



180 grados

CONSULTORES

MATRIZ DE DIAGNÓSTICO Y TRANSICIÓN ISO 14001:2026

Herramienta práctica para identificar brechas y orientar la transición desde ISO 14001:2015

Uso sugerido

Revise cada punto, marque el estado actual y convierta los hallazgos en acciones de transición.

I = Implementado | **A = Requiere ajuste** | **P = Pendiente**

Nota: esta matriz es un recurso académico de apoyo. No sustituye la lectura ni la aplicación del texto oficial de ISO 14001:2026 / NTC-ISO 14001:2026.

Cómo utilizar esta matriz

La herramienta organiza los puntos de revisión por numeral y traduce los principales ajustes de ISO 14001:2026 en preguntas de diagnóstico. Marque el estado actual (I, A o P) y use la última columna como guía para definir la prioridad de transición.

4 CONTEXTO DE LA ORGANIZACIÓN

Numeral	Punto de revisión	Pregunta de diagnóstico	Enfoque para la transición	Estado
4.1	Comprensión de la organización y de su contexto	¿El análisis de contexto incorpora las condiciones ambientales que la organización puede afectar o que podrían afectarla, tales como contaminación, disponibilidad de recursos naturales, cambio climático, biodiversidad y salud de los ecosistemas? ¿Estas cuestiones se conectan con los riesgos y oportunidades del SGA?	AJUSTE RELEVANTE La edición 2026 hace explícita la consideración de estas condiciones ambientales dentro del contexto y refuerza su relación con la determinación de riesgos y oportunidades.	☐ I ☐ A ☐ P
4.2	Necesidades y expectativas de las partes interesadas	¿Se han identificado las partes interesadas pertinentes y sus necesidades o expectativas relacionadas con condiciones ambientales? ¿Está definido cuáles de esos requisitos se convierten en obligaciones de compliance y serán abordados por el SGA?	AJUSTE RELEVANTE Se fortalece el vínculo entre partes interesadas, condiciones ambientales y obligaciones de compliance. La organización debe decidir qué requisitos pertinentes pasan a formar parte de sus compromisos.	☐ I ☐ A ☐ P
4.3	Alcance del sistema de gestión ambiental	¿El alcance considera la autoridad y capacidad de la organización para ejercer control o influencia a lo largo del ciclo de vida de sus actividades, productos y servicios? ¿El alcance está disponible como información documentada y para las partes interesadas?	AJUSTE RELEVANTE Se aclara que el análisis de alcance debe considerar control e influencia a lo largo del ciclo de vida, además de mantenerse disponible y accesible para las partes interesadas.	☐ I ☐ A ☐ P
4.4	Sistema de gestión ambiental	¿El SGA integra los procesos necesarios y sus interacciones de forma coherente con el contexto, las partes interesadas y los resultados previstos?	CLARIFICACIÓN La versión 2026 refuerza la integración del SGA y deja mayor claridad sobre la flexibilidad que tiene cada organización para estructurar sus procesos, siempre que todos los requisitos queden cubiertos.	☐ I ☐ A ☐ P

5 LIDERAZGO

Numeral	Punto de revisión	Pregunta de diagnóstico	Enfoque para la transición	Estado
5.1	Liderazgo y compromiso	¿La alta dirección asume la rendición de cuentas por la eficacia del SGA, integra sus requisitos en los procesos de negocio y dirige o apoya a las personas responsables de alcanzar los resultados previstos?	AJUSTE RELEVANTE Se hace más explícita la responsabilidad de la alta dirección por la eficacia y los resultados del SGA, más allá de la simple asignación de funciones.	☐ I ☐ A ☐ P
5.2	Política ambiental	¿La política incluye compromisos de protección del medio ambiente, prevención de la contaminación, cumplimiento de las obligaciones de compliance y mejora continua? ¿Considera, cuando sean pertinentes, compromisos sobre biodiversidad, ecosistemas y mitigación o adaptación al cambio climático? ¿Está disponible para las partes interesadas?	AJUSTE RELEVANTE Se refuerza el compromiso de protección ambiental y se aclaran ejemplos de compromisos pertinentes al contexto, como cambio climático, biodiversidad y ecosistemas.	☐ I ☐ A ☐ P

Numeral	Punto de revisión	Pregunta de diagnóstico	Enfoque para la transición	Estado
5.3	Roles, responsabilidades y autoridades	¿Las responsabilidades y autoridades relacionadas con el SGA están asignadas y comunicadas, incluyendo la responsabilidad de asegurar la conformidad del sistema e informar sobre su desempeño?	CLARIFICACIÓN La redacción se alinea con el enfoque de resultados previstos y mantiene la exigencia de asignar y comunicar responsabilidades y autoridades pertinentes.	☐ I ☐ A ☐ P

6 PLANIFICACIÓN

Numeral	Punto de revisión	Pregunta de diagnóstico	Enfoque para la transición	Estado
6.1.1	Generalidades	¿La organización ha establecido los procesos necesarios para desarrollar los numerales 6.1.2 a 6.1.5 y conserva la información documentada necesaria para tener confianza en su ejecución planificada?	REORGANIZACIÓN El bloque 6.1 fue reestructurado. La generalidad se concentra en exigir los procesos que soportan aspectos ambientales, obligaciones de compliance, riesgos y oportunidades y la planificación de acciones.	☐ I ☐ A ☐ P
6.1.2	Aspectos ambientales	¿La identificación de aspectos considera una perspectiva de ciclo de vida, condiciones normales y anormales, cambios nuevos o planificados y situaciones potenciales de emergencia? ¿Existen criterios definidos para determinar aspectos significativos y evidencia documentada del análisis?	AJUSTE RELEVANTE Se explicita el análisis por etapas del ciclo de vida y se aclara la consideración de condiciones normales, anormales, cambios y emergencias. También se refuerzan los criterios y la información documentada asociada.	☐ I ☐ A ☐ P
6.1.3	Obligaciones de compliance	¿La organización identifica, mantiene acceso y determina la forma en que sus obligaciones de compliance aplican a los aspectos ambientales? ¿Estas obligaciones están disponibles como información documentada?	TERMINOLOGÍA Y EVIDENCIA Se consolida el término preferido “obligaciones de compliance” y se actualiza el lenguaje sobre la disponibilidad de la información documentada.	☐ I ☐ A ☐ P
6.1.4	Riesgos y oportunidades	¿Los riesgos y oportunidades que necesitan abordarse se determinan considerando contexto, partes interesadas, alcance, aspectos ambientales y obligaciones de compliance? ¿Los resultados están disponibles como información documentada?	AJUSTE RELEVANTE El requisito queda diferenciado de forma expresa y conecta las distintas fuentes del SGA con los riesgos y oportunidades que deben abordarse.	☐ I ☐ A ☐ P
6.1.5	Planificación de acciones	¿Se han planificado acciones para los aspectos significativos, las obligaciones de compliance y los riesgos y oportunidades? ¿Las acciones se integran en los procesos del SGA o del negocio y se evalúa su eficacia?	AJUSTE RELEVANTE La planificación se presenta de forma más clara e integra explícitamente las acciones con los procesos del SGA y del negocio, incluyendo la evaluación de su eficacia.	☐ I ☐ A ☐ P
6.2.1	Objetivos ambientales	¿Los objetivos ambientales son coherentes con la política, medibles cuando sea viable, objeto de seguimiento, comunicados, actualizados cuando corresponda y disponibles como información documentada?	AJUSTE MENOR No cambia la intención central del requisito; se actualiza principalmente el lenguaje asociado a la información documentada y a la estructura armonizada.	☐ I ☐ A ☐ P
6.2.2	Planificación para lograr los objetivos	¿Para cada objetivo se ha definido qué se hará, qué recursos se requieren, quién es responsable, cuándo finalizará y cómo se evaluarán los resultados mediante indicadores apropiados?	SIN CAMBIO SUSTANCIAL La lógica del requisito se mantiene. La organización debe seguir demostrando una planificación suficiente para convertir los objetivos en acciones medibles y gestionables.	☐ I ☐ A ☐ P
6.3	Planificación de cambios	¿Cuando se requieren cambios que afectan o pueden afectar al SGA, estos se gestionan de manera planificada para proteger los resultados previstos y evitar efectos adversos no deseados?	NUEVO NUMERAL Se incorpora un requisito específico para planificar y gestionar los cambios del SGA, incluyendo cambios temporales o permanentes y los efectos esperados o no previstos.	☐ I ☐ A ☐ P

7 APOYO

Numeral	Punto de revisión	Pregunta de diagnóstico	Enfoque para la transición	Estado
7.1	Recursos	¿Se determinan y proporcionan los recursos necesarios para establecer, implementar, mantener y mejorar continuamente el SGA?	SIN CAMBIO SUSTANCIAL La intención del requisito permanece estable: disponer de los recursos necesarios para que el sistema funcione y mejore.	☐ I ☐ A ☐ P
7.2	Competencia	¿Se determina la competencia necesaria de las personas cuyo trabajo puede afectar el desempeño ambiental o el cumplimiento de las obligaciones de compliance? ¿Se toman acciones cuando existen brechas y se conserva evidencia apropiada?	AJUSTE MENOR Se armoniza la terminología sobre obligaciones de compliance y sobre la disponibilidad de evidencia documentada de la competencia.	☐ I ☐ A ☐ P
7.3	Toma de conciencia	¿Las personas conocen la política ambiental, los aspectos significativos vinculados con su trabajo, su contribución a la eficacia del SGA y las consecuencias de no cumplir sus requisitos u obligaciones de compliance?	AJUSTE MENOR La intención se conserva, con ajustes de lenguaje para alinearse con la nueva terminología del documento.	☐ I ☐ A ☐ P
7.4.1	Comunicación - generalidades	¿Los procesos de comunicación definen qué, cuándo, a quién y cómo comunicar? ¿La información ambiental comunicada es coherente y fiable, se responden las comunicaciones pertinentes y se dispone de evidencia apropiada?	CLARIFICACIÓN Se precisa la confiabilidad y coherencia de la información ambiental, la respuesta a comunicaciones pertinentes y la disponibilidad de evidencia documental.	☐ I ☐ A ☐ P
7.4.2	Comunicación interna	¿La comunicación interna incluye la información pertinente y los cambios del SGA, y facilita que las personas bajo control de la organización contribuyan a la mejora continua?	AJUSTE MENOR Se mantiene el enfoque existente con una redacción más directa respecto de la contribución de las personas a la mejora continua.	☐ I ☐ A ☐ P
7.5.1	Información documentada - generalidades	¿El SGA incluye la información documentada exigida por ISO 14001:2026 y aquella que la organización considera necesaria para asegurar su eficacia?	CLARIFICACIÓN Se refuerza el concepto de disponibilidad y la flexibilidad sobre el formato, extensión y estructura de la información documentada.	☐ I ☐ A ☐ P
7.5.2	Creación y actualización	¿La información documentada se identifica y describe adecuadamente, utiliza formatos y medios apropiados y es revisada y aprobada antes de su uso?	AJUSTE MENOR La intención permanece; la redacción se alinea con la estructura armonizada y explicita el enfoque sobre información documentada.	☐ I ☐ A ☐ P

8 OPERACIÓN

Numeral	Punto de revisión	Pregunta de diagnóstico	Enfoque para la transición	Estado
8.1	Planificación y control operacional	¿Se han definido criterios operacionales y controles para los procesos pertinentes? ¿Está establecido el tipo y grado de control o influencia sobre procesos, productos y servicios suministrados externamente y se aplica una perspectiva de ciclo de vida?	AJUSTE RELEVANTE Se fortalece la definición del control o influencia sobre suministros externos y se hace más explícita su conexión con la perspectiva de ciclo de vida y con los cambios operacionales.	☐ I ☐ A ☐ P

Numeral	Punto de revisión	Pregunta de diagnóstico	Enfoque para la transición	Estado
8.2	Preparación y respuesta ante emergencias	¿Los procesos de emergencia responden a las situaciones potenciales identificadas en 6.1.2, incluyen pruebas periódicas cuando sean viables, revisión posterior y formación o información pertinente?	CLARIFICACIÓN Se conecta de manera más directa la preparación ante emergencias con la identificación realizada en 6.1.2 y se actualiza el lenguaje sobre información documentada.	☐ I ☐ A ☐ P

9 EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO

Numeral	Punto de revisión	Pregunta de diagnóstico	Enfoque para la transición	Estado
9.1.1	Seguimiento, medición, análisis y evaluación	¿La organización evalúa el desempeño ambiental y la eficacia del SGA definiendo qué medir, métodos, criterios, indicadores, momentos de seguimiento y análisis, así como la evidencia de los resultados?	AJUSTE RELEVANTE El énfasis se orienta con mayor claridad hacia la evaluación del desempeño y la eficacia, apoyada en criterios, indicadores, análisis y resultados documentados.	☐ I ☐ A ☐ P
9.1.2	Evaluación de compliance	¿Se ha establecido una frecuencia para evaluar el cumplimiento de las obligaciones de compliance, se toman acciones cuando es necesario y se mantiene conocimiento del estado de cumplimiento?	TERMINOLOGÍA Y EVIDENCIA Se alinea el lenguaje con "obligaciones de compliance" y se actualiza la forma de expresar la evidencia documentada del proceso.	☐ I ☐ A ☐ P
9.2.2	Programa de auditoría interna	¿El programa de auditoría considera frecuencia, métodos, responsabilidades, planificación e informes? ¿Cada auditoría tiene objetivos, criterios y alcance definidos y se conserva evidencia de su ejecución y resultados?	CLARIFICACIÓN Se explicita la definición de objetivos de auditoría y se aclaran los elementos que deben quedar disponibles como evidencia del programa y de sus resultados.	☐ I ☐ A ☐ P
9.3	Revisión por la dirección	¿La alta dirección revisa el SGA a intervalos planificados considerando todas las entradas requeridas y genera decisiones sobre mejora, cambios, recursos, integración con el negocio e implicaciones para la dirección estratégica?	REORGANIZACIÓN El requisito se organiza en 9.3.1, 9.3.2 y 9.3.3, diferenciando generalidades, entradas y resultados para dar mayor claridad a la revisión y a las decisiones que debe producir.	☐ I ☐ A ☐ P

10 MEJORA

Numeral	Punto de revisión	Pregunta de diagnóstico	Enfoque para la transición	Estado
10.1	Mejora continua	¿La organización determina oportunidades de mejora a partir de la evaluación del desempeño, el cumplimiento, las auditorías, la revisión por la dirección y otras fuentes, e implementa acciones para mejorar el SGA y el desempeño ambiental?	REORGANIZACIÓN La mejora continua pasa a identificarse como 10.1 y queda vinculada de forma más directa con los resultados del seguimiento, la evaluación y las decisiones del sistema.	☐ I ☐ A ☐ P
10.2	No conformidad y acción correctiva	¿Ante una no conformidad se controla y corrige la situación, se atienden sus consecuencias, se analizan causas, se verifica la posible existencia de casos similares, se implementan acciones y se revisa su eficacia?	CLARIFICACIÓN La secuencia de la acción correctiva queda más explícita y se refuerza la necesidad de conservar evidencia de la no conformidad, las acciones tomadas y sus resultados.	☐ I ☐ A ☐ P



PLAN RÁPIDO DE TRANSICIÓN

Consolide aquí las brechas prioritarias identificadas durante el diagnóstico. Este registro puede servir como punto de partida para su plan de actualización del SGA.

No.	Brecha prioritaria	Acción requerida	Responsable	Fecha objetivo
1				
2				
3				
4				
5				
6				

Criterio de cierre sugerido

Una brecha puede considerarse cerrada cuando el ajuste requerido ha sido definido, implementado, evidenciado y verificado en la práctica. La sola actualización documental no demuestra por sí misma la eficacia del cambio.