Protocolo
Sello de Sostenibilidad ICONTEC- ESG VERIFIED para Pymes

Este es un documento controlado; una vez se descargue de Nuestra Net o se imprima, se considera copia no controlada

TABLA DE CONTENIDO

0. INTRODUCCIÓN 3

I. OBJETIVOS DEL SELLO DE SOSTENIBILIDAD 6

II. SELLO DE SOSTENIBILIDAD PYMES 7

III. DEFINICIONES 8

IV. ESTRUCTURA REFERENCIAL 10

4.1. CUESTIONARIO DE AUTOEVALUACIÓN
SELLO DE SOSTENIBILIDAD PYMES POR DIMENSIONES 11

4.2. CUESTIONARIO DE VERIFICACIÓN
SELLO DE SOSTENIBILIDAD PYMES POR DIMENSIONES 14

1. DIMENSIÓN DE GOBERNANZA Y ECONOMÍA 14

2. DIMENSIÓN AMBIENTAL 17

3. DIMENSIÓN SOCIAL 20

Este es un documento controlado; una vez se descargue de Nuestra Net o se imprima, se considera copia no controlada

0. INTRODUCCIÓN

En los últimos años se ha mantenido en alza la creencia de promover y alcanzar una conciencia real a nivel mundial con respecto a la responsabilidad que tienen las organizaciones sobre sus impactos ambientales, sociales y económicos generados a razón de sus decisiones y actividades.

En un entorno dinámico, regulaciones más estrictas y con tendencia a volverse más exigentes, consumidores cada vez más educados y conscientes de buscar un producto, bien o servicio que tenga un valor diferencial frente a las otras opciones del mercado, sumado al protagonismo creciente de la comunicación, los medios y redes sociales, las organizaciones han tenido que replantear sus estrategias corporativas y han comenzado a ver como la sostenibilidad pasa de ser una tendencia o una moda, a una alternativa real para lograr perdurar en el tiempo bajo un nuevo escenario. Este análisis refleja los aprendizajes y la evolución de más de 10 años continuos de inmersión en los diferentes temas emergentes en sostenibilidad que nos pone como reto el mercado, el entorno y la misma sociedad. Lo anterior se propone lograr a través de una autocrítica exigente como organizaciones de cualquier sector y nivel, manteniendo una relación y evaluación permanente del mercado, las leyes, los riesgos emergentes, escuchando atentamente a los diferentes grupos relacionados, y entendiendo como afrontar el desafío de una realidad líquida a la cual nos debemos ajustar y acoplar mediante una forma diferente de hacer las cosas.

Por todo lo anterior, la sostenibilidad y las variables ESG (Environmental, Social and Governance por se han convertido en una prioridad en la estrategia de múltiples organizaciones, esto debido a la urgencia de disminuir la problemática mundial que se ha generado alrededor del mundo con respecto a la generación de emisiones de gases de efecto invernadero, la crisis climática, el riesgo de desabastecimiento hídrico, la asociación de esto con enfermedades en seres humanos y animales, entre otras situaciones críticas. Sin embargo, el mundo no solo enfrenta crisis ambientales, también sociales ya que el 10% de la población global vive en extrema pobreza, existe y se mantiene la desigualdad de género y el desempleo ha aumentado debido a la crisis de la postpandemia.

Las pequeñas y medianas empresas -PYMES- tienen un papel fundamental en la promoción de la sostenibilidad y la estrategia regenerativa, ya que, según la ONU, “representan más del 90% de todas las empresas y representan, en promedio, el 70% del empleo total y el 50% del PIB”, asimismo, las PYMES, hoy por hoy son las encargadas de generar la mayoría de empleo formal. De hecho, 7 de cada 10 empleos son creados por ellas. Es aquí donde la sostenibilidad se convierte en un asunto relevante y pertinente para todas las organizaciones, instituciones y entidades que hacen parte de este conglomerado de actores, y por qué son de vital importancia para el cumplimiento de los Objetivos de Desarrollo Sostenible y la agenda 2030. Finalmente, el

Este es un documento controlado; una vez se descargue de Nuestra Net o se imprima, se considera copia no controlada

cumplimiento de los ODS es un aspecto clave y prioritario a nivel global, y las PYMES son vitales para esta tarea. De hecho, los dos objetivos que más necesitan de estas empresas son:

- **Objetivo 8:** Promover el crecimiento económico inclusivo y sostenible, el empleo y el trabajo decente para todos.
- **Objetivo 9:** Construir infraestructuras resilientes, promover la industrialización sostenible y fomentar la innovación.

Es el momento para que las PYMES apuesten por la sostenibilidad y se vean fortalecidas tanto en la administración de sus recursos como en la imagen reputacional que proyectan ante sus aliados, consumidores y partes interesadas en general.

Nuestro Sello de Sostenibilidad PYMES es un distintivo que se obtiene de forma voluntaria, otorgado por **ICONTEC** y que puede portar un producto o servicio que cumpla con los requisitos definidos en el presente referencial y el protocolo de uso de marca.

Para la creación del Sello de Sostenibilidad PYMES, se fueron consultadas diferentes fuentes y referentes que marcan la pauta en materia de sostenibilidad a nivel mundial, y que involucran elementos y variables ambientales, sociales y de gobierno (ASG o ESG por sus siglas en inglés) éstos son:

Dow Jones Sustainability Indexes

Dow Jones Sustainabilty Index: Lanzado en 1999, invita a las empresas más grandes listadas en el Dow Jones Global Total Stock Market Index, a participar en la evaluación en las tres dimensiones de la sostenibilidad: ambiental, social y económico, dentro de las cuales se analizan las prácticas de las organizaciones en diferentes criterios que componen dichas dimensiones, teniendo en cuenta las particularidades de cada uno de los más de cincuenta sectores definidos. Dichos criterios y estándares de evaluación evolucionan año tras año, motivando así a las empresas a innovar e implementar nuevas prácticas en sostenibilidad. Del universo de empresas evaluadas, se eligen a los mejores de cada uno de los sectores y se categorizan en tres clases: oro, plata y bronce, así como también se nombra el líder del sector a aquellas empresas que hayan presentado el mejor desempeño en las tres dimensiones de la sostenibilidad.

Este es un documento controlado; una vez se descargue de Nuestra Net o se imprima, se considera copia no controlada

Pacto Global: Es una iniciativa voluntaria que surge de la Naciones Unidas con el fin de comprometer a las organizaciones que adhieran a trabajar en pro de diez principios universalmente reconocidos y aceptados, enmarcados en cuatro grandes temas: Derechos Humanos, estándares laborales, medio ambiente y anticorrupción. Las organizaciones que participan de esta iniciativa están comprometidas a trabajar en estos diez principios y demostrar año a año, a través de un reporte, sus avances y compromisos en estas materias.

ISO 26000: Es una norma internacional ISO construida gracias la participación conjunta de diferentes actores como: industria, gobierno, consumidores, organizaciones no gubernamentales, servicio, apoyo, investigación y otros, con el fin de guiar a las organizaciones de cualquier tipo, en el establecimiento y ejecución de prácticas en materia de Responsabilidad Social, abarcando siete materias fundamentales: gobernanza de la organización, derechos humanos prácticas laborales, medio ambiente, prácticas justas de operación, asuntos de consumidores, participación activa y desarrollo de la comunidad.

Global Reporting Initiative: Organización sin ánimo de lucro que elaboró la metodología internacionalmente reconocida que establece los estándares para la construcción de los reportes de sostenibilidad de las organizaciones, los cuales tienen como fin dar a conocer los impactos ambientales, sociales y económicos causados por las actividades diarias de éstas y los retos, gestión y oportunidades que de allí surgen. Para cada una de las dimensiones: económica, ambiental, social, establecen indicadores para cada aspecto a los cuales la organización da respuesta en su reporte de sostenibilidad de acuerdo con su relevancia para ésta.

Este es un documento controlado; una vez se descargue de Nuestra Net o se imprima, se considera copia no controlada

Entre otros más, adicionalmente, mantenemos una alienación natural con los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS), para continuar entregando una ruta de actuación para las organizaciones que están comprometidas con esta iniciativa, de cara a dar cumplimiento a la Agenda 2030



I. OBJETIVOS DEL SELLO DE SOSTENIBILIDAD

- Reconocimiento a las PYMES que se han convencido de desarrollar prácticas sostenibles disponiendo de un distintivo diferenciador, otorgado por un ente validador independiente y de reconocida trayectoria.
- Crear una comunidad de PYMES que trabajan por la sostenibilidad y que están comprometidas con el desarrollo económico, social y ambiental del país.
- Promover el mejoramiento en la gestión de sostenibilidad de las PYMES, a través de una metodología estandarizada y con probada efectividad.
- Crear una corresponsabilidad en la cadena de valor de la organización (clientes, proveedores, distribuidores, entre otros) para promover y desarrollar una gestión más sostenible con un enfoque basado en riesgos.

Este es un documento controlado; una vez se descargue de Nuestra Net o se imprima, se considera copia no controlada

II. SELLO DE SOSTENIBILIDAD PYMES

Con el fin de promover el desempeño en sostenibilidad de las PYMES, y de la incorporación gradual del contexto de sostenibilidad al direccionamiento estratégico de las organizaciones a todo nivel, así como ofrecer un distintivo que también involucre la verificación de elementos y variables ESG (ESG Verified) nuestro Sello continúa proponiendo un reconocimiento a la gestión en sostenibilidad de las PYMES, alineado a un concepto marco de madurez estratégica.



Para optar por el otorgamiento de este distintivo, la organización que se postule deberá completar como mínimo el porcentaje descrito en la siguiente tabla para cada una de las fases del proceso y en cada una de las dimensiones (ambiental, social, y Gobierno y economía) evaluada.

ETAPA	PUNTAJE MÍNIMO
Autoevaluación (Etapa 1)	Superior o igual al 55
Verificación (Etapa 2)	Superior o igual al 65% en cada dimensión

Tabla 1. Categorías del Sello de Sostenibilidad

2.1 CONDICIONES A EVALUAR

Principalmente, para que una organización aplique al Sello de Sostenibilidad PYMES, se deben cumplir con los siguientes criterios::

- Que el número de trabajadores o personal directo no sea superior a 200
- Que sus activos totales sean inferiores a 15.000 S.M.L.V

Este es un documento controlado; una vez se descargue de Nuestra Net o se imprima, se considera copia no controlada

Posteriormente, la organización deberá realizar un proceso de autoevaluación con un cuestionario que contiene los mínimos de sostenibilidad que son requisito para pasar a la etapa 2 de verificación del cuestionario de sostenibilidad desarrollado para este referencial con enfoque a las PYMES. El cuestionario a partir del cual se realiza la verificación de cumplimiento de la organización está compuesto por tres (3) dimensiones: Gobierno y economía, ambiental, y social, y a su vez estas dimensiones están compuestas por subdimensiones, las cuales se componen a su vez por una serie de variables, criterios o preguntas con opción múltiple de respuesta.

Cada dimensión, subdimensión y pregunta tiene un peso asignado que es confidencial de la metodología. El resultado que obtiene la organización dependerá de las respuestas seleccionadas y los pesos asignados a las diferentes variables.

Los puntajes obtenidos en cada una de las dimensiones son calculados con base en el cumplimiento del 100% de las subdimensiones y variables de cada una de las dimensiones ponderados sobre los porcentajes determinados en la tabla 1 del numeral 2.

III. DEFINICIONES

Generales:

- **Desarrollo Sostenible:** Capacidad de un individuo, organización o sociedad para satisfacer las necesidades de las generaciones presentes, sin comprometer las posibilidades de las del futuro para atender sus propias necesidades. (Informe de la comisión Mundial sobre el Medio Ambiente y el Desarrollo –Comisión Brundtland).
- **Responsabilidad social:** Compromiso voluntario y explícito que las organizaciones asumen frente a las expectativas y acciones concertadas que se generan con las partes interesadas, en materia de desarrollo humano integral; ésta permite a las organizaciones asegurar el crecimiento económico, el desarrollo social y el equilibrio ambiental, partiendo del cumplimiento de las disposiciones legales.
- **Debida diligencia:** Proceso exhaustivo y proactivo para identificar los impactos negativos reales y potenciales de carácter social, ambiental y económico de las decisiones y actividades de una organización a lo largo del ciclo de vida completo de un proyecto o de una actividad la organización, con el objetivo de evitar y mitigar dichos impactos negativos. (ISO/WD 26000).
- **Ética:** Saber reflexivo y práctico acerca de la manera correcta de obrar en todos los campos de la vida cotidiana y que ayuda a resolver los conflictos cotidianos, de tal manera que se garantice el bien común y la sana convivencia. (transparencia por Colombia).

Este es un documento controlado; una vez se descargue de Nuestra Net o se imprima, se considera copia no controlada

- **Medio Ambiente:** Entorno natural en el cual una organización opera, incluyendo el aire, el agua, el suelo, los recursos naturales, la flora, los seres humanos, el espacio exterior y sus interrelaciones. (ISO/WD 26000).
- **Cultura Organizacional:** sistema de valores, creencias que comparten las personas de una misma organización. Identidad y significado colectivo de la organización. Conjunto de principios, valores presunciones, verdades, normas, costumbres y comportamientos, desarrollados, compartidos y validados por una organización, como respuesta a necesidades de supervivencia y desarrollo, entendida también como la forma de pensar, sentir y actuar de una organización. (Enciclopedia y biblioteca virtual de las ciencias sociales, económicas y jurídicas –EUMED).
- **Transparencia:** apertura respecto a las decisiones y actividades que afectan a la sociedad, la economía, y el medio ambiente y voluntad de comunicarlas de manera clara, exacta oportuna, honesta y completa. (ISO/WD 26000).

Relacionadas con la certificación de Sello de Sostenibilidad PYMES:

- **Sello Líder ESG:** Categoría que la organización obtiene luego de la evaluación, alcanzando un puntaje promedio superior al 55%, con un puntaje mínimo de 55% en las dimensiones Gobernanza y Economía, Ambiental y Social.
- **Criterios ambientales:** Requisitos en la dimensión ambiental distribuidos en diferentes aspectos que debe cumplir la organización evaluada.
- **Criterios sociales:** Requisitos en la dimensión social distribuidos en diferentes aspectos que debe cumplir la organización evaluada.
- **Criterios de gobernanza y economía:** Requisitos en la dimensión de gobernanza y economía distribuidos en diferentes aspectos que debe cumplir la organización evaluada.
- **Mínimos de Sostenibilidad:** Cuestionario de sostenibilidad desarrollado por **ICONTEC**. Es un requisito para el inicio de otorgamiento del Sello de Sostenibilidad **ICONTEC**.
- **Evaluación inicial de mínimos de Sostenibilidad – Etapa 1:** Consiste en una revisión inicial o Etapa 1 que se aplica únicamente en las auditorías de otorgamiento del Sello de Sostenibilidad PYMES y se supera con un 55% de cumplimiento del cuestionario desarrollado por **ICONTEC** para la Etapa 1.
- **Identificación de Brechas:** Hallazgos de actividades o expectativas establecidas en el referencial evaluado, las cuales no se tienen cubiertas total o parcialmente por la gestión de la organización.
- **Oportunidades de Mejora:** En el marco de la evaluación, es una acción aplicable de la gestión futura de la organización evaluada, orientada al cierre de brechas entre el referencial evaluado y la gestión actual.
- **Referencial:** Norma técnica, guía internacional, documento sectorial o interno, que establece los requisitos que, para efectos de la evaluación, debería cumplir la organización evaluada en cuanto a la gestión socialmente responsable.

Este es un documento controlado; una vez se descargue de Nuestra Net o se imprima, se considera copia no controlada

- **Requerimiento de evidencia:** Son los registros necesarios para evidenciar que la organización cumple con los requisitos señalados en el referencial establecido con relación a los aspectos establecidos en las tres dimensiones a evaluar (ambiental, gobernanza y economía y social).
- **Auditoría de otorgamiento:** Auditoría inicial de certificación del Sello de Sostenibilidad.
- Auditoría de seguimiento: Auditoría anual en donde se revisa parcialmente el estándar de Sello de Sostenibilidad.
- **Evaluación de renovación:** Auditoria realizada después de completar el ciclo de certificación de tres (3) años para renovar el certificado.
- **Ciclo de certificación:** La certificación de Sello de Sostenibilidad PYMES se realiza bajo la modalidad de certificación en un ciclo de tres (3) años renovable a partir de su otorgamiento, con dos auditorias de seguimiento anuales a partir de la fecha de aprobación del certificado y con una auditoria de renovación a los tres (3) años desde la certificación.

IV. ESTRUCTURA REFERENCIAL

A partir de los requerimientos establecidos en los referentes anteriormente mencionados, se elaboró un cuestionario de autoevaluación y otro de sostenibilidad que contiene variables comunes en materia de sostenibilidad sobre los cuales se evaluarán las PYMES que voluntariamente busquen la obtención del Sello en Sostenibilidad para PYMES.

El referencial a evaluar está compuesto por diferentes criterios que se clasifican mediante aspectos incluidos en cada una de las dimensiones buscando el equilibrio sobre el cual se fundamenta la sostenibilidad. Se añade el factor de desempeño que va más allá de solo identificar, documentar y ejecutar, las variables ESG incorporadas en el Sello tienen por objetivo "buscar el logro de resultados" mediante la gestión adecuada de esfuerzos enfocados.

El referencial muestra los requisitos a cumplir para optar por el otorgamiento del Sello de Sostenibilidad PYMES con el objetivo de recibir el distintivo que se muestra a continuación, y que podrá ser usado de acuerdo con el protocolo de uso de la marca entregado por **ICONTEC**:



Este es un documento controlado; una vez se descargue de Nuestra Net o se imprima, se considera copia no controlada

A continuación, se hace una descripción de cada una de las variables contenidas en las tres (3) dimensiones descritas con los criterios que deben contemplar las PYMES que aspiran a obtener del Sello de Sostenibilidad PYMES.

4.1. CUESTIONARIO DE AUTOEVALUACIÓN SELLO DE SOSTENIBILIDAD PYMES POR DIMENSIONES

SELLO SOSTENIBILIDAD PYMES - ETAPA 1

1. DIMENSIÓN DE GOBERNANZA Y ECONOMÍA		NA	SI	NO	PARCIAL
1.1	¿La organización incluye en su gestión las necesidades y expectativas de sus partes interesadas? ¿Priorizadas y atendidas?				
1.2	¿Cuenta con algún código de comportamiento asociado a las prácticas de ética y de conducta para sus actividades y se socializan con sus empleados?				
1.3	¿Cuenta con lineamientos para evitar ser cómplice de soborno o corrupción? Se socializan con sus empleados?				
1.4	¿La organización conoce la requisitos legales y otros requisitos aplicables a sus actividades, productos y servicios? (Laboral, SST, ambiental, marketing, requisitos de clientes, entre otras)				
1.5	¿La organización implementa mecanismos para asegurar la protección de datos de los clientes?				
1.6	¿La empresa elabora estados financieros que se someten anualmente a revisión (auditorías) por parte de un tercero independiente?				
1.7	¿Como forma de mejorar sus productos o servicios la empresa analiza las dudas, sugerencias y reclamos recibidos de sus clientes?				
1.8	¿La organización implementa mecanismos para asegurar la protección de datos de los clientes?				

Este es un documento controlado; una vez se descargue de Nuestra Net o se imprima, se considera copia no controlada

2. DIMENSIÓN AMBIENTAL		NA	SI	NO	PARCIAL
2.1	¿La empresa cuenta con algún tipo de compromiso o directriz con la gestión ambiental, puede ser a través de una política ambiental, políticas generales de la empresa u otro similar? ¿Se socializa con los colaboradores?				
2.2	¿La organización requiere de permisos ambientales para el desarrollo de sus actividades y hace seguimiento al cumplimiento de sus obligaciones? Algunos permisos ambientales: Captación de agua, vertimientos, emisiones, uso de recursos naturales de flora o fauna, uso de suelo, entre otros. ¿Se han obtenido los permisos requeridos?				
2.3	¿Existen evidencias de procesos de sensibilización y capacitación en temas ambientales con los empleados?				
2.4	¿En las compras de la empresa se tienen en cuenta alternativas amigables con el ambiente, como por ejemplo la compra materiales o insumos reciclados, o de fuentes sostenibles?				
2.5	¿La organización ha implementado un programa de manejo integral de residuos sólidos peligrosos?				
2.6	¿La organización ha implementado un programa de manejo integral de residuos sólidos no peligrosos?				
2.7	¿La organización realiza acciones encaminadas al uso eficiente y ahorro de agua? ¿Se realiza seguimiento a los logros?				
2.8	¿La organización realiza acciones encaminadas al uso eficiente y ahorro de la energía? ¿Se realiza seguimiento a los logros?				

Este es un documento controlado; una vez se descargue de Nuestra Net o se imprima, se considera copia no controlada

3. DIMENSIÓN SOCIAL		NA	SI	NO	PARCIAL
3.1	¿Promueve y garantiza el respeto de los DDHH para sus empleados, tales como no discriminación, no trabajo infantil, no trabajo forzoso, entre otros? ¿Se identifican los riesgos en DDHH y se implementan acciones?				
3.2	¿La organización cuenta con sistema de gestión en seguridad y salud en el trabajo (SG-SST) implementado?				
3.3	¿Revisa el avance de implementación del Sistema de Gestión en SST con respecto al estándar utilizado (ISO 45001 o en Colombia respecto a lo establecido en la Resolución 0312 de 2019)?				
3.4	¿La organización afilia a sus empleados con contrato directo, al sistema de seguridad social integral?				
3.5	¿La organización entrega a sus empleados la dotación y los elementos de protección personal de acuerdo con los riesgos identificados?				
3.6	¿La organización garantiza que sus empleados con contrato a termino indefinido tomen su periodo de vacaciones en los tiempos y plazos definidos por la legislación laboral?				
3.7	¿La organización cuenta con reglamento interno de trabajo? Está disponible para los empleados y se divulga?				
3.8	¿En la inducción de los empleados se incluyen temas éticos, de conducta, anticorrupción y de protección ambiental y de la seguridad y salud en el trabajo?				
3.9	¿Dispone de espacios para que sus empleados presenten quejas, inconformidades, necesidades y expectativas?				
3.10	¿Se brinda opciones de empleo con flexibilidad en la jornada laboral y se crean opciones de teletrabajo, sin afectar la remuneración de sus empleados?				
3.11	¿La empresa se preocupa en ofrecer a sus empleados un ambiente de trabajo agradable que permita mejorar su calidad de vida? Prácticas de bienestar como: recreación, nutrición, salud mental, salud física, entre otras				

Este es un documento controlado; una vez se descargue de Nuestra Net o se imprima, se considera copia no controlada

4.2. CUESTIONARIO DE VERIFICACIÓN SELLO DE SOSTENIBILIDAD PYMES POR DIMENSIONES

1. DIMENSIÓN DE GOBERNANZA Y ECONOMÍA

1.1 ¿La organización se relaciona con sus partes interesadas para identificar sus necesidades y expectativas en temas sociales, ambientales y/o económicos?

Nota: Los espacios de relacionamiento pueden incluir reuniones, comités, entrevistas, encuestas, diálogos abiertos, entre otros.

Partes interesadas: Puede incluir colaboradores, clientes, proveedores, comunidades, autoridades, entre otras

- Existen mecanismos y espacios de relacionamiento sistemáticos para escuchar a las diferentes partes interesadas de la organización
- Existen mecanismos y espacios de relacionamiento para escuchar a los clientes y proveedores
- Existen mecanismos y espacios de relacionamiento para escuchar a los clientes
- Se tienen identificadas las partes interesadas
- No se identifican las partes interesadas ni se generan espacios para escuchar sus inquietudes.

1.2 ¿La organización incluye en su gestión las necesidades y expectativas de sus partes interesadas?

¿Mencione cuáles son atendidas?

- Se actualizan al menos cada dos años la priorización de necesidades y expectativas en sostenibilidad (ambiental, social, económico) de las partes interesadas
- Se priorizan las necesidades y expectativas conforme a criterios internos bien definidos y se gestionan como parte de la estrategia de la organización
- Se seleccionan algunas necesidades o expectativas y se gestionan de forma puntual
- No se incluyen necesidades y expectativas de sus partes interesadas

1.3 ¿La sostenibilidad es entendida como un tema estratégico o de proceso?

- La organización cuenta con un compromiso claro en sostenibilidad que se socializa con los colaboradores
- La organización cuenta con algunas directrices de sostenibilidad (sociales, ambientales, SST, éticas, DDHH) y se socializan con los colaboradores
- La organización cuenta con algunas directrices de sostenibilidad (sociales, ambientales, SST, éticas o de DDHH) pero no se socializan con los colaboradores
- No. Este tema no se ha tenido en cuenta de forma explícita en la organización.

Este es un documento controlado; una vez se descargue de Nuestra Net o se imprima, se considera copia no controlada

1.4 ¿Cuenta con algún código de comportamiento asociado a las prácticas de ética y de conducta para sus actividades y se socializan con sus empleados? Si están disponibles y divulgadas a colaboradores

- ○ Si pero éstas no están disponibles ni divulgadas a colaboradores
- ○ No cuenta con directrices éticas y de conducta

1.5 ¿Cuenta con lineamientos para evitar ser complice de soborno o corrupción?

¿Se socializan con sus empleados?

- ○ Si están disponibles y divulgados a empleados
- ○ Si pero éstas no están disponibles ni divulgados a los empleados
- ○ No cuenta con lineamientos
- ○ N.A.

1.6 ¿La organización socializa con las partes interesadas sus prácticas o gestión en temas ambientales, sociales y económicos?

Por ejemplo: reporte de sostenibilidad, encuentros con los grupos de interés (partes interesadas), página web, comunicaciones periódicas, entre otros.

- ○ Si y realiza actividades de divulgación o socialización con sus grupos de interés (partes interesadas).
- ○ Si pero solo realiza socialización con los empleados
- ○ No cuenta con un mecanismo de rendición de cuentas.

1.7 ¿La organización conoce la requisitos legales y otros requisitos aplicables a sus actividades, productos y servicios?

- ○ Se identifican requisitos en todas las áreas aplicables (laboral, SST, ambiental, marketing, requisitos de clientes, entre otras)
- ○ Se identifican requisitos laborales y ambientales
- ○ Sólo se identifican requisitos laborales incluidos los de seguridad y salud en el trabajo
- ○ No están identificados

1.8 ¿Evalúa el cumplimiento de los requisitos legales y otros requisitos aplicables? Describir el mecanismo

- ○ Se evaluan todos los requisitos legales y otros aplicables. Se cuenta con acciones concretas para asegurar su cumplimiento
- ○ Se evalua parcialmente
- ○ No se evalua el cumplimiento de requisitos legales y otros requisitos

Este es un documento controlado; una vez se descargue de Nuestra Net o se imprima, se considera copia no controlada

1.9 ¿Ha tenido en el último año requerimientos, multas, sanciones o procesos en curso por incumplimiento de requisitos legales aplicables?

(laboral, SST, ambiental, marketing, requisitos de clientes, entre otras)

- ○ No ha tenido requerimientos, multas o sanciones, ni procesos en curso por incumplimientos
- ○ Si, una y ha hecho algo al respecto.
- ○ Si, más de una.

1.10 ¿La empresa elabora estados financieros que se someten anualmente a revisión (auditorías) por parte de un tercero independiente?

- ○ La empresa elabora estados financieros que se someten a revisión anual por un tercero independiente
- ○ La empresa lleva contabilidad pero ésta no se somete a revisión de un tercero independiente

1.11 ¿Como forma de mejorar sus productos o servicios la empresa analiza las dudas, sugerencias y reclamos recibidos de sus clientes?

- ○ Si, cuenta con mecanismos claros para la comunicación con los clientes y analiza, resuelve y genera planes de mejora frente a las sugerencias y reclamos.
- ○ Se limita solo a recibir la información de los clientes y resuelve algunas de sus dudas, sugerencias o reclamos
- ○ No lo hace

1.12 La empresa respeta al consumidor o cliente y entiende que debe tener con él una comunicación efectiva y transparente y que las propiedades y características de sus productos o servicios son comunicadas con veracidad.

- ○ Si, la organización tiene directrices establecidas para ser transparentes frente al cliente o consumidor
- ○ No, la organización no cuenta con lineamientos sobre estos aspectos.

1.13 ¿La organización implementa mecanismos para asegurar la protección de datos de los clientes?

- ○ Si cuenta con mecanismos.
- ○ Está en proceso de construcción de estos mecanismos.
- ○ No cuenta con estos mecanismos.

1.14 ¿En el proceso de compras, la organización tiene en cuenta criterios ambientales, de seguridad y salud, laborales o de DDHH?

Revisar evidencia y casos en que se aplican los criterios

Este es un documento controlado; una vez se descargue de Nuestra Net o se imprima, se considera copia no controlada

- Si, siempre
- Si, en algunos casos
- No, nunca

1.15 ¿La organización promueve prácticas de responsabilidad social con sus proveedores y contratistas? Describir las acciones y mecanismos utilizados Si, siempre

- Si, en algunos casos
- No, nunca

2. DIMENSIÓN AMBIENTAL

2.1 ¿La empresa cuenta con algún tipo de compromiso o directriz con la gestión ambiental, puede ser a través de una política ambiental, políticas generales de la empresa u otro similar? ¿Se socializa con los colaboradores?

- La organización cuenta con un compromiso ambiental y se socializa a los empleados.
- La organización cuenta con un compromiso ambiental que no se socializa a los empleados.
- La organización cuenta con un compromiso ambiental en construcción
- La organización no cuenta con compromisos ambientales

2.2 ¿La organización requiere de permisos ambientales para el desarrollo de sus actividades y hace seguimiento al cumplimiento de sus obligaciones?

Algunos permisos ambientales: Captación de agua, vertimientos, emisiones, uso de recursos naturales de flora o fauna, uso de suelo, entre otros.

- Si requiere de permisos ambientales, se han obtenido y se monitorea el cumplimiento de sus obligaciones
- Si requiere de permisos ambientales, se han obtenido pero no se monitorea el cumplimiento de sus obligaciones
- Si requiere de permisos ambientales pero no se han gestionado
- N.A.

2.3 ¿Existen evidencias de procesos de sensibilización y capacitación en temas ambientales con los empleados?

- Se realizan actividades de sensibilización/capacitación ambiental de manera frecuente y se conservan evidencias
- Se realizan actividades desensibilización/capacitación ambiental y se realizan de manera frecuente
- Se realizan actividades de sensibilización/capacitación ambiental esporádicamente

Este es un documento controlado; una vez se descargue de Nuestra Net o se imprima, se considera copia no controlada

- No realiza ningún tipo de actividad de sensibilización/capacitación

2.4 ¿Cuenta con un responsable de la gestión ambiental; están sus funciones definidas?

- Existe una persona encargada del tema ambiental en la organización y se la han comunicado y formalizado sus funciones
- Existe una persona encargada del tema ambiental en la organización.
- No hay una persona designada para los temas ambientales.

2.5 ¿En las compras de la empresa se tienen en cuenta alternativas amigables con el ambiente, como por ejemplo la compra materiales o insumos reciclados, o de fuentes sostenibles?

- Si, siempre y se tienen bien definidos los insumos y materias primas que provienes de materiales reciclados o de alternativas amigables con el ambiente
- Si, en algunos casos
- No, nunca

2.6 ¿La organización ha implementado un programa de manejo integral de residuos sólidos peligrosos?

- Se tiene implementado y parte de la identificación de los residuos peligrosos generados en todas las actividades de la empresa
- Se encuentra en implementación
- No ha iniciado la implementación
- N.A.

2.7 ¿Los residuos peligrosos y especiales se entregan a proveedores habilitados por la autoridad ambiental?

- Si y se cuenta con certificados de la entrega y la disposición final
- No
- N.A.

2.8 ¿La organización ha implementado un programa de manejo integral de residuos sólidos no peligrosos?

- Se tiene implementado y parte de la identificación de los residuos no peligrosos generados en todas las actividades de la empresa. Se realizan actividades de separación en la fuente y aprovechamiento
- Se encuentra en implementación y se ha realizado una identificación de los residuos no peligrosos generados
- No ha iniciado la implementación
- N.A.

Este es un documento controlado; una vez se descargue de Nuestra Net o se imprima, se considera copia no controlada

2.9 ¿Cuenta con información de los diferentes tipos de residuos que genera y analiza si es posible incorporarlos en los ciclos productivos de otras empresas?

- Si cuenta con información sobre los tipos de residuos que genera, ha revisado alternativas para incorporarlos en otros ciclos y ya está implementando el aprovechamiento de residuos. Citar casos específicos.
- Si cuenta con información sobre los tipos de residuos que genera, ha revisado alternativas para incorporarlos en otros ciclos productivos pero aún no inicia su implementación
- No cuenta con información sobre los tipos de residuos que genera y la viabilidad de incorporarlos en otros ciclos productivos
- N.A.

2.10 ¿Se buscan alternativas que apoyan causas sociales para la entrega de los residuos reciclables?

- Algunos residuos aprovechables se entregan a recicladores de oficio ó se entregan a fundaciones que apoyan causas sociales. Se cuenta con certificados de entrega
- Se entregan a los servicios públicos de aseo
- No se realiza aprovechamiento de residuos
- N.A.

2.11 ¿La organización realiza acciones encaminadas al uso eficiente y ahorro de agua?

Describir las acciones y los logros obtenidos

- Cuenta con el programa implementado, con seguimiento y se evidencian reducciones en el consumo
- Si. La organización cuenta con un programa de uso racional del agua pero no hace seguimiento a los logros
- No. La organización no tiene un programa de uso racional y eficiente del agua.
- N.A.

2.12 ¿Se realiza mantenimiento periodico a los equipos que consumen agua?

- Se realiza mantenimiento periódico con base en un cronograma definido por la organización
- Esporádicamente, especialmente cuando los equipos presentan fallas
- No se realiza mantenimiento
- N.A.

2.13 ¿La organización realiza acciones encaminadas al uso eficiente y ahorro de la energía?

Describir las acciones y los logros obtenidos

Este es un documento controlado; una vez se descargue de Nuestra Net o se imprima, se considera copia no controlada

- Cuenta con el programa implementado, con seguimiento y se evidencian reducciones en el consumo
- Si. La organización cuenta con un programa de uso racional de la energía pero no lo monitorea
- No. La organización no tiene un programa de uso racional y eficiente de la energía
- N.A.

2.14 ¿Se realiza mantenimiento periódico a los equipos que consumen energía?

- Se realiza mantenimiento periódico con base en un cronograma definido por la organización
- Esporádicamente, especialmente cuando los equipos presentan fallas
- No se realiza mantenimiento
- N.A.

2.15 ¿Se utilizan sistemas de iluminación energéticamente eficientes?

- En todas las áreas de la organización
- En algunas áreas de la organización
- No
- N.A.

2.16 ¿Se implementan acciones para la reducción en el consumo de papel y otros insumos? Describir las acciones y los logros obtenidos

- Si. La organización cuenta con acciones para la reducción en el consumo de papel u otros insumos, monitorea los resultados y se evidencian reducciones en el consumo.
- Si. La organización cuenta con acciones para la reducción en el consumo de papel u otros insumos pero no lo monitorea
- No

3. DIMENSIÓN SOCIAL

3.1 ¿Promueve y garantiza el respeto de los DDHH para sus empleados, tales como no discriminación, no trabajo infantil, no trabajo forzoso, entre otros?

- Se cuenta con compromisos claros en estos temas al interior de la organización, con los proveedores y con los contratistas y se implementan acciones
- Se cuenta con compromisos claros en estos temas al interior de la organización y se implementan acciones
- Se ha realizado una primera identificación de posibles vulneraciones de los derechos humanos, pero no se ha desarrollado ningún compromiso en este tema.

Este es un documento controlado; una vez se descargue de Nuestra Net o se imprima, se considera copia no controlada

- No. Este tema no se ha tenido en cuenta de forma explícita en la organización.

3.2 ¿Educa a sus empleados en prácticas y guías sobre el respeto a los derechos humanos?

- Se realizan actividades de comunicación/educación, se realizan de manera frecuente y se conservan evidencias
- Se realizan actividades de comunicación/educación y se realizan de manera frecuente
- Se realizan actividades de comunicación/educación esporádicamente
- No cuenta con herramientas de difusión

3.3 ¿La organización participa en actividades o programas de responsabilidad social e incentiva a sus empleados para participar voluntariamente?

- Si y participa de manera activa y sistemática e incentiva la participación de sus colaboradores
- Si pero participa de manera de esporádica y no incentiva la participación de sus colaboradores
- No participa en este tipo de iniciativas.

3.4 ¿La organización cuenta con sistema de gestión en seguridad y salud en el trabajo (SG-SST) implementado?

- Cuenta con un sistema de gestión implementado
- Se encuentra en implementación
- La organización no cuenta con un sistema de gestión en SST

3.5 ¿Revisa el avance de implementación del Sistema de Gestión en SST con respecto al estandar utilizado (ISO 45001 o en Colombia respecto a lo establecido en la Resolución 0312 de 2019)?

- La organización ha implementado un SG-SST lo como mínimo una vez al año y establece planes de acción para la mejora
- La organización ha implementado un SG-SST lo revisa periodicamente pero no establece planes de acción para la mejora
- La organización ha implementado un SG-SST pero no lo revisa
- La organización no cuenta con un sistema de gestión en SST

3.6 ¿La organización afilia a sus empleados con contrato directo, al sistema de seguridad social integral?

- Afilia a todos sus trabajadores directos, realiza los pagos mensuales y conserva evidencias del pago
- Afilia solo a algunos de sus trabajadores directos
- No afilia a sus trabajadores directos

Este es un documento controlado; una vez se descargue de Nuestra Net o se imprima, se considera copia no controlada

3.7 ¿La organización verifica que el personal contratado por prestacion de servicios y contratistas se encuentran afiliados al sistema de seguridad social integral?

- Verifica antes al inicio de la relación contractual y monitorea los pagos mensuales
- Verifica esporádicamente
- No verifica

3.8 ¿La organización entrega a sus empleados la dotación y los elementos de protección personal de acuerdo con los riesgos identificados?

- La organización ha implementado mecanismos para verificar el uso de la dotación y los EPP por parte de sus colaboradores. Mencionar cuáles
- La organización suministra dotación y realiza el recambio de los EPP conforme a su uso y mantiene evidencia de su entrega.
- La organización suministra dotación y EPP sólo al momento de la vinculación de sus colaboradores
- No suministra

3.9 ¿Aplica controles para prevenir que sus empleados tengan jornadas laborales superiores a lo definido por la ley?

- Si aplica controles par prevenir jornadas laborales superiores a lo definido. Describir cuáles
- No aplica controles

3.10 ¿La organización garantiza que sus empleados con contrato a termino indefinido tomen su periodo de vacaciones en los tiempos y plazos definidos por la legislación laboral?

- Todos los empleados toman su periodo de vacaciones anualmente. Se conservan evidencias
- Solo algunos empleados toman anualmente su periodo de vacaciones
- No

3.11 ¿La organización aplica encuestas de satisfacción laboral con la posibilidad de que las respuestas sean anónimas?

- La organización aplica periódicamente (máximo cada dos años) la encuesta, se permite las respuestas anónimas y realiza mejoras frente a los resultados negativos
- La organización aplica periódicamente (máximo cada dos años) la encuesta, se permite las respuestas anónimas, pero no se realizan mejoras frente a resultados negativos
- La organización realiza de manera esporádica (más de dos años) una encuesta de satisfacción laboral
- La organización no realiza encuestas de satisfacción laboral

Este es un documento controlado; una vez se descargue de Nuestra Net o se imprima, se considera copia no controlada

3.12 ¿La organización cuenta con reglamento interno de trabajo? ¿Está disponible para los empleados y se divulga?

- ○ Cuenta con reglamento interno de trabajo, esta disponible y es divulgado
- ○ Cuenta con reglamento interno de trabajo pero no esta disponible ni es divulgado
- ○ No cuenta con reglamento interno de trabajo

3.13 ¿En la inducción de los empleados se incluyen temas éticos, de conducta, anticorrupción y de protección ambiental y de la seguridad y salud en el trabajo?

- ○ Se abordan siempre en los procesos de inducción. Se conservan evidencias
- ○ Se abordan pero de manera aleatoria
- ○ No se abordan estos temas en la inducción

3.14 ¿Se documentan las funciones y responsabilidades de los empleados? ¿Se incluyen funciones en prácticas ambientales y de SST?

- ○ Se documentan las funciones y responsabilidad y se incluyen temas de protección de la SST y del medio ambiente
- ○ Se documentan las funciones y responsabilidad pero no se incluyen temas de protección de la SST y del medio ambiente
- ○ No se documentan las funciones y responsabilidades

3.15 ¿La organización implementa prácticas de desconexión laboral? Describir cuáles

- ○ Se implementan para todos los colaboradores. Mencione las prácticas
- ○ No se implementan

3.16 ¿La organización proporciona a todos los empleados opciones para el desarrollo de habilidades, formación y aprendizaje práctico?

- ○ La organización ofrece opciones de formación y entrenamiento a sus empleados y hacen parte de un programa permanente de formación.
- ○ La organización ofrece opciones de formación y entrenamiento a sus empleados, pero son actividades esporádicas
- ○ La organización no ha implementado acciones claras en este tema

3.17 ¿Realiza de manera periódica (mínimo una vez al año) la evaluación de desempeño de sus colaboradores?

- ○ Si, la organización realiza de manera periódica (mínimo una vez al año) la evaluación de desempeño de todos sus empleados, les informa los resultados y define planes para la mejora en acuerdo con ellos.

Este es un documento controlado; una vez se descargue de Nuestra Net o se imprima, se considera copia no controlada

- Si, la organización realiza de manera periódica (mínimo una vez al año) la evaluación de desempeño a algunos de empleados (entre el 60% y el 90%)
- Si, la organización realiza de manera periódica (mínimo una vez al año) la evaluación de desempeño a algunos de sus empleados (menos del 60%)
- La organización realiza de manera esporádica la evaluación de desempeño de sus empleados
- No, la organización no hace evaluación de desempeño de sus colaboradores.

3.18 ¿Dispone de espacios para que sus empleados presenten quejas, inconformidades, necesidades y expectativas?

- Si dispone de espacios directos (por ejemplo dialogo con el jefe o en comités definidos para ello) y la información se maneja de manera confidencial si se requiere
- Si y pero se dispone de espacios informales o no son anónimos
- No, la organización no dispone de mecanismos específicos para que sus empleados presenten quejas e inconformidades.

3.19 ¿Se brinda opciones de empleo con flexibilidad en la jornada laboral y se crean opciones de teletrabajo, sin afectar la remuneración de sus empleados?

- La organización brinda opciones de empleo que le permita flexibilidad a los trabajadores en la jornada laboral y crea opciones de teletrabajo sin afectar la remuneración y la conciliación de la vida privada. (Mencionar casos específicos)
- No brinda opciones de empleo que le permita flexibilidad a los trabajadores en la jornada laboral.
- N.A.

3.20 ¿La empresa se preocupa en ofrecer a sus empleados un ambiente de trabajo agradable que permita mejorar su calidad de vida?

Prácticas de bienestar como: recreación, nutrición, salud mental, salud física, entre otras
La organización promueve prácticas de bienestar y calidad de vida de manera sistemática y obedecen a un plan de actividades estructurado

- La organización promueve prácticas de bienestar y calidad de vida de manera esporádica y no obedecen a un plan de actividades estructurado
- No, la organización no realiza actividades de bienestar para sus empleados.

Este es un documento controlado; una vez se descargue de Nuestra Net o se imprima, se considera copia no controlada

Canales de atención al cliente:
Tel: **#426 / 01 8000 94 9000**
cliente@icontec.org
www.icontec.org

Este es un documento controlado; una vez se descargue de Nuestra Net o se imprima, se considera copia no controlada