (DESI).		
<b>Alcance:</b>	Verificar el grado de avance y cumplimiento de las actividades programadas en el marco del Subsistema de Gestión Ambiental (SGA) de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, durante el periodo 2024-2025. Esta verificación se realizará considerando las políticas institucionales, los objetivos establecidos, las funciones asignadas y la normatividad vigente adoptada por la universidad para la gestión ambiental.		
<b>Criterios:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Decreto Distrital 176 de 2010. Por medio del cual se define el Sistema Integrado de Gestión (SIG) incluyendo el Subsistema de Gestión Ambiental, estableciendo responsables para su consolidación e implementación.</li> <li>Resolución Distrital 242 de 2014. “Por la cual se adoptan los lineamientos para la formulación, concertación, implementación, evaluación, control y seguimiento del Plan Institucional de Gestión Ambiental –PIGA”.</li> <li>Resolución de Rectoría 474 de 2015 “Por la cual se crea y se conforma el Subsistema Interno de Gestión Ambiental SGA - UD y se establecen funciones del Subsistema de Gestión Ambiental en la Universidad Distrital Francisco José de Caldas”, reglamenta lo pertinente.</li> <li>Resolución 251 de 2008. “Por medio de la cual se adopta El Plan Institucional de Gestión Ambiental para la Universidad Distrital Francisco José de Caldas”.</li> <li>Decreto 165 de 2015. “Por el cual se reglamenta la figura de Gestor Ambiental para las entidades distritales, prevista en el Acuerdo 333 de 2008, y se dictan otras disposiciones”.</li> <li>Resolución de Rectoría 164 de 2017 “Por la cual se modifica el artículo 1 de la Resolución de Rectoría 474 de 2015, en lo que tiene</li> </ul>		

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

	<p>que ver con la Política Ambiental, en la cual se incluyen el compromiso de la alta dirección y la mejora continua, de acuerdo con la NTC-ISO 14001:2015.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Resolución 215 de 2014. “Por la cual se ajusta y conforma el Sistema Integrado de Gestión de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, SIGUD, y se establecen las funciones a los equipos del Sistema Integrado de Gestión, SIGUD, en los Niveles Ejecutivo, Técnico, Operativo y Evaluador y se establecen otras disposiciones”.</li> <li>Norma Técnica Colombiana NTC-ISO 14001:2015</li> </ul>
<b>Muestra (opcional):</b>	N/A

## ASPECTOS GENERALES

En cumplimiento de las funciones de seguimiento y acompañamiento asignadas a la Oficina de Control Interno, se ha incluido de manera extraordinaria en el Plan de Auditorías el “Seguimiento a la Implementación del Subsistema de Gestión Ambiental (SGA)” de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas. Esta inclusión responde a la necesidad de evaluar el estado de avance y el cumplimiento de los compromisos institucionales en materia ambiental.



Para dar inicio al presente proceso de seguimiento, se remitió el oficio OCI 399-2025 dirigido a la Oficina Asesora de Planeación, mediante el cual se formalizó la apertura del seguimiento al Subsistema de Gestión Ambiental para el período 2024-2025. El presente seguimiento tiene como propósito fundamental determinar y diagnosticar el porcentaje y nivel de avance alcanzado en la implementación del SGA de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas.

La evaluación se fundamenta en instrumentos normativos y técnicos específicos que proporcionan el marco de referencia para el análisis. Como base normativa principal se considera la Resolución 474 de 2015 de Rectoría, que establece los lineamientos para la implementación del SGA en la institución. Adicionalmente, se toma como referente técnico internacional la Norma Técnica ISO 14001:2015, lo cual permite realizar una evaluación integral y alineada con estándares internacionales.

A través del oficio OCI – 399 – 2025, se realizaron las siguientes solicitudes específicas a la Oficina Asesora de Planeación:

- Generalidades sobre el Subsistema de Medio Ambiente SGA -UD.*
- Cuál es el porcentaje, nivel de avance en la Implementación de los lineamientos y principios del Subsistema de Medio Ambiente en la Universidad Distrital, esto de acuerdo a la Resolución 474 de 2015, que establece los componentes del Subsistema de Gestión Ambiental los cuales se mencionan a continuación y para los cuales se medirá su % de implementación al interior de la universidad, especificar qué acciones se han realizado por cada programa y que elementos fueron tenidos en cuenta para determinar el porcentaje de implementación en cada uno:*

✓El Plan Institucional de Gestión Ambiental - **PIGA**: se encargará del control y seguimiento operativo de aspectos ambientales, del proyecto forestal estratégico y del saneamiento ambiental institucional.

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

✓ *El control de Gestión Ambiental - **COGA**: se encargará de la documentación del Sistema de Gestión Ambiental, auditoría interna ambiental, seguimiento a estudios de impacto ambiental y planes de manejo ambiental institucionales.*

✓ *El Desarrollo Sostenible Institucional - **DESI**: se encargará del seguimiento de la planificación y de la Política Ambiental Estratégica institucional, planes de acción ambientales, capacitación constante, cumplimiento normativo y requisitos legales, producción más limpia institucional, uso racional y eficiente del agua y la energía, y certificaciones voluntarias en temas ambientales.*

3. *Descripción de los riesgos identificados en la implementación de cada uno de los componentes (PIGA, COGA, DESI) del subsistema de Medio Ambiente según la resolución anteriormente nombrada (Resolución 474 de 2015).*
4. *Enviar la documentación que evidencia la implementación de los requisitos de la norma técnica ISO 14001–2015 que se listan a continuación:*

- Alcance del SGA (detallar qué áreas y procesos están cubiertos) y Manual del Sistema de Gestión Ambiental (si aplica)
- Identificación y evaluación de aspectos e impactos ambientales
- Registro de requisitos legales y evaluación de cumplimiento (Cambios recientes en aspectos/impactos)
- Objetivos, metas ambientales y programas asociados
- Procedimientos operativos aplicables a aspectos ambientales significativos
- Planes de preparación y respuesta ante emergencias ambientales
- Evidencia de comunicación interna y externa sobre temas ambientales
- Resultados de auditorías internas previas
- Revisión por la dirección
- Indicadores ambientales y registros de monitoreo
- Registro de no conformidades, acciones correctivas y proyectos de mejora ambiental
- Control documental y versiones actualizadas de procedimientos e instructivos



La fecha inicialmente establecida para la entrega de la información correspondiente al seguimiento del Subsistema de Gestión Ambiental (SGA) fue el 20 de junio de 2025. No obstante, el día 19 de junio de 2025, se recibió en la Oficina Asesora de Planeación el oficio SGA-0101-2025, mediante el cual se solicitó una prórroga para la entrega de dicha información.

Dicha solicitud fue evaluada y aceptada por los auditores asignados, reprogramándose la fecha de entrega para el 25 de junio de 2025.

En cumplimiento de lo anterior, se recibió la comunicación SGA-0103-2025, remitida por el equipo responsable del SGA, la cual contiene la información requerida. Este documento constituye el insumo principal para el desarrollo del presente informe de seguimiento.

## 1. GENERALIDADES

El Subsistema de Gestión Ambiental de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas fue formalmente aprobado y adoptado mediante la Resolución de Rectoría 474 del 25 de septiembre de 2015, estableciendo el marco normativo institucional para la gestión ambiental universitaria. Posteriormente, a través de la Resolución de Rectoría 163 del 9 de mayo de 2019, "por la cual se ajusta el Sistema Integrado de Gestión

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas – SIGUD, se implementa el Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG, como su marco de referencia, y se crea el Comité Institucional de Gestión y Desempeño" (modificada posteriormente por la Resolución de Rectoría 588 del 19 de octubre de 2023), el Subsistema de Gestión Ambiental se armonizó como componente transversal con todos los procesos de la institución, desarrollándose a través del eje correspondiente a la Dimensión de Gestión con Valores para Resultados e incorporando la Política Ambiental Estratégica como compromiso institucional con la gestión y sostenibilidad ambiental



De acuerdo al artículo 3 de la resolución 474-2015 **El Subsistema de Gestión Ambiental, SGA-UD** se definen “*como el conjunto de elementos interrelacionados tales como: Políticas Ambientales, Requisitos Legales y prácticas sostenibles, orientadas a metodologías, procesos y recursos a incorporar los aspectos ambientales a todas las actividades docentes, investigativas, extensión, administrativas y de servicios desarrolladas en las diferentes actividades y sedes de la UD para hacerlas compatibles con la protección del ambiente en el territorio del Distrito Capital y región en concordancia con su actividad misional, con la finalidad de cumplir con la normatividad ambiental vigente*”.

Por otra parte, el artículo 7 de la resolución 474-2015 establece que la Oficina Asesora de Planeación actuará como la instancia responsable de coordinar y articular el SGA-UD y define lo siguiente

- Coordinar la formulación y ejecución del **Plan Institucional de Gestión Ambiental – PIGA**, El cual se encargará del control y seguimiento operativo de los aspectos ambientales, del proyecto forestal estratégico y del saneamiento ambiental institucional.
- **Coordinar el** Control de Gestión Ambiental – **COGA**, El cual se encargará de la documentación del Sistema de Gestión Ambiental, auditoría interna ambiental, seguimiento a estudios de impacto ambiental y planes de manejo ambiental institucionales.
- Desarrollo Sostenible Institucional – **DESI**, El cual se encargará del seguimiento de la planificación y de la Política Ambiental Estratégica Institucional, planes de acción ambientales, capacitación constante, cumplimiento normativo y requisitos legales, producción más limpia institucional, uso racional y eficiente del agua y la energía y certificaciones voluntarias en temas ambientales.



Imagen 1. Estructura Funcional SGA – UD  
Fuente: SGA, 2024

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

Por consiguiente, los tres componentes establecidos en el artículo 7 de la Resolución 474 de 2015 constituyen la base fundamental del Sistema de Gestión Ambiental de la Universidad Distrital (SGA-UD). Cada uno desempeña un papel estratégico y complementario dentro del sistema, y en conjunto garantizan una gestión ambiental integral, alineada con la política ambiental institucional y orientada hacia la sostenibilidad.

Asimismo, se debe tener en cuenta lo establecido por la norma ISO 14001:2015, particularmente en lo referente al modelo de gestión basado en el ciclo Planificar, Hacer, Verificar y Actuar (PHVA). Este enfoque proporciona una estructura sistemática que permite la mejora continua del desempeño ambiental en las organizaciones. Su aplicación dentro del Sistema de Gestión Ambiental (SGA) se desarrolla de la siguiente manera:

(P) Planificar: Se establece la política ambiental institucional, identificando los aspectos ambientales significativos y considerando los requisitos legales aplicables. En esta etapa se definen los objetivos y metas ambientales alineados con la misión institucional, así como los programas o planes de gestión necesarios para alcanzarlos.



(H) Hacer: Se implementan las acciones planificadas, considerando la estructura organizacional, las responsabilidades, la formación y sensibilización del personal, así como la comunicación interna y externa. También se gestiona la documentación del SGA, se controla su operación y se preparan planes de emergencia con sus respectivas respuestas.

(V) Verificar: Se realiza el seguimiento y medición del desempeño ambiental, evaluando el cumplimiento de los requisitos legales y otros compromisos adquiridos. Se identifican no conformidades, se aplican acciones correctivas y preventivas, se mantienen registros adecuados y se llevan a cabo auditorías internas del sistema.

(A) Actuar: La alta dirección revisa el desempeño del SGA, asegurando su adecuación, eficacia y alineación con los objetivos institucionales. Esta etapa impulsa la mejora continua del sistema y puede incluir procesos de certificación externa.

## 2. PORCENTAJE, NIVEL DE AVANCE DE IMPLEMENTACIÓN DE LOS COMPONENTES DEL SUBSISTEMA DE GESTIÓN AMBIENTAL: METODOLOGÍA Y RESULTADOS.

Durante la vigencia 2023, se llevó a cabo un ejercicio de análisis participativo con el Equipo de Trabajo del SGA, utilizando la metodología **Focus Group** como herramienta cualitativa. Esta técnica permitió explorar en profundidad las percepciones, necesidades y motivaciones del grupo-meta frente al Subsistema de Gestión Ambiental. A partir de este proceso, se estableció un criterio de ponderación para cada uno de los tres (3) componentes principales que integran el sistema (PIGA, COGA y DESI) con el fin de evaluar su nivel de implementación y desempeño dentro del marco institucional; es importante mencionar que estos componentes a su vez tienen identificados algunos elementos importantes que se miden de manera independiente, que son la base en la medición del componente al que pertenecen.

	<b>INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO</b>	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

Componente Plan Institucional de Gestión Ambiental – PIGA	
Elemento	% Valoración asignada
Programas de Gestión Ambiental 2024: ✓ Uso eficiente del agua ✓ Uso eficiente de la energía ✓ Gestión integral de residuos ✓ Consumo sostenible ✓ Implementación de prácticas sostenibles Programas de Gestión Ambiental 2025: ✓ Uso eficiente del agua ✓ Uso eficiente de la energía ✓ Gestión integral de residuos ✓ Consumo sostenible ✓ Gestión del cambio climático ✓ Comunicación, formación y sensibilización	80%
Proyecto Estratégico Forestal 2014 – 2034	20%

Tabla 1. Ponderación componente Plan institucional de Gestión Ambiental - PIGA  
Fuente: SGA, 2025



Componente Control de la Gestión Ambiental – COGA	
Elemento	% Valoración Asignada
Documentación del Sistema de Gestión Ambiental	40%
Auditoría interna ambiental	40%
Seguimiento a Estudios de Impacto Ambiental (EIA) y Planes de Manejo Ambiental (PMA)	20%

Tabla 2. Ponderación componente Control de la Gestión Ambiental - COGA  
Fuente: SGA, 2025

Componente Desarrollo Sostenible Institucional – DESI	
Elemento	% Valoración Asignada
Política Ambiental Estratégica	30%
Planes de acción ambientales	15%
Capacitación constante	15%
Cumplimiento normativo y requisitos legales	15%
Producción más Limpia Institucional	10%
Uso racional y eficiente del agua y de la energía	10%
Certificaciones voluntarias en temas ambientales	5%

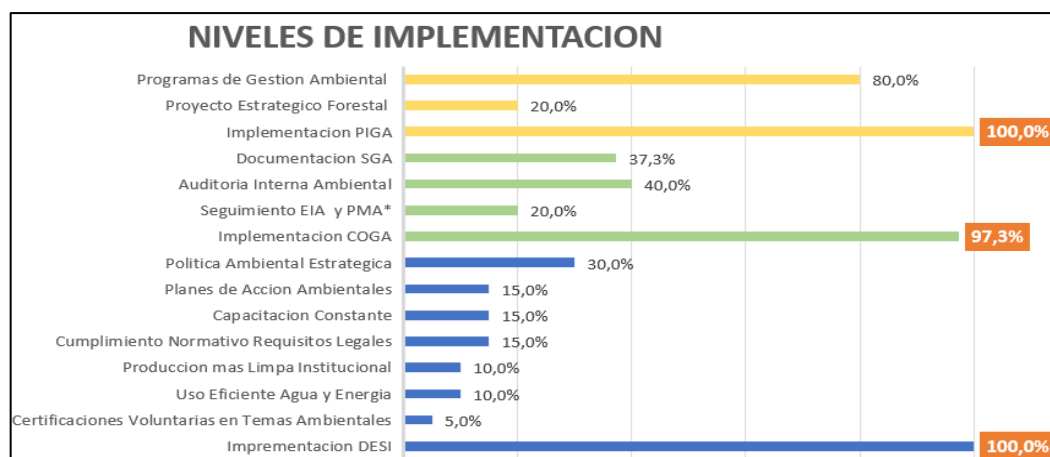
Tabla 3. Ponderación componente del Desarrollo Sostenible Institucional - DESI  
Fuente: SGA, 2025



	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

## 2.1 Nivel de implementación de los componentes del SGA – UD.

El Subsistema de Gestión Ambiental a fecha de corte julio de 2025, presenta el siguiente % de nivel de implementación de cada uno de los componentes que lo integran, así:



\* Seguimiento a Estudios de Impacto Ambiental - EIA y a los Planes de Manejo Ambiental - PMA



Imagen 2. Estructura Funcional SGA – UD

Fuente: SGA, 2025

## 2.2 PLAN INSTITUCIONAL DE GESTIÓN AMBIENTAL – PIGA

El Plan Institucional de Gestión Ambiental, es un instrumento de gestión ambiental definido en el Distrito, y regulado mediante la Resolución Distrital 242 de 2014, para lo cual se formula y actualiza para cada periodo de Gobierno.

El objetivo principal del **PIGA** es implementar prácticas ambientales sostenibles en las instituciones públicas para minimizar su impacto ambiental y promover el uso eficiente de los recursos naturales. Este componente del SGA está conformado por dos elementos esenciales, el Programas de Gestión Ambiental y el Proyecto Estratégico Forestal.

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

Componente Plan Institucional de Gestion Ambiental - PIGA				
Elemento	% Valoración asignado	Metodologia de Cálculo	% de Avance 2024	% de Avance con respecto al % de valoración
Programas de Gestión Ambiental 2024 ✓ Implementación de prácticas sostenibles	80%	Cumplimiento Plan de acción de la vigencia 2024 aprobado por el CIGD y por la SDA, reportado el 31/01/2025: 40 Actividades	100%	80%
Programas de Gestión Ambiental 2024-2025 ✓ Uso eficiente del agua ✓ Uso eficiente de la energía ✓ Gestión integral de residuos ✓ Consumo sostenible				
Programas de Gestión Ambiental 2025 ✓ Gestión del cambio climático ✓ Comunicación, formación y sensibilización				
Proyecto Estratégico Forestal 2014 – 2034				
	20%	Estrategias implementadas Año 10	100%	20%
Avance PIGA	100%			

Tabla 4. Nivel de implementación componente Plan Institucional de Gestión Ambiental – PIGA  
Fuente: SGA, 2025.

## 2.2.1 Dentro de las acciones del programa de gestión ambiental se realizó:

### a. Evaluación, control y seguimiento PIGA 2024 – 2025



En el marco del proceso de evaluación, control y seguimiento al Plan Institucional de Gestión Ambiental – PIGA 2020-2024, ejecutado por la autoridad ambiental competente, se informa que para la vigencia 2024-2025, en cumplimiento de las disposiciones establecidas en la Resolución 242 de 2014, la Universidad Distrital Francisco José de Caldas fue objeto de visita de verificación en la sede Ciudadela Universitaria El Porvenir el día 17 de junio de 2025. Como resultado de dicha evaluación, la institución obtuvo una calificación de cumplimiento sin identificación de situaciones ambientales adversas y únicamente con observaciones de carácter general. No obstante, se establece que el porcentaje y rango de desempeño definitivo será comunicado oficialmente a la Universidad en un plazo máximo de tres (3) meses calendario, una vez se complete el proceso de revisión técnica, aprobación y formalización correspondiente por parte de la Secretaría Distrital de Ambiente.

### b. Plan de Acción del Plan Institucional de Gestión Ambiental – PIGA 2024 - 2025

Para la vigencia 2024 la Universidad cumplió en su totalidad con las cuarenta (40) acciones programadas las cuales cuentan con sus respectivos soportes documentales, estas se distribuyeron en cinco (5) programas dando así cumplimiento a la Resolución 242 de 2014, estas se distribuidas de la siguiente manera: seis (6) actividades del Programa Uso Eficiente del Agua, siete (7) del Programa Uso Eficiente de la Energía, doce (12) del Programa Gestión Integral de Residuos, siete (7) del Programa de Consumo Sostenible y ocho (8) del Programa de Implementación de Prácticas Sostenibles.

Una vez concertado y aprobado el PIGA para el cuatrienio 2024-2028. El 4 de febrero de 2025, en el marco de la Resolución 3179 de 2023 de Secretaría Distrital de Ambiente, la Universidad reportó el 28 de febrero el respectivo plan de acción para la vigencia actual.



	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

### 2.2.2 Con relación al Proyecto Estratégico Forestal,

Este proyecto se estableció en 2014 con una vigencia proyectada hasta 2034, lo que representa un período de implementación de 20 años. Está conformado por 8 elementos los cuales se asignaron en determinados años para su desarrollo; para el año 2024 no se tenían asignada gestión sobre ningún elemento, por lo tanto, se avanzó con las obligaciones del 2025 que corresponde al año 11 del proyecto.

#### a. Seguimiento inventario Patrimonio Forestal Institucional.



En el año 2014, la Universidad inició el proceso de identificación e inventario forestal como parte de sus estrategias de gestión ambiental y conservación del patrimonio arbóreo institucional. Este proceso se consolidó en 2021 mediante la implementación de una metodología técnica que abarcó la totalidad de las sedes universitarias, permitiendo la caracterización y el registro sistemático de la cobertura vegetal presente en los predios institucionales. A partir de la información recopilada durante la vigencia 2024, la Universidad cuenta con un **patrimonio forestal de 2.195 individuos vegetales**, los cuales incluyen especies arbóreas, arbustivas y palmáceas que conforman el componente verde de la infraestructura universitaria.

Desde la vigencia 2022 al 2024, el Subsistema de Gestión Ambiental de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, en calidad de apoyo a la supervisión de proyectos de inversión, ha ejecutado ordenes de servicios relacionadas con el cuidado, fortalecimiento y protección del Patrimonio Forestal Institucional:

ORDEN SERVICIO	AÑO DE CONTRATACION	FECHA INICIO	FECHA TERMINACION	ESTADO	PRESUPUESTO
1842	2022	16/01/2023	5/06/2023	terminado	\$ 189.078.152,00
1439	2023	25/07/2023	23/04/2024	terminado	\$ 92.834.600,00
2137	2024	20/01/2025	20/04/2025	terminado	\$ 237.700.715,00
2119	2024	26/12/2024	25/09/2025	en curso	\$ 89.483.776,00
2074	2024	30/12/2024	29/08/2025	en curso	\$ 66.000.000,00

Tabla 5. Proyectos de Inversión relacionados con el Patrimonio Forestal Institucional y el Fortalecimiento de los jardines y zonas comunes verdes, 2022 - 2024  
Fuente: SGA, 2025

Así mismo para la actual vigencia, 2025 se encuentran **en proceso de formulación** los siguientes proyectos de inversión, cuya descripción en el Plan Anual de Adquisiciones vigente (Resolución de Rectoría 265 de 2025) indica:

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

Descripción proyectos de inversión	Duración
Contratar el servicio de mantenimiento y/o suministro de materiales e insumos necesarios para el mejoramiento del Patrimonio Forestal; diseño, adecuación paisajística de las zonas verdes de las sedes de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas.	8 meses
Contratar los servicios de Aprovechamiento de Residuos Orgánicos en las diferentes sedes de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas.	8 meses
Contratar el diseño, construcción y/o fortalecimiento de huertas urbanas institucionales y/o sistemas de infraestructura sostenible en las diferentes sedes de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas.	6 meses

Tabla 6. Proyectos de Inversión relacionados con el Patrimonio Forestal Institucional y el fortalecimiento de los jardines y zonas comunes verdes, 2025.  
Fuente: SGA, 2025

#### b. Pre verificación, Verificación y Validación del Inventario de Gases de Efecto Invernadero – GEI



La Universidad Distrital Francisco José de Caldas, comprometida con la sostenibilidad ambiental, calcula desde 2014 su Huella de Carbono Corporativa mediante la metodología de la Secretaría Distrital de Ambiente, como parte del Programa de Implementación de Prácticas Sostenibles del PIGA en cumplimiento de la Resolución 242 de 2014. En 2023, a través de proyectos de fortalecimiento de los Sistemas Internos de Aseguramiento de la Calidad del Plan de Fomento a la Calidad aprobado por el Ministerio de Educación Nacional, la Universidad emprendió el proceso de certificación del Sistema de Gestión Ambiental bajo NTC ISO 14001:2015 y Carbono Neutro.

Como etapa inicial, se realizó la preverificación, verificación y validación del Inventario de Gases de Efecto Invernadero (GEI) de la vigencia 2022, establecida como año base bajo la metodología del Greenhouse Gas Protocol (GHG Protocol). A partir de este inventario, se formuló el Plan de Gestión de GEI priorizando acciones de reducción orientadas al consumo de energía eléctrica adquirida (Alcance 2), que representa el porcentaje más significativo de las emisiones institucionales, para el primer ciclo de Carbono Neutralidad de la Certificación Carbono Neutro obtenida para el período 2024-2026.

El Subsistema de Gestión Ambiental formuló el Inventario de GEI 2023 con base en los cambios metodológicos requeridos para la Certificación Carbono Neutro. Este inventario, aunque pendiente de verificación por el organismo acreditado, fue insumo clave para definir el Plan de Gestión de GEI del primer ciclo de Carbono Neutralidad (2024-2026).

### 2.3 CONTROL DE GESTIÓN AMBIENTAL – COGA

El cual se encargará de la documentación del Sistema de Gestión Ambiental, auditoría interna ambiental, seguimiento a estudios de impacto ambiental y planes de manejo ambiental institucionales.

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

Componente Control de Gestión Ambiental - COGA				
Elemento	% Valoración asignado	Fórmula de Cálculo	% de Avance 2023 -2024	% de Avance con respecto al % de valoración
Documentación del Sistema de Gestión Ambiental	40%	28 Documentos Formalizados / 30 Documentos a formalizar) * 100	93,3%	37, 3%
Auditoría Interna Ambiental	40%	Auditorías requeridas a los contratos y actividades de interés ambiental ( 3 actividad de auditoría realizada / 3 actividades de auditorías programadas) * 100	100%	40%
Seguimiento a Estudios de Impacto Ambiental (EIA) y Planes de Manejo Ambiental Institucionales (PMA)	20%	Seguimiento a Proyectos de Obra a cargo de la Universidad (# seguimientos realizados / # seguimientos requeridos) * 100	100%	20%
<b>Avance COGA</b>	<b>97,3 %</b>			

Tabla 7. Resultados de la Implementación del Componente COGA  
Fuente: SGA, 2025

**2.3.1 Documentación del Subsistema de Gestión Ambiental,** Durante la vigencia 2024, se programó e inició la formulación de:



**a. Lineamientos procedimentales para la recolección de información de Datos Primarios,** insumo de la formulación, contabilización y reporte del informe de inventario de Gases de Efecto Invernadero, para el Cálculo de la Huella de Carbono de la Universidad, de conformidad con la metodología del Estándar Corporativo de Contabilidad y Reporte del Protocolo de Gases de Efecto Invernadero – GEI, Greenhouse Gas Protocol (GHG Protocol), objeto de verificación para el proceso de Certificación Carbono Neutro.

**b. Actualización del Plan de Gestión Integral de Residuos Peligrosos.** Sin embargo, desde la entrada en funcionamiento de la plataforma del Software DARUMA en marzo de 2025, el Subsistema de Gestión Ambiental se encuentra en proceso de actualización de la documentación, así como de la revisión y aprobación de aquellos que se encontraban en proceso de formulación.

**2.3.2 Auditorías Internas Ambientales,** el Subsistema de Gestión Ambiental realizó la programación y ejecución de:

**a. Verificación interna Recolección Residuos Peligrosos 2024 – 2025**

En el marco de la gestión integral de los residuos peligrosos generados en las diversas sedes de la universidad, y en cumplimiento de las programaciones establecidas para la recolección de dichos residuos, se implementa el formato SGA-PL-002-FR-007, denominado “Lista de Verificación Cumplimiento Obligaciones Transportador Residuos Peligrosos”. Este

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

instrumento tiene como objetivo garantizar que el transporte y manejo de los residuos se realicen bajo los estándares de seguridad y normatividad vigentes. Asimismo, se realiza la revisión de las obligaciones documentales que el transportador debe cumplir, las cuales incluyen, entre otros aspectos, la verificación de las condiciones técnico-mecánicas de los vehículos utilizados y el control de emisiones de gases, garantizando que todo el proceso se lleve a cabo de manera segura, responsable y en línea con la normativa ambiental y de transporte de residuos peligrosos.

**b. Visita cumplimiento de la normatividad ambiental: Taller automotriz encargado del mantenimiento y lavado de vehículos de la Universidad 2024**



Durante la visita a las instalaciones del Taller Automotriz, se realizó un recorrido para verificar los procesos y condiciones en las que se manejan los diferentes tipos de residuos, se revisó el manejo de desechos de plomo, el cual incluye protocolos de seguridad para evitar la contaminación durante su disposición; el manejo de aceites residuales, con sistemas de almacenamiento y transporte adecuados para prevenir derrames; y el manejo de filtros de aire y aceite, que son clasificados y dispuestos según su tipo y nivel de contaminación, se observó el proceso de manejo de líquidos refrigerantes, que se realiza con equipos especializados para evitar fugas y emisiones. Otra actividad destacada fue el aprovechamiento de chatarra, donde se identificó un proceso eficiente para la recuperación de materiales reciclables, se revisó la documentación de soporte legal que acredita al gestor como acopiador de residuos peligrosos. Esta visita permitió constatar que el gestor cumple con los estándares requeridos para la gestión segura y responsable de residuos peligrosos.

**c. Visita a las instalaciones del Gestor de Residuos Peligrosos y hospitalarios que prestan su servicio a la Universidad: Ecología y Ecoentorno S.A.S E.S.P. 2024**

Durante la visita a las instalaciones del gestor de residuos peligrosos, se realizó una evaluación integral de sus procesos, cumplimiento normativo y estándares de operación. Se revisó la documentación y funcionamiento asociado con la planta de incineración de residuos peligrosos, se constató que el proceso se lleva a cabo bajo estrictos controles técnicos y ambientales. En la revisión documental, se verificó la licencia ambiental vigente, que acredita el cumplimiento de los requisitos ambientales exigidos. Un aspecto destacado fue la certificación ISO 14001, que demuestra el compromiso del gestor con la gestión ambiental eficiente y la mejora continua de sus procesos. Finalmente, se recopilieron generalidades del proveedor, como su experiencia en el sector, capacidad operativa, y compromiso con la responsabilidad ambiental y social. Esta visita permitió constatar que el gestor opera con estándares de seguridad, cumplimiento normativo y responsabilidad ambiental.

**2.3.3. Seguimiento a Estudios de Impacto Ambiental (EIA) y Planes de Manejo Ambiental (PMA)**

El Subsistema de Gestión Ambiental realiza seguimiento trimestral a la gestión de Residuos de Construcción y Demolición - RCD del Contrato de Obra 1058 de 2022 suscrito con el Consorcio San Javier, el cual se encuentra en ejecución para la construcción del edificio de laboratorios de la Facultad de Ingeniería, con el fin de garantizar el cumplimiento de la normatividad ambiental y gestionar de manera efectiva los aspectos relacionados con el componente ambiental derivado de las actividades en los frentes de obra, la Interventoría ha implementado un seguimiento y control continuo de la gestión ambiental. Este

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	



proceso se lleva a cabo en conformidad con el plan de manejo ambiental establecido y las buenas prácticas recomendadas para la construcción, lo que asegura una adecuada gestión de los residuos de construcción y demolición (RCD) generados durante el desarrollo del proyecto.

## 2.4 DESARROLLO SOSTENIBLE INSTITUCIONAL – DESI

El cual se encargará del seguimiento de la planificación y de la Política Ambiental Estratégica Institucional, planes de acción ambientales, capacitación constante, cumplimiento normativo y requisitos legales, producción más limpia institucional, uso racional y eficiente del agua y la energía y certificaciones voluntarias en temas ambientales.

Componente Desarrollo Sostenible Institucional - DESI				
Elemento	% Valoración asignado	Fórmula de Cálculo	% de Avance 2023 del componente	% de Avance 2023 con respecto al % de valoración
Política Ambiental Estratégica	30%	Cumplimiento criterios normativos legales y técnicos.	100%	30%
Planes de acción ambientales	15%	(4 Trimestres registrados / 4 Trimestres programados) * 100	100%	15%
Capacitación Constante	15%	(657 personas capacitadas / 657 personas programadas) * 100	100%	15%
Cumplimiento Normativo y Requisitos Legales	15%	Actualización de la Matriz Normativa y Reporte de Informes a Entes de Control Externos	100%	15%
Producción Más Limpia Institucional	10%	Estrategias de Producción Más Limpia PML implementadas en la UD  (3 estrategias de PML implementadas/3 estrategias de PML propuestas) *100	100%	10%
Uso Racional y Eficiente del Agua y la Energía	10%	Estrategias Uso Racional y Eficiente Implementadas en la UD  (13 estrategias implementadas/ 13 estrategias propuestas) *100	100%	10%
Certificaciones Voluntarias en temas ambientales	5%	(3 Certificaciones obtenidas 2024 / 3 Certificaciones propuestas 2024) * 100	100/	5%
<b>Avance DESI</b>	<b>100%</b>			

Tabla 8. Resultados de la Implementación del Componente DESI  
Fuente: SGA, 2025

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

#### 2.4.1 Política Ambiental Estratégica Institucional

El Subsistema de Gestión Ambiental mediante la expedición de la Resolución de Rectoría 164 del 4 de abril de 2017, modifica el artículo 1 de la Resolución de Rectoría 474 del 25 de septiembre de 2015, donde se actualiza la Política Ambiental Estratégica de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas señalada en el numeral 1 del presente documento; a la cual se le realiza seguimiento de cumplimiento mediante el Plan de Acción de la Oficina Asesora de Planeación.

Actualmente, la Política Ambiental Estratégica cumple con los requerimientos solicitados en el marco del numeral 4.2. de la Guía Técnica para la formulación del Plan Institucional de Gestión Ambiental (PIGA) de la Resolución 3179 del 28 de diciembre de 2023, así mismo, cumple con el criterio de la NTC ISO 14001:2015 verificado en el proceso de Preauditoria llevado a cabo del 30 de septiembre al 2 de octubre de 2024 y Auditoria desarrollada del 29 de octubre al 1 de noviembre de 2024, por parte del Instituto Colombiano de Normas Técnicas y Certificación – ICONTEC.

#### 2.4.2 Planes de Acción Ambientales

El Subsistema de Gestión Ambiental consolida con el equipo de la Oficina Asesora de Planeación, el Plan de Acción para la vigencia, en el cual se aborda el desarrollo de las actividades que dan alcance y cumplimiento a cada uno de los componentes que lo integran y demás funciones reglamentadas mediante la Resolución de Rectoría 474 de 2015, así como a la Política Ambiental Estratégica Institucional (Resolución de Rectoría 164 de 2017). Por tanto, para otorgar cumplimiento al Plan de Acción se deben reportar y soportar las actividades proyectadas de manera trimestral, para lo cual a la fecha se encuentran registrados el I, II y III Trimestre 2024. Es importante mencionar que el Plan de Acción Ambiental de la Oficina Asesora de Planeación se armoniza con el Plan Indicativo 2022 – 2025, a través del **eje transformador 3**. “Investigación – creación e innovación y responsabilidad social y ambiental” y el **eje transformador 6**. “Infraestructura física” de los siete (7) ejes transformadores que clasifican las cinco (5) premisas de gestión; incorporando este último eje, elementos pertinentes y eficientes de sostenibilidad ambiental en el componente relacionado con los espacios físicos donde se llevan a cabo las actividades académicas y administrativas de la Universidad.



Lo anterior, otorgando cumplimiento al Artículo 40, Título IV, Capítulo II. Planes, del Acuerdo No. 003 "Por el cual se expide el Estatuto General de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas", donde se define para los Planes Acción qué “En los grupos funcionales, dependencias asesoras o por áreas, todos los proyectos y programas, y los órganos directivos presentan su plan de acción por un año el cual consiste en señalar los objetivos y las metas, los responsables y los recursos que se requieren en el cumplimiento de los propósitos del respectivo grupo. Estos planes de acción deben estar relacionados con el plan estratégico y el plan operativo de la Universidad y deben ser presentados a la dirección de planeación y de control interno para el respectivo seguimiento y evaluación”.

En cuanto al reporte para el I Trimestre 2025, este se deberá presentar el 26 de junio de 2025.

#### 2.4.3 Capacitación Constante

El Subsistema de Gestión Ambiental realizó las siguientes jornadas de capacitación y sensibilización a la comunidad Universitaria durante la vigencia 2024, con el objetivo de dar a conocer la Política Ambiental



	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

Estratégica, el alcance, competencia del SGA – UD y las acciones ambientales que desde cada rol se pueden implementar para el cumplimiento y mejora continua del desempeño ambiental de la Institución de Educación Superior, a través del Plan Institucional de Gestión Ambiental – PIGA con los Programas Ambientales de: Uso Eficiente del Agua, Uso Eficiente de la Energía, Gestión Integral de Residuos, Implementación de Prácticas Sostenibles y Consumo Sostenible; Control a la Gestión Ambiental – COGA y Desarrollo Sostenible Institucional – DESI, con **un alcance total de 657 personas**.

#### 2.4.4 Cumplimiento Normativo y Requisitos Legales.

El Subsistema de Gestión Ambiental, con el fin de dar alcance y cumplimiento a los requisitos legales y de otra índole establecidos a nivel Institucional, Distrital, Regional y Nacional, actualiza y reporta a la autoridad ambiental competente (Secretaría Distrital de Ambiente) el normograma a corte del 31 de diciembre de 2024 que reglamenta el desempeño misional.

Así mismo, en cumplimiento a los requerimientos de las autoridades ambientales y sanitarias que tienen por objeto la inspección, vigilancia y control, de conformidad con los plazos establecidos, se realizaron y entregaron los reportes solicitados por los entes externos



#### 2.4.5 Producción más limpia institucional.

##### a. Conceptos Técnicos Ambientales y Sanitarios de la Infraestructura.

El Subsistema de Gestión Ambiental por competencia realiza la expedición de conceptos técnicos ambientales y sanitarios relacionados con la incorporación de sedes en calidad de propias, comodato y/o arrendamiento, modificación de espacios físicos que hacen parte integral de la planta física de la Universidad, y/o procesos para optimizar el desarrollo de las actividades académicas y/o administrativas; por lo anterior, para la vigencia 2024 se relacionaron 15 Conceptos Técnicos Ambientales y Sanitarios y para la vigencia actual 2025 se relacionaron 19 Conceptos de acuerdo a los datos suministrados por el SGA.

##### b. Compras Públicas Sostenibles

La Universidad Distrital Francisco José de Caldas comprometida con la gestión y sostenibilidad ambiental, en todos los contratos de prestación de servicios profesionales y apoyo a la gestión incorpora la Cláusula 25. “Protección y cumplimiento a la normatividad ambiental. EL CONTRATISTA, en desarrollo del presente contrato, dará estricto cumplimiento a los lineamientos, normas, reglamentos, orientaciones y leyes ambientales aplicables”. Así mismo, desde el Subsistema de Gestión Ambiental se realiza la revisión de la inclusión de lineamientos y criterios técnicos de orden ambiental en los estudios y documentos previos propios de los procesos contractuales para la adquisición de bienes y prestación de servicios de la Universidad, que, por su naturaleza y requisito de cumplimiento legal, técnico e institucional, lo requirieron durante el primer semestre 2024, siendo un total de cien (100) procesos; y para el segundo semestre, un total de doscientos veintiún (221) procesos.

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

### c. Inversiones Ambientales en la Infraestructura Física de la Universidad

De acuerdo con la programación presupuestal de la vigencia 2023, con ejecución en 2024; el Subsistema de Gestión Ambiental a la fecha ejecutó por proyectos de funcionamiento e inversión mil once millones ochocientos ochenta y cinco mil setenta y un pesos m/cte. (\$1.011.885.071), de los cuales se relacionan en 9 órdenes de servicio y un convenio de cooperación.

Así mismo, de conformidad con la programación presupuestal de la vigencia 2024, con ejecución en 2025 y suscritos a la fecha; el Subsistema de Gestión Ambiental cuenta con los proyectos de funcionamiento e inversión por un valor de cuatrocientos cuarenta y un millones, ciento ochenta y cuatro mil cuatrocientos ochenta y cinco pesos m/cte. (\$441.184.485), relacionadas en 5 órdenes de servicio.

#### 2.4.6 Uso Racional y Eficiente del Agua y la Energía.

Se implementaron 13 estrategias descritas en el marco del plan de acción PIGA 2024 y 2025 se destaca el uso racional y eficiente del agua, los turnos de racionamiento de agua, donde articuladamente con la Oficina de Infraestructura, se propuso, desde el 11 de abril de 2024 al 11 de abril de 2025 (34 ciclos de turnos de racionamiento), las medidas académicas y administrativas para el desarrollo óptimo de las actividades en las diferentes sedes de la Universidad, considerando la ocupación académica, administrativa y de servicios generales, así como la capacidad de carga y funcionamiento de los tanques de almacenamiento de agua; con el objetivo de impactar positivamente en el racionamiento y uso eficiente del recurso hídrico, previendo el sobreabastecimiento del mismo, además de proyectos de Fuentes de Energía No Convencionales, donde se destaca que se realizó una visita el 23 de febrero de 2024, por parte de la entidad Erco Energy en representación de la Secretaría Distrital de Ambiente, la visita de verificación de los espacios físicos posibles de intervención y disponibles en las edificaciones que componen la sede Ciudadela Universitaria El Porvenir para la proyección de la instalación del Sistema de Energía Solar Fotovoltaica, con el fin de estimar las necesidades de adecuación de la infraestructura y el presupuesto de inversión requerido para el proyecto.



#### 2.4.7 Certificaciones Voluntarias en Temáticas Ambientales.

##### a. Sello VERDE DE VERDAD, Categoría Semilla

Etiqueta ambiental voluntaria otorgada por CO2 Cero S.A.S. el 26 de junio de 2024, ratificando el compromiso de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas con la gestión y sostenibilidad ambiental, toda vez que se adquirieron 1000 Bonos Certificados de Carbono equivalentes a 1000 TCO<sub>2e</sub> de remoción de emisiones de Gases de Efecto Invernadero – GEI como medida de compensación para llegar a la Carbono Neutralidad, en relación con las emisiones de Gases de Efecto Invernadero – GEI generadas de las actividades académicas, administrativas y de servicios generales que se llevan a cabo por parte de la Universidad.

##### b. Certificación Carbono Neutro

La certificación ambiental de Carbono Neutro otorgada el 13 de noviembre de 2024 por el Instituto Colombiano de Normas Técnicas y Certificación – ICONTEC a partir de las etapas de preverificación, verificación y validación del informe de inventario de Gases de Efecto Invernadero – GEI, del año 2022

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

(Año Base) consolidado mediante la adopción de la Metodología del Estándar Corporativo de Contabilidad y Reporte del Protocolo de Gases de Efecto Invernadero – GEI, Greenhouse Gas Protocol (GHG Protocol) para el cálculo de la Huella de Carbono Organizacional, y auditoria de otorgamiento llevada a cabo del 15 al 17 de octubre de 2024, a partir de la cual se validó el Plan de Gestión de Gases de Efecto Invernadero – GEI para el primer ciclo carbono neutralidad (2024 – 2026); posiciona a la Universidad Distrital Francisco José de Caldas como la primera Institución de Educación Superior Acreditada en Alta Calidad pública en obtener este reconocimiento en el país.

### c. Certificación NTC ISO 14001:2015



La certificación ambiental en la NTC ISO 14001:2015 e IQNET otorgada el 11 de diciembre de 2024 por parte del Instituto Colombiano de Normas Técnicas y Certificación – ICONTEC, una vez finalizada la etapa de Preauditoria llevada a cabo del 29 de septiembre al 1 de octubre, Etapa 1 de auditoría de otorgamiento desarrollada el 11 de octubre de 2024 y auditoría de Otorgamiento programada del 29 de octubre al 1 de noviembre de 2024; la cual tiene por alcance la “prestación de los servicios de educación superior, investigación, extensión y proyección social en articulación con las dependencias administrativas y operativas a cargo de los procesos estratégicos, de apoyo, control y evaluación” para las sedes Aduanilla de Paiba y Ciudadela Universitaria El Porvenir; permite a la Universidad Distrital Francisco José de Caldas estandarizar y replicar la implementación del Sistema de Gestión Ambiental en el marco de las condiciones y disposiciones legales que como ente Universitario autónomo de orden Distrital público le apliquen, garantizando siempre la gestión y sostenibilidad ambiental en todas sus sedes.

## 2.5 RIESGOS AMBIENTALES

El Subsistema de Gestión Ambiental aborda la identificación de riesgos en la implementación de cada uno de los componentes que lo integran: PIGA, COGA y DESI, en concordancia con los lineamientos impartidos por el Sistema Integrado de Gestión de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas – SIGUD a través de la implementación de Instrumentos, como la “Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas (2020)”, la cual fundamenta el Manual de Gestión para la Administración de Riesgos de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, actualizado mediante la Resolución de Rectoría No. 302 del 18 de noviembre de 2021, y en el cual el Capítulo 8, corresponde a los Riesgos Ambientales, que incluye la metodología para la evaluación de estos.

Así mismo, el Subsistema de Gestión Ambiental realiza la evaluación de los posibles riesgos ambientales en cada uno de los 22 procesos presentes en la Universidad, dando como resultado un nivel de riesgo moderado en los procesos relacionados con la Oficina de Bienestar Institucional, Gestión Laboratorios y Gestión de la Infraestructura Física, en los cuales se establecieron los controles y seguimientos pertinentes. Para los procesos restantes, el nivel de riesgo fue leve, razón por la cual no se hace necesario generar controles.

De otra parte, el Subsistema de Gestión Ambiental atendiendo las disposiciones normativas de la Resolución 3179 de 2023 “Por la cual se adopta la guía técnica para la formulación de Plan Institucional de Gestión Ambiental (PIGA), y se dictan lineamientos para su concertación, implementación, evaluación, control y seguimiento...” adopta la metodología de la Secretaría Distrital de Ambiente para la formulación

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

de la Matriz de Identificación y Análisis de Riesgos Ambientales, la cual se fundamenta en la GTC 104 de 2009, para la concertación del Plan Institucional de Gestión Ambiental – PIGA 2024 – 2028.

## 2.6 IMPLEMENTACION DEL SGA ISO 14001:2015

El Subsistema de Gestión Ambiental como apoyo a la supervisión a cargo de la Oficina Asesora de Planeación, en el marco de la ejecución del Orden de Servicios 2031 de 2023 suscrita con el Instituto Colombiano de Normas Técnicas y Certificación – ICONTEC, formó, evaluó y certificó a 33 Auditores Internos en los siguientes programas de formación:

- Programa de Formación para Auditores Internos en Huella de Carbono (Inventarios de Gases de Efecto Invernadero) según la NTC ISO 14064-1: 2020.
- Curso GHG Protocol (Green House Gas Protocol)
- Programa de Formación para Auditores Internos en Sistemas de Gestión Integrados HSEQ. NTC ISO 9001:2015, NTC ISO 14001:2015 y NTC ISO 45001:2018.

Lo anterior, con el fin de consolidar el equipo auditor de la Institución de Educación Superior que aporte al cumplimiento de los objetivos relacionados con la planificación, implementación, verificación y control del Sistema de Gestión Ambiental acorde con el proceso de certificación en la NTC ISO 14001:2015 y Carbono Neutro en cada una de las sedes.

La certificación ambiental en la NTC ISO 14001:2015 e IQNET fue otorgada el 11 de diciembre de 2024 por parte del Instituto Colombiano de Normas Técnicas y Certificación – ICONTEC

## CONCLUSIONES



### • Porcentaje de Implementación Resolución 474 de 2015

Se observa un gran compromiso en la implementación de los lineamientos y principios del Subsistema de Gestión Ambiental, orientados al cumplimiento de los objetivos del sistema. Cabe mencionar que la Resolución 164 del 2017 modificó el artículo 1ro. “POLITICA DEL SUBSISTEMA DE GESTION AMBIENTAL SGA-UD”: de la resolución 474 del 2015

% Implementación RESOLUCIÓN 474 DE 2015 = %		
Plan Institucional de Gestión Ambiental. PIGA	Control de Gestión Ambiental. COGA	Desarrollo Sostenible Institucional. DESI
100 %	97,3 %	100 %

Tabla 9. Resultados de la Implementación del SGA por Componente

El Subsistema de Gestión Ambiental (SGA-UD) de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas demuestra un excelente nivel de cumplimiento con los requisitos de la norma ISO 14001:2015 y la normatividad ambiental colombiana aplicable. Los componentes PIGA y DESI evidencian cumplimiento total (100%) en sus respectivos ámbitos, mientras que COGA presenta un cumplimiento del 97.3%. La

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

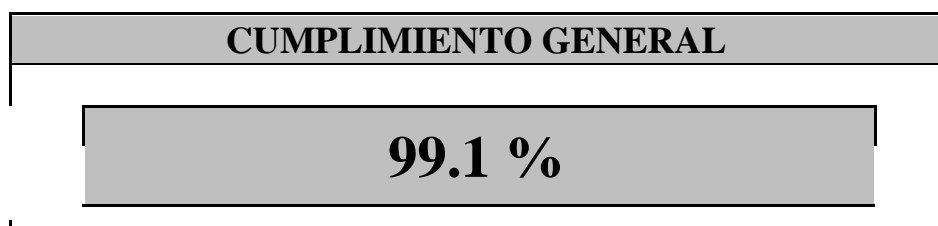
Universidad mantiene conformidad con los requisitos legales ambientales y demuestra un compromiso institucional sólido con la gestión ambiental.

En los tres procesos, se establecieron los controles y seguimientos pertinentes, en los procesos restantes el nivel de riesgo fue leve, razón por la cual no se hace necesario generar controles.

#### • DIAGNÓSTICO DE IMPLEMENTACIÓN SGA



Una vez revisada la información con respecto a los tres componentes en su cumplimiento, se observa que el resultado en porcentaje es del **99.1 %** se evidencia un gran compromiso en la realización de las actividades y el cumplimiento de objetivos de cada uno de estos componentes,

Con lo cual es porcentaje general de cumplimiento del sistema de Gestión Ambiental SGA, es de:



El Sistema de Gestión Ambiental (SGA) ISO 14001: 2015 ha alcanzado un nivel significativo de avance, evidenciado por la certificación otorgada por ICONTEC, la cual confirma que el sistema cumple con los requisitos establecidos en la norma correspondiente (ISO 14001-2015). Esta certificación valida que el SGA está implementado y operando conforme a los estándares internacionales, garantizando su efectividad y cumplimiento normativo en el momento de la auditoría. No obstante, es importante destacar que el SGA es un sistema dinámico que requiere un proceso continuo de mantenimiento y mejora, por lo que la certificación indica un alto nivel de cumplimiento y operatividad. Por lo tanto, el avance del SGA puede considerarse robusto y consolidado, con base en la certificación vigente, y sujeto a procesos continuos de seguimiento y mejora para asegurar su sostenibilidad en el tiempo, para fortalecer este proceso, se realizará una auditoría interna al proceso de administrar el sistema, con el fin de evaluar la eficacia en el cumplimiento de los requisitos de los apartados **9 (Evaluación del desempeño)** y **10 (Mejora)** de la norma ISO 14001:2015; esta auditoría permitirá identificar oportunidades de mejora y asegurar la sostenibilidad y eficacia continua del SGA.

- El cumplimiento del 100% en los programas PIGA y DESI refleja una gestión forestal institucional robusta y alineada con los objetivos de conservación y protección de los recursos naturales, en coherencia con los requisitos de la norma ISO 14001:2015. Se evidencia la implementación efectiva del proyecto forestal estratégico, así como el mantenimiento adecuado de las áreas verdes institucionales, lo cual no solo fortalece el desempeño ambiental, sino que también contribuye significativamente a la mitigación del cambio climático. Esta gestión integral ha favorecido la reducción de emisiones de Gases de Efecto


	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

Invernadero (GEI), consolidando el compromiso institucional con la sostenibilidad ambiental y la mejora continua de su sistema de gestión ambiental.

- Los altos niveles de cumplimiento en la gestión ambiental evidencian una ejecución presupuestal y contractual eficiente, respaldada por un sólido compromiso institucional con la sostenibilidad. La asignación oportuna y estratégica de recursos financieros ha permitido alcanzar metas ambientales, implementar proyectos de alto impacto ecológico y optimizar el uso de recursos institucionales. Este enfoque ha generado un retorno de inversión tangible, reflejado en la mejora del desempeño ambiental, la reducción de impactos negativos y una contribución directa a la mitigación del cambio climático, consolidando así una cultura organizacional orientada a la sostenibilidad y al cumplimiento de los objetivos institucionales a largo plazo.

### OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES

- Se recomienda garantizar el cumplimiento integral de todas las actividades programadas durante la vigencia 2025, realizando revisiones periódicas de seguimiento. Esta implementación completa permitirá incrementar el porcentaje de implementación del sistema en su totalidad, identificando oportunamente posibles desviaciones y aplicando las medidas correctivas necesarias para mantener el proyecto alineado con los objetivos establecidos.
- Se recomienda mantener actualizada de manera continua la información registrada en el SIGUD, asegurando que refleje fielmente los avances documentados y las comunicaciones generadas durante la vigencia correspondiente. Esta actualización permanente permitirá contar con datos precisos y oportunos que faciliten la toma de decisiones, el seguimiento del progreso de las actividades y la generación de reportes confiables, garantizando la trazabilidad y transparencia de los procesos implementados en el sistema.
- Se recomienda fortalecer y dar continuidad a los programas de capacitación y sensibilización ambiental dirigidos a funcionarios, colaboradores, contratistas y demás partes interesadas vinculadas a la Universidad. Estas acciones deben enfocarse en fomentar una cultura institucional orientada a la conservación del entorno y al uso eficiente de los recursos naturales, promoviendo buenas prácticas ambientales en el desarrollo de actividades académicas, administrativas y operativas. Para ello, se sugiere implementar un plan de formación ambiental permanente, con contenidos actualizados, metodologías participativas y mecanismos de evaluación del impacto.

	Nombre	Cargo y/o Vinculación	Firma
<b>Proyectó</b>	Denny Carolina Roza	CPS - Oficina de Control Interno	
	Jhon Henry Arenas	CPS - Oficina de Control Interno	
<b>Revisó</b>	Juan Carlos Amaya	Jefe (E) Oficina de Control Interno	