

**Apoyo a el área de sostenibilidad y cumplimiento con la implementación de la metodología  
para la medición de indicadores de los procesos de la empresa Unipalma S.A.**

**Gina Paola Vergara Rincón**

**Practicante**

**Corporación Universitaria del Meta - UNIMETA**

**Escuela de Ingenierías**

**Programa de ingeniería industrial**

**Informe final practica laboral**

**Villavicencio – Meta**

**2022-2**

**Noviembre**

**Apoyo a el área de sostenibilidad y cumplimiento con la implementación de la metodología  
para la medición de indicadores de los procesos de la empresa Unipalma S.A.**

**Gina Paola Vergara Rincón**

**Practicante**

**Andrea Fernanda Suarez**

**Monitor de práctica laboral**

**Corporación Universitaria del Meta - UNIMETA**

**Escuela de Ingenierías**

**programa de ingeniería industrial**

**Informe final practica laboral**

**Villavicencio – Meta**

**2022-2**

**Noviembre**

## Tabla de contenido

1.	Introducción .....	6
2.	Reseña histórica del escenario de la práctica.....	7
3.	Plan estratégico del escenario de la práctica.....	10
3.1.	Misión .....	10
3.2.	Visión.....	10
3.3.	Objetivos estratégicos .....	10
3.4.	Metas.....	11
4.	Descripción de funciones y procedimientos .....	11
5.	Objetivos del practicante.....	13
5.1.	Objetivo general.....	13
5.2.	Objetivos específicos .....	13
6.	Metas del practicante. ....	14
7.	Diagnóstico y problemáticas detectadas al iniciar las practicas .....	14
8.	Cronograma de actividades.....	17
9.	Plan de mejoramiento .....	18
10.	Productos como resultado de los aportes que el practicante haya realizado en el mejoramiento de los procesos de acuerdo a la empresa .....	23
11.	Aportes y sugerencias realizadas durante la práctica, que hayan servido para el desarrollo y crecimiento del escenario de practica para hacerlo más competitivo.....	33
12.	Evidencias objetivas de todo el proceso de prácticas. ....	33
13.	Normatividad externa e interna que rige el escenario de la practica .....	36
14.	Certificación de terminación de la práctica. ....	40
15.	Conclusiones.....	41

16. Referencias.....	42
----------------------	----

### Lista De Ilustraciones

Ilustración 1. Ubicación geográfica unipalma s.a.s .....	9
ilustración 2. Listado de formatos actualizados .....	23
ilustración 3 instructivo de los indicadores con la nueva metodología (kpi, kri, kci,kgi) .....	24
ilustración 4. Ficha técnica de indicadores .....	24
ilustración 5. Hoja de vida del indicador .....	25
ilustración 6. Aplicación de la metodología de indicadores en el formato de h.v del indicador ..	25
ilustración 7. Formato evaluación de solicitud de donación.....	26
ilustración 8. Actualización formato de solicitud y evaluación de patrocinios .....	26
ilustración 9. Actualización formato de aprobación y cierre de patrocinios.....	27
ilustración 10. Solicitud contribuciones campañas públicas o políticas .....	27
ilustración 11. Formato aprobación y cierre de contribuciones públicas y políticas. ....	28
ilustración 12. Formato aprobación y cierre recibo-otorgamiento de regalos .....	28
ilustración 13. Formato aprobación y cierre de donación.....	29
ilustración 14. Formato otorgar-recibir regalos o invitaciones.....	29
ilustración 15.formato checklist.....	30
ilustración 16 aprobación y cierre de solicitud pilar entorno (sociedad y ambiente) .....	30
ilustración 17. Matriz de riesgo abac .....	31
ilustración 18.validación de cumplimiento sistema de riesgos conflicto de interés- matriz abac	31
ilustración 20. Capacitación al personal sobre temas de gestión del riesgo .....	34
ilustración 21. Socialización de sistemas de riesgos con los lideres.....	34
ilustración 22. Elaboración de material didáctico de las líneas éticas definidas para fraude y corrupción .....	34
ilustración 23. Capacitación de las líneas éticas generalidades de sostenibilidad, plantación santa bárbara.....	35
ilustración 24. Creación material didáctico para socialización eisa (estudio de impacto social y ambiental) 2022 con comunidades.....	36

ilustración 25. Certificado terminación de practica laboral ..... 40

### Lista De Tablas

Tabla 1. Plan de practica ..... 12

Tabla 2. Cronograma de actividades ..... 17

Tabla 3. Validación cumplimiento sistema sagrilaft ..... 32

Tabla 4. Validación de cumplimiento sistema grc ..... 32

Tabla 5. Normatividad externa de unipalma s.a ..... 36

Tabla 6. Normatividad interna ..... 39

## 1. Introducción

Desde los inicios de la sociedad el hombre ha tenido el propósito de sobrevivir tomando decisiones a partir de información de primera mano suministrada por el control de sus bienes, e incluso las negociaciones para obtener otros suministros que pudieran satisfacer sus necesidades, ahora, la sociedad actual se ha involucrado en un ritmo sin freno de renovación y cambio en el que el grado de incertidumbre para la toma de decisiones es cada vez mayor, provocando a las empresas a entrar en un contexto flexible y coherente, desarrollando estrategias para responder a situaciones particulares.

Los indicadores de gestión son considerados factores de relevancia dentro de una organización para llevar control dentro de las áreas cada uno de los procesos, ya sean de logística, calidad, talento humano, producción, etc. (Moreno Plata) Por ende, es una herramienta que provee a los directivos información oportuna para la toma de decisiones respecto al comportamiento de las variables de eficiencia, eficacia y efectividad, definidas por ellos mismos como “factores críticos de éxito” de su gestión.

Por ende, implementar indicadores para medir y controlar todos los procesos de la empresa Unipalma S.A es significativo, porque permitiría hacer un seguimiento al cumplimiento de los objetivos estratégicos identificando las diferentes causas que pueden hacer que los procesos estén dando malos resultados y que los colaboradores pierdan tanto interés en una compañía; el manejo que tengan los indicadores debe ser enfocado a cumplir metas ya que pueden ayudar al crecimiento económico y participativo en el mercado, además de brindar un buen posicionamiento en el sector donde la empresa se encuentra, siendo una oportunidad de ser competitivo.

## 2. Reseña histórica del escenario de la práctica.

UNIPALMA S.A. es una empresa agroindustrial, fundada por la Unilever en el año de 1981, en asocio de inversionistas colombianos (Corficolombiana, mineros S.A, Federación Nacional de Cafeteros); sus plantaciones de palma africana están ubicadas en el piedemonte llanero (específicamente en los municipios de Cumaral – Meta y Paratebueno Cundinamarca), actualmente cuenta con un área total propia y en arriendo de 6.359 has, de las cuales 5.300 aptas para siembra, 4.470 ha productivas y 402,17 ha de conservación natural.

La actividad económica consta de la producción y comercialización de productos derivados de la palma de aceite como son: Aceite crudo de palma, aceite crudo de palmiste y torta de palmiste. Unipalma es una empresa comprometida con la producción sostenible, es una agroindustria con una filosofía de cero deforestaciones en el desarrollo de las operaciones, promueve el uso eficiente de los recursos y la conservación de la biodiversidad de la región, se asegura de realizar trabajo articulado con las partes interesadas para la ejecución de programas que permita mantener y mejorar las áreas de alto valor de conservación (AVC).

Unipalma cuenta con 18 proveedores de RFF, base de suministro que aporta el 35% de la producción que abastece la extractora. La empresa ha mantenido un vínculo de buenas relaciones con estos aliados estratégicos y brinda apoyo y acompañamiento a través de la Unidad de Asistencia Técnica Integral, para el logro de la sostenibilidad en sus cultivos.

Adicionalmente, en la línea de negocio de semillas, Unilever inicia siembras de su programa de Mejoramiento Genético traído de la República democrática del Congo (RDC) en las plantaciones Santa Bárbara y Cuernavaca. Se siembran 19 ensayos genealógicos y pruebas de progenie de la 1ª etapa del programa de Mejoramiento Genético en 153,8 hectáreas.

Para 1994 Unilever se retira de Colombia, vende su participación del 51% en Unipalma a sus socios mayoritarios Corficolombiana, Federación de Cafeteros y Mineros S.A.

Se suspende el programa de mejoramiento genético.

En 1999 Se reactiva el programa de Mejoramiento Genético con la asesoría Científica del Dr. Corley, autoridad mundial en palma de aceite y exdirector de Investigación de Unilever para liderar el proceso.

Entre los años 2000 y 2004 Con la asesoría del Dr. Corley se reactiva la evaluación de los ensayos de mejoramiento para la posterior selección de progenitores tipo dura y pisifera para producción de semilla. Durante el 2004 Se inicia la producción y venta de semillas DXP nacional e importada de Pamol (RDC) y Univanich (Tailandia). A partir de 2004 y hasta el 2017 se inicia la siembra de 43 nuevos ensayos genealógicos y pruebas de progenie de la 2da etapa del Programa de Mejoramiento Genético en 287,1 hectáreas.

Se inicia la producción y venta de semillas del híbrido interespecífico OxG, respondiendo a las necesidades de este tipo de material para las resiembras en la región Suroccidental de Tumaco devastadas por la PC.

Durante el periodo de 2004 y 2012 se realizó la identificación y selección de 163 palmas madres dura, 201 palmas madre E. oleífera y 57 palmas pisifera para un potencial de producción de semilla fresca de aproximadamente 1'950.000 de semillas DxP y 1'600.000 semillas OxG.

La evaluación de las pruebas de progenie en este periodo permite realizar el análisis genético para determinar los valores de mejoramiento para la identificación y confirmación de los mejores progenitores para la producción de semilla comercial.

Durante el año 2013 inició proceso de implementación de estándar de sostenibilidad en Principios y Criterios RSPO. Pero en un periodo intermedio 2012 y 2014 ante la presencia de

enfermedades letales en las Plantaciones de Unipalma en el piedemonte llanero y con el fin de salvaguardar el recurso genético del Programa de Mejoramiento Genético de Unipalma, se realizaron una serie de cruzamientos para replicar este germoplasma en 30 hectáreas que fueron sembradas en la Hacienda Pajonales (Ambalema, Tolima).

En el año 2014 se identifican 14 palmas madres dura, 36 palmas madres oleífera y 4 palmas padre pisífera elite para producción de semilla de segunda generación en Colombia, que junto con autofecundaciones previamente avanzadas y seleccionadas de ellas mismas se tienen un potencial inicial de producción de semilla fresca de 1'200.000 semillas DxP y 800.000 semillas OxG por año a partir de 2020 pero pudiéndose incrementar hasta 4 y 2 millones respectivamente de acuerdo a las necesidades del mercado.

En el 2016 se limita la investigación y producción de semilla por coyuntura de siembras, precios nacionales e internacionales, enfermedades y disturbios. Se mantienen los ensayos genealógicos y pruebas de progenie en campo y se produce semilla solamente bajo pedidos confirmados y debidamente legalizados. En este mismo año y el 2018 se realizó de estudios especializados como parte del proceso de sostenibilidad: Estudios (AVC), (GEI), (EIS), (EIA), ya para el año 2020 se realizó el estudio de cambio en el uso del suelo (LUCA). (UNIPALMA S.A, 2022)

*Ilustración 1. Ubicación geográfica UNIPALMA S.A.S*



**Fuente:** Google Maps

### **3. Plan estratégico del escenario de la práctica**

#### **3.1. Misión**

Producir y comercializar aceite crudo de palma y sus derivados, así como material vegetal de propagación de alta calidad, que conlleve a mantenernos como una empresa competitiva, dinámica, innovadora y eficiente, garantizando que los procesos hagan uso eficiente de los recursos, adopten buenas prácticas ambientales y sociales, que finalmente contribuyan a superar las expectativas de las partes interesadas, en procura de lograr crecimiento empresarial, bienestar social y beneficio económico. (UNIPALMA S.A, 2022)

#### **3.2. Visión**

Unipalma S.A. será al 2.025 una empresa agroindustrialmente sostenible, con presencia adicional en el mercado de semillas, contribuyendo al desarrollo del agro colombiano. (UNIPALMA S.A, 2022)

#### **3.3. Objetivos estratégicos**

- Asegurar que nuestros procesos se desarrollen bajo los principios de sostenibilidad y economía circular logrando resultados competitivos con costos eficientes.
- Mantener buen relacionamiento con nuestros grupos de interés bajo ambiente de respeto y confianza que logre su desarrollo y el compromiso con la productividad de la compañía.
- Incursionar en mercados diferenciados que aseguren mayor valor agregado a nuestros productos (UNIPALMA S.A, 2022)

### 3.4. Metas

- ✓ Mantener la producción y comercialización de manera sostenible de aceite de crudo de palma y sus derivados
- ✓ Aumentar la rentabilidad de la organización en un 12% anual
- ✓ Asegurar que los procesos se desarrollen de manera eficiente y de alta calidad logrando la satisfacción del cliente.
- ✓ Lograr el crecimiento empresarial de forma competitiva, dinámica e innovadora.

(UNIPALMA S.A, 2022)

## 4. Descripción de funciones y procedimientos

### 4.1. Funciones del practicante

A continuación, se presentan las funciones establecidas por la empresa Unipalma S.A., para el desarrollo del ejercicio de prácticas del practicante. Durante el desarrollo de sus prácticas el egresado no graduado deberá apoyar en el proceso de sostenibilidad y cumplimiento con relación a la implementación y seguimiento de los sistemas de riesgos adoptados por la empresa y sus estándares de sostenibilidad existentes. Por lo anterior, las siguientes son las funciones que se realizarán de acuerdo a lo establecido.

- Realizar el apoyo en la implementación y mantenimiento de los sistemas de gestión y estándares de sostenibilidad: Mesa Redonda de Aceite de Palma Sostenible (RSPO), Estándar Internacional de Sostenibilidad y Carbono (ISCC) y Sistema Cadena de Custodia (SCC)

- Brindar apoyo al proceso de riesgos en la gestión documental (actualización de procedimientos, instructivos y políticas de los sistemas de riesgos)
- Contribuir en la actualización de indicadores, con la estandarización de la metodología para su reporte y consolidación.
- Hacer el seguimiento a los planes de acción, sistema de riesgos ABAC, SAGRILAFT y al modelo GRC (gobierno, riesgo y cumplimiento).
- Apoyar en la creación de material didáctico y con la ejecución del plan de comunicaciones en campo.

#### 4.2. Plan de practica

Tabla 1. Plan de practica

Actividades a desarrollar	Objetivos específicos	Resultados	% ejecución
Apoyo en la actualización de indicadores	Actualizar los indicadores de los procesos de la organización	Se actualizaron 150 indicadores	100%
Seguimiento al sistema de riesgos ABAC, SAGRILAFT y GRC	Validar el control de cumplimiento de los sistemas ABAC, SAGRILAFT y GRC	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Se realizaron los conflictos de interés de primer y segundo semestre del sistema de riesgos ABAC.</li> <li>• Se realizaron para los sistemas SAGRILAFT y GRC la validación de la documentación acorde a los controles establecidos en la matriz.</li> </ul>	100%

Apoyar en la creación de material didáctico.	Desarrollar de manera eficiente los procesos de seguimiento de las líneas éticas definidas para fraude y corrupción.	Se hicieron diseños de material didáctico para socialización EISA y las líneas éticas definidas para fraude y corrupción.	100%
Capacitación de las líneas éticas y generalidades de sostenibilidad	Apoyar en la capacitación de los trabajadores en las 4 líneas éticas definidas para las denuncias por fraude y corrupción.	Se capacitaron 603 trabajadores	100%

Fuente: Vergara. G.

## 5. Objetivos del practicante

### 5.1. Objetivo general

Ejecutar las actividades establecidas en el plan de trabajo del área de sostenibilidad y cumplimiento, asociadas a la implementación de la metodología para la medición de indicadores de los procesos de la empresa.

### 5.2. Objetivos específicos

- ✓ Analizar la metodología del modelo GRC en la Iniciativa N°25 impartida desde casa matriz relacionada con los indicadores.

- ✓ Socializar la metodología de medición de los indicadores a los jefes de área.
- ✓ Realizar la recopilación de información de los indicadores aplicables a los procesos con los jefes de área.
- ✓ Actualizar los formatos de los sistemas de riesgos ABAC, SAGRILAFT, GRC.
- ✓ Apoyar en la capacitación de los trabajadores en las 4 líneas éticas definidas para las denuncias por fraude y corrupción.

## **6. Metas del practicante.**

- Actualizar 150 indicadores de los procesos adoptados por la empresa en la metodología establecida para su consolidación y reporte.
- Diseñar un (1) formato como instructivo o ficha técnica con los 5 umbrales (según metodología definida para la medición de indicadores) que permita el direccionamiento a la hoja de vida de cada indicador.
- Apoyar en la actualización documental de todos los sistemas de riesgos ABAC, SAGRILAFT., y del modelo GRC., de acuerdo con los lineamientos impartidos por casa matriz.
- Capacitar al 100% de los trabajadores en las 4 líneas éticas definidas para las denuncias por fraude y corrupción, así como en las acciones implementadas por la empresa frente al desarrollo de buenas prácticas ambientales y sociales.

## **7. Diagnóstico y problemáticas detectadas al iniciar las practicas**

Dentro de la primera etapa de diagnóstico realizado a la empresa Unipalma S.A, se logra percibir que la organización no cuenta con el desarrollo de mecanismos de planeación de actividades que permitan realizar una adecuada ejecución de los objetivos, las acciones y

actividades definidas por la organización, y, que el cumplimiento de los mismos es de manera atípica, lo que no permite la gestión y el alcance de los indicadores de la empresa siendo lo anterior un inconveniente ya que se puede materializar el riesgo generando pérdidas en la empresas y traumatismo en los procesos.

Durante la ejecución de la práctica se realizó la siguiente Matriz DOFA con las debilidades, oportunidades, fortalezas, amenazas detectadas por el practicante en el área de trabajo de la organización.

Tabla. Matriz DOFA

Fortalezas (F)	Oportunidades (O)
1. Personal idóneo 2. La empresa cuenta con dos sistemas de riesgos (ABAC y SAGRILIFT) y el Modelo GRC.	1. Estandarizar a través de un software que permita medir y llevar el control de los indicadores. 2. Realizar los procedimientos con transparencia para el adecuado cumplimiento de los sistemas de riesgos. 3. Establecer un lineamiento estratégico desde la alta dirección frente a la medición, análisis y reporte de indicadores de todos los procesos de manera oportuna y en la metodología establecida.
Debilidades (D)	Amenazas (A)
1. No se cuenta con un sistema estandarizado para la medición y reporte de los indicadores que facilite su análisis para la toma de decisiones. 2. Falta cultura la para adopción adecuada de los sistemas de riesgos. 3. No todos los procesos miden oportunamente los indicadores para el análisis y toma de decisiones.	1. Cambio climático 2. Normatividad compleja y desconocimiento jurídico 3. Altos costos en los suministros 4. Empresas competidoras relativamente cerca.

Fuente: Vergara. G

Al realizar un análisis interno y externo de la empresa, se pudo evidenciar que UNIPALMA S.A.S cuenta con grandes oportunidades tales como; la implementación de un software que estandarice la medición y control de los indicadores, permitiendo la exportación de la información para análisis puntual o histórico a través de presentaciones y/o tableros de comando personalizados, Además, realizar procedimientos con transparencia para el adecuado cumplimiento de los sistemas de registros y también establecer un lineamiento estratégico desde la alta dirección frente a la medición, análisis y reporte de los indicadores de todos los procesos de manera oportuna en la metodología establecida.

La empresa tiene grandes fortalezas ya que cuenta con personal idóneo, líderes con amplio conocimiento que poseen las competencias necesarias para desempeñar las funciones correspondientes frente al manejo de los indicadores de gestión. Cuenta con tres sistemas de riesgos (ABAC y SAGRILIFT) y el modelo GRC, los cuales no solo tienen la finalidad de identificarlos y tratarlos, sino que también posibilita la predicción y el cálculo del potencial daño y a su vez permite que la gestión deje simplemente reaccionar ante los eventos y empiece a funcionar de manera proactiva y predictiva ante estos.

La ausencia de un sistema estandarizado para la medición y reporte de los indicadores es una de las principales debilidades de la empresa, ya que influye en la toma de decisiones afectando el rendimiento de los procesos operacionales. También se presencia falta de cultura para la adopción adecuada de los sistemas de riesgos.

En cuanto a las amenazas se encuentra el alto coste de los suministros que en su mayoría es provocado por la inflación del dólar. La creación de nuevas normas, la complejidad de las mismas y el desconocimiento jurídico que conllevan al incumplimiento de la normatividad puede significar para la empresa una amenaza, ya que esto significa sanciones, pérdidas, asuntos legales

y afectación a la reputación, etc. Finalmente, el cambio climático también se considera una amenaza que afecta a todas las empresas.

## 8. Cronograma de actividades

Durante la ejecución de las 12 semanas de práctica se han desarrollado a la fecha de presentación de este informe las diferentes actividades establecidas por la empresa.

Tabla 2. Cronograma de actividades

CORPORACIÓN UNIVERSITARIA DEL META														
Escuela de ingenierías				Programa de: ingeniería industrial				Periodo:			B-2022			
Cronograma de actividades de práctica empresarial														
Institución de practica:				Unipalma S.A										
Jefe inmediato:				Cargo:										
Nombre del practicante				Gina Paola Vergara Rincón				Cargo:			Practicante ingeniería industrial			
Duración de la práctica: 12 semanas				Fecha inicio:				Fecha terminación:						
N°	ACTIVIDAD	Mes 1				Mes 2				Mes 3				TOTAL
		Semana				Semana				Semana				
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Contribuir con el apoyo en la actualización de la metodología de indicadores	X	X	X	X									4
2	Apoyar en el reporte de eventos				X								X	2
3	Apoyo en el seguimiento a los planes de acción.				X		X						X	3
4	Apoyo en el seguimiento a los sistemas de riesgos ABAC.		X		X		X		X		X		X	6
5	Apoyo en el seguimiento a los sistemas de riesgos SAGRILIFT.			X			X						X	3

<b>6</b>	Apoyo en el seguimiento al modelo GRC (gobierno, riesgo y cumplimiento).			<b>X</b>			<b>X</b>				<b>X</b>	<b>3</b>
<b>7</b>	Apoyar en la creación de material didáctico y el plan de comunicaciones en campo			<b>X</b>		<b>X</b>			<b>X</b>		<b>X</b>	<b>4</b>
<b>8</b>	Capacitar al 100% de los trabajadores en las 4 líneas éticas definidas para las denuncias por fraude y corrupción, así como en las acciones implementadas por la empresa frente al desarrollo de buenas prácticas ambientales y sociales.											
<b>TOTAL</b>												<b>25</b>

Fuente: Vergara. G.

## 9. Plan de mejoramiento

De acuerdo al diagnóstico de la problemática que se detectó en UNIPALMA S.A se trazaron acciones y actividades que contribuyeron efectivamente al mejoramiento en el desarrollo de cada uno de los procesos para el seguimiento exhaustivo de los eventos adversos al ejercicio propio de la empresa.

Se establecieron medidas operativas de mejora, mediante algunos indicadores se hace un recorrido sobre cómo está diseñado el plan de mejora. Se inicia con un análisis de resultados,

tanto de evaluaciones externas como de internas. Esto constituye el punto de partida de un buen plan de mejora.

Primeramente, se detecta que existen 3 umbrales que son los puntos de referencia respecto a los cuales se puede comparar una medición. A partir de la base de datos se aplicó la nueva metodología “**Iniciativa 25**” a todos los procesos, dando lugar a la implementación de dos umbrales más del indicador que miden el nivel de cumplimiento que separa la existencia o no de un problema de calidad, con el propósito de unificar en un software toda la documentación pertinente de cada proceso, para que posteriormente se aplique correctamente los indicadores de gestión en cada área permitiendo su visualización y medición en un periodo mensual.

Lo anterior se llevó a cabo con la actualización de todos los formatos, unificación de información en archivos de Excel, Word, etc. Permitiendo llevar un orden, control y cumplimiento de los objetivos organizacionales como se evidencia a continuación:

- ✓ Se llevo a cabo la respectiva actualización de control de cambios Política SAGRILAF Y ABAC. Está política ABAC (Antisoborno y Anticorrupción) está diseñada bajo el marco de referencia de control con el propósito de facilitar el control y la gestión sobre los eventos de soborno y corrupción. Bajo este marco, la política incluye los componentes de ambiente de control, evaluación de riesgos, actividades de control, información y comunicación y actividades de monitoreo. Por otra parte, la política de SAGRILAF es el sistema de prevención y control que se debe implementar para la adecuada gestión del riesgo de lavado de activos y financiamiento del terrorismo. (No se anexa evidencia por motivos de confidencialidad).

- ✓ Se actualizó, organizó y clasificó el listado de formatos según nombre y código como se evidencia en la ilustración 2, con el fin de llevar un control y orden en la pertinente documentación.
- ✓ Se creó el instructivo del procedimiento iniciativa 25 como se evidencia en la ilustración 3 que define; KPIS, KCIS, KRIS para determinar que se quiere medir y tipo de indicadores (KPI,KRI,KCI,KGI) donde se especifica lo que se debe aplicar a todos los procesos de la empresa con el fin de estandarizar la metodología de medición de los indicadores de UNIPALMA. S.A alineado con el modelo GRC.
- ✓ Se actualizaron 150 indicadores efectuando el registro de la información en un archivo macro de indicadores que se estipulo con los entes administrativos de los procesos logrando aplicar la nueva metodología de indicadores Iniciativa 25 (nueva colorimetría y 5 umbrales). La respectiva ficha técnica de la información de los indicadores se evidencia en la ilustración 4, donde se actualizó lo siguiente:
  - Código de indicador
  - Nombre de indicador
  - Tipo de indicador
  - Objetivo de medición
  - Fuente de datos
  - Formula del indicador
  - Método de representación
  - Frecuencia de medición
  - Frecuencia de reporte
  - Meta

- Apetito, entre otros.

Además, se dio inicio a la aplicación de la metodología en cada uno de los indicadores en el formato de hoja de vida de los mismos, como se puede observar en la ilustración 5 en los cuales también se refleja gráficamente la respectiva medición representado en la ilustración 6.

- ✓ Se realizó actualización del formato evaluación de solicitud de donación en campos como: nombre del formato, términos y condiciones, y otros campos como se evidencia en la ilustración 7, este formato se debe diligenciar cada vez que se presenta una solicitud de donación en la empresa.
- ✓ Se realizó actualización del formato de solicitud y evaluación de patrocinios en campos como: nombre del formato; términos y condiciones, como se evidencia en la ilustración 8. este formato es diligenciado cuando se presenta una solicitud de patrocinio en la empresa.
- ✓ Se efectuó la actualización del instructivo y formato de aprobación y cierre de patrocinios, en campos como; nombre del formato, entre otros. Este formato es diligenciado cuando se presenta una aprobación de los patrocinios, se evidencia en la ilustración 9.
- ✓ Se realizó actualización del formato de solicitud de contribuciones campañas públicas o políticas en algunos campos como; tipo de campaña si aplica, otros, tipo de contribución, el formato se puede evidenciar en la ilustración 10, se diligencia cuando se presenta solicitud de contribuciones en campañas públicas o políticas
- ✓ Se actualizo el instructivo y formato de aprobación y cierre contribuciones públicas y políticas en datos como; alcances, objetivos, tipo de campaña, tipo de contribución, entre otros, evidenciados en la ilustración 11, este formato es diligenciado cuando se presenta la aprobación y cierre de contribuciones públicas o políticas.

- ✓ Se realizó actualización del instructivo y formato aprobación y cierre recibo-otorgamiento de regalos en datos como objetivo, tipo de funcionario, conceptos de cumplimiento y algunos campos de descripción como se evidencia en la ilustración 12, este formato es diligenciado cuando se presenta la aprobación y cierre-otorgamiento de regalos.
- ✓ Se realizó actualización del instructivo y formato de aprobación y cierre de donación en datos como generalidades y algunas descripciones como se evidencia en la ilustración 13, este formato es diligenciado cuando se presenta la aprobación y cierre de donación.
- ✓ Se realizó el formato de recibir regalos e invitaciones en datos como descripción, se evidencia en la ilustración 14, este formato es diligenciado cuando se presenta el caso de recibir regalos o invitaciones
- ✓ Se llevó a efecto la actualización del instructivo y formato Checklist en datos como nombre del documento y algunos otros campos, como se evidencia en la ilustración 15, este formato es diligenciado cuando se presenta la adquisición con el fin de validar que se cumpla con todos los requisitos.
- ✓ Se realizó actualización del instructivo y formato Aprobación y cierre de solicitud pilar entorno (Sociedad y ambiente) en datos como nombre, título y algunos campos, como se puede evidenciar en la ilustración 16, este formato es diligenciado cuando se presenta la aprobación y cierre de solicitud pilar entorno en la empresa.
- ✓ Se hizo el respectivo seguimiento a la Matriz de riesgos control de ABAC que permitió asegurar el cumplimiento de los diferentes factores de riesgo y peligros significativos para la salud de los trabajadores dentro de la organización, la matriz se evidencia en la ilustración 17.
- ✓ Se hizo la respectiva validación de la matriz ABAC, donde primeramente se escogieron 19 conflictos de interés por medio de una muestra aleatoria en trabajadores y terceros de Unipalma

S.A, donde se realizó un análisis del Formato de declaración conflicto de interés y la matriz ABAC para determinar si dichos conflictos fueron aprobados mediante acta por el comité de compras y de ética, confirmando que efectivamente fueron reportados por los trabajadores y proveedores, la validación se evidencia en la ilustración 18.

- ✓ Se realizaron los conflictos de interés de primer y segundo semestre del sistema de riesgos ABAC, el cual se evidencia en la tabla 3
- ✓ Se realizaron para los sistemas SAGRILIFT y GRC la validación de la documentación acorde a los controles establecidos en la matriz evidenciado en la tabla 4.

## 10. Productos como resultado de los aportes que el practicante haya realizado en el mejoramiento de los procesos de acuerdo a la empresa

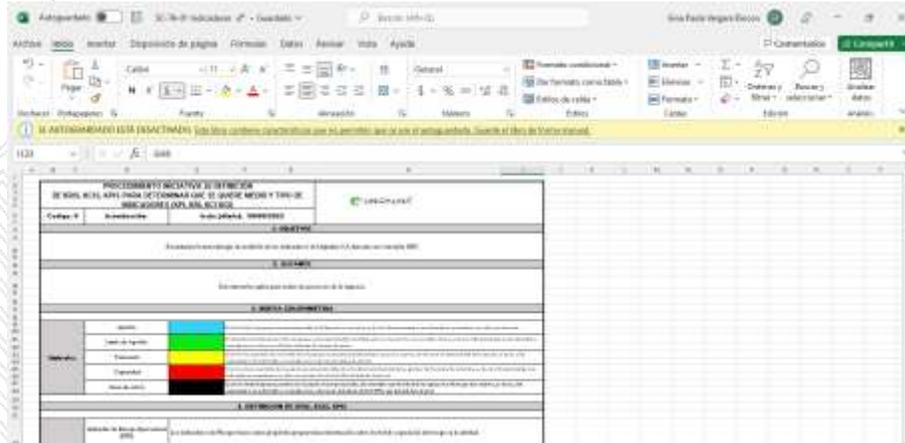
De acuerdo a la práctica laboral realizada en la empresa UNIPALMA S.A se obtuvieron los siguientes productos como resultado:

Ilustración 2. Listado de formatos actualizados

Nombre	Estado	Fecha de modificación	Tipi	Tamaño
ABAC-FO-06 Evaluación de Solicitud de Donación	✓	07/10/2022 09:10 a. m.	Documento de M...	48 KB
ABAC-FO-08 Solicitud y Evaluación Patrocinios	✓	07/10/2022 10:05 a. m.	Documento de M...	45 KB
ABAC-FO-09 Aprobación y Cierre de Patrocinios	✓	07/10/2022 10:14 a. m.	Hoja de cálculo d...	52 KB
ABAC-FO-10 Solicitud Contribuciones Campañas Públicas o Políticas	✓	07/10/2022 10:18 a. m.	Documento de M...	54 KB
ABAC-FO-11 Aprobación y Cierre Contribuciones Públicas o Políticas	✓	07/10/2022 10:46 a. m.	Hoja de cálculo d...	48 KB
ABAC-FO-15 Aprobación y Cierre Recibo-Otorgamiento de Regalos o Invitaciones	✓	07/10/2022 11:49 a. m.	Hoja de cálculo d...	43 KB
ABAC-FO-16 Aprobación y Cierre de la Donación	✓	07/10/2022 11:00 a. m.	Hoja de cálculo d...	51 KB
ABAC-FO-19 Solicitud Otorgar-Recibir Regalos o Invitaciones	✓	07/10/2022 11:01 a. m.	Documento de M...	35 KB
ABAC-FO-21 Checklist Debido Diligencia Adquisiciones	✓	07/10/2022 11:06 a. m.	Hoja de cálculo d...	44 KB
ABAC-FO-23 Aprobación y Cierre de Solicitud Pilar Entorno (Sociedad y Ambiente)	✓	07/10/2022 11:19 a. m.	Hoja de cálculo d...	48 KB
SC-FO-11 Solicitud de modificación de documentos	✓	07/10/2022 12:01 p. m.	Documento de M...	172 KB

Fuente: Vergara. G

Ilustración 3 Instructivo de los indicadores con la nueva metodología (KPI, KRI, KCI, KGI)



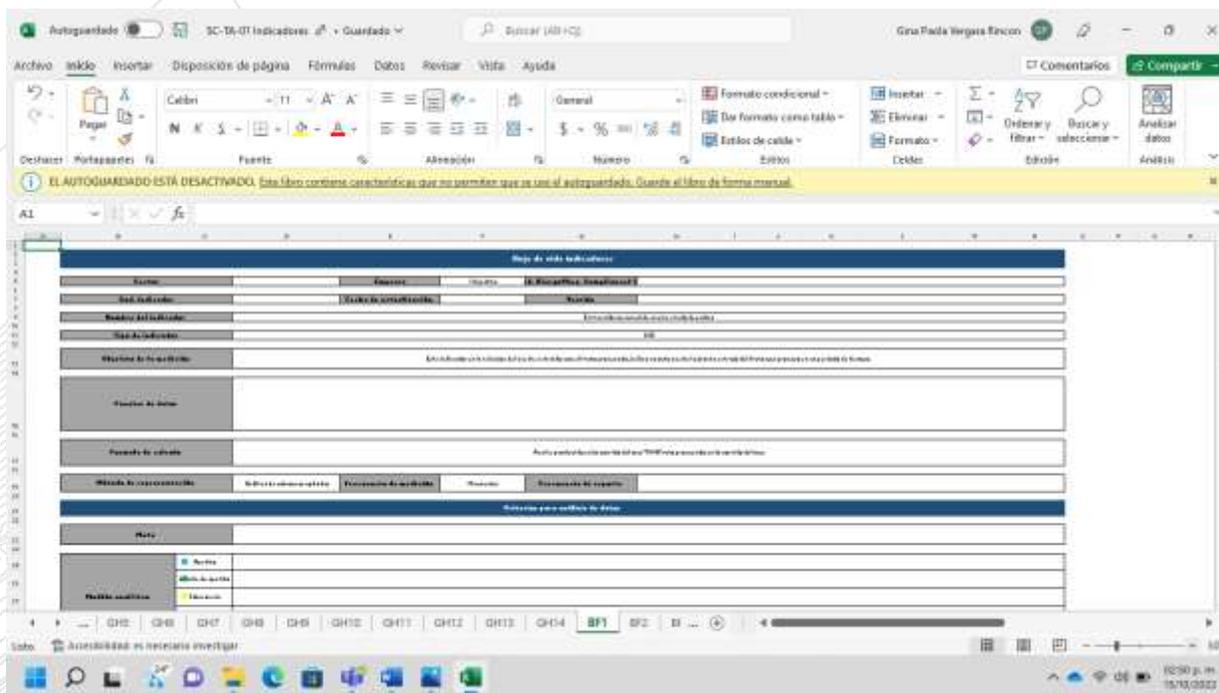
Fuente: Vergara. G

Ilustración 4. Ficha técnica de indicadores

CATEGORÍA	DIRECCIÓN	SECCIÓN	INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR OBJETIVO	VALOR REAL	VALOR META	VALOR ALICUOTA	VALOR PUNTO	VALOR PUNTO OBJETIVO	VALOR PUNTO REAL	VALOR PUNTO META	VALOR PUNTO ALICUOTA
UNIVERSAL	DIRECCIÓN COMERCIAL	SECCIÓN COMERCIAL	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
UNIVERSAL	DIRECCIÓN COMERCIAL	SECCIÓN COMERCIAL	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
UNIVERSAL	DIRECCIÓN COMERCIAL	SECCIÓN COMERCIAL	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
UNIVERSAL	DIRECCIÓN COMERCIAL	SECCIÓN COMERCIAL	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
UNIVERSAL	DIRECCIÓN COMERCIAL	SECCIÓN COMERCIAL	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...

Fuente: Vergara. G

Ilustración 5. Hoja de vida del indicador



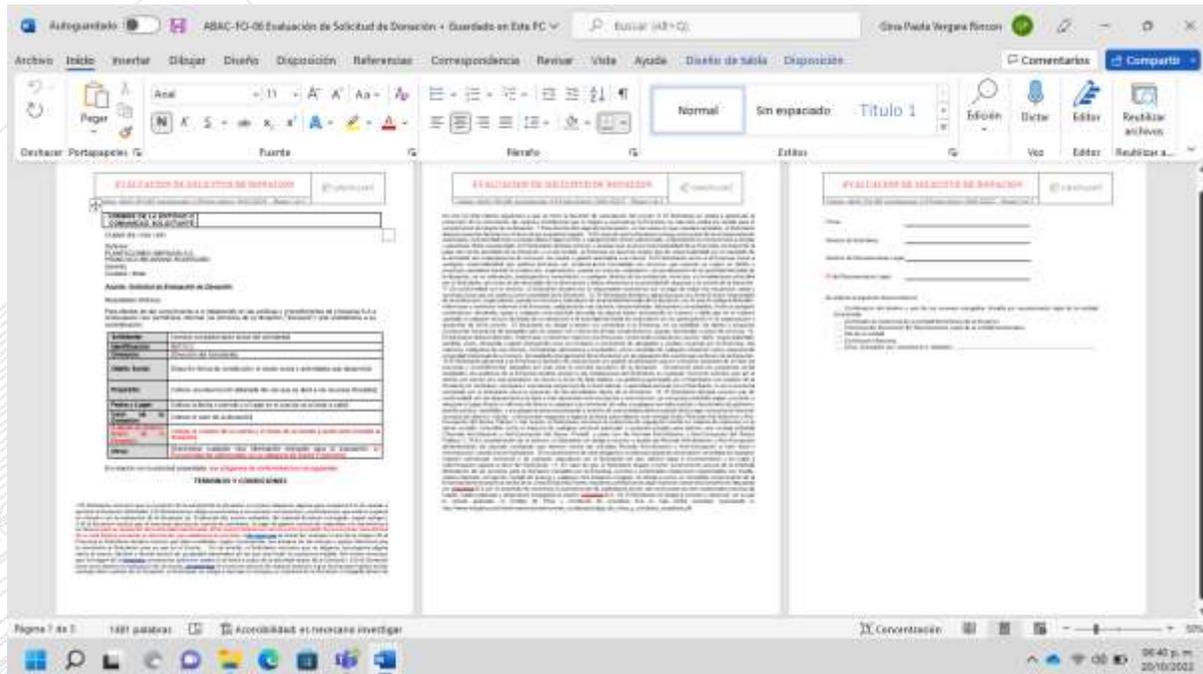
Fuente: Vergara, G

Ilustración 6. Aplicación de la metodología de indicadores en el formato de H.V del indicador



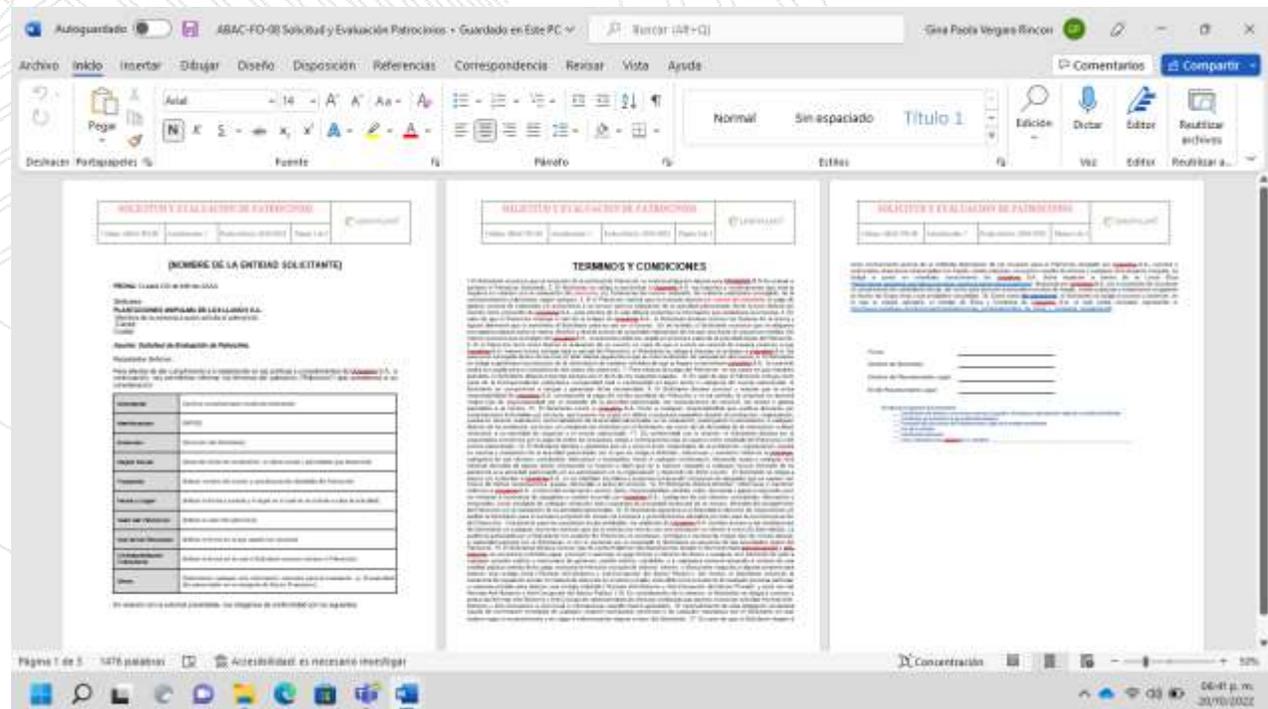
Fuente: Vergara, G

Ilustración 7. Formato evaluación de solicitud de donación



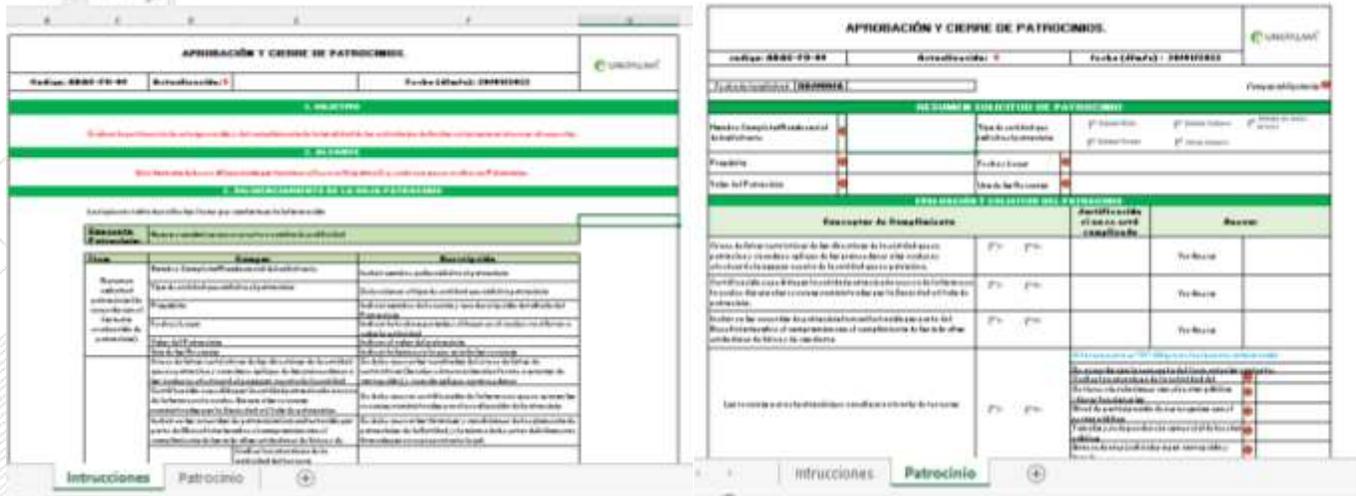
Fuente: Vergara, G

Ilustración 8. Actualización Formato de solicitud y evaluación de patrocinios



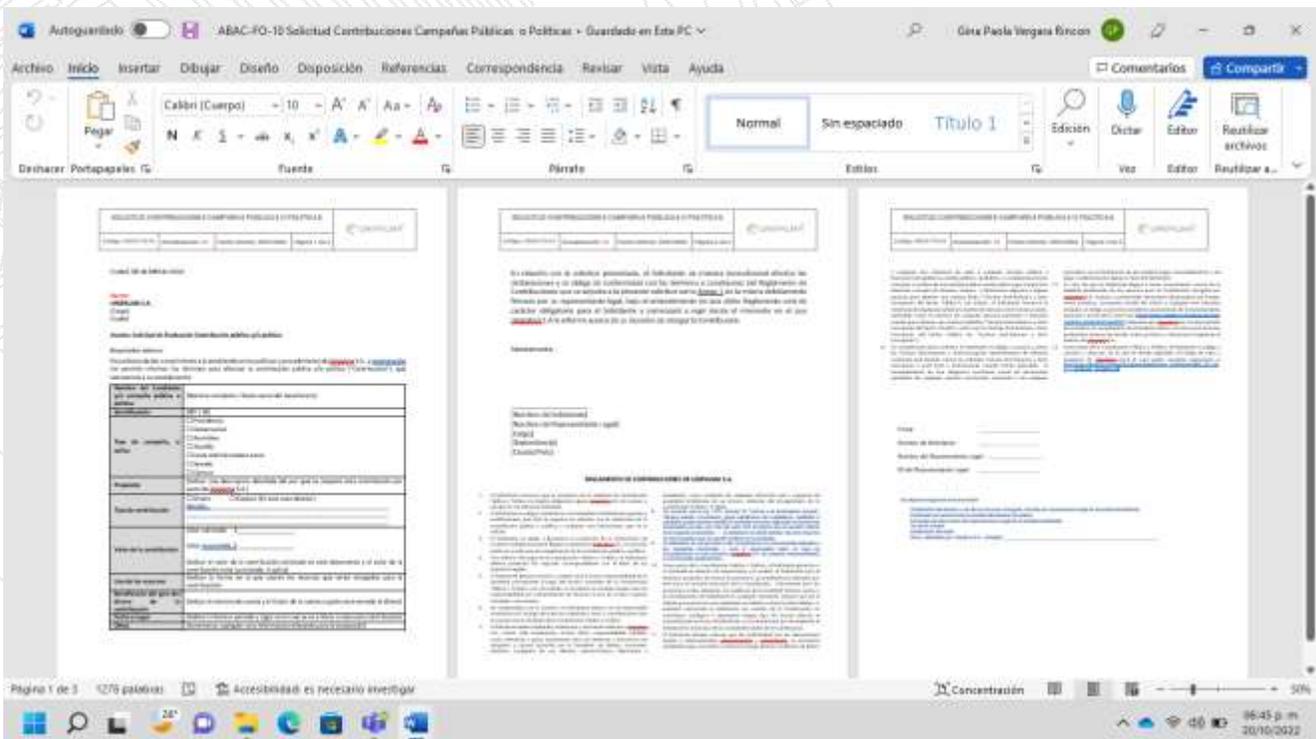
Fuente: Vergara, G

Ilustración 9. Actualización Formato de aprobación y cierre de patrocinios



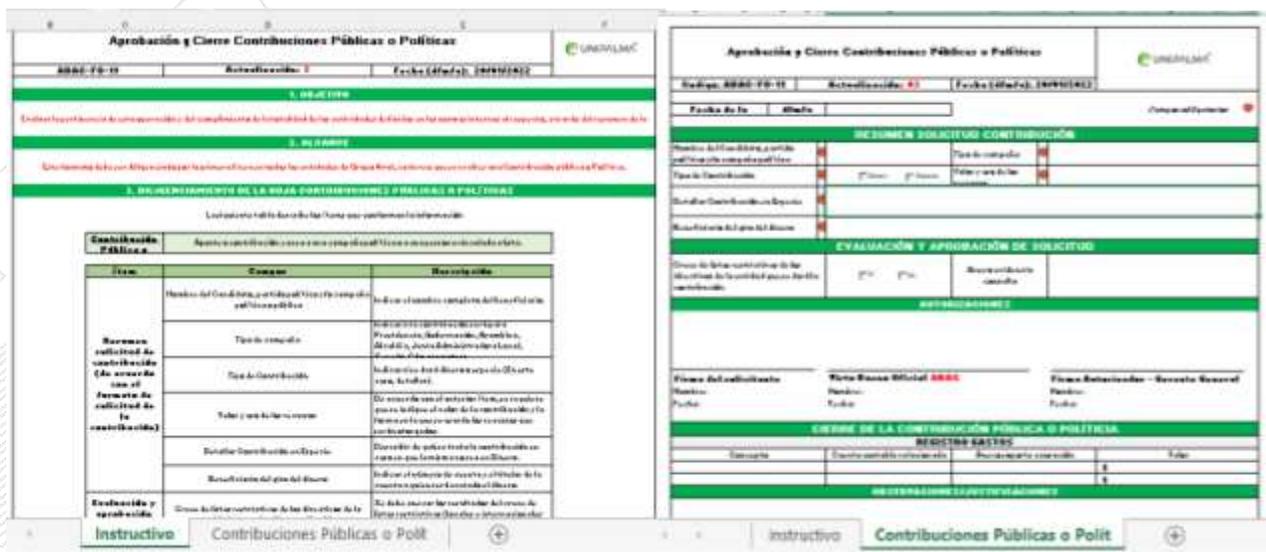
Fuente: Vergara, G

Ilustración 10. Solicitud contribuciones campañas públicas o políticas



Fuente: Vergara, G

Ilustración 11. Formato aprobación y cierre de contribuciones públicas y políticas.



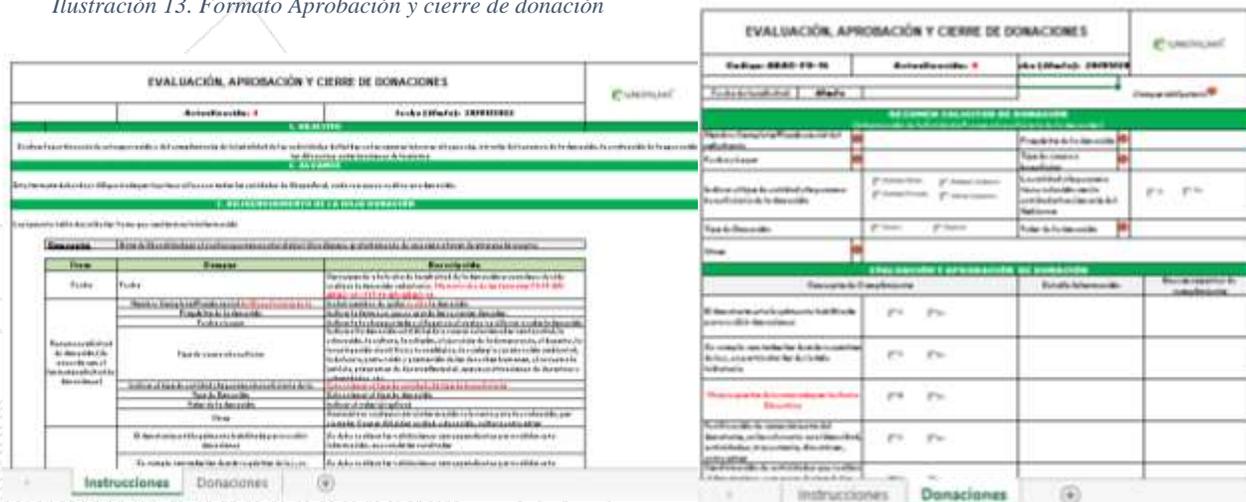
Fuente: Vergara, G

Ilustración 12. Formato Aprobación y cierre recibo-otorgamiento de regalos



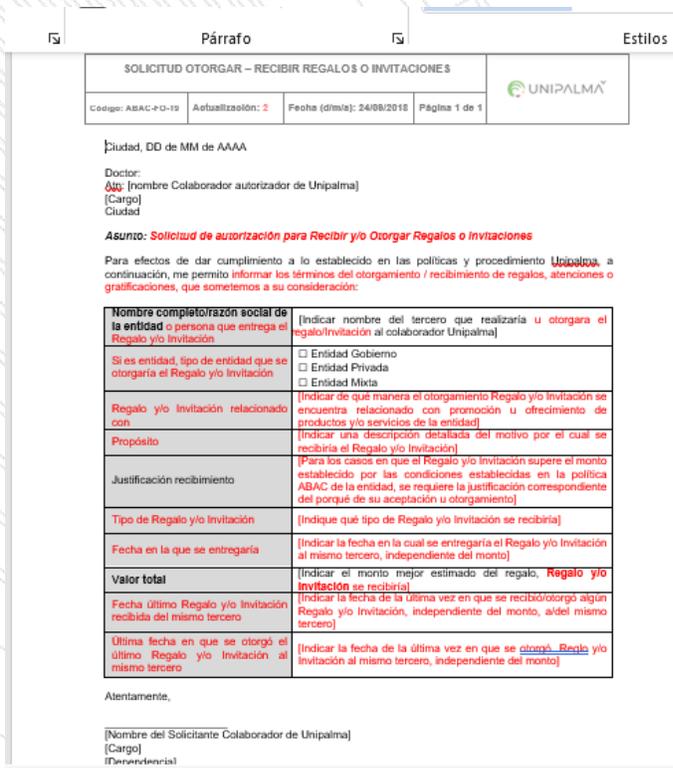
Fuente: Vergara, G

Ilustración 13. Formato Aprobación y cierre de donación



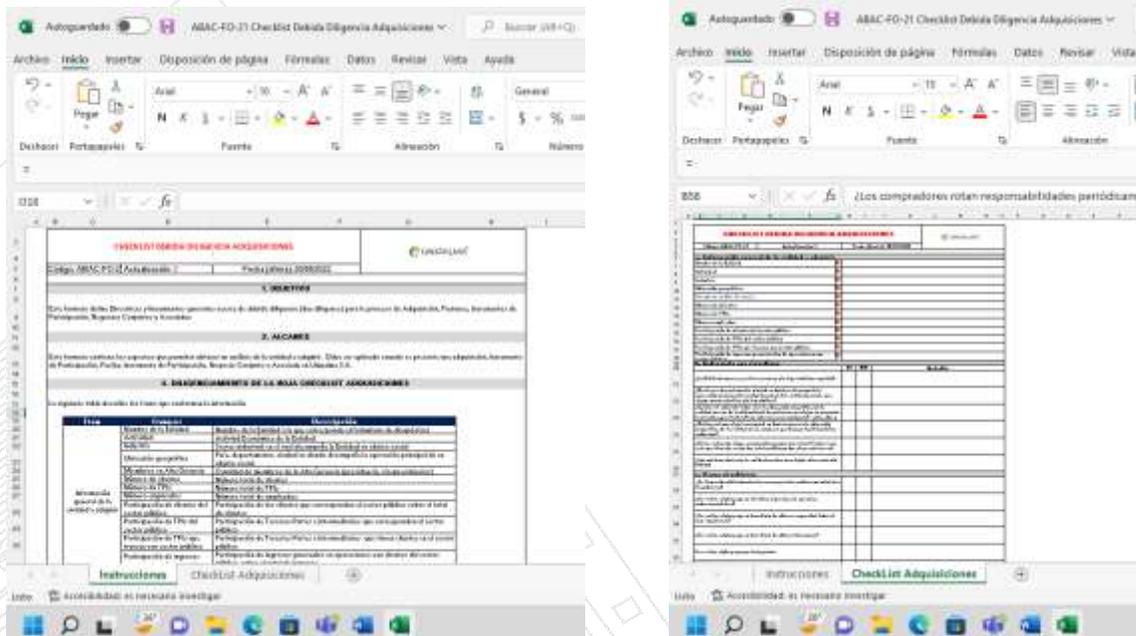
Fuente: Vergara, G

Ilustración 14. Formato otorgar-recibir regalos o invitaciones



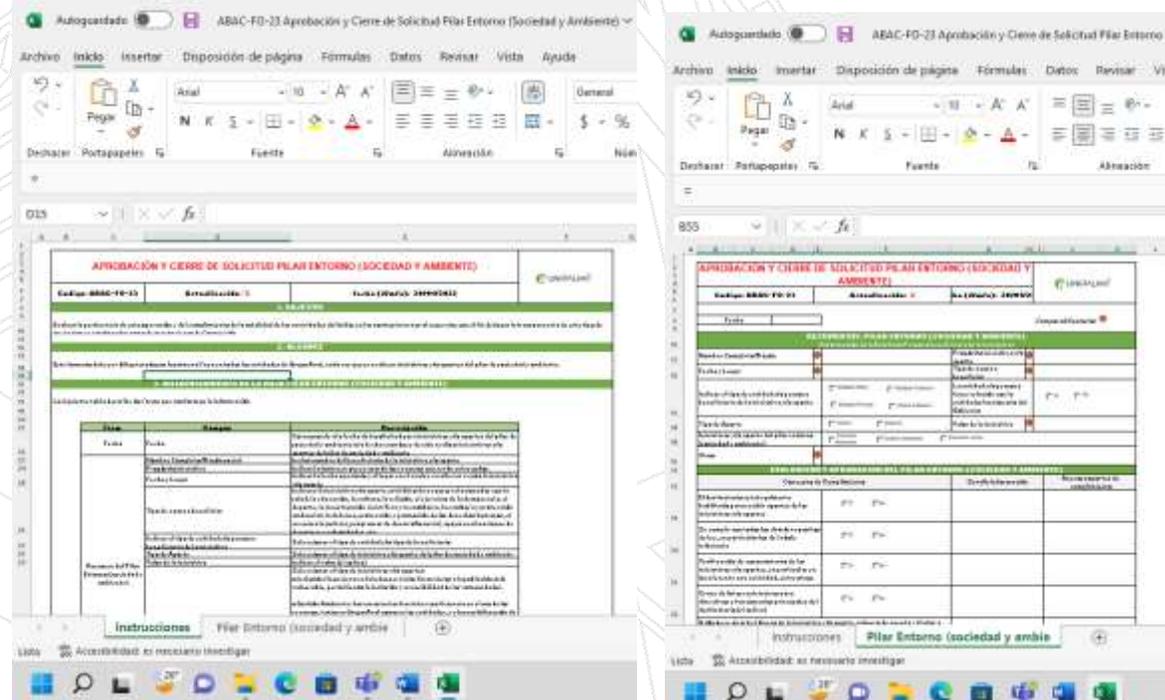
Fuente: Vergara, G

Ilustración 15. Formato Checklist



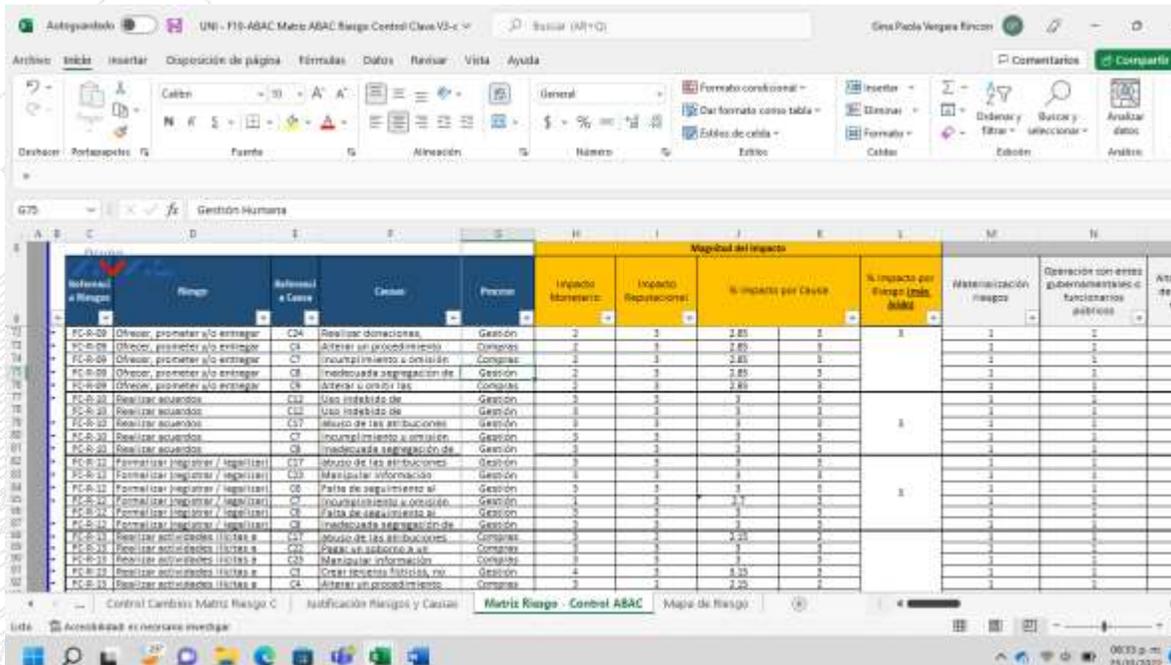
Fuente: Vergara, G

Ilustración 16 Aprobación y cierre de solicitud pilar entorno (Sociedad y ambiente)



Fuente: Vergara, G

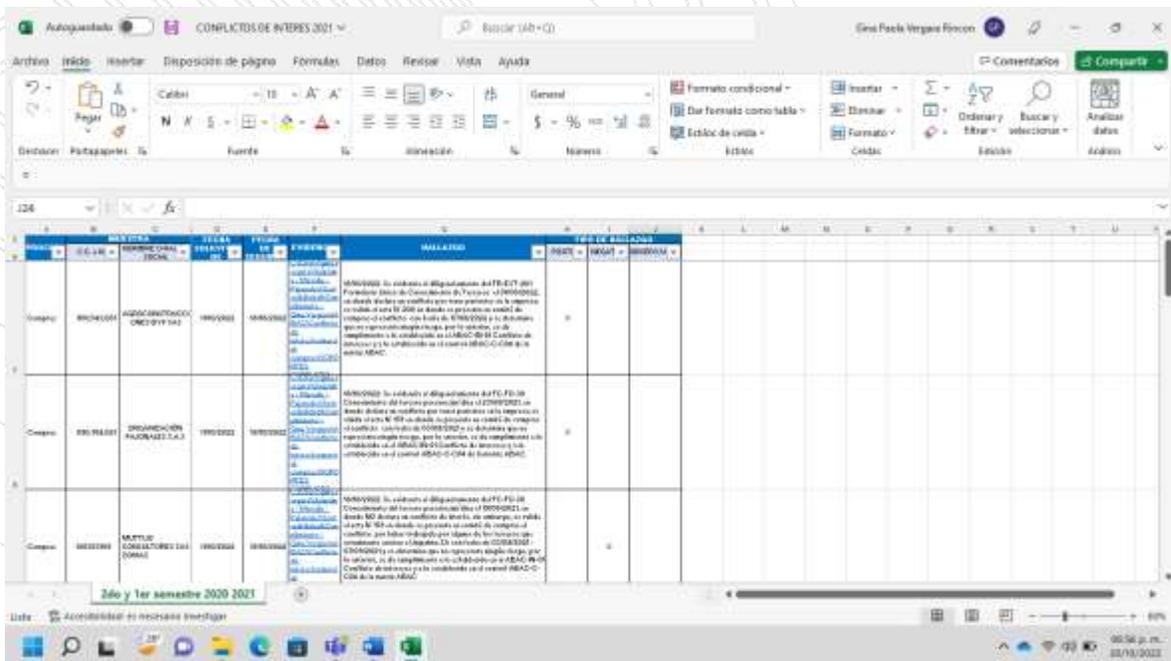
Ilustración 17. Matriz de riesgo ABAC



				Magnitud del Impacto				Materialización	Gestión con otros funcionarios	Aten...
Indicador e Riesgo	Riesgo	Relevancia a Casos	Causas	Impacto Económico	Impacto Reputacional	Impacto por Evento	% Impacto por Evento (Escala 1-5)			
FC-0-09	Observar, promover y/o entregar	C04	Realizar donaciones	Gestión	2	3	2,85	3	3	
FC-0-09	Observar, promover y/o entregar	C04	Atender al procedimiento	Compras	3	3	2,85	3	3	
FC-0-09	Observar, promover y/o entregar	C07	Implementar y/o actualizar	Compras	3	3	2,85	3	3	
FC-0-09	Observar, promover y/o entregar	C08	Indicadores de gestión de	Gestión	2	3	2,85	3	3	
FC-0-09	Observar, promover y/o entregar	C06	Atender a otras	Compras	3	3	2,85	3	3	
FC-0-10	Realizar acuerdos	C14	Usar estándares	Gestión	3	3	3	3	3	
FC-0-10	Realizar acuerdos	C15	Usar estándares	Gestión	3	3	3	3	3	
FC-0-10	Realizar acuerdos	C17	Inicio de las actividades	Gestión	3	3	3	3	3	
FC-0-10	Realizar acuerdos	C07	Implementar y/o actualizar	Gestión	3	3	3	3	3	
FC-0-10	Realizar acuerdos	C08	Indicadores de gestión de	Gestión	3	3	3	3	3	
FC-0-11	Formalizar ingresos / egresos	C17	Inicio de las actividades	Gestión	3	3	3	3	3	
FC-0-11	Formalizar ingresos / egresos	C18	Manejar información	Gestión	3	3	3	3	3	
FC-0-11	Formalizar ingresos / egresos	C08	Indicadores de gestión de	Gestión	3	3	3	3	3	
FC-0-11	Formalizar ingresos / egresos	C07	Implementar y/o actualizar	Gestión	3	3	3	3	3	
FC-0-11	Formalizar ingresos / egresos	C06	Atender a otras	Gestión	3	3	3	3	3	
FC-0-11	Formalizar ingresos / egresos	C17	Inicio de las actividades	Gestión	3	3	3	3	3	
FC-0-11	Formalizar ingresos / egresos	C18	Manejar información	Gestión	3	3	3	3	3	
FC-0-11	Formalizar ingresos / egresos	C08	Indicadores de gestión de	Gestión	3	3	3	3	3	
FC-0-11	Formalizar ingresos / egresos	C07	Implementar y/o actualizar	Gestión	3	3	3	3	3	
FC-0-11	Formalizar ingresos / egresos	C06	Atender a otras	Gestión	3	3	3	3	3	
FC-0-11	Formalizar ingresos / egresos	C17	Inicio de las actividades	Gestión	3	3	3	3	3	
FC-0-11	Formalizar ingresos / egresos	C18	Manejar información	Gestión	3	3	3	3	3	
FC-0-11	Formalizar ingresos / egresos	C08	Indicadores de gestión de	Gestión	3	3	3	3	3	
FC-0-11	Formalizar ingresos / egresos	C07	Implementar y/o actualizar	Gestión	3	3	3	3	3	
FC-0-11	Formalizar ingresos / egresos	C06	Atender a otras	Gestión	3	3	3	3	3	

Fuente: Vergara, G

Ilustración 18. Validación de cumplimiento Sistema de riesgos conflicto de interés- Matriz ABAC



MATERIA	FECHA	EVALUACIÓN	MATERIA	FECHA	EVALUACIÓN
Asesoría	2021/01/14	2021/01/14	Asesoría	2021/01/14	2021/01/14
Asesoría	2021/01/14	2021/01/14	Asesoría	2021/01/14	2021/01/14
Asesoría	2021/01/14	2021/01/14	Asesoría	2021/01/14	2021/01/14

Fuente: Propia

Tabla 3. Validación cumplimiento Sistema SAGRILAF

SEGUIMIENTO MATRIZ ERM (GRC)								
RIESGO	CAUSA	CONTROL	TIPO DE CONTROL		Nivel Amenaza		OBSERVACIONES DE SEGUIMIENTO	FECHA DEL ESTADO
			PREVENTIVO	DETECTIVO	MODERADO	ALTO		
Establecer relación con terceras partes intermediarias - TP por fuera de las políticas establecidas por la entidad mediante actos corruptos	Omitir o realizar de forma incompleta o inoportuna la debida diligencia a terceros	Verificación en listas vinculantes y cumplimiento de procedimiento de contratación y compra de materiales		X		X	Se realiza revisión del control evidenciando que se está cumpliendo y está funcionando sin novedad el diligenciamiento de la información en las listas	15/09/2022
Comprar y/o recibir bienes o servicios que no cumplen con las especificaciones /obligaciones pactadas entre las partes (precios, cantidad, calidad/oportunidad, proveedor) por actos de corrupción.	Alterar la información de órdenes de compra o contratos	Conocimiento De Terceros, una vez elegido el tercero el coordinador de compras genera la orden de compra, le envía al tercero y hace seguimiento a la compra, el almacenista recibe los materiales y verifica las condiciones y cantidades pactadas y da recibido de la factura. EVIDENCIA: carpeta virtual con los documentos que soportan la compra.	X			X	Se valida la carpeta virtual con la documentación que soportan las compras y se corrobora que esta sin novedad	15/09/2022
Ofrecer, usar, prometer y/o recibir beneficios económicos dádivas, otorgamiento, ofrecimiento y/o promesa de pago de cualquier cosa de valor para realizar, agilizar, retardar o favorecer procesos comerciales y/o de contratación con terceros	abuso de las atribuciones por parte de colaboradores Relevantes ABAC	Contratar dando cumplimiento al procedimiento de contratación SC-PC-06. EVIDENCIA: Paquete de contrato u orden de servicio almacenados en gestión financiera en medio magnético y/o físico.	X			X	Se revisa el paquete de contrato u orden de servicio almacenados en gestión financiera en medio magnético y/o físico y no se evidencia ninguna novedad	15/09/2022
Dejar de revelar o revelar de forma insuficiente o inoportuna las violaciones FCPA en el 20F	abuso de las atribuciones por parte de colaboradores Relevantes ABAC	contratación SC-PC-06. EVIDENCIA: Paquete de contrato u orden de servicio almacenados en gestión financiera en medio magnético y/o físico.	X			X	contrato u orden de servicio almacenados en gestión financiera en medio magnético y/o físico	15/09/2022
Ofrecer, prometer y/o entregar directa o indirectamente dineros, cosa de valor o en especie que tengan una orientación social, donación, gestión social, patrocinio y/o campañas	Alterar un procedimiento contractual en un proceso de solicitud pública, privada o especial	CUMPLIMIENTO DE PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN Y COMPRA DE MATERIALES El analista de compras y/o coordinador de compras cada vez que las áreas soliciten un servicio a través de sistema contable, procede a asignar un consecutivo a la solicitud y enviar la solicitud de cotización de servicios por medio del correo a los proveedores con copia al comité de compras para que remitan la respectiva cotización, dependiendo el monto se aprueba de acuerdo con los niveles de aprobación indicados en el procedimiento de contratación.	X			X	se valida paquete de contrato u orden de servicio almacenados en gestión financiera en medio magnético y/o físico y se confirma que la trazabilidad del proceso y codigos generados estan completos	15/09/2022
Realizar actividades ilícitas a través de procesos de subcontratación	abuso de las atribuciones por parte de colaboradores Relevantes ABAC	CONTROL DE AUDITORIA INTERNA Y/O EXTERNA De acuerdo a los planes de auditoría interna y/o externa programadas para el área y aprobado por el comité de auditoría se validará el cumplimiento de la política y los procedimientos de compras y contratación. EVIDENCIA: informes de auditoría y papeles de trabajo.			X	X		15/09/2022

Fuente: Propia

Tabla 4. Validación de cumplimiento Sistema GRC

SEGUIMIENTO MATRIZ SAGRILAF								
RIESGO	CAUSA	CONTROL	TIPO DE CONTROL		Nivel Amenaza		OBSERVACIONES DE SEGUIMIENTO	FECHA DEL ESTADO
			PREVENTIVO	DETECTIVO	MODERADO	ALTO		
Canales	* Inadecuada verificación y consulta de clientes, proveedores, socios o accionistas, autorizados, usuarios y/o beneficiarios en las diferentes listas vinculantes y medios de comunicación, por parte del empleado de la oficina o área responsable	Validación de la totalidad de personas naturales o jurídicas en listas vinculantes, de control, y/o en listas conformadas con información de medios de comunicación y/o otras fuentes  El área de cumplimiento cada vez que se requiera realiza la <b>Parametrización de alertas de clientes / usuarios</b> Parametrización de condiciones para realizar monitoreos rutinarios a la base transaccional de los clientes y usuarios por parte de la Dirección de Cumplimiento con el fin de identificar posibles situaciones relacionadas con actividades LAFT/FPADM. Para esto se verifica que el catalogo de condiciones sea correctamente ingresado en el aplicativo	X			X	Se valido Formulario unico de conocimiento de terceros firmado, documentación del tercero, consulta en listas vinculantes y correo electrónico de aprobación por comité SAGRILAF cuando aplique.	27/09/2022
	* Celebrar operaciones, negocios o contratos sin dejar constancia documental de la debida diligencia para el conocimiento de la contraparte.	El área de cumplimiento, cada vez que se requiera, realiza la <b>Análisis de Alertas</b> El área de cumplimiento, cada vez que se requiera, verifica las operaciones registradas en la herramienta de monitoreo transaccional y demás canales de comunicación de usuarios, para lo cual evalúa la naturaleza y documentación asociada con los casos, con la finalidad de determinar si existen			X	X	seguimiento trimestral e Informe de la investigación, respuesta del comité SAGRILAF y certificado de cargué en la plataforma sívil de la UAF se validó trazabilidad y si cumple con el proceso.	27/09/2022
Productos/servicios	* Inadecuada verificación y consulta de clientes, proveedores, socios o accionistas, autorizados, usuarios y/o beneficiarios en las diferentes listas vinculantes y medios de comunicación, por parte del empleado de la oficina o área responsable	Validación de la totalidad de personas naturales o jurídicas en listas vinculantes, de control, y/o en listas conformadas con información de medios de comunicación y/o otras fuentes  El área de cumplimiento, cada vez que se requiera, realiza la <b>Análisis de Alertas</b> El área de cumplimiento, cada vez que se requiera, verifica las operaciones registradas en la herramienta de monitoreo transaccional y demás canales de comunicación de usuarios, para lo cual evalúa la naturaleza y documentación asociada con los casos, con la finalidad de determinar si existen	X			X	Se reviso el formulario unico de conocimiento de terceros firmado, documentación del tercero, consulta en listas vinculantes y correo electrónico de aprobación por comité SAGRILAF.	28/09/2022
	* Celebrar operaciones, negocios o contratos sin dejar constancia documental de la debida diligencia para el conocimiento de la contraparte.	El área de cumplimiento, cada vez que se requiera, realiza la <b>Análisis de Alertas</b> El área de cumplimiento, cada vez que se requiera, verifica las operaciones registradas en la herramienta de monitoreo transaccional y demás canales de comunicación de usuarios, para lo cual evalúa la naturaleza y documentación asociada con los casos, con la finalidad de determinar si existen		X		X	Se realizo Seguimiento trimestral e Informe de la investigación, respuesta del comité SAGRILAF y certificado de cargué en la plataforma sívil de la UAF validando que cumple con los solicitado en el control	29/09/2022
Contrapartes	Proceder de manera hipotona/ inadecuada en el tratamiento de una situación de LAFT/FPADM	CUMPLIMIENTO DE PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN Y COMPRA DE MATERIALES El analista de compras y/o coordinador de compras cada vez que las áreas soliciten un servicio a través de sistema contable, procede a asignar un consecutivo a la solicitud y enviar la solicitud de cotización de servicios por medio del correo a los proveedores con copia al comité de compras para que remitan la respectiva cotización, dependiendo el monto se aprueba de acuerdo con los niveles de aprobación indicados en el procedimiento de contratación. Se remite la documentación al área solicitante, dependiendo el monto entrega el paquete del contrato u orden de servicio al jefe de área o comité de compras quienes son los responsables de serdar el tercero con el que se va a contratar dando cumplimiento al procedimiento de contratación SC-PC-06. EVIDENCIA: Paquete de contrato u orden de servicio almacenados en gestión financiera en medio magnético y/o físico.		X		X	Se evidencia paquete de contrato u orden de servicio almacenados en gestión financiera en medio magnético y/o físico, sin novedad	30/09/2022
Contrapartes	Aplicación inadecuada u omisión en la consulta de listas vinculantes y/o de referencia	El coordinador de compras o analista de compras cada vez que se realiza una negociación en moneda extranjera, visitan los terceros frente a listas vinculantes, verifican la información del formulario unico de conocimiento de terceros y si se encuentran en jurisdicciones de mayor exposición a riesgo LAFT/FPADM, para los casos en los cuales identifique coincidencias reporta al área de la Oficina de cumplimiento para obtención de concepto por parte del		X		X	Se valida las consulta en listas vinculantes y decisión de comité SAGRILAF.	30/09/2022

Fuente: Propia



## **11. Aportes y sugerencias realizadas durante la práctica, que hayan servido para el desarrollo y crecimiento del escenario de practica para hacerlo más competitivo.**

### Sugerencias

- ✓ Alimentar constantemente la base de datos de los indicadores con el fin de estandarizar en un software que contenga la información de todos los procesos.
- ✓ Realizar frecuentemente socialización de políticas, procedimientos y riesgos con el personal de campo
- ✓ Verificar mediante supervisión efectiva los reportes presentados por el personal de campo en busca de hallar las deficiencias en la toma de información.
- ✓ Sugiero que los entes administrativos estén dispuestos y disponibles para brindar la información que determinada área requiera.
- ✓ Sugiero que los trabajadores de la empresa dentro de sus actividades diarias evalúen los niveles de exposiciones a riesgos.

## **12. Evidencias objetivas de todo el proceso de prácticas.**

A continuación, se presentan el registro fotográfico de actividades desarrolladas en la organización, teniendo en cuenta la autorización de la empresa para la utilización de la información en lo referente a los temas de indicadores y procesos de gestión.

*Ilustración 19. Capacitación al personal sobre temas de gestión del riesgo*



Fuente: Vergara, G

*Ilustración 20. Socialización de Sistemas de Riesgos con los líderes*



Fuente: Vergara, G

*Ilustración 21. Elaboración de material didáctico de las líneas éticas definidas para fraude y corrupción*



Fuente: Vergara, G

*Ilustración 22. Capacitación de las líneas éticas generalidades de sostenibilidad, plantación Santa Bárbara*



Fuente: Vergara, G

Ilustración 23. Creación material didáctico para socialización EISA (estudio de impacto social y ambiental) 2022 con comunidades



Fuente: Vergara, G

### 13. Normatividad externa e interna que rige el escenario de la practica

Tabla 5. Normatividad externa de Unipalma S.A

Normatividad externa	
Documento	Descripción
Ley 9 de 1979	Protección del medio ambiente
Ley 1801 de 2016	Código nacional de seguridad y convivencia ciudadana.
Ley 1972 de 2019	Protección de los derechos a la salud y al medio ambiente sano estableciendo medidas tendientes a la reducción de emisiones contaminantes de fuentes móviles y se dictan otras disposiciones
Ley 1196 de 2008	Convenio de estocolmo sobre contaminantes orgánicos persistentes
Decreto 426 de 2004	Primacia de la realidad sobre formalidades en relaciones laborales/contrato realidad

Decreto 1076 mayo 2015	Modificaciones introducidas al decreto único reglamentario del sector ambiente y desarrollo sostenible a partir de la fecha de su expedición.
Decreto 926 de 2017	Sanciones ambientales
Decreto 3678 de 2010	Por el cual se establecen los criterios para la imposición de las sanciones consagradas en el artículo 40 de la ley 1333 del 21 de julio de 2009 y se toman otras determinaciones.
Decreto 1079 de 2015.	Por medio del cual se expide el decreto único reglamentario del sector transporte.
Decreto 1299 de 2008	Por el cual se reglamenta el departamento de gestión ambiental de las empresas a nivel industrial y se dictan otras disposiciones.
Decreto 2811 de 1974	Por el cual se dicta el código nacional de recursos naturales renovables y de protección al medio ambiente.
Decreto 1074 del 26 mayo 2015	Por medio del cual se expide el decreto único reglamentario del sector comercio, industria y turismo
Decreto 410 de 1971	Por el cual se expide el código de comercio
Decreto 1807 de 2019	Por medio del cual se reglamentan los numerales 13 del artículo 424 y 6 del artículo 477 del estatuto tributario y se modifica y adiciona el decreto 1625 de 2016, único reglamentario en materia tributaria.
Decreto 1023 de 2012	Por el cual se modifica la estructura de la superintendencia de sociedades y se dictan otras disposiciones
Decreto 555 abril de 2022	Por el cual se adiciona la sección 6 al capítulo 6 del título 1, parte 2, libro 2 del decreto 1072 de 2015, único reglamentario del sector trabajo, y se reglamenta el artículo 17 de la ley 2069 de 2020, y la ley 2121 de 2021 y se regula el trabajo remoto
Resolución 1023 de 2010	Por la cual se adopta el protocolo para el monitoreo y seguimiento del subsistema de información sobre uso de

	recursos naturales renovables – siur, para el sector manufacturero y se dictan otras disposiciones
Resolución 1503 de 2010	Por la cual se adopta la metodología general para la presentación de estudios ambientales y se toman otras determinaciones.
Resolución 509 del 2017	Por medio de la cual se conforman los grupos internos de trabajo de/instituto nacional de metrología -inm"
Resolución 627 de 2006	Por la cual se establece la norma nacional de emisión de ruido y ruido ambiental.
Resolución No.011004 del 29 de octubre del 2018	Por la cual se establece el grupo de obligados a suministrar información tributaria a la U.A.E. Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN, por el año gravable 2019, se señala el contenido, características técnicas para la presentación y se fijan los plazos para la entrega.
Resolución 000042 de 2020	Por la cual se desarrollan los sistemas de facturación, los proveedores tecnológicos, el registro de la factura electrónica de venta como título valor, se expide el anexo técnico de factura electrónica de venta y se dictan otras disposiciones en materia de sistemas de facturación.
Resolución 2400 de 1979	Por la cual se establecen algunas disposiciones sobre vivienda, higiene y seguridad en los establecimientos de trabajo.
Resolución 2013 de 1986	Por la cual se reglamenta la organización y funcionamiento de los comités de medicina, higiene y seguridad industrial en los lugares de trabajo.
Resolución 0156 de 2005	Por la cual se adoptan los formatos de informe de accidente de trabajo y de enfermedad profesional y se dictan otras disposiciones
Resolución 2346 de 2007	Por la cual se regula la práctica de evaluaciones médicas ocupacionales y el manejo y contenido de las historias clínicas ocupacionales.

Resolución 1401 2007	Por la cual se reglamenta la investigación de incidentes y accidentes de trabajo.
Resolución 2646 de 2008	Por la cual se establecen disposiciones y se definen responsabilidades para la identificación, evaluación, prevención, intervención y monitoreo permanente de la exposición a factores de riesgo psicosocial en el trabajo y para la determinación del origen de las patologías causadas por el estrés ocupacional
Gtc 45	Guía para la identificación de los peligros y la valoración de los riesgos en seguridad y salud ocupacional. fuentes

Fuente: Unipalma S.A

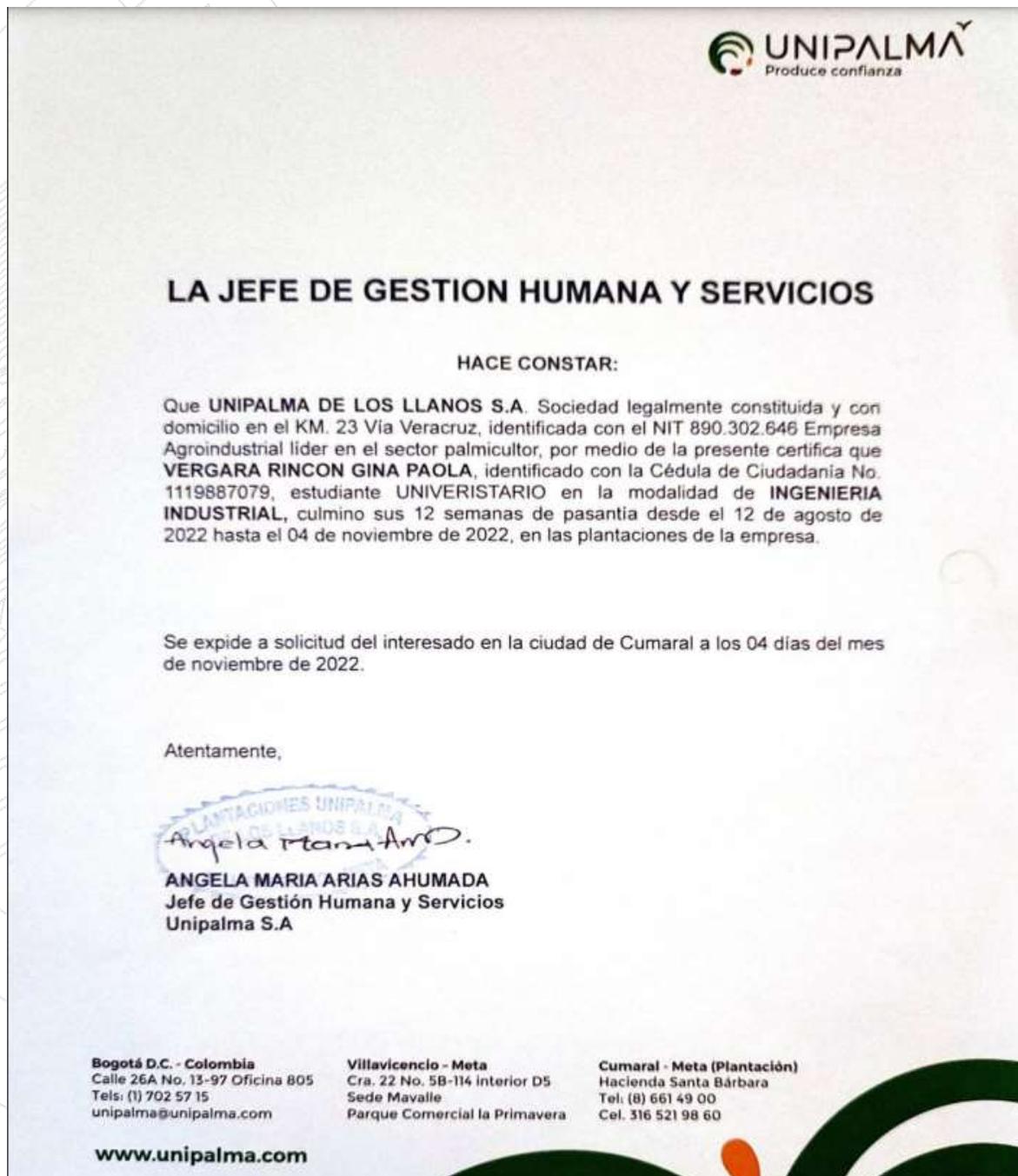
Tabla 6. Normatividad interna

Normatividad interna	
Documento	Descripción
DE-PC-01	Comité de gerencia
DE-PC-02	Comité de ética
DE-PC-04	Comité de compras y contratación
DE-PC-05	Procedimiento entes control externo
DE-PC-06	Plan de continuidad de negocio, Unipalma

Fuente: Unipalma S.

## 14. Certificación de terminación de la práctica.

Ilustración 24. Certificado terminación de practica laboral



Fuente: Unipalma S.A

## 15. Conclusiones

- ✓ Se realizó el respectivo análisis de la metodología GRC en la Iniciativa N°25 impartida desde casa matriz relacionada con los indicadores.
- ✓ Se socializó la metodología de medición de los indicadores a los jefes de área.
- ✓ Se realizó la recopilación de información de los indicadores aplicables a los procesos con los jefes de área.
- ✓ Se contribuyó al apoyo en la capacitación de los trabajadores en las 4 líneas éticas definidas para las denuncias por fraude y corrupción.
- ✓ Se actualizaron los formatos de los sistemas de riesgos ABAC, SAGRILAFI, GRC.

En conclusión, de acuerdo al trabajo realizado, es importante tener en cuenta que para la implementación de indicadores de gestión es necesario conocer y tener claridad en lo que se quiere monitorear y evaluar, además tener en cuenta la información con la que se debe contar para la realización de cada una de las métricas; también es importante definir una ficha técnica con los componentes (Nombre, forma de cálculo y unidades) y parámetros (Meta, interpretación, observaciones, etc.) con la finalidad de garantizar el entendimiento de los informes en los que se presentan los indicadores (Registro de la métrica y gráficas) y de esta manera poder analizar las mejoras de cada uno de los procesos a los que se aplican los indicadores.

## 16. Referencias

Moreno Plata, L. (s.f.). Implementación de indicadores de gestión. Bogotá, Colombia, 2019.

UNIPALMA S.A. (2022).