

Integración de los Sistemas de Gestión y su Impacto sobre el Control de los Riesgos en la empresa IXOM COLOMBIA

PRESENTADO POR

Enodis María Hernández Castro

DIRIGIDO POR

Yaneth Patricia Armesto Pabón

**Institución Universitaria Politécnico Gran Colombiano
Facultad de Sociedad, Cultura y Creatividad
Escuela de estudios en Psicología, Talento Humano y Sociedad
Profesional en Gestión De La Seguridad Y La Salud Laboral**

FECHA

Medellín noviembre de 2020



AGRADECIMIENTOS

A la empresa IXOM COLOMBIA S.A.S. y a su Gerente general Ingeniero Rafael fajardo Patiño por permitirme la realización de esta práctica investigativa en su compañía en donde laboro, hace 5 años. A mi amado esposo, por su paciencia y comprensión con todo el tiempo que deje de dedicarle para cumplir con este sueño. A mis dos hijos y mis nietos gracias por todo el amor y la comprensión, son mi orgullo y mi motor. A mi directora de proyecto. Yaneth gracias por tu orientación y dedicación, gracias por ser mi guía en este el más importante de los pasos para alcanzar este sueño. Cumplir este sueño significa para mí crecer personal y profesionalmente, contar con argumentos para abrirme paso en un medio laboral que exige cada vez mas de profesionales capaces de adaptarse a los permanentes cambios del mercado y el mundo.

Por último, gracias al Politécnico Gran Colombiano que, con el mas grande de los proyectos educativos virtuales, hace posible que todos los que por nuestras responsabilidades laborales y extra laborales no podemos llegar a un aula de manera presencial, podamos seguir creciendo, bajo la guía de un puñado de profesionales especializados quienes día tras día, dan lo mejor de si, para ayudarnos a cumplir nuestras metas.



LISTADO DE TABLAS

Tabla 1. Caracterización y costo de los recursos	25
Tabla 2Cronograma de ejecución del proyecto.....	25
Tabla 3. Análisis del estado documental e integral.....	27
Tabla 4Listado de documentos integrados.....	32
Tabla 5 Listado de documentos del Sistema Integrado de Gestión	33



TABLA DE CONTENIDO

INTRODUCCIÓN	¡ERROR! MARCADOR NO DEFINIDO.
1.0. INTEGRACIÓN DE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN Y SU IMPACTO SOBRE EL CONTROL DE LOS RIESGOS EN LA EMPRESA IXOM COLOMBIA	7
1.1. SITUACIÓN DEL PROBLEMA.....	¡ERROR! MARCADOR NO DEFINIDO.
1.2. JUSTIFICACIÓN.....	¡ERROR! MARCADOR NO DEFINIDO.
1.3. OBJETIVOS GENERAL Y ESPECÍFICOS	¡ERROR! MARCADOR NO DEFINIDO.
1.3.1. OBJETIVO GENERAL	¡Error! Marcador no definido.
1.3.2. OBJETIVOS ESPECÍFICOS	¡Error! Marcador no definido.
2.1.1. Sistemas integrados de gestión.....	11
2.1.2. La integración de los sistemas de gestión, necesidad de una nueva cultura empresarial.	12
2.1.3. Impacto por la implementación de sistemas de gestión de calidad en empresas colombianas.....	13
2.1.4. Modelos de gestión ambiental	13
2.1.5. Modelo de gestión de seguridad y salud en el trabajo (ISO 45001 – 2018)	15
2.1.6. Modelo de gestión de responsabilidad. SA 8000	16
2.1.7. Modelo de gestión operador económico autorizado - OEA	17
2.2.1. Ámbito internacional de los Sistemas Integrados de Gestión	18
2.2.2. Ámbito Internacional de la Responsabilidad social Corporativa	19
2.2.3. Ámbito internacional del Operador Económico Autorizado (OEA).	21
2.2.4. Sistemas de gestión ambiental en Colombia	¡Error! Marcador no definido.
2.2.5. Responsabilidad social empresarial en Colombia ..	¡Error! Marcador no definido.
2.2.6. Estado del arte de la seguridad y la salud en Colombia	22
3.1. DISEÑO DE LA INVESTIGACIÓN	¡ERROR! MARCADOR NO DEFINIDO.
3.2. POBLACIÓN OBJETO	¡ERROR! MARCADOR NO DEFINIDO.
3.3. TÉCNICA.....	¡Error! Marcador no definido.
3.4. PRESUPUESTO	¡Error! Marcador no definido.
3.5. CRONOGRAMA	¡Error! Marcador no definido.
3.6. DIVULGACIÓN	¡Error! Marcador no definido.
4.1. DIAGNÓSTICO DEL ESTADO ACTUAL.....	27
4.3. MODELO DE EVALUACIÓN	¡ERROR! MARCADOR NO DEFINIDO.

INTRODUCCIÓN

En la búsqueda de una mejor eficiencia de los diferentes modelos de gestión implementados por las empresas a nivel mundial, los Sistemas Integrados de Gestión (SIG), nacen como una importante alternativa, para fortalecer los procesos de cada una de estas y enfrentar así las necesidades de los nuevos mercados, permitiéndose seguir haciendo parte de estos y mejorando continuamente sus procesos de una manera más eficiente. De aquí que cada vez más empresas hagan uso de estos modelos, para fortalecer su estrategia corporativa y obtener ventajas competitivas, ya que es precisamente la competitividad lo que distingue el ámbito empresarial, en la medida en que estas son capaces de percibir los cambios y evolucionar junto con estos, adoptando métodos de administración adecuados a las nuevas circunstancias.

Juran, (1998) define un sistema de gestión como conjunto dinámico basado en normas de calidad vigentes pertinentes para cada organización, que ofrece parámetros para trabajar con Calidad y Excelencia. Pérez de La Rosa, (2012) define “los Sistema Integrado de Gestión como un mecanismo viable de organización para la reducción de costes, mejoras operativas, motivación del empleado, gestión eficiente, utilización de los recursos, así como un medio para el desarrollo sostenible”. Torralba, Betancourt, Fandiño, (2016) en su artículo, “Impacto de los sistemas de gestión integrados en la competitividad de las MiPymes”. “Los sistemas de gestión nacen con el fin de afrontar lo cambiante del mercado y sus exigencias. Buscan desarrollar, por medio de estándares, la mejora continua de las empresas, su rentabilidad y sostenibilidad, llevándolas a hacer mejor las cosas, de manera más eficiente y sostenible tanto para ellas como para su entorno”.

Para esta investigación, teniendo en cuenta los aspectos fundamentales bajo las cuales se pretende hacer la integración, un Sistema Integrado de Gestión se definirá como un conjunto de elementos interrelacionados que interactúan para establecer políticas y objetivos comunes, que aseguren la satisfacción del cliente, el control de los aspectos e impactos ambientales, la prevención de lesiones y deterioro de la salud del trabajador, una operación de importación y exportación libre de contaminación y el cumplimiento de la declaración de los Derechos

Humanos de las Naciones Unidas y las normas de la OIT. Garantizando así que los riesgos han sido identificados, analizados sobre un mismo lineamiento para todos los procesos y que solo la efectividad de sus controles llevará a las empresas al cumplimiento real de las metas planteadas.

IXOM es una compañía con casa matriz en Australia, que cuenta con más de 1,000 empleados en todo el mundo, líder del mercado en tratamiento de aguas y distribución química en Australia y nueva Zelanda, con una presencia reciente en el norte y al sur. América y Asia. En 2004, se traslada a América Latina con adquisiciones en Chile y Perú. En 2007, el negocio de LATAM se expandió con la apertura de oficinas de ventas y centros de distribución en Colombia, Argentina y Brasil. Actualmente para América Latina cuenta con ocho líneas de negocio, entre las que se encuentran: cuidado persona, detergentes y limpiezas, polímeros y recubrimientos, agroquímicos y fertilizantes, aislamiento y construcción, papel y celulosa, minería y petróleo y tratamiento de aguas. La compañía se encuentra certificada con la ISO 9001- 2015 y trabaja bajo la guía de otros cuatro sistemas (ISO 14001-2015, ISO 45001-2018, SA.8000 Y OEA, Operador Económico Autorizado), en los cuales aún no se encuentra certificada. Cada uno de estos sistemas se han venido implementando casi parala y muy lentamente, pero de forma independiente, por lo cual el objetivo de este trabajo es plantear alternativas de integración de estos.

En esta investigación, se tendrá la oportunidad de conocer un poco más sobre estos aspectos, También es una oportunidad para fortalecer el conocimiento, sobre la integración de los Sistemas y su aporte para controlar de manera integrada los riesgos de las operaciones, teniendo en cuenta que la interconexión entre estos sistemas permite que se compartan los mismos recursos como infraestructura, recursos financieros, técnicos, tecnológicos y humanos, todo en la búsqueda de los objetivos planteados, para satisfacer no solo los intereses propios sino también los intereses de los aliados de negocios de las organizaciones y grupos de interés, cuyo fin es la maximización de sus mercados a través del posicionamiento de sus productos.

Para esta investigación se utilizó una metodología con enfoque mixto no experimental, a través de la cual se pretende obtener información que permita conocer, el estado actual de los Sistemas de Gestión bajo los cuales se ha venido trabajando y con base en los resultados, definir una estrategia que permita complementar su integración y medir de manera integral los resultados.

1.0. INTEGRACIÓN DE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN Y SU IMPACTO SOBRE EL CONTROL DE LOS RIESGOS EN LA EMPRESA IXOM COLOMBIA

1.1. SITUACIÓN DEL PROBLEMA

El impacto de los Sistemas Integrados de Gestión sobre el control de los riesgos en una organización será un nuevo reto para estas, ya que, si bien los sistemas de gestión alcanzan su integración y se logra la mejora continua de los procesos, el cumplimiento de metas y objetivos de estos sistemas en muchas oportunidades, se ve debilitados por la falta de estrategias para gestionar el riesgo también de manera integral. Es por esto que se siguen identificando grandes brechas entre lo que se proyecta y los resultados esperados a la hora de efectuar las mediciones y conformidades de los Sistemas, siempre afectados por la falta de una gestión adecuada de los riesgos que se siguen materializando a lo largo del desarrollo de las operaciones, sin que existan herramientas, para gestionar y medir su impacto de manera integral y oportuna.

IXOM COLOMBIA S.A.S es una compañía dedicada a la importación y comercialización de productos químicos, cuya casa matriz para Latinoamérica se encuentra en Chile. En Colombia, la compañía cuenta con sedes en Bogotá, desde donde se maneja toda la parte financiera, la dirección comercial y parte del equipo de ventas y una sede en Medellín, ubicada en el municipio de Sabaneta, desde donde se maneja toda la operación de la cadena de suministro, comercio exterior y Gerencia país.

En la actualidad la compañía trabaja bajo el Sistema de Gestión de Calidad ISO 9001 - 2015 Sistema bajo el cual se encuentra certificada. Además, adelanta la implementación de otros sistemas como el Sistema de Gestión de la Seguridad y la Salud en el Trabajo bajo la Norma ISO 45001 – 2018, Operador Económico Autorizado (OEA) Certificación que otorga la Dirección de Impuestos y Aduanas (Dian). Además de responsabilidad social, certificado otorgado por Fenalco, el cual que decidió no conservar para 2020, por considerar que dicho certificado, no estaba fundamentado bajo el parámetro o guía de una Norma. En cuanto al Sistema de Gestión Medioambiental basado en la ISO 14001 versión 2015, es un sistema sobre el cual se ha venido trabajando de manera muy aislada, teniendo en cuenta que es uno de los

aspectos, más auditados por las partes interesadas y sobre el cual debe existir un mejor control teniendo en cuenta el impacto generado en el número de vehículos que intervienen en la operación y el tipo de productos que se comercializa.

Cada uno de estos Sistemas en fase de implementación, se consideran pieza fundamental para el fortalecimiento de las operaciones y la mejora continua de cada uno de los procesos de esta compañía, pero la implementación de manera independiente estos sistemas, no le ha permitido a la compañía, coordinar los esfuerzos, para integrar los controles sobre sus riesgos y medir el verdadero desempeño de estos. Una muestra de ello es que en un año la compañía recibe entre 6 y 8 auditorías, para validación de los sistemas bajo los cuales ha venido trabajando, evaluando cada uno de forma independiente.

Lo anterior hace que la compañía tenga que destinar presupuestos entre 20 y 25 millones de pesos anuales, para el cubrimiento de estas auditorías, recursos que podrían ser utilizados para fortalecer los controles para una gestión de riesgos más efectiva, por lo que se plantea la necesidad de hacer un diagnóstico del estado actual de los Sistemas de Gestión bajo los cuales se viene trabajando la compañía, complementar o ajustar los procesos, para alcanzar su integración y desarrollar un modelo de evaluación, que permita medir su desempeño de manera integral.

1.2. JUSTIFICACIÓN

Contar un estudio sobre Sistema Integrado de Gestión (SIG), será una excelente oportunidad para darle una mirada más profunda a la importancia, la necesidad y los beneficios que su implementación puede aportar en el fortalecimiento de los procesos, la rentabilidad y el trabajo en equipo, para aquellas compañías que busquen en estos, ir a la vanguardia de los cambios en el mercado y sus nuevos y grandes retos.

La decisión de trabajar con Sistemas Integrados de Gestión le aporta a las compañías reducción de tiempo, reducción de costos e integración de los procesos y un mejor control de los riesgos de sus operaciones. Además de que los costos a los que se hace referencia, no son solo costos por auditorías, sino también costos por tiempo disponible del personal, costos por capacitación y entrenamiento y costos generados por el tiempo de dedicación a cada uno de estos sistemas de manera independiente, Dando una mirada a la región, la integración de los Sistemas vendría como una excelente oportunidad al proyecto de consolidar la compañía bajo un único modelo operativo, lo cual permitirá que la efectividad y eficiencia de toda su



operación se vea reflejada en la oportunidad del servicio y la satisfacción del cliente y demás partes interesadas.

Con este proyecto se busca además aplicar y desarrollar los conceptos sobre los sistemas integrados de Gestión recibidos durante el proceso de formación, teniendo en cuenta que se encontraran limitantes, como por ejemplo la falta de estudios que hayan generado la integración de más de tres sistemas, pero sobre todo que hagan un abordaje integral de los riesgos.

1.3. OBJETIVOS GENERAL Y ESPECÍFICOS

1.3.1 OBJETIVO GENERAL

Integrar los sistemas de gestión bajo los cuales viene trabajando hoy la empresa IXOM COLOMBIA S.A.S. con el fin de lograr un mayor y mejor control sobre los riesgos inherentes a sus operaciones

1.3.2. OBJETIVOS ESPECÍFICOS

Elaborar un diagnóstico del estado actual de los sistemas de gestión de la empresa IXOM COLOMBIA S.A.S, e identificar los aspectos comunes entre los sistemas, integrar políticas y definir objetivos comunes y transversales a todos los procesos.

Realizar la elaboración de la documentación necesaria, ajustar o modificar la existente para el logro de la integración de los sistemas actuales.

“Desarrollar un sistema de evaluación para la medición del desempeño del Sistema Integrado de Gestión (SIG) y su impacto en el control de los riesgos de la organización”.



2.0.MARCO TEÓRICO Y ESTADO DEL ARTE

2.1. MARCO TEÓRICO

Si bien los Sistemas de Gestión son un camino hacia el logro de la calidad, pasar de estos a la integración total de todos los procesos bajo un Sistema Integrado de Gestión, es caminar hacia la excelencia, teniendo en cuenta que ello debe reconocer el control del riesgo como parte fundamental de la gestión desarrollada de cada organización.

Este proyecto se lleva a cabo al interior de una compañía dedicada a la importación y venta de productos químicos a nivel nacional. El propósito es dar una guía para la integración de los Sistemas de Gestión bajo los cuales, esta compañía viene desarrollando sus procesos y el control de los riesgos propios de sus operaciones. De acuerdo con este planteamiento, el marco teórico de esta investigación se abordará desde los conceptos de los sistemas de gestión de calidad, medio ambiente, responsabilidad social, Operador Económico Autorizado y Seguridad y Salud en el Trabajo, para lo cual se realizó un recorrido para entender de una manera más amplia y objetiva, la evaluación que han tenido los sistemas de gestión, desde sus inicios, hasta convertirse en grandes sistemas integrados de gestión. y herramientas fundamentales de los empresarios para abordar los grandes cambios globales

Tarí ,(2000) “Calidad total fuente de ventaja competitiva”, describe un amplio marco de esta búsqueda de la calidad, “la conveniencia de analizar el proceso histórico de la Calidad, hasta alcanzar el actual enfoque integral o «sistémico», distinguiendo cinco etapas claves: 1) edad media-revolución industrial, 2) revolución industrial-finales siglo XIX, 3) administración científica-II Guerra Mundial, 4) II Guerra Mundial-década de los setenta y 5) década de los ochenta y noventa. Esta evolución supone una ampliación del concepto tradicional de calidad”.

En su libro, Tarí recoge conceptos de otros autores que expresan como “en la actualidad ya no se puede hablar sólo de calidad del producto o servicio, sino que la nueva visión ha evolucionado hacia el concepto de la calidad total” como Camisón, Cruz y González (2005). En la evolución de la administración y la gerencia, a finales del siglo XX a raíz de la orientación

de la organización hacia el logro de los resultados aparece el enfoque de la Calidad total. Hacia el cual se deben alinear todas las acciones de las organizaciones.

En este orden comienzan a conocerse conceptos de autores que hablan de Sistemas Integrados de Gestión y que buscan demostrar que las empresas pueden ser más eficientes si se preparan y asumen estos nuevos retos.

Atehortúa (2008) “la gestión tiene una dimensión muy amplia, la cual pasa por las cuatro etapas del ciclo conocido como PHVA (Planificar-Hacer-Verificar-Actuar)”. Desde sus inicios hasta la fecha, esta norma base fundamental para los Sistemas Integrados de Gestión ha sufrido cuatro revisiones que han originado cambios, siendo su última y más reciente la versión la ISO 9001 - 2015, en donde uno de los grandes aportes a la integralidad es el tratamiento de los riesgos, como factor fundamental para el aporte a la sostenibilidad de las empresas.

2.1.1. Sistemas integrados de gestión

Los Sistema Integrado de Gestión son métodos y disciplinas trabajadas de un modo conjunto, que permite simplificar el mantenimiento de los distintos sistemas de gestión incrementando la efectividad de los procesos de las empresas que los implementan.

Juran, (1998) “Se puede entender un Sistema de Gestión como conjunto dinámico basado en normas de calidad vigentes y pertinentes para cada organización, que ofrece parámetros para trabajar con Calidad y Excelencia. En esta medida, también se observa como las organizaciones se ven enfrentadas a grandes cambios como la globalización, la competitividad, la excelencia, la agilidad de pensamiento y el trabajo en equipo, entre otras. Roles ante los cuales la gerencia, juegan un papel fundamental para lograr el éxito o llegar al fracaso”.

Tejada, Lozada, Peña, Guari (2009), “estos sistemas hacen alusión a la determinación y adopción precisa de las partes (componentes) que conforman la organización como un todo y que se articulan alrededor de un propósito común. Un sistema de gestión apoya el logro de los objetivos de la organización a través de estrategias y tácticas que involucran la optimización de procesos, el enfoque centrado en la gestión y el pensamiento disciplinado, que busca generar claridad para todos sus actores y equilibrio en sus diferentes componentes”.



Siguiendo este mismo concepto, Rubio, González, & Sandate, (2012) hace un análisis de como “este concepto ha evolucionado a través del tiempo a partir de los estudios de la administración y la gerencia y en ese sentido se ha planteado como una estrategia trabajar por la calidad, asegurar la calidad y actualmente de diseñar, implementar y mantener Sistemas Integrados de Gestión”. Todo esto como la mejor alternativa para administrar de manera más eficiente los recursos, en la medida en que estos sistemas permiten la transversalidad de todos los procesos de la compañía

2.1.2. Integración de los sistemas de gestión, necesidad de una nueva cultura empresarial.

Fráguela, Carral, Iglesias, Castro, Rodríguez, Dyna (2011) muestran como con la llegada de la revolución industrial en el siglo XIX, trae consigo un aumento considerable de los riesgos, de los accidentes y las enfermedades en los trabajadores, haciendo una crítica a la forma, como todas esas situaciones se afrontan de manera reactiva ya que es un sistema orientado a reparar y no a prevenir, debido a la falta de implementación de un sistema que le permitiera a las empresas de esa era tener una visión mucho más preventiva e integral sobre la gestión de los procesos y el control de los riesgos.

En su estudio los autores citan los primeros estudios, que mostraron el impacto económico de la accidentalidad sobre la industria, entre los que citan a H. Willians Heinrich, quien, en 1931, realizó un estudio que le permitió mostrar los costos que genera a una empresa los accidentes y enfermedades producidas por la falta de medidas de seguridad en el trabajo, con lo cual se comenzó a hablar de la prevención activa en la industria de aquella época. En este estudio también se cita la investigación realizada por Frank Bird (En 1969) quien después de analizar 1.753.498 accidentes de trabajo, logra demostrar que el 5% de la facturación de las empresas, se la llevan los costos generados por los accidentes de trabajo. Finalmente, los autores hacen referencia a los esfuerzos que se vienen realizando algunas empresas, a través de los sistemas de gestión, pero desde su perspectiva, el hecho de que estos sistemas se gestionen de manera separada, los convierte en un limitante, concluyendo así, que los Sistemas Integrados de Gestión son la mejor alternativa para gestionar los riesgos de manera efectiva, ya que es la mejor manera de garantizar que el riesgo hace parte integral de la gestión.

De acuerdo con Rodríguez; Cañón, Garzón Cortés (2019) “la adopción de Sistemas integrados de gestión genera en las organizaciones varios beneficios, los cuales se agrupan en

dos categorías: beneficios internos y beneficios externos”. Los sistemas que comúnmente se integran en Colombia son el Sistema de Seguridad y salud en el Trabajo, El Sistema de Gestión Ambiental y el Sistema de Gestión de calidad, de los cuales se conoce, tienen grandes afinidades ya que todos comparten una estructura que los hace cada vez más compatibles y funcionales.

“Norma UNE 66177, (2005) Guía para la Integración de los Sistemas de Gestión, se define el SIG como la parte de la gestión general de la organización que determina y aplica la política integrada de gestión, y que surge de la integración de las gestiones de la calidad, el medio ambiente y la seguridad y salud del trabajo”

Este modelo reúne normas comunes a los intereses de las organizaciones, con el único objetivo de lograr la integración de cada uno de estos, convirtiéndolos en un solo Sistema, permitiendo que cada acción desarrollada sea pieza fundamental de la cadena de valor para la organización y cada una de sus partes interesadas.

2.1.3. Impacto por la implementación de sistemas de gestión de calidad en empresas colombianas

RODRÍGUEZ, (2019). “Los Sistemas de Gestión en Colombia tienen sus inicios con la creación del Instituto de Normas Técnicas en Colombia (ICONTEC) en el año 1963. Desde ese entonces hasta la fecha, la Norma ISO 9001 ha tenido 4 actualizaciones siendo la última la ISO 9001-2015. Es en este modelo de normas ISO 9001, en donde las empresas han encontrado un modelo a seguir, en la búsqueda de medios que le permitan alcanzar un mejor posicionamiento en el mercado y el desarrollo sostenible de la misma. La norma está compuesta por 10 capítulos, los requisitos se comienzan a mostrar a partir del capítulo 4, está basada en el ciclo PHVA (Planear- Hacer-Verificar- Actuar), el cual (...) puede aplicarse a todos los procesos. y al sistema de gestión de calidad como un todo estos son específicos para cada proceso y varían dependiendo de los riesgos relacionados”.

2.1.4. Modelos de gestión ambiental

Rivas Marí (2011), “los modelos de gestión ambiental son un conjunto de prácticas, procedimientos, procesos y recursos, enfocados a la reducción de los impactos sobre el medio ambiente y a la eficiencia en los procesos, basados en la norma ISO 14001 2015.”



Un e-book editado por ISOTools Excellenc. (2015). ISO 14001:(Cambios y novedades), “la ISO 14001 es una norma que proporciona la implantación de un Sistema de Gestión Ambiental, y ayuda a organizaciones pequeñas, medianas y grandes, a controlar los impactos que producen sus actividades en el medio ambiente, reducirlos o incluso eliminarlos. Permitiendo que las empresas sean mucho más sostenibles, desarrollen tecnologías limpias, se especialicen en el manejo de todos los aspectos ambientales y cumplan con la legislación ambiental vigente.”

Álzate; Ramírez; Álzate., A, J, S. (2018). En su Revista “Modelos de Gestión Ambiental ISO 14001 Evolución y aporte a la sociedad Organizacional” “la ISO 14001 se ha posicionado en uno de los estándares con mayor número de certificaciones a nivel mundial, convirtiéndose en un imperativo para muchas empresas debido a los potenciales beneficios que trae consigo la certificación, apoyado a su vez en (Heras-Saizarbitoria y Boiral, 2013), quienes considera que la ISO 14001 además facilita la reducción del impacto ambiental generado por las actividades económicas, disminuye la generación de externalidades negativas, proporciona un marco para mejorar la ecoeficiencia, favorece la imagen corporativa, posibilita la disminución de costos y aumento en los ingresos”

Camisón, Cruz & González (2007) “la norma ISO 14001 es la más relevante dentro del grupo o familia, por establecer los requisitos que deberán seguir las organizaciones que deseen certificar su Sistema integrado de Gestión Medioambiental, por tanto, es la única norma certificable de la serie”.

En 2015 la norma fue actualizada y durante la revisión se contemplaron aspectos con la inclusión de algunos principios de la norma ISO 26000 “Responsabilidad social”, con el objetivo de integrar la gestión ambiental y la responsabilidad social, que debe contemplar la alta dirección de las organizaciones. Un sistema de gestión ambiental debe tener objetivos y metas claras y evaluar su eficiencia. Además de tener un enfoque de sostenibilidad, lo cual implica que además debe ser incluyente y esto hace referencia a las comunidades de las zonas de influencia donde la empresa desarrolla sus labores.



2.1.5. Modelo de gestión de seguridad y salud en el trabajo (ISO 45001 – 2018)

El Ministerio del Trabajo y Seguridad Social a través del Decreto 1072 de 2015 en el Artículo 2.2.4.6.3 define Seguridad y Salud en el Trabajo (SST) como “la disciplina que trata de la prevención de las lesiones y enfermedades causadas por las condiciones de trabajo, y de la protección y promoción de la salud de los trabajadores. Tiene por objeto mejorar las condiciones y el medio ambiente de trabajo, así como la salud en el trabajo, que conlleva la promoción y el mantenimiento del bienestar físico, mental y social de los trabajadores en todas las ocupaciones”.

Según la Norma ISO 45001 en su versión 2018. “El propósito de un Sistema de Gestión es proporcionar un marco de referencia para gestionar los riesgos y oportunidades para la seguridad y salud en el trabajo. El objetivo y los resultados provistos del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el trabajo, son prevenir lesiones y deterioro de la Salud relacionados con el trabajo”.

De acuerdo con estos planteamientos un Sistema de Gestión de SST, es un conjunto de elementos que están mutuamente relacionados o conectados entre si, La Seguridad y Salud en el Trabajo debe ser una gestión que verdaderamente aporte al logro y fortalecimiento de los objetivos estratégicos de la organización.

La norma ISO 45001. (2018), plantea que “el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo, es un Sistema o parte de un Sistema de Gestión, utilizado para alcanzar la política de Seguridad y salud en el Trabajo”. Describe que los resultados previstos de un Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo, son prevenir lesiones y deterioro de la salud a los Trabajadores y proporcionar lugares de trabajo seguros y saludables. Los elementos del Sistema de Gestión de seguridad y salud en el Trabajo, los aspectos mas importantes a tener en cuenta de esta norma son el liderazgo y el compromiso de la alta dirección asumiendo la rendición de cuentas del sistema de gestión, la evaluación y el desempeño de la mejora continua, consulta y participación y el desarrollo de una cultura empresarial preventiva.



2.1.6. Modelo de gestión de responsabilidad. SA 8000

La Norma SA8000 “mide el desempeño social en ocho aspectos importantes para la responsabilidad social en los lugares de trabajo, en base a un elemento de sistema de gestión que impulsa la mejora continua en todos los aspectos de la norma. Esta norma es apreciada por las marcas y líderes sectoriales por su enfoque riguroso para asegurar la más alta calidad de cumplimiento social en sus cadenas de suministro, sin sacrificar por ello los intereses comerciales”.

Gallego Franco (2003), “Esta norma ampliamente acogida internacionalmente, su objetivo es permitir que las empresas que se certifican en ella garanticen a sus clientes que sus productos son elaborados bajo condiciones de trabajo humanitario”, la certificación bajo esta norma, viene tomando cada vez mayor importancia, debido a que se ha venido constituyendo como un requisito para la participación en los mercados internacionales. “La SA8000, al igual que las demás es una norma voluntaria, auditable para verificación de tercera parte, que establece los requerimientos a ser cumplidos por las organizaciones, incluyendo el establecimiento o la mejora de los derechos de los trabajadores, las condiciones en el lugar de trabajo y un sistema de gestión efectivo”.

“Los elementos fundacionales de esta Norma se basan en la Declaración de los Derechos Humanos de las Naciones Unidas, los Convenios de la OIT, las normas internacionales sobre derechos humanos y las leyes nacionales del trabajo. Los documentos de referencia normativos para la auditoría de certificación SA8000 son la Norma SA8000:2014 y el Anexo de SA8000 sobre Indicadores de desempeño. Adicionalmente, el Documento Guía SA8000 facilita el cumplimiento de la Norma”.

Las recientes auditorías realizadas por empresas internacionales como requisito para mantener y mejorar las relaciones comerciales, le han permitido a esta compañía estar alienada con cada uno de los criterios de esta norma, aspecto que facilitará la oficialización de su implementación y su certificación. Entre los aspectos más relevantes y comunes con las otras normas mencionadas se destaca la política, los procedimientos y registros, la identificación y evaluación del riesgo, la participación y comunicación, la gestión de proveedores y las medidas preventivas y correctivas, aspectos que facilitaran su integración con los modelos de gestión que se vienen implementado en esta compañía.

2.1.7. Operador económico autorizado - OEA

“El Operador Económico Autorizado OEA, es una iniciativa de control aduanero internacional, liderada por la Organización mundial de aduanas” (OMA), que busca asegurar y facilitar el comercio global. Obtener esta certificación demuestra que las empresas reconocidas como Operador Económico Autorizado, cumplen con altos estándares de Seguridad en toda su cadena de suministro. “Su objetivo es constituirse en una herramienta para la seguridad de la cadena logística, alcanzar mejores niveles de competitividad en las empresas y, por esta vía, fortalecer los lazos comerciales con terceros países a través de acuerdos de reconocimiento mutuo”

Pira(2018) “Análisis y Esencia Del Programa Operador Económico Autorizado (Oea) Y Su Difusión En Las Empresas Colombianas” “Después de los atentados terroristas del 11 de septiembre en los Estados Unidos se instituyeron algunos programas de seguridad, entre los que cabe resaltar: El primer programa Operador Económico Autorizado”

En su investigación Pira sostiene que “América Latina, como parte importante de los mercados globales, desde las últimas décadas ha estado formando un bloque regional importante, si hablamos de economías. Las iniciativas de varios países latinos en crear bloques económicos como la Alianza del Pacífico, Mercosur, Comunidad de Estados Latinoamericanos y Caribeños (CELAC), Alianza Bolivariana para los Pueblos de Nuestra América (ALBA), entre otros, lo cual, permite un mayor posicionamiento de Latinoamérica en el mundo. Es así como la región inicia un proceso de cooperación económica regional que vincula el Operador Económico Autorizado, denominado Confederación de Operadores Económicos Autorizados de Latinoamérica, España y el Caribe (COEALAC), creado en enero del año 2013 con el propósito de responder a la coyuntura internacional en materia de comercio exterior y aduanas”

Arellano, (2014, P.30-34).” Este modelo invita a las adunas del mundo a incorporar otras agencias del gobierno en el desarrollo del programa Operador Económico Autorizado (OEA). (OMA 2015). La figura del Operador Económico Autorizado cuenta con una estructura enfocada a la identificación, reconocimiento, análisis y tratamiento del riesgo en toda su cadena de suministro internacional, la definición de una política y la definición e implementación de medidas de seguridad física y del personal para garantizar una operación segura”.

2.2. ESTADO DEL ARTE

El estado del arte es un tipo de información documentada, a cerca de la forma en que diferentes autores, han planteado este tema de investigación en específico. “Hace referencia a la construcción de un análisis de tipo documental, que muestra los avances más importantes respecto al conocimiento de un tema y el impacto o la importancia de este para los medios en que se desarrolla, según algunos autores”.

Gonzales y Viloría (2011) en su artículo “Sistemas integrados de gestión, un reto para las pequeñas y medianas empresas”, recoge conceptos de Castillo & Martínez (2010) quienes expresan que “para la implementación de un sistema de gestión, es necesario que la organización identifique las necesidades y expectativas por medio de un estudio de mercado, luego se identifican los requisitos del producto o la prestación del servicio que incluye (requisitos legales, implícitos del producto, de la organización, y contractuales especificados por el cliente) Así mismo, para integrar varios sistemas, igual proceso habría que realizar, para la integración de los sistemas de gestión al interior de una compañía, ya que se debe partir de la identificación de la correlación entre las normas propuestas y luego validar su necesidad y correspondencia con los objetivos de la compañía”

2.2.1. AMBITO INTERNACIONAL

Sistemas Integrados de Gestión

Martínez Vega, (2014) En su tesis de “maestría sobre los Sistemas Integrados de Gestión”, hace un breve recuento sobre la importancia de estos Sistema en las organizaciones públicas y privadas de ECUADOR, y aclara que su implementación es de carácter voluntario, sin embargo, se constituye en una decisión estratégica de gran impacto para la Dirección.

En su tesis Martínez Vega, afirma que “la tendencia a nivel mundial en el entorno organizacional, es de integrar sistemas de gestión para garantizar a los usuarios, productos y servicios de calidad que cumplan con los requisitos del cliente y los legales, garantizando afectar lo menos posible al medio ambiente y gestionando en el personal, la seguridad y la salud en el trabajo”.



Martínez Vega, resalta el impacto significativo a nivel socio económico, de los Sistemas Integrados de Gestión, ya que se convierten en una herramienta para “asegurar un eficaz desempeño en calidad, ambiente y seguridad, se refleja en el bienestar de la sociedad, y por lo tanto en el Buen Vivir o Sumak Kawsay. Según Martínez Vega.” El gestionar estos sistemas en forma integrada, permite una significativa reducción de costos operacionales en las organizaciones y estos recursos a su vez se deben utilizar en acciones que busquen el bienestar del ser humano en general”.

Márquez Olivero considera que “la implantación y certificación de los estándares de gestión de calidad ISO 9001, Medio Ambiente ISO14001 y Seguridad y Salud Laboral ISO 45001, han tenido una gran importancia en las actividades de muchas organizaciones alrededor del mundo y en los últimos tiempos ha evolucionado hasta convertirse en un fenómeno”, con lo cual está confirmando la teoría expuesta por Martínez Vega, cuando resalta el impacto significativo a nivel socio económico, de los Sistemas Integrados de Gestión y su ventaja competitiva

Así pues, para Márquez Olivero, “la integración de dichos sistemas de gestión, constituyen una alternativa viable para las organizaciones, ya que se logra una mejor planificación, dirección y control de todas las actividades y una posición más competitiva en el mercado, al ofrecer productos con requisitos recogidos en varias normas internacionales, y de esta manera se garantiza mayor confiabilidad por parte de los clientes y partes interesadas”.

Responsabilidad social Corporativa

Tello Oidor (2014) La RSE en el ámbito internacional. “Los antecedentes de la RSE se remontan al siglo XIX en el marco del Cooperativismo y el Asociacionismo que buscaban conciliar eficacia empresarial con principios sociales de democracia, autoayuda, apoyo a la comunidad y justicia distributiva. Sus máximos exponentes en la actualidad son las empresas de Economía social, por definición Empresas Socialmente Responsables”

Con el desarrollo del Estado de Bienestar, “la Comisión Europea en el 2001, aporta el concepto de que la empresa en sus actividades debe integrar de manera voluntaria las prácticas sociales, ambientales y sus grupos de interés”. “El concepto ha ido cobrando fuerza y

evolucionado constantemente, tras el advenimiento de la globalización, el aceleramiento de la actividad económica, la conciencia ecológica y el desarrollo de nuevas tecnologías. Existen normas oficiales acerca de la RSC como la norma SA 8000 (Social Accountability Standard 8000), que han permitido que las empresas se certifiquen internacionalmente en Responsabilidad social”.

Por su parte Barrios Fraile (2016) en su tesis sobre Responsabilidad social corporativa de la Universidad Autónoma de España, realizada para la empresa Unilever, comienza expresando como el deterioro, social, humano y medio ambiental sufrido “en los últimos años tanto en España como a nivel internacional, ha sacado a la luz casos de corrupción de ingeniería financiera, explotación de mano de obra, violación de derechos laborales y desastres medioambientales”

“En medio de todo el panorama de deterioro de la confianza y la credibilidad, la sensibilidad social en el desarrollo empresarial y la preocupación de la ciudadanía ha venido aumentando, hecho que, unido a la evolución de las tecnologías y la comunicación, ha provocado que las expectativas y exigencias de la sociedad entorno a las prácticas empresariales sean escuchadas. De allí, que Las empresas y todo tipo de organización, están cambiando su manera de actuar, encontrándonos hoy con un nuevo panorama empresarial, en el que se ha pasado de hablar de los accionistas (Shareholders), a todo el conjunto de grupos de interés (stakeholders) de las organizaciones y en el que la hegemonía de los bienes (productos y servicios) ha dado paso a los valores intangibles, entre los que se encuentra las Responsabilidad Social Corporativa”.

“El problema surge cuando las organizaciones se plantean la pregunta sobre cuáles son los procesos, políticas y procedimientos que se requieren para una adecuada gestión de ese intangible. Y es que, aunque los activos y recursos intangibles son los factores claves que mueven la economía actual, el nivel de conocimiento por parte de los directos e inversores respecto del tema es pobre”. (carreras, alloza y carreras 2013). “Desconocimiento que provoca una gestión deficiente y un sesgo importante en la gestión del riesgo, identificación de oportunidades y valoración inadecuada por parte de los inversores”



Operador Económico Autorizado (OEA)

Alarcón; Lastra; Noboa. (2013). En su tesis “Estudio De Implementación del Programa Operador Económico Autorizado Para Ser Aplicado En Una Empresa Exportadora De Banano”. Expresan que de acuerdo con “las directrices establecidas dentro del Marco Normativo SAFE, el dinamismo del comercio internacional demanda avanzar en la instrumentación de mecanismos de control a través de la incorporación de innovaciones tecnológicas, que garanticen la circulación fluida y segura de las mercancías en el sistema comercial y global, tendiente a preservar la integridad de la carga, optimizando la seguridad y la facilitación de la cadena logística internacional”.

Por su parte, Cordero; Oliveira. (2020). En su estudio sobre los “programas operador económico autorizado en los países miembros de la Aladi con especial énfasis en los requisitos para obtener la certificación”, define OEA “como un programa aduanero de certificación voluntaria por medio del cual un operador puede ser acreditado tras un proceso de evaluación de las instalaciones de las empresas, así como de sus prácticas, procedimientos y documentación”.

Este panorama es una muestra de que los estándares OEA para aseguramiento de la cadena de suministro internacional, Corresponde a las necesidades del comercio internacional y prueba de ello es que cada vez son más los países, que se suman a esta iniciativa que busca garantizar seguridad y transparencia de los mercados globales.

2.2.2. Ámbito nacional

Responsabilidad social Corporativa

Osorio; Medina ; Echeverry; Giraldo (2019) en su investigación “Análisis Del Impacto De La Responsabilidad Social Empresarial (Rse) En Los Resultados Empresariales Del Ingenio Risaralda” expresan que “a través de los años en Colombia los programas de RSE toman cada vez mayor importancia dentro de las diferentes compañías, pues se están empezando a enfocar en la protección del agua, el ahorro energético, el reciclaje, la promoción social, la defensa de los animales y algunos otros en la atención a niños de escasos recursos y a madres cabeza de familia”.

En su investigación Osorio; Medina; Echeverry; Giraldo (2019) concluyen que, de acuerdo al análisis de los antecedentes, se pudo identificar que la Responsabilidad Social Empresarial (RSE) es importante para las organizaciones, ya que esta permite mejorar la competitividad de las empresas, a la vez contribuye al mejoramiento de las condiciones económicas, sociales y ambientales en las comunidades donde operan. Sin embargo, son pocas las empresas en Colombia y en el mundo que aplican a conciencia este modelo de gestión ética.

Por su parte Bermeo; sarmiento (2019) En su tesis investigativa sobre realidad de la responsabilidad social empresarial y su valor financiero en Colombia. Muestran los diferentes enfoques de la responsabilidad social empresarial(Instrumental, político, integrador y ético), desde los cuales apoyados en diferentes autores como (collazos 2019), buscan mostrar el crecimiento reputacional, económica, social, ambiental y laboral que implica integrar la responsabilidad social a los procesos corporativos.

Seguridad y la salud

Vega, N. (2017). “Nivel de implementación del Programa de Seguridad y Salud en el Trabajo en empresas de Colombia del territorio Antioqueño”, En su investigación resalta que “La gestión de los riesgos laborales es un proceso multidisciplinario, que protege la salud de los trabajadores, controla los accidentes laborales y las enfermedades laborales y reduce las condiciones de riesgo y peligro.” Todo ello para no afectar la calidad de vida laboral o el desarrollo misional de la empresa.

La Organización Internacional del Trabajo (OIT) “pesar del alto índice de subregistro, América Latina triplica los índices de siniestralidad de los países más desarrollados, las razones las condiciones socioeconómicas de la región, bajo estado de salud de la población trabajadora, maquinaria obsoleta, altos índices de informalidad, leve cobertura en seguridad social, escasa implementación del Programa de Salud Ocupacional” (PSO), “desde la sanción del Decreto 1.072 10, elevado a Sistema de Gestión en Seguridad y Salud Laboral (SG-SST)”



Para Colombia el panorama es similar, resalta Vega, N. encontró que, de acuerdo con el informe del Ministerio del trabajo en el año 2014, la tasa de accidentes laborales fue de 7,3 accidentes por cada 100 trabajadores.

“El departamento de Antioquia ha sido considerado como la segunda región de Colombia con más siniestralidad reportada, para el año 2014 las cifras ascendían a 191.957 accidentes y 77 muertes”. Para su investigación Vega N, tomo “una muestra de 73 empresas ubicadas en el departamento de Antioquia para las cuales definió una pregunta. ¿cuál es el nivel de implementación del Programa de Seguridad y Salud en el Trabajo en empresas de Colombia, ubicadas en el departamento de Antioquia, y los factores que inciden en ello” De la cual V, N pudo concluir que de 73 empresas consultadas 73,5% se encuentran en u nivel medio de implementación del Sistema de Gestión de la Seguridad y la Salud en el Trabajo. El componente con mayor desarrollo fue Organización (87% = alta implementación) y el componente con menor desarrollo fue política.

Vega,N, en su investigación También se encontró que la mayor motivación para la implementación del Sistema de Gestión de la Seguridad y la salud en el Trabajo, es evitar sanciones económicas y que las intervenciones y planes de acción son implementados en función del menor impacto económico en el presupuesto y en los requerimientos de los organismos de control, de lo que el autor de esta investigación concluye que la implementación de los Sistemas de Gestión Para la Seguridad y la Salud en las empresa de Antioquia se encuentra en un nivel de desarrollo, asegurando que estas cumplen medianamente con el modelo de la Organización internacional del trabajo.

En esa misma línea si bien en se vienen desarrollando los Sistemas de Gestión al interior de las organizaciones, también deja ver que estas en especial en el enorme grupo de las PYME, se requiere de un amplio proceso de sensibilización a sus líderes, de modo que la Seguridad y la Salud en el Trabajo, sea entendida como estrategia de competitividad y apertura de nuevos mercados.



3.0.DISEÑO METODOLÓGICO

3.1.DISEÑO DE LA INVESTIGACIÓN.

“Hernández Sampieri (2014) La meta de la investigación mixta no es reemplazar a la investigación cuantitativa ni a la investigación cualitativa, sino utilizar las fortalezas de ambos tipos de indagación, combinándolas y tratando de minimizar sus debilidades potenciales”.

“El enfoque cuantitativo plantea un problema de estudio delimitado y concreto. Sus preguntas de investigación versan sobre cuestiones específicas y una vez planteado el problema de estudio, revisa lo que se ha investigado anteriormente, lo que se le conoce como la revisión de la literatura”. “Al final, con los estudios cuantitativos se pretende explicar y predecir los fenómenos investigados, buscando regularidades y relaciones causales entre elementos. Esto significa que la meta principal es la construcción y demostración de teorías (que explican y predicen)”.

“La investigación cualitativa también se guía por áreas o temas significativos de investigación. Sin embargo, preceda a la recolección y el análisis de los datos”.

Los estudios cualitativos pueden desarrollar preguntas e hipótesis antes, durante o después de la recolección y el análisis de los datos. “De acuerdo con planteado por Hernández, el tipo de investigación utilizada es de enfoque mixto, que implica un conjunto de procesos de recolección, análisis y vinculación de datos cuantitativos y cualitativos en un mismo estudio o una serie de investigaciones para responder a un planteamiento del problema”.

También es no experimental, la cual permite utilizar variables para medir, explicar y señalar el estado de los Sistemas de gestión en la compañía, manteniendo así uno de los objetivos planteados, sin modificar las variables, lo cual permite conocer tal cual se dan las condiciones, con alcance descriptivo pues está soportada en estudios tanto nacionales con internacionales sobre la integración y ventajas de la integración de los Sistemas de gestión, objeto del proyecto.



3.2. POBLACIÓN OBJETO

“La población es el conjunto de elementos finitos o infinitos, definida por una o más características, de las que gozan todos los elementos que la componen, Ballestrini (1998), expone desde el punto de vista estadístico, una población o universo puede estar referido a cualquier conjunto de elementos, de los cuales pretendemos indagar las características o una de ellas y para las cuales, serán validadas las conclusiones obtenidas en la investigación”

La población objeto para este caso está compuesta por 28 trabajadores y los respectivos procesos sobre los cuales se desarrollan los Sistemas de gestión y los diferentes modelos de gestión que se vienen desarrollando en la compañía.

3.3. TÉCNICA

Para esta investigación se han utilizado dos instrumentos que corresponden a la Matriz FODA y lista de chequeo. La matriz FODA permitirán obtener información para plantear estrategias que permitan fortalecer los sistemas, con base en las oportunidades y el fortalecimiento de las debilidades y las amenazas.

Con la información de la lista de chequeo se realizará un análisis del estado documental y de integración de las normas bajo las cuales se han venido desarrollando los sistemas de gestión de la compañía

3.4. PRESUPUESTO

Para el desarrollo de este proyecto de investigación fue necesario contar con los siguientes recursos.

Tabla 1. Caracterización y costo de los recursos

TIPO DE RECURSO	CANTIDAD	VALOR HORA	COSTO	FUENTE DE RECURSOS
Horas de trabajo	180 horas	\$ 45.000	8.100.000	Trabajo
Conexión a internet	50 horas	\$ 3.120	156.000	Familiar
Conexión energía	180	\$ 2.151.16	387.208,8	Familiar
Computador	Uno	\$ 2500.00	2.500.000	Personal

3.5. CRONOGRAMA

En la siguiente tabla se detalla la programación realizada para la elaboración, revisión y entrega del proyecto realizado.

Tabla 2 Cronograma de ejecución del proyecto



ACTIVIDAD	FASES DEL TRABAJO DE GRADO POR MES																					
	Julio					Agosto					Septiembre				Octubre				Noviembre			
	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	1	2	3	4	1	2	3	4	5	1	2	
Introducción																						
Título, planteamiento del problema, justificación, objetivos																						
Envío para revisión																						
Entrega para corrección y ajustes																						
Marco teórico y estado del arte																						
Envío para revisión																						
Diseño metodológico, población objeto, técnica																						
Divulgación, resultados																						
Reunión para revisión																						
Aspectos específicos																						
Conclusiones y Resultados																						
revisión y ajuste																						
Entrega final																						

3.6. DIVULGACIÓN

La divulgación de los resultados contará con tres momentos.

El primero de estos momentos, es la sustentación académica la cual se realiza en la Universidad ante los Jurados.

El segundo momento, es la presentación de la propuesta basada en los resultados a las directivas de la compañía IXOM COLOMBIA, la cual contará con dos tiempos. Una exposición magistral de los resultados y apertura de debate para análisis y propuestas.

El tercer momento, Será la universidad misma, ya que este trabajo estará disponible en el repositorio del Politécnico Gran Colombiano.



4.0.RESULTADOS

4.1.DIAGNÓSTICO DEL ESTADO DOCUMENTAL.

Para elaborar el diagnóstico del esta actual de los sistemas de gestión bajo los cuales ha venido trabajando la organización se hizo uso de una lista de chequeo que contiene las siguientes variables.

- Elementos integrables
- Norma
- Requisito específico
- Estado de la documental
- Estado de integración

La información recolectada permitió conocer el esta actual tanto de la documentación de estos sistemas de manera individual, así como obtener un diagnóstico del estado de la integración de estos, la herramienta contiene además los criterios de calificación, consistentes en (C- NC EN IMP y N/A) en donde C: cumple, NC: No cumple, EN IMP: En implementación y N/A: No aplica.

Tabla 3. Análisis del estado documental e integral

ESTADO DOCUMENTAL Y DE INTEGRACIÓN								
ELEMENTO INTEGRABLE	NORMA	REQUISITO ESPECIFICO	ESTADO DOCUMENTACIÓN			ESTADO DE INTEGRACIÓN		
			C	NC	EN IMP	C	NC	NA
Política	ISO 9001- 2015	5.2. Política de calidad	X				X	
	ISO 14001- 2015	5.2. Política ambiental	X			X		
	ISO 45001- 2018	5.2. Política de Seguridad y Salud en el Trabajo	X			X		
	SA 800 - 2014	9.1. Política de responsabilidad social	X				X	
	OEA	1.1.Política de seguridad de la cadena de abastecimiento	X				X	
Requisitos legales y otros	ISO 9001- 2015	8.3.3. Entrada para el diseño y desarrollo c. Requisitos legales y reglamentarios	X				X	
	ISO 14001- 2015	6.1.3.Obligaciones de cumplimiento	X				X	
	ISO 45001- 2018	6.1.3.Determinación de los requisitos legales y otros requisitos	X				X	
	SA 800 - 2014	4. Requerimientos de responsabilidad social	X				X	
	OEA	7. Requisitos mínimos para solicitar y mantener la autorización como Operador Económico Autorizado	X				X	

ESTADO DOCUMENTAL Y DE INTEGRACIÓN								
ELEMENTO INTEGRABLE	NORMA	REQUISITO ESPECIFICO	ESTADO DOCUMENTACIÓN			ESTADO DE INTEGRACIÓN		
			C	NC	EN IMP	C	NC	NA
Planificación	ISO 9001- 2015	6. Planificación	X				X	
	ISO 14001- 2015	6. Planificación		X			X	
	ISO 45001- 2018	6. Planificación	X				X	
	SA 800 - 2014	9.5. Planeamiento y Aplicación	X				X	
	OEA	1. Análisis y administración del riesgo	X				X	
Objetivos, metas y programas	ISO 9001- 2015	6.2. Objetivos de calidad y la planificación para lograrlos	X				X	
	ISO 14001- 2015	6.2 Objetivos ambientales y planificación para lograrlos.		X			X	
	ISO 45001- 2018	6.2. Objetivos de Seguridad y Salud en el trabajo y planificación ara lograrlos.	X				X	
	SA 800 - 2014	1. Propósito y alcance	X				X	
	OEA	4. Objetivos, metas y programas del Operador Economico Autorizado	X				X	
Recursos, funciones, responsabilidad y autoridad.	ISO 9001- 2015	5.3 Roles, responsabilidades y autoridades en la organización	X				X	
	ISO 14001- 2015	7.1 Recursos		X			X	
	ISO 45001- 2018	7.1. Recursos	X				X	
	SA 800 - 2014	9.3. y 9.4. Representantes de la Compañía		X			X	
	OEA -	7.9. Debe disponer de una infraestructura física, administrativa y de recurso humano que permita ejercer de manera adecuada su actividad.	X				X	
Competencia, formación y toma de conciencia	ISO 9001- 2015	7.2 Competencia	X				X	
	ISO 9001- 2015	7.3 Toma de conciencia						
	ISO 14001- 2015	7.2 Competencia		X			X	
	ISO 14001- 2015	7.3 Toma de conciencia						
	ISO 45001- 2018	7.2 Competencia	X				X	
	ISO 45001- 2018	7.3 Toma de conciencia						
SA 800 - 2014	9.9 Entrenamiento y Capacitación		X			X		
OEA -	9. Entrenamiento en seguridad y conciencia de amenazas	X				X		
Comunicación	ISO 9001- 2015	7.4 Comunicación	X				X	
	ISO 14001- 2015	7.4 Comunicación		X			X	
	ISO 45001- 2018	7.4. Comunicación						
	ISO 45001- 2018	7.4.2. Comunicación interna	X				X	
	ISO 45001- 2018	7.4.3. Comunicación externa						
	SA 800 - 2014	9.5 Involucramiento y Comunicación Interna		X			X	
OEA -	9.11. Comunicación externa							
OEA -	NA		X			X		
Control operacional	ISO 9001- 2015	8.1 Planificación y control operacional	X				X	
	ISO 14001- 2015	8.1 Planificación y control operacional	X				X	
	ISO 45001- 2018	8, planificación						
	ISO 45001- 2018	8.1. Planificación y control operacional	X				X	
	SA 800 - 2014	9.3 Identificación y Evaluación de Riesgos	X				X	
OEA -	9.10 Gestión de Proveedores y Contratistas							
OEA -	6. Seguridad de los procesos	X				X		

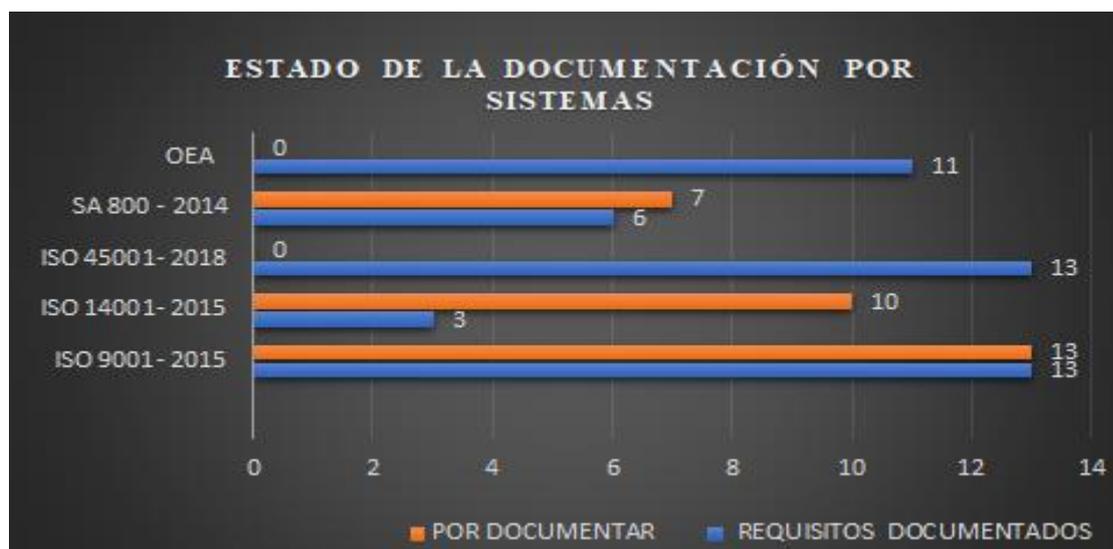
ESTADO DOCUMENTAL Y DE INTEGRACIÓN								
ELEMENTO INTEGRABLE	NORMA	REQUISITO ESPECIFICO	ESTADO DOCUMENTACIÓN			ESTADO DE INTEGRACIÓN		
			C	NC	EN IMP	C	NC	NA
Control de documentos	ISO 9001- 2015	7.5.3 Control de la información documentada	x				x	
		7.5.2 Creación y actualización						
	ISO 14001- 2015	7.5.3 Control de la información documentada		x			x	
	ISO 45001- 2018	7.5.3. Control de la información documentada	x				x	
	SA 800 - 2014	9.13. Registros	x				x	
	OEA	6.2. Debe tener un sistema de control de documentos que garantice que estos sean conocidos, modificados, actualizados	x				x	
Seguimiento y medición	ISO 9001- 2015	9.1 Seguimiento, medición, análisis y evaluación	x				x	
	ISO 14001- 2015	9.1 Seguimiento, medición, análisis y evaluación		x			x	
	ISO 45001- 2018	9.1. Seguimiento, medición, análisis y medición del desempeño	x				x	
	SA 800 - 2014	9.4 Monitoreo		x			x	
	OEA	11.10. Debe tener establecidos, documentados, implementados, mantenidos y en proceso de mejora continua, procedimientos para garantizar la integridad y seguridad de los procesos relativos a la producción, manejo, almacenamiento y transporte de la carga	x				x	
No conformidad, acción correctiva y acción preventiva	ISO 9001- 2015	10.2 No conformidad y acción correctiva	x				x	
	ISO 14001- 2015	10.2 No conformidad y acción correctiva		x			x	
	ISO 45001- 2018	10.2. Incidentes, no conformidades y acciones correctivas	x				x	
	SA 800 - 2014	9.8 Acciones Correctivas y Preventivas		x			x	
	OEA	10.15. Tener establecido un sistema de trazabilidad que permita hacer seguimiento al producto a través de todas las etapas de producción, transformación, comercialización,.	x				x	
Auditoria	ISO 9001- 2015	9.2 Auditoria interna	x				x	
		9.2 Auditoria interna						
	ISO 14001- 2015	9.2.2 Programa de auditoria interna		x			x	
	ISO 45001- 2018	9.2.2. Programa de auditorias internas	x				x	
	SA 800 - 2014	9.4.2 Facilitar auditorias internas rutinarias y producir reportes para la alta dirección acerca del desempeño y los beneficios de las acciones tomadas para cumplir con la Norma, incluyendo un registro de las acciones correctivas y preventivas identificadas.			x		x	
	OEA	art.24. Evaluación y seguimiento al operador económico autorizado		x			x	
Revisión por la alta dirección	ISO 9001- 2015	9.3 Revisión por la dirección	x				x	
	ISO 14001- 2015	9.3. Revisión por la dirección		x			x	
	ISO 45001- 2018	9.3. Revisión por la dirección	x				x	
	SA 800 - 2014	9.2. Revisión por la Administración		x			x	
	OEA	NR					x	

Matriz FODA

Ilustración 1 Matriz FODA

FORTALEZAS	OPORTUNIDADES
<ul style="list-style-type: none"> • Compromiso de las directivas con el mejoramiento continuo de los procesos • Reconocimiento del riesgo relacionados con los procesos con enfoque de OEA, calidad, ambiental y seguridad y salud en el trabajo. • Mtriz de aspectos e impactos ambientales documentadas. • Cada uno de los sistemas cuenta con una política claramente definida y socializada • Adopción del código de comercio ético internacional y derechos Humanos ÉTI. Socializado con todas las partes interesadas. 	<ul style="list-style-type: none"> • Integración de los sistemas de gestión bajo los cuales ha venido trabajando. • Mayor oportunidad de negociación. • Fortalecimiento de los procesos • Análisis de riesgo integral • Integración de las políticas • Certificación de los sistemas de manera integral • Reducción de costos y frecuencias de auditorías. • Mayor seguridad para clientes y proveedores de materias primas.
DEBILIDADES	AMENAZAS
<ul style="list-style-type: none"> • Implementación por separado de cada sistema, • La información sobre el estado de los sistemas no se comunica a todos los niveles de la organización. • Poco compromiso de algunos líderes con los sistemas de gestión. • Desconocimiento de las ventajas de los sistemas integrados de gestión. • Baja oportunidad en la respuesta de NC a clientes y partes interesadas. • Falta de análisis integral del riesgo 	<ul style="list-style-type: none"> • Pandemia por covid - 19. • Clima económico y social del país. • Evaluación negativa por parte de clientes • Cambios en la legislación. • Compañías del mismo sector con sistemas de gestión integrados.

Ilustración 2 Resumen de estado documental de los sistemas de gestión.



De acuerdo con la información del gráfico, El 100% de los sistemas de gestión del de Calidad, Seguridad y Salud en el Trabajo y el Operador Económico Autorizado se encuentran

documentados. El sistema de gestión ambiental se encuentra documentado solo en un 23% y el Sistema de gestión de Responsabilidad Social Corporativo en un 46%.

En cuanto al estado de la integralidad de los sistemas detallados en la tabla 3 análisis documental e integral, solo dos de las 5 políticas se integran y solo entre dos sistemas (Seguridad y salud en el trabajo y ambiental), lo cual no cumple con el criterio de evaluación, demostrándose que efectivamente el 100% estos se han venido desarrollando de manera independiente, con lo cual se ratifica la necesidad de una estrategia que permita la integración de los sistemas en cada uno de los criterios evaluados.

El análisis anterior es reforzado con la Información en la matriz FODA, donde las debilidades están definidas por la falta de integralidad de los sistemas, así como la falta de reconocimiento y tratamiento de los riesgos de manera integral y transversal a toda la operación, Tal como se planteó en los objetivos

Para entender mejor la necesidad y la importancia de la integralidad de los sistemas con la gestión del riesgo, es necesario darle una mirada específica al abordaje del riesgo que plantea cada una de las normas objeto de la integración propuesta, teniendo en cuenta los recientes cambios en la ISO 9001-2015, la ISO 14001- 2015 y la ISO 45001 – 2018, los cuales han sido realizados para favorecer la integralidad de estas, inclusive con otras normas con enfoques similares.

De allí, que uno de los elementos comunes que mayor relevancia cobra, es la gestión del riesgo de cada una de estas normas. La ISO 9001-2015 incluye un requisito específico de enfoque basado en el riesgo, el cual hace parte de la planificación. La ISO 14001 – 2015 alguno de los cambios más importantes son el abordaje de la gestión del riesgo y la mejora del desempeño ambiental, la ISO 45001-2018 por su naturaleza y aplicabilidad, tiene un enfoque específico a la gestión del riesgo. Este enfoque a la identificación y control del riesgo va claramente alineado con los otros dos sistemas de gestión con los cuales se busca completar la integralidad.

Es así como El Operado Económico Autorizado centra todo su cuidado en la identificación y control del riesgo sobre la cadena de suministro internacional. Igualmente, la



Norma SA8000 en su versión 2014, contempla el control operacional desde la identificación del riesgo, gestión de proveedores y contratistas.

Desde este enfoque de gestión del riesgo, se corrobora que para que la gestión de la calidad dibujada desde los Sistemas Integrados de Gestión sea efectiva, es necesario que en esa misma dimensión de identifique y se gestionen el riesgo de manera integral, entonces así se podrá hablar de una verdadera eficacia de estos sistemas y las operaciones de la compañía,

4.2 DOCUMENTACIÓN DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN.

Teniendo en cuenta los resultados del diagnóstico de integración de los sistemas de gestión aplicados, alguno algunos de estos documentos los cuales se relacionan en la siguiente tabla ya han sido integrados.

Tabla 4. Listado de documentos integrados

CODIGO	NOMBRE O DESCRIPCION
SHEQ - COL -POL-001	POLÍTICA INTEGRADA
SHEQ - COL - POL- 002 -	POLÍTICA GESTIÓN DEL RIESGO
SHEQ-COL-PRO-LEG-001	GESTIÓN DE CUMPLIMIENTO LEGAL DE SH&E
SHEQ-COL-PRO-013	ESTABLECIMIENTO DEL NIVEL DE RIESGO DE ASOCIADOS DE NEGOCIO
LOG-COL-PRO-009 V 1.0	TRAZABILIDAD DE LAS IMPORTACIONES.
PRC-COL-PRO-002	SELECCIÓN Y CONOCIMIENTO DE ASOCIADOS DE NEGOCIO
SHE-COL-CAC-0	CARTA DE COMPROMISO CON EL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
LAPRCAL001 VER 10	CONTROL DE DOCUMENTOS Y REGISTOS
SHEQ -MA - IXCO- 00	Matriz AMFE
LARECOL001	LISTA Y DISTRIBUCIÓN DE DOCUMENTOS VIGENTES.
LAPRCAL001	CONTROL DE DOCUMENTOS Y REGISTOS.
SHE-GBL-PRO-PGT-001	OBJETIVOS, METAS Y PLANES DE MEJORA DE SHEQ
SHEQ-COL-MN - 01	MANUAL SIG

Toda la información relacionada se encuentra descrita en el manual del SIG, SHEQ-COL-MN - 01, los documentos existentes no se anexan por políticas de la organización.

los documentos a elaborar o modificar, para estos sistemas que tienen aspectos comunes entre los sistemas propuestos se relacionan en la siguiente tabla.



Tabla 5 Listado de documentos del Sistema Integrado de Gestión

LISTADO DE DOCUMENTOS Y REGISTROS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
Direccionamiento estratégico del sistema integrado de gestión
Política Integral
Objetivos Integrales
Política de gestión del riesgo
Valores corporativos
Directrices para la revisión del Sistema Integrado de Gestión por la dirección
Entradas específicas del Sistema Integrado de Gestión por cada Norma
Comité del SIG
Planificación del SIG
Comunicación Interna
Mecanismos de comunicación externa
DOCUMENTACIÓN DE PROCESOS
Gestión del riesgo
Acciones correctivas y/o de mejora
Control de producto y servicio no conforme
Seguimiento y medición del desempeño de los procesos
Identificación y actualización de requisitos legales y otros requisitos aplicables
Identificación de aspectos y valoración de impactos ambientales
Programa ambiental para el consumo eficiente de energía y ahorro de agua
Programa para manejo de residuos
Procedimiento para la identificación de peligros y valoración de riesgos
Procedimientos para investigación de accidentes e incidentes del SIG
Participación y consulta
Formación y competencia
Petición Quejas y reclamos
manejo de protección de datos
Evaluación y conocimiento de proveedores
Seguridad física
Gestión de controles críticos
Indicadores de gestión
Revisión por la alta dirección
Auditoría interna
Gestión de riesgo de la cadena de suministro
Seguimiento y medición del desempeño

4.3 SISTEMA DE EVALUACIÓN

Una vez demostrado que los sistemas de gestión pueden ser integrados y que además es necesario la identificación, análisis y monitoreo del riesgo de manera integral junto con estos, se propone el desarrollo de un instrumento que permita medir el desempeño de los elementos integrables, partiendo de lo que cada una de estas normas consideran se debe controlar de manera integral y específica y necesaria, para que se demuestre la eficacia del sistema a partir de las revisiones y auditorias que proporcionaran las entradas para la mejora continua del Sistema Integrado de Gestión.

Para un mejor entendimiento el modelo de procesos de la organización y entender mucho más como se evaluará el riesgo y sobre, que se describe a continuación los tres niveles definidos por esta, los cuales se plasman en la ilustración # 3.

Procesos Nivel 0: Son los procesos estratégicos, definidos como pilares del sistema de gestión, que marcan la hoja de ruta de la compañía.

Proceso Nivel 1: Son los procesos genéricos, definen los principales roles, responsabilidades y objetivos parciales, para dar cumplimiento a los procesos de nivel (0).

Procesos de Nivel 2: Son procesos específicos de carácter operativo que demuestran que la salida ha sido planificada, aprobada y cumple con los requisitos.

Ilustración 3. Descripción del proceso de la compañía

DESCRIPCIÓN DEL PROCESO					
Nivel 0 Nombre del Proceso	4. Del cliente al Cobro		Dueño del Proceso: Jefe de Producción		
Nivel 1 Nombre del Proceso	4.3 Fabricar		Nombre: Ivan Apablaza		
Nivel 2 Nombre del Proceso	4.3.5 Convertir materias primas en producto terminado				
Entradas:	Preparación de equipos y materias primas	Proceso Anterior	4.3.4. Manejo interno de materiales		
Salidas:	Productos intermedios, residuos y emisiones	Proceso Siguiete	4.3.6. Control y reporte de operaciones		
"Proveedor":	Responsable por preparar materias primas	KPIs/medición:	Costo de conversión, Ajustes de calidad, Emisiones, ton de residuos		
"Cliente":	Control de Calidad, Bodega, Residuos y emisiones	Herramientas	WINS, Excel, SAP		
		Documentos	Recetas, métodos de laboratorio, Procedimientos de Trabajo		
		Registros	Control y reporte de procesos		
ETAPAS DEL PROCESO	Carga de materias primas	Llevar a cabo etapas de proceso de producción	Realizar controles de Proceso	Descarga de productos terminados	
BU - Unidad de Negocios	Responsable	Responsable	Responsable	Responsable	
Jefe de Producción	Soporte	Soporte	Soporte	Soporte	
Supervisor de Producción	Ejecutor	Ejecutor	Ejecutor	Ejecutor	
Operador de Producción					
Control de calidad					
Otras unidades					
Stakeholders	Soporte	Soporte			
Descripción de Actividades	Verificar medidas de seguridad Requerir cumplimiento de medidas de seguridad Revisar a receta Poner materias primas en la etapa de carga (lots, kg, etc)	Verificar receta Ejecutar las operaciones Control de proceso Realizar ajustes de proceso Llenar el registro de producción	Llevar a cabo los controles de proceso Verificar los usos Definir ajustes Registrar ajustes y los usados	Confirmar autorización de des carga Ejecutar la descarga acorde a procedimiento Llenar registro de producción en etapa de des carga	
Informaciones Adicionales					
Frecuencia	Cada batch	Cada batch	Cada batch	Cada batch	
Herramientas					
Documentos	Receta e Instrucciones de Trabajo	Receta e Instrucciones de Trabajo	Método de laboratorio	Procedimiento de trabajo	
Registros	Registros de Producción	Registros de Producción	Registro de control de proceso	Registro de Producción	

Ilustración autorizada para su uso por el área de GC de IXOM COLOMBIA.S.A.S

La medición del desempeño del Sistema de gestión y su impacto en el control de los riesgos de la organización, está fundamentado en la ISO 31000. Con esta herramienta se parte de la identificación del proceso, garantizando así, que todos deben hacer parte integral de la medición.

La herramienta propuesta permite que una vez se identifique el riesgo y su contexto, también se identifique de inmediato el requisito específico del SIG al cual impacta. Las variables propuestas en la herramienta son:

- Identificación del Proceso El proceso de IXOM CLOMBIA S.A.S consiste en la importación, almacenamiento y distribución (Venta) de productos químicos
 - Identificación del Riesgo
 - Identificación del contexto en el que se produce el riesgo
 - Identificación del Requisito específico del SIG al que está afectando
 - Identificación y análisis (Causa o fuente y controles existentes)
 - Evaluación del riesgo (probabilidad, impacto, consecuencia).
 - Monitoreo (Eficacia y Frecuencia) definición de Indicador.
 - Identificación de los canales de comunicación. (Interna – Externa) y responsable
- Definición del Plan de contingencia.

Los principales riesgos de la compañía se generan en el proceso de la cadena de suministro internacional, los cuales están relacionados con contaminación por narcotráfico, contrabando, trata de personas y tráfico de armas. estos riesgos impactan de manera específica a las áreas de comercio exterior, compras, logística y operaciones y finanzas.

Por la parte ambiental los principales riesgos están relacionados con la contaminación por derrame en zonas de almacenamiento y despacho y, transporte de la carga por carretera y tráfico internacional.



En cuanto a la seguridad y la salud en el trabajo los principales riesgos, están relacionados con la manipulación y transporte de carga, químicos y fisicoquímicos y biomecánicos relacionados con carga estática, movimientos repetitivos y sobre esfuerzo,

En cuanto a la responsabilidad social corporativa además de los riesgos de violación a los tratados internacionales los aspectos relacionados con ambiental, SST, aseguramiento de la cadena de suministro.

Anexo B

Modelo de evaluación para la medición del desempeño del SIG y su impacto sobre el control de los riesgos de la organización.



5. ASPECTOS ESPECIFICOS

En este aspecto específico se abordará el Manual del Sistema Integrado de Gestión el cual tiene por objetivo integrar los elementos que componen el Sistema Integrado de Gestión de la organización.

La referencia normativa aplicada está compuesta por las normas.

ISO 9001- 2015

SA 800 – 2014

ISO 14001 – 2014

ISO 45001 – 2019

Operador económico autorizado Decreto 3568 de 2011 y RS 015 de 2016
Estándares de seguridad OEA.

DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO.

El compromiso con nuestras partes interesadas está inmerso en nuestros valores expresado en nuestras políticas y objetivos y es concordante con cada directriz.

NUESTRO PROPÓSITO Nuestro propósito es resolver los desafíos de nuestros clientes, generando en menor impacto posible al medio ambiente y la comunidad, asegurando los derechos y la seguridad del trabajador y controlando todos los riesgos de nuestra cadena logística.

NUESTROS VALORES Nuestros valores, el Ixom EDGE, guían cómo tenemos que actuar para que podamos resolver los desafíos de nuestros clientes y dar a Ixom el EDGE: Energizar y abrazar el cambio A medida que transformemos, construyamos y crezcamos como Ixom, el cambio será parte de nuestro día a día. Tenemos que aceptarlo y desafiar el “status quo” para que nuestro negocio sea un éxito

Hacer las cosas de forma segura y con integridad sustenta todo lo que hacemos. No es negociable cuando se trata del funcionamiento de nuestros sitios y lugares de

trabajo a nivel mundial. Ningún trabajo que hagamos es tan importante que no podemos tomar el tiempo para hacerlo de forma segura.

Todos los empleados de Ixom están facultados para detener el trabajo si creen que existe un riesgo para ellos mismos, los demás, el medio ambiente, nuestros clientes o las comunidades donde operamos.

El sistema Integrado de gestión será revisado mínimo una vez al año por la alta dirección, resultados que, junto con los resultados de las auditorias, serán la entrada, para el mejoramiento continuo y fortalecimiento del desempeño del Sistema Integrado de Gestión.

PLANIFICACIÓN DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN.

La planificación del Sistema Integrado de Gestión se encuentra documentada a través del SIG y los procesos que lo integran, los cuales son anexos de este manual. La cual ha sido definida teniendo en cuenta el contexto interno y externo de la organización.

COMUNICACIÓN.

La comunicación organizacional interna es responsabilidad de la gerencia general. Para la comunicación externa, se han establecido previamente un modelo de comunicación, en cabeza del gerente general y apoyada por la dirección general de LATAM. Para una adecuada gestión del riesgo y desempeño del SIG, es necesario que haya una comunicación en doble vía, de modo que se puedan tomar decisiones debidamente informadas, a cerca del desempeño del SIG y el control de los riesgos



DOCUMENTACIÓN.

Los procesos y procedimientos del SIG son documentados en función de los requisitos legales o reglamentarios aplicables a la naturaleza del negocio y son debidamente clasificados de acuerdo con el

Mecanismos de seguimiento, medición y desempeño del SIG

Van enfocadas a los mecanismos de control del SIG, la evaluación de la eficacia y la mejora continua.

Indicadores del SIG.

El SIG cuenta con un mecanismo para medir la eficiencia y la eficacia de este tanto a nivel operativo como normativo. Estos indicadores se encuentran referenciados en el modelo de evaluación para la medición del desempeño del SIG y su impacto sobre el control de los riesgos de la organización, compuestos por indicadores de Gestión, de resultado y de procesos.



CONCLUSIONES

De acuerdo con la revisión bibliográfica, los instrumentos aplicados para obtener información clara sobre el estado documental y de integración de los Sistemas de Gestión bajo los cuales ha venido trabajando la compañía IXOM COLOMBIA S.A.S. se concluye que la forma como se han venidos implementando los sistemas de gestión que ha adoptado la compañía, no agregan ningún valor a su sistema operacional que le permita ser mucho más competitiva.

La forma aislada y poco planificada de la implementación de estos sistemas de gestión permite concluir que en la actualidad las debilidades de los sistemas de gestión y el control operacional de los riesgos son mucho más amplias que las fortalezas y las oportunidades. Por lo que, para esta investigación, teniendo en cuenta los aspectos fundamentales bajo las cuales se pretende hacer la integración, no se encontraron argumentos que se ajusten al SIG esperado, el cual en sus inicios fue definido como un conjunto de elementos interrelacionados que interactúan para establecer políticas y objetivos comunes, que aseguren la satisfacción del cliente, el control de los aspectos e impactos ambientales, la prevención de lesiones y deterioro de la salud del trabajador, una operación de importación y exportación libre de contaminación y el cumplimiento de la declaración de los Derechos Humanos de las Naciones Unidas y las normas de la OIT. Garantizando así que los riesgos han sido identificados y analizados bajo un mismo lineamiento para todos los procesos y que solo la efectividad de sus controles llevará a las empresas al cumplimiento real de las metas planteada

Por todo lo anterior se concluye que el nivel de implementación de los sistemas de gestión y el control integral del riesgo en la compañía se encuentran en un nivel bajo, lo cual la expone a desventajas competitivas ante la competencia y globalización de los mercados, que además de la rentabilidad vienen haciendo una mirada muy crítica sobre la eficiencia de los Sistemas de Gestión y el control integral de los riesgos, a fin de hacer los negocios más competitivos y sostenibles



RECOMENDACIONES

Se recomienda la aplicación de la herramienta de evaluación para la medición del desempeño del SIG y su impacto en el control del riesgo de la organización, llevando a cabo pruebas pilotos sobre los procesos con mayores oportunidades de mejora y los criterios del Sistema de Gestión que mayores oportunidades de mejora muestren dentro de estas mismas áreas.

Para ello es necesario que la compañía defina y planifique los recursos necesarios que permitan desarrollar con éxito los programas definidos para lograr la eficiencia de los sistemas de Gestión y el control operacional de los riesgos, de manera integral.

La organización debe considerar siempre en su planificación la identificación análisis, evaluación y control de los riesgos y oportunidades del negocio, con el fin de tomar acciones preventivas para minimizar o controlar los riesgos asociados a la operación, tanto en el contexto interno como externo, asociado a su vez a cada uno de los criterios integrables de las normas bajo las cuales ha venido desarrollando sus operaciones



BIBLIOGRAFÍA

Tarí; Guilló. (2000.) Calidad Total Fuente de Ventaja Competitiva
Edita: Publicaciones Universidad de Alicante

Gallego Franco (2003) SA 8000-Social Accontability Norma universal que
certifica en ética y responsabilidad social.

Camisón, cruz y González (2006) Gestión de la Calidad: conceptos, enfoques, modelos y
sistemas pearson educación, S. A., Madrid,

Método Juran(2007 Análisis y Planeación de la Calidad Traducido de la quinta edición de
McGraw-Hill

Tejada Losada; Peña Guarín (2009) Reflexiones sobre las características constitutivas de la
gestión integral. Miembros del grupo de investigación “Gestión Integral” del Convenio

Frágüela, J. A, Carral, L, Iglesias, G, Castro, A Rodríguez, (2011) M.J, Universidad de A
Coruña. Escuela Politécnica Superior.
la Integración de los Sistemas de Gestión, Necesidad de una nueva cultura empresarial.

González; Viloría. (2011) Sistemas integrados de gestión, un reto para las pequeñas y medianas
empresas. Universidad Autónoma del Cariba. Escenarios

Rivas Marín; (2011) Modelo de sistema de gestión ambiental para formar universidades
ambientalmente sostenibles en Colombia.

Guzmán Águila(2012) Estado del Arte de los Sistemas de Gestión de la Calidad y del Medio
Ambiente . Universidad De Sevilla Escuela Técnica Superior de Ingenieros Máster de
Organización Industrial y Gestión de Empresas.

Arias, Vásquez, (2013) “Estado del arte de los sistemas de gestión ambiental y procesos de
producción más limpia en empresas del sector productivo de Pereira y Dosquebradas”.

ALARCÓN BOHÓRQUEZ; LASTRA LAINEZ ; NOBOA VALENCIA . (2013). “Estudio De
Implementación Del Programa Operador Económico Autorizado Para Ser Aplicado En Una
Empresa Exportadora De Banano”. Guayaquil Ecuador. Universidad de Guayaquil, Facultad
de ciencias administrativas Recuperado de
https://www.google.com/search?rlz=1C1CHBF_esCO861CO861&sxsrf=ALeKk02WJGqwGrMTxomzCf4pSfgLR5QEcg%3A1606346700150&ei=zOe-

Tello Oidor (2014). Construcción del estado del arte de la responsabilidad social y su impacto
en el proceso organizacional, para las pymes del sector industrial de la ciudad de Cali.
universidad autónoma de occidente.

Aguillón Ramírez. (2014,) Estado Del Arte De La Seguridad Y Salud En El Trabajo
Universidad nacional.



Hernández Sampieri (2014), Metodología de la investigación Sexta Edición
McGRAW-HILL / derechos reservados interamericana editores, S.A. de c.v

Ricardo; Cabrera¹. Medina; León², Nogueira; Medina²; Núñez; Chaviano(2015)
Revisión del estado del arte para la gestión y mejora de los procesos empresariales (Revision
of the state of the art for the administration and improvement of the managerial processes)
<http://ingenieria.ute.edu.ec/enfoqueute/> e-ISSN: 1390-6542 / p-ISSN: 1390-9363; V.6-N.4.

Gutiérrez; Restrepo (2015). Lineamientos estratégicos para el fortalecimiento organizacional a
partir de la relación entre las funciones misionales y los Sistemas Integrados de Gestión
implementados en las IES públicas acreditadas de Manizales.

Correa Henao², Ríos-González³, Acevedo. Moreno⁴(2016.) Evolución de la cultura de la
gestión de riesgos en el entorno empresarial colombiano

OTZEN, T. & MANTEROLA C.(2017) Técnicas de muestreo sobre una población a estudio.
Int. J. Morphol.

Vega, N. (2017). Nivel de implementación del Programa de Seguridad y Salud en el Trabajo
en empresas de Colombia del territorio Antioqueño
. https://red.unid.edu.mx/APA/Articulo_Revista_APA.html, (), 1, 10,

Álzate; Ramírez; Álzate., A, J, S. (2018). Revista-CHES-vol12-n1-2018-A.Alzate-Ibañez-
Ramírez-S.Alzate-Ibañez.pdf. revista-CHES-vol12-n1-2018-A.Alzate-Ibañez-Ramírez-
S.Alzate-Ibañez.pdf, (12), P1-P12,

Alzate; Ibañez., Ramírez; Ríos. Álzate; Ibañez(2018)
El modelo de gestión ambiental ISO 14001: evolución y aporte a la sostenibilidad
organizacional Artículo Volumen 12, N.º - 1.

Pira Torres(2018) . análisis y esencia del programa operador económico autorizado (OEA) y su
difusión en las empresas colombianas.
Universidad Militar Nueva Granada Facultad De Ciencias Económicas Bogotá, Colombia

Valderrama;(2018) Estado del arte sobre el impacto del sistema de gestión ambiental basado en
ISO 14001 en la sostenibilidad de las organizaciones.

RODRÍGUEZ CAÑÓN. (2019). IMPACTO POR LA IMPLEMENTACIÓN DE SISTEMAS
DE GESTIÓN DE CALIDAD EN EMPRESAS COLOMBIANAS.
<https://repository.uamerica.edu.co/bitstream/20.500.11839/7499/1/478816-2019-II-GC.pdf>.
FUNDACIÓN UNIVERSIDAD DE AMÉRICA Recuperado de
<https://repository.uamerica.edu.co/bitstream/20.500.11839/7499/1/478816-2019-II-GC.pdf>

Osorio; Medina ; Echeverry; Giraldo . (2019). Análisis del impacto de la responsabilidad social
empresarial (rse) en los resultados empresariales del ingenio Risaralda. Universidad libre
seccional Pereira Recuperado de
<https://repository.ucc.edu.co/bitstream/20.500.12494/16785/1/2019>



Bermeo, Sarmiento. (D, N). realidad de la responsabilidad social empresarial y su valor financiero en Colombia. Universidad Cooperativa de Colombia Santa Marta. Universidad cooperativa Recuperado de https://repository.ucc.edu.co/bitstream/20.500.12494/16785/1/2019_responsabilidad_social_empresa.pdf

Cordero; Oliveira. (10/ 03/2020). estudio sobre los programas operador económico autorizado en los países miembros de la Aladi con especial énfasis en los requisitos para obtener la certificación. Aladi/SEC/Estudio 229/ Rev. 2. ISBN: 978-9974-8768-3-5 Recuperado de http://www2.aladi.org/biblioteca/Publicaciones/ALADI/Secretaria_General/SEC_Estudios/229rev2.pdf



ANEXO A. GLOSARIO

Para efectos de una mejor comprensión del contenido de este documento, se anexan los términos y definiciones consideradas relevante, extractadas de los diferentes documentos consultados. (Norma ISO 31000, Norma Iso 45001-2018, ISO 9001-2015)

Acción correctiva

Acción tomada para eliminar la causa de una no conformidad detectada u otra situación indeseable. Se toma para prevenir que algo vuelva a producirse.

Acción preventiva

Acción tomada para eliminar la causa de una no conformidad detectada u otra situación indeseable. Se toma para prevenir que algo suceda.

Administración

Conjunto de actividades que planifican y controlan el trabajo diario con el fin de alcanzar los objetivos de la manera más eficiente y efectiva. Implica el uso de procesos.

Aseguramiento de la calidad

Parte de la gestión de la calidad orientada a proporcionar confianza en que se cumplirán los requisitos de la calidad.

Calidad

Grado en el que un conjunto de características inherentes cumple con los requisitos.

Certificación

Actividad consistente en la emisión de documentos que confirmen que un producto o servicio se ajusta a normas técnicas determinadas.

Norma

Especificación Técnica aprobada por un organismo reconocido por su actividad normalizadora, para una aplicación repetida o continuada, cuyo cumplimiento no es obligatorio.



Normalización

Actividad que aporta soluciones para aplicaciones repetitivas que se desarrollan, fundamentalmente, en el ámbito de la ciencia, la tecnología y la economía, con el fin de conseguir una ordenación óptima de un determinado contexto.

Política de calidad

Intenciones globales y orientación de una organización relativas a la calidad tal como se expresan formalmente por la dirección. Generalmente la política de la calidad es coherente con la política global de la organización y proporciona un marco de referencia para el establecimiento de los objetivos de la calidad.

Proyecto

Proceso único que consiste en un conjunto de actividades coordinadas y controladas con fecha de inicio y de finalización, llevadas a cabo para lograr un objetivo conforme con requisitos específicos, incluyendo las limitaciones de tiempo, costo y recursos.

Proceso

Conjunto de actividades mutuamente relacionadas o que interactúan las cuales transforman elementos de entrada en resultados.

Procedimiento

Forma especificada para llevar a cabo una actividad o un proceso.

Requisito

Necesidad o expectativa establecida, generalmente implícita u obligatoria

Instrumento

Es aquel que registra datos observables que representan verdaderamente los conceptos, variables o dimensiones que el investigador tiene en mente, a su vez debe ser confiable y poderse validar.



Integración.

Es el proceso de vincular diferentes sistemas de gestión estandarizados dentro de un único sistema de gestión con requisitos comunes con el objetivo de mejorar la satisfacción de las partes interesadas .

Nivel de integración.

El grado en que se han comprendido las interrelaciones internas y externas, las contribuciones y relaciones de causa efecto entre los componentes del sistema de gestión, y la manera como ellos se utilizan para contribuir al logro de los propósitos de una organización

Sistema

Conjunto de elementos mutuamente relacionados o que interactúan

Sistema de Gestión:

Sistema para establecer la política y los objetivos y para lograr dichos objetivos

Sistema integrado de gestión.

Es el resultado del ejercicio de la gestión integral que permite comprender la manera como trabaja la organización con el fin de lograr sus propósitos fundamentales, a través de la identificación de sus áreas, procesos, recursos e interacciones y la definición de disposiciones que le llevan a generar un orden para canalizar sus esfuerzos y al mismo tiempo, una dinámica para ajustarse a las necesidades, retos y cambios que le impone el medio en el que se desarrolla.

Indicadores de desempeño.

Se entiende como la métrica que se alinea a la revisión de resultados por procesos y que se evalúan para la mejora continua de la organización y la innovación se toma como las actividades, procesos, productos o mejoras significativas que la organización hace para hacerse más competitiva en el mercado y que se alinea de forma integral con los procedimientos y requisitos de los SIG.

