

ISO 14001:2026 Sistemas de gestión ambiental, requisitos con orientación para su uso

Gestión ambiental, edición 2026

68 requisitos. Esta norma es certificable por un organismo acreditado. Versión de 07/2026.

ISO 14001 es la norma reconocida internacionalmente para los sistemas de gestión ambiental. El 15 de abril de 2026 se publicó una nueva edición que sustituye a la ISO 14001:2015. La evaluación conforme a esta norma la realiza un organismo de certificación acreditado y, si resulta favorable, conduce a un certificado válido. Esta lista de verificación prepara para dicha evaluación y no sustituye a la auditoría.

Empresa	Fecha	Elaborado por
---------	-------	---------------

4 Contexto de la organización8

4.1-a Se determinan y revisan a intervalos regulares las cuestiones internas y externas que son pertinentes para el propósito de la organización y que afectan a su capacidad para lograr los resultados previstos del sistema de gestión ambiental.

Cómo se demuestra: Basta con un análisis de contexto, a menudo una tabla de una sola página o un apartado del manual de gestión. Como evidencia sirven el documento de análisis fechado, el historial de versiones y un acta de revisión por la dirección en la que se haya confirmado o ajustado el contexto.

AbiertoEn cursoCumplidoNo aplicable

Evidencia / justificación

4.1-b Las cuestiones externas incluyen las condiciones ambientales que afectan a la organización o que se ven afectadas por ella. Estas abarcan explícitamente el cambio climático, los niveles de contaminación, la biodiversidad, el estado de los ecosistemas y la disponibilidad de recursos naturales.

Cómo se demuestra: Mantén una columna o un apartado propio para las condiciones ambientales dentro del análisis de contexto, con una línea por cuestión y una valoración de si es pertinente para el negocio. Para una empresa de software bastan afirmaciones breves y honestas, por ejemplo la ubicación de los centros de datos en regiones con escasez de agua, el mix eléctrico y la demanda de recursos del hardware.

AbiertoEn cursoCumplidoNo aplicable

Evidencia / justificación

4.1-c Se evalúa explícitamente la pertinencia del cambio climático, tanto en lo referente a los riesgos físicos y de transición para la organización como en lo referente al impacto climático de sus propias actividades. El resultado de la evaluación se documenta con su justificación, incluso cuando la conclusión sea que no es pertinente.

Cómo se demuestra: Basta con un apartado breve que cubra dos direcciones. Primero, el efecto del cambio climático sobre nosotros, por ejemplo periodos de calor en la sala de servidores o la caída de una región de la nube. Segundo, nuestro efecto sobre el clima, por ejemplo electricidad, emisiones de la nube y viajes de negocios. Lo importante es una justificación trazable, no su extensión.

AbiertoEn cursoCumplidoNo aplicable

Evidencia / justificación

4.2-a Se determinan las partes interesadas pertinentes para el sistema de gestión ambiental, junto con sus necesidades y expectativas ambientales, incluidas las expectativas relacionadas con el cambio climático.

Cómo se demuestra: Una lista de partes interesadas con las columnas parte, expectativa, fuente y pertinencia. Las partes habituales para una empresa de software son los clientes con cuestionarios ESG, el arrendador, los gestores de residuos, los proveedores de nube, los empleados y las autoridades. Los cuestionarios de clientes cumplimentados son una buena evidencia de que se han recogido las expectativas.

AbiertoEn cursoCumplidoNo aplicable

Evidencia / justificación

4.2-b Se decide y se registra cuáles de estas necesidades y expectativas se convierten en obligaciones de cumplimiento de la organización.

Cómo se demuestra: Añade a la lista de partes interesadas una columna de vinculante sí o no y traslada las entradas vinculantes al registro de obligaciones de cumplimiento del apartado 6.1.3. Así el vínculo entre una expectativa y una obligación queda trazable durante la auditoría.

AbiertoEn cursoCumplidoNo aplicable

Evidencia / justificación

4.3-a	Se define el alcance del sistema de gestión ambiental, indicando los límites, los emplazamientos incluidos, las actividades, productos y servicios, así como la autoridad y la capacidad de la organización para ejercer control e influencia.	Documento
Cómo se demuestra: Basta con una declaración de alcance de pocas frases, por ejemplo desarrollo, venta y operación de software en el emplazamiento X, incluidos los puestos de teletrabajo. Indica los límites de forma concreta para que en la auditoría quede claro qué queda dentro y qué queda fuera.		
AbiertoEn cursoCumplidoNo aplicable		
Evidencia / justificación		
4.3-b	Al determinar el alcance se tienen en cuenta el contexto, las obligaciones de cumplimiento, las unidades organizativas y la perspectiva de ciclo de vida. El alcance está disponible como información documentada y se pone a disposición de las partes interesadas.	Documento
Cómo se demuestra: Añade una frase a la declaración de alcance confirmando que se tienen en cuenta las etapas anteriores y posteriores, como la adquisición de hardware, la operación en centros de datos de terceros y la eliminación. Publicarla en la web o facilitarla previa solicitud satisface el requisito de disponibilidad.		
AbiertoEn cursoCumplidoNo aplicable		
Evidencia / justificación		
4.4	El sistema de gestión ambiental está realmente en funcionamiento como un sistema coherente de procesos identificados. Los procesos y sus interacciones son conocidos, y el sistema se mantiene y se sigue desarrollando para poder lograr el desempeño ambiental previsto.	
Cómo se demuestra: Un mapa de procesos o una vista general sencilla que muestre qué procesos pertenecen al sistema y quién es su responsable. Para organizaciones pequeñas basta con una tabla con el nombre del proceso, el responsable y una referencia a la instrucción de trabajo correspondiente.		
AbiertoEn cursoCumplidoNo aplicable		
Evidencia / justificación		
5 Liderazgo		
5.1-a	La alta dirección asume la responsabilidad de la eficacia del sistema de gestión ambiental y proporciona los recursos necesarios para ello.	6
Cómo se demuestra: Como evidencia sirven las actas de revisión por la dirección con decisiones, los presupuestos aprobados para medidas ambientales y una declaración de compromiso firmada. En organizaciones pequeñas, el propietario o el gerente son la evidencia en persona, lo que cuenta es la implicación documentada en las decisiones.		
AbiertoEn cursoCumplidoNo aplicable		
Evidencia / justificación		
5.1-b	Los requisitos del sistema de gestión ambiental están integrados en los procesos de negocio y en la orientación estratégica, y la alta dirección promueve activamente una cultura ambiental en todas las funciones.	
Cómo se demuestra: Se puede demostrar mediante criterios ambientales en los procesos de compra, de proyectos o de licitación, mediante objetivos con vínculo ambiental y mediante la comunicación de la dirección, como reuniones de equipo, publicaciones en la intranet o material de incorporación. Bastan capturas de pantalla y actas.		
AbiertoEn cursoCumplidoNo aplicable		
Evidencia / justificación		
5.2-a	Se establece una política ambiental adecuada al propósito y al contexto de la organización, que incluye compromisos con la protección del medio ambiente, con el cumplimiento de sus obligaciones de cumplimiento y con la mejora continua del sistema de gestión ambiental.	Documento
Cómo se demuestra: Un documento de política de una página, fechado y firmado por la alta dirección. Hazlo concreto para una empresa de software, por ejemplo reducir el consumo energético, alargar la vida útil del hardware y seleccionar servicios de nube según criterios de emisiones.		
AbiertoEn cursoCumplidoNo aplicable		
Evidencia / justificación		

5.2-b	La política ambiental está disponible como información documentada, se comunica dentro de la organización y se pone a disposición de las partes interesadas.	Documento
Cómo se demuestra: Almacenamiento en la intranet o en el wiki con un estado de versión, un aviso en la oficina, confirmación durante la incorporación y publicación en la web. Un registro de distribución o un acuse de lectura son evidencia suficiente de la comunicación interna.		
Abierto En curso Cumplido No aplicable		
Evidencia / justificación		
5.3-a	Se asignan y se comunican dentro de la organización las responsabilidades y autoridades para los roles pertinentes dentro del sistema de gestión ambiental.	
Cómo se demuestra: Una vista general de roles o un organigrama con responsabilidades nombradas, por ejemplo responsable ambiental, responsable de hardware y eliminación, responsable de viajes. En equipos pequeños los roles pueden combinarse, pero deben asignarse por escrito.		
Abierto En curso Cumplido No aplicable		
Evidencia / justificación		
5.3-b	Se define quién informa a la alta dirección sobre el desempeño del sistema de gestión ambiental y quién se asegura de que el sistema es conforme con los requisitos de la norma.	
Cómo se demuestra: Una descripción de rol con la línea de reporte, junto con los informes realmente elaborados, por ejemplo un informe trimestral o el paquete de entradas para la revisión por la dirección. El propio informe es la evidencia más sólida de que la línea de reporte se aplica en la práctica.		
Abierto En curso Cumplido No aplicable		
Evidencia / justificación		
6 Planificación		16
6.1.1-a	Existe un proceso de planificación que tiene en cuenta el contexto, las necesidades de las partes interesadas y el alcance, y que determina qué riesgos y oportunidades relacionados con los aspectos ambientales, las obligaciones de cumplimiento y otras cuestiones es necesario abordar.	
Cómo se demuestra: Una carpeta de planificación enlazada en la que el análisis de contexto, la evaluación de aspectos, el registro de obligaciones de cumplimiento y el plan de acción se referencian entre sí. Una hoja de cálculo bien mantenida con referencias cruzadas sustituye por completo a una herramienta cara.		
Abierto En curso Cumplido No aplicable		
Evidencia / justificación		
6.1.1-b	Los resultados de la planificación están disponibles como información documentada, en particular sobre riesgos y oportunidades, aspectos ambientales y obligaciones de cumplimiento.	Documento
Cómo se demuestra: Bastan tres registros mantenidos con un estado de versión y la fecha de la última revisión: el registro de aspectos, el registro de obligaciones de cumplimiento y el registro de riesgos y oportunidades. Un historial de cambios en el encabezado del documento muestra al auditor que están actualizados.		
Abierto En curso Cumplido No aplicable		
Evidencia / justificación		
6.1.2-a	Se determinan los aspectos ambientales de las actividades, productos y servicios dentro del alcance, teniendo en cuenta una perspectiva de ciclo de vida, así como los desarrollos planificados y las posibles situaciones de emergencia.	Documento
Cómo se demuestra: Un registro de aspectos con los elementos habituales para empresas de software y servicios: consumo eléctrico de la oficina y de los dispositivos finales, el ciclo de vida del hardware y los residuos electrónicos, las emisiones de los servicios de nube utilizados como aspecto indirecto, los viajes de negocios y los desplazamientos al trabajo, el papel y los consumibles.		
Abierto En curso Cumplido No aplicable		
Evidencia / justificación		

6.1.2-b

Se definen y documentan los criterios para evaluar los aspectos ambientales, de modo que la valoración sea trazable y reproducible.[Documento](#)

Cómo se demuestra: Una breve descripción de los criterios junto al registro, por ejemplo magnitud del impacto, frecuencia, grado de control y relevancia legal, cada uno en una escala de 1 a 3 con un umbral de significancia. Define los criterios antes de la evaluación, no los ajustes después para encajar con el resultado.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

6.1.2-c

Utilizando los criterios definidos, se determinan los aspectos ambientales significativos y se conservan como información documentada.[Documento](#)

Cómo se demuestra: Añade al registro de aspectos una columna de significativo sí o no, con la valoración obtenida y su justificación. Para una empresa de software, estos suelen ser las emisiones de la nube, el consumo eléctrico y los residuos electrónicos. Estos aspectos deben reaparecer en los objetivos, en los controles operacionales y en el seguimiento.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

6.1.2-d

La información sobre los aspectos ambientales significativos se comunica entre los niveles y funciones pertinentes de la organización.

Cómo se demuestra: Actas de una reunión de equipo, material de incorporación o una página de wiki con acuse de lectura. Basta con que los empleados puedan indicar, en una conversación, qué temas ambientales son más importantes en el negocio.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

6.1.3-a

Se determinan las obligaciones de cumplimiento relacionadas con los aspectos ambientales, son accesibles, y se define cómo se aplican a la organización.[Documento](#)

Cómo se demuestra: Un registro de obligaciones de cumplimiento que abarque los requisitos legales y los compromisos voluntarios. Para empresas de oficina y de TI, esto suele significar las obligaciones RAEE y de retorno, la normativa sobre pilas y baterías, la normativa sobre residuos y residuos comerciales, las condiciones de arrendamiento y los compromisos con clientes derivados de cuestionarios ESG. Registra en cada línea la fuente, la referencia y el responsable interno.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

6.1.3-b

Las obligaciones de cumplimiento se tienen en cuenta al establecer, implementar y mantener el sistema de gestión ambiental, y se revisa su vigencia a intervalos definidos.[Documento](#)

Cómo se demuestra: Basta con una nota de revisión anual en el registro, apoyada en la suscripción a un servicio de información jurídica o a un boletín de la cámara de comercio. Las organizaciones pequeñas pueden vincular la actualización a su asesor fiscal, a su gestor de residuos o a un consultor externo, y registrar ese acuerdo en el registro.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

6.1.4-a

Se determinan y documentan los riesgos y oportunidades derivados de los aspectos ambientales significativos, las obligaciones de cumplimiento, el contexto, incluido el cambio climático, y las posibles situaciones de emergencia.[Documento](#)

Cómo se demuestra: Un registro de riesgos y oportunidades con la fuente del riesgo, la evaluación y la decisión. Las entradas habituales para empresas de software son la caída de una región de la nube por fenómenos meteorológicos extremos, el aumento del precio del carbono en la electricidad, el riesgo reputacional durante las auditorías de clientes y la oportunidad de reducir los viajes y alargar el uso del hardware.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

6.1.5-a Se planifican acciones para abordar los aspectos ambientales significativos, las obligaciones de cumplimiento y los riesgos y oportunidades identificados, y se define cómo se integran estas acciones en los procesos del sistema de gestión ambiental o en otros procesos de negocio.

Cómo se demuestra: Un plan de acción con las columnas acción, responsable, fecha límite, estado y el vínculo con el aspecto o el riesgo. Un tablero de tickets con una etiqueta de medio ambiente es una evidencia aceptable y fácil de comprobar en la auditoría, siempre que las fechas límite y los responsables sean visibles.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

6.1.5-b Se define cómo se evalúa la eficacia de las acciones planificadas, y la evaluación se realiza de forma demostrable.

Cómo se demuestra: Un criterio de éxito por acción, con una cifra y una fecha objetivo, por ejemplo reducir el consumo eléctrico por puesto de trabajo en un 10 por ciento. Documenta la evaluación en el plan de acción o en la revisión por la dirección, incluidos los casos en que no se alcanzó el objetivo.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

6.2.1-a Se establecen objetivos ambientales para las funciones y niveles pertinentes. Estos tienen en cuenta los aspectos ambientales significativos y las obligaciones de cumplimiento, son coherentes con la política ambiental, son medibles o evaluables de otro modo, se hace seguimiento de ellos, se comunican y se actualizan según sea necesario.

Cómo se demuestra: Una lista de objetivos con un valor de referencia, un valor objetivo y una fecha objetivo. Ejemplos prácticos para empresas de software son el porcentaje de electricidad renovable en la oficina, la vida útil media de los portátiles en años, el porcentaje de viajes de negocios realizados en tren y el consumo de papel por persona.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

6.2.1-b Los objetivos ambientales están disponibles como información documentada.[Documento](#)

Cómo se demuestra: Mantén la lista de objetivos como un documento versionado independiente o como un apartado fijo del programa ambiental. Registra la fecha de aprobación por parte de la alta dirección para que su carácter vinculante quede visible.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

6.2.2 Para cada objetivo ambiental se planifica qué se va a hacer, qué recursos se necesitan, quién es el responsable, cuándo se debe completar y cómo se evalúan los resultados, incluidos los indicadores utilizados para hacer seguimiento del progreso.

Cómo se demuestra: Un programa ambiental en forma de tabla con exactamente estas columnas. Nombra explícitamente el indicador y el método de medición, por ejemplo kilovatios hora de la factura anual del suministrador o el número de dispositivos dados de baja según el inventario de activos.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

6.3-a Cuando la organización determina la necesidad de realizar cambios en el sistema de gestión ambiental, estos cambios se planifican, se evalúan y se llevan a cabo de manera controlada. Este requisito es nuevo respecto a la edición de 2015.

Cómo se demuestra: Basta con un procedimiento breve de cambios, por ejemplo una lista de verificación para traslados, nuevos emplazamientos, una nueva región de centro de datos, compras grandes de hardware, nuevos proveedores de servicios o un crecimiento rápido de plantilla. La evidencia es el registro de cambio cumplimentado con una aprobación.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

6.3-b Para los cambios planificados se tienen en cuenta el propósito del cambio y sus posibles consecuencias, la integridad del sistema de gestión ambiental, los recursos disponibles y la asignación de responsabilidades y autoridades.

Cómo se demuestra: Mantén el registro de cambios con cuatro campos: propósito, impacto en los aspectos ambientales y las obligaciones de cumplimiento, recursos necesarios y responsable. Un ejemplo real de cambio llevado a cabo, como el cambio de proveedor de nube, es la mejor evidencia en la auditoría.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

7 Apoyo 11

7.1 Se determinan y se proporcionan los recursos necesarios para el establecimiento, la implementación, el mantenimiento y la mejora continua del sistema de gestión ambiental.

Cómo se demuestra: Se puede demostrar mediante partidas presupuestarias para medidas ambientales, tiempo de trabajo asignado al responsable ambiental, adquisición de equipos de medición o software y la contratación de apoyo externo. Basta como evidencia una decisión registrada en la revisión por la dirección.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

7.2-a Se determina y se asegura la competencia necesaria de las personas que realizan trabajos bajo el control de la organización que afectan a su desempeño ambiental o a su capacidad para cumplir las obligaciones de cumplimiento.

Cómo se demuestra: Una matriz de competencias con el rol, la competencia necesaria y el estado actual. Son elementos relevantes el conocimiento de los residuos electrónicos y de las vías de eliminación, del comportamiento en emergencias y de la selección de servicios de nube según criterios de emisiones.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

7.2-b Se conserva información documentada adecuada como evidencia de la competencia. Cuando existen carencias de competencia, se toman acciones y se evalúa su eficacia.

[Documento](#)

Cómo se demuestra: Registros de formación, listas de asistencia, certificados o una hoja de instrucción firmada. Para equipos pequeños basta con una sesión informativa anual con la fecha, los temas tratados y las firmas de los participantes.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

7.3 Las personas que trabajan bajo el control de la organización tienen conciencia de la política ambiental, de los aspectos ambientales significativos pertinentes para ellas, de su contribución a la eficacia del sistema y de las implicaciones de no cumplir los requisitos.

Cómo se demuestra: Material de incorporación con un capítulo ambiental, una sesión informativa anual, avisos y publicaciones en la intranet. Los auditores lo comprueban en conversación, por lo que los empleados deberían poder describir la política con sus propias palabras y nombrar al menos un aspecto significativo.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

7.4.1 Se planifica la comunicación interna y externa pertinente para el sistema de gestión ambiental. Se define qué se comunica, cuándo, con quién y cómo, y la información ambiental comunicada es fiable y coherente con el sistema.

Cómo se demuestra: Una matriz de comunicación de una página con las columnas tema, destinatario, canal, frecuencia y responsable. Cubre conjuntamente la comunicación interna y externa y es rápida de comprobar en la auditoría.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

7.4.2	La información pertinente sobre el sistema de gestión ambiental, incluidos los cambios, se comunica internamente entre los distintos niveles y funciones. Los canales de comunicación permiten a los empleados presentar propuestas de mejora.	
Cómo se demuestra: Actas de reuniones de equipo, publicaciones en la intranet y un canal de sugerencias, como un buzón de correo, un canal de chat o una etiqueta de tickets. La evidencia son las sugerencias recibidas y su estado de tramitación.		
Abierto En curso Cumplido No aplicable		
Evidencia / justificación		
7.4.3	La información ambiental se comunica externamente de acuerdo con el proceso de comunicación establecido y con las obligaciones de cumplimiento.	
Cómo se demuestra: Cuestionarios de sostenibilidad de clientes cumplimentados, notificaciones a autoridades o gestores de residuos y declaraciones en la web. Guarda las consultas externas recibidas y sus respuestas correspondientes en una carpeta compartida.		
Abierto En curso Cumplido No aplicable		
Evidencia / justificación		
7.5.1	El sistema de gestión ambiental incluye la información documentada requerida por la norma, así como la información que la propia organización ha determinado necesaria para la eficacia del sistema.	Documento
Cómo se demuestra: Una vista general de documentos que asigna cada apartado de la norma al documento correspondiente. Esta lista es también el punto de entrada más rápido para el auditor y revela lagunas desde el principio.		
Abierto En curso Cumplido No aplicable		
Evidencia / justificación		
7.5.2	Al crear y actualizar la información documentada se asegura una identificación, un formato y un soporte adecuados, junto con la revisión y la aprobación en cuanto a idoneidad y adecuación.	Documento
Cómo se demuestra: Un encabezado de documento con título, versión, fecha, autor y aprobador. Un wiki o un repositorio Git con historial de versiones y revisión también satisface esto, siempre que las aprobaciones sean trazables.		
Abierto En curso Cumplido No aplicable		
Evidencia / justificación		
7.5.3-a	La información documentada está controlada. Está disponible donde se necesita y está adecuadamente protegida frente a la pérdida de confidencialidad, el uso indebido y la pérdida de integridad.	
Cómo se demuestra: Un concepto de acceso para el repositorio de documentos, permisos en el wiki o en la unidad compartida, y una copia de seguridad gestionada con una prueba de restauración documentada. Esto también protege frente al caso de emergencia de perder un soporte de almacenamiento.		
Abierto En curso Cumplido No aplicable		
Evidencia / justificación		
7.5.3-b	Se definen el almacenamiento, los periodos de conservación, el control de cambios y la eliminación de la información documentada. Los documentos de origen externo necesarios para el sistema se identifican y se controlan.	
Cómo se demuestra: Una regla breve que fije los periodos de conservación por tipo de documento, por ejemplo los registros de eliminación y los informes de auditoría. Guarda los documentos externos, como certificados de eliminación, fichas técnicas o los informes de sostenibilidad del proveedor de nube, en una carpeta propia con la fuente y la fecha.		
Abierto En curso Cumplido No aplicable		
Evidencia / justificación		

8 Operación					11
8.1-a	Se planifican, se implementan, se controlan y se mantienen los procesos necesarios para cumplir los requisitos del sistema de gestión ambiental y para llevar a cabo las acciones planificadas. Se establecen criterios operacionales para estos procesos.				
Cómo se demuestra: Instrucciones de trabajo para las actividades ambientalmente relevantes, habituales en empresas de software: adquisición de hardware, baja y eliminación, política de viajes y uso de energía en la oficina. Los criterios operacionales son especificaciones concretas, por ejemplo una vida útil mínima de cuatro años para un portátil.					
AbiertoEn cursoCumplidoNo aplicable					
Evidencia / justificación					
8.1-b	Los procesos se controlan desde una perspectiva de ciclo de vida, de manera que los requisitos ambientales se tengan en cuenta ya durante la adquisición y el desarrollo, así como para el uso, el tratamiento al final de la vida útil y la eliminación.				
Cómo se demuestra: Una política de compras con criterios ambientales, por ejemplo eficiencia energética, reparabilidad, retorno al fabricante y dispositivos reacondicionados como opción preferente. La evidencia son los pedidos de compra que muestran los criterios aplicados y los registros de eliminación al final de la vida útil de los dispositivos.					
AbiertoEn cursoCumplidoNo aplicable					
Evidencia / justificación					
8.1-c	Los procesos, productos y servicios suministrados externamente que son pertinentes para el sistema de gestión ambiental se controlan o se influyen en el grado apropiado. Se define el tipo y el alcance del control.				
Cómo se demuestra: Una lista de proveedores con su relevancia ambiental y el tipo de control. Para una empresa de software, las partes externas relevantes son el proveedor de nube y de alojamiento, el gestor de residuos informáticos, el centro de datos y el operador del edificio. Archiva como evidencia los informes de sostenibilidad y las cifras de emisiones de los proveedores.					
AbiertoEn cursoCumplidoNo aplicable					
Evidencia / justificación					
8.1-d	Los requisitos ambientales pertinentes se comunican a los proveedores externos, incluidos los contratistas.				
Cómo se demuestra: Una cláusula ambiental en los pedidos de compra, en los contratos marco o en el código de conducta de proveedores, junto con la comunicación realmente enviada. Con grandes proveedores de nube, donde no hay margen de negociación, la vía práctica es una decisión de selección documentada basada en criterios de emisiones y eficiencia, en lugar de una exigencia contractual.					
AbiertoEn cursoCumplidoNo aplicable					
Evidencia / justificación					
8.1-e	Se ha considerado la necesidad de proporcionar información sobre los posibles impactos ambientales significativos asociados al transporte, la entrega, el uso, el tratamiento al final de la vida útil y la eliminación de los productos y servicios.				
Cómo se demuestra: Para el software esto se traduce en si los clientes reciben cifras sobre la demanda energética o las emisiones de la operación. La evidencia puede ser una breve decisión razonada, complementada con información voluntaria, como orientaciones sobre ajustes eficientes o cifras en el cuestionario de clientes.					
AbiertoEn cursoCumplidoNo aplicable					
Evidencia / justificación					
8.1-f	Se mantiene información documentada en la medida necesaria para tener confianza en que los procesos se han llevado a cabo según lo planificado.				Documento
Cómo se demuestra: Listas de verificación cumplimentadas, aprobaciones de compra que muestren el criterio ambiental, registros de entrega al gestor de residuos y lecturas de contadores. Pocos registros llevados con constancia valen más que muchos incompletos.					
AbiertoEn cursoCumplidoNo aplicable					
Evidencia / justificación					

8.2-a Se determinan las posibles situaciones de emergencia, incluidas aquellas con impacto ambiental. La edición de 2026 ya no limita el análisis a las situaciones razonablemente previsibles, sino que exige considerar las posibles situaciones de emergencia.

Cómo se demuestra: Una lista de emergencias para la operación de oficina: incendio, daños por agua, incendio de baterías en portátiles y baterías externas, pérdida o robo de soportes de almacenamiento, corte de suministro eléctrico y fuga de productos de limpieza o refrigerantes. Incluye también escenarios poco probables y justifica cómo se valoran.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

8.2-b Para las situaciones de emergencia identificadas se establecen procesos de preparación y respuesta que incluyen acciones para prevenir o mitigar los impactos ambientales adversos.

Cómo se demuestra: Un plan de emergencia con la cadena de alerta, las responsabilidades y un curso de acción concreto por escenario. Para el incendio de baterías, define el almacenamiento de las baterías de litio, los medios de extinción adecuados y el comportamiento esperado. Para la pérdida de soportes de almacenamiento, define la cadena de notificación y el cifrado. Para los daños por agua, define cómo se aseguran los dispositivos y los registros.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

8.2-c La respuesta de emergencia planificada se pone a prueba a intervalos regulares cuando resulta viable, y las pruebas se documentan.

[Documento](#)

Cómo se demuestra: Actas del simulacro de evacuación con la fecha, los participantes y las observaciones. Para escenarios que no se pueden ejercitar de forma realista, como un incendio de baterías, un ejercicio de simulación documentado sobre el papel es la vía práctica para las organizaciones pequeñas.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

8.2-d Los procesos de emergencia y las respuestas planificadas se revisan y se actualizan periódicamente, en particular después de que se hayan producido situaciones de emergencia o después de las pruebas.

Cómo se demuestra: El historial de cambios del plan de emergencia con el motivo de cada cambio, junto con la nota de lecciones aprendidas del simulacro o del incidente. Una nota de revisión anual que indique que no fue necesario ningún cambio también es evidencia válida.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

8.2-e Se proporciona información y formación pertinentes sobre la preparación ante emergencias a las partes interesadas pertinentes, incluidas las personas que trabajan en las instalaciones y los proveedores de servicios externos.

Cómo se demuestra: Registros de sesiones informativas para empleados, rutas de evacuación y rescate señalizadas, e inducciones para el personal de limpieza, las empresas de mantenimiento y los visitantes. En oficinas alquiladas, registra por escrito la coordinación con el arrendador o el operador del edificio.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

9 Evaluación del desempeño

12

9.1.1-a Se determina qué se hace seguimiento y se mide, con qué métodos, cuándo tiene lugar el seguimiento y cuándo se analizan y se evalúan los resultados.

Cómo se demuestra: Una vista general de indicadores con el indicador, la fuente de datos, la frecuencia y el responsable. Práctico para empresas de software: kilovatios hora de la factura anual del suministrador, el número de dispositivos comprados y dados de baja según el inventario de activos, los kilómetros de viaje según los informes de gastos y los pedidos de papel según contabilidad.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

9.1.1-b El desempeño ambiental se evalúa frente a indicadores adecuados, y los equipos de medición o las fuentes de datos utilizados proporcionan resultados válidos.[Documento](#)

Cómo se demuestra: Nombra las fuentes de datos y justifica su fiabilidad, por ejemplo facturas del suministrador en lugar de cifras estimadas. Si se utilizan equipos de medición propios, aporta evidencia de su calibración o verificación. Para las emisiones de la nube, documenta los informes de emisiones del proveedor como fuente e indica la metodología.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

9.1.1-c La información sobre el desempeño ambiental se comunica internamente y, cuando así lo exigen las obligaciones de cumplimiento, externamente. Los resultados están disponibles como información documentada.[Documento](#)

Cómo se demuestra: Una hoja de indicadores o un informe ambiental por año, junto con su distribución en el equipo y su presentación en la revisión por la dirección. Basta con una hoja de cálculo sencilla con una serie temporal de varios años, que muestra la tendencia mejor que cualquier texto.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

9.1.2-a Se establece un proceso para evaluar el cumplimiento de las obligaciones de cumplimiento. Se define la frecuencia de la evaluación y esta se lleva a cabo.

Cómo se demuestra: Realiza la evaluación del cumplimiento como una revisión anual del registro de obligaciones de cumplimiento, con una columna de cumplido sí, no o parcialmente, más la fecha, el revisor y una referencia a la evidencia. Registra las desviaciones como no conformidad conforme al apartado 10.2.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

9.1.2-b La organización tiene conocimiento y comprensión de su estado de cumplimiento respecto a sus obligaciones de cumplimiento, y este estado está respaldado por información documentada.[Documento](#)

Cómo se demuestra: La revisión de evaluación cumplimentada y fechada es la evidencia. Además, archiva los registros de respaldo para cada obligación, por ejemplo los registros de eliminación de residuos electrónicos y baterías, de modo que una declaración de cumplimiento pueda sustentarse en la auditoría.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

9.2.1-a Se realizan auditorías internas a intervalos planificados que determinan si el sistema de gestión ambiental cumple los propios requisitos de la organización y los de la norma, y si se ha implementado de forma eficaz.

Cómo se demuestra: Un programa de auditoría con fechas, más las auditorías realmente realizadas en el último periodo. Una auditoría al año que cubra todo el sistema es el alcance habitual para organizaciones pequeñas, las más grandes reparten los temas en varias fechas.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

9.2.2-a Se establece y se mantiene un programa de auditoría. Este define la frecuencia, los métodos, las responsabilidades, los requisitos de planificación y el informe, y tiene en cuenta la importancia de los procesos afectados, los cambios en la organización y los resultados de auditorías anteriores.

Cómo se demuestra: Un programa de auditoría de una página con una parrilla anual, el tema de cada fecha, el método y el auditor. Haz visible el razonamiento, por ejemplo que el nuevo proceso de cambios del apartado 6.3 y las vías de eliminación van primero porque allí siguen abiertos hallazgos del año anterior.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

- 9.2.2-b Para cada auditoría individual se definen los objetivos, los criterios y el alcance de la auditoría, los auditores se seleccionan de manera que se preserven la objetividad y la imparcialidad, y los resultados se informan a la dirección pertinente. Definir explícitamente los objetivos de auditoría para cada auditoría es una novedad respecto a la edición de 2015.**

Cómo se demuestra: Un plan de auditoría por fecha con el objetivo, los criterios y el alcance, una declaración de independencia del auditor y un informe de auditoría con una lista de distribución. Formula el objetivo con tus propias palabras, por ejemplo verificar la eficacia de los procesos de eliminación o determinar la madurez del nuevo proceso de cambios. Fórmulas como comprobar la conformidad con la norma son demasiado vagas. Las organizaciones pequeñas resuelven la imparcialidad mediante un intercambio con otra área o un auditor externo contratado por horas.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

- 9.2.2-c Se conserva como evidencia la información documentada sobre la implementación del programa de auditoría y sobre los resultados de las auditorías.**

[Documento](#)

Cómo se demuestra: El programa de auditoría, los planes de auditoría y los informes de auditoría con los hallazgos y las acciones derivadas de ellos, cada uno con su fecha. El vínculo entre un hallazgo y una acción debe ser visible, por ejemplo mediante un número de acción.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

- 9.3.1 La propia alta dirección revisa el sistema de gestión ambiental a intervalos planificados y valora si sigue siendo apropiado, adecuado y eficaz.**

Cómo se demuestra: Basta con una reunión al año, con convocatoria, lista de asistencia y acta. La participación de la alta dirección debe quedar patente en el acta, delegarla únicamente en el responsable ambiental no es suficiente.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

- 9.3.2 La revisión por la dirección tiene en cuenta las entradas requeridas, en particular el estado de las acciones de revisiones anteriores, los cambios en el contexto, en las condiciones ambientales, en los riesgos y oportunidades y en las obligaciones de cumplimiento, el logro de los objetivos ambientales, el desempeño ambiental, los resultados de las auditorías, el estado de cumplimiento, las comunicaciones pertinentes de las partes interesadas y la adecuación de los recursos.**

Cómo se demuestra: Una plantilla de acta fija con un apartado por entrada evita lagunas. Crea la plantilla una vez y reutilízala cada año. Este es el tropiezo más frecuente en la auditoría y se resuelve de inmediato con una plantilla.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

- 9.3.3 Las salidas de la revisión por la dirección incluyen conclusiones sobre la continua idoneidad, adecuación y eficacia del sistema, decisiones sobre oportunidades de mejora, sobre la necesidad de cambios, sobre los recursos y sobre la integración de la gestión ambiental en los procesos de negocio. Están disponibles como información documentada.**

[Documento](#)

Cómo se demuestra: Actas con decisiones claramente separadas, cada una con un responsable y una fecha límite, que después se trasladan al plan de acción. Sin un responsable nombrado y una fecha límite, una decisión se considera no fundamentada en la auditoría.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

10 Mejora

4

- 10.1 Se determinan las oportunidades de mejora y se implementan acciones para lograr los resultados previstos del sistema de gestión ambiental. Se mejoran continuamente la idoneidad, la adecuación y la eficacia del sistema, y se aumenta el desempeño ambiental.**

Cómo se demuestra: Una serie temporal de varios años de los indicadores, más una lista de mejoras implementadas con fechas. La mejora debe ser visible en las cifras, no solo en declaraciones de intenciones, así que muestra siempre el valor de referencia y el valor actual uno junto al otro.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

10.2-a Cuando se produce una no conformidad, se aborda y se corrige. Se gestionan las consecuencias resultantes, en particular los impactos ambientales adversos.

Cómo se demuestra: Un formulario de desviación o un tipo de ticket para no conformidad, con la corrección inmediata, la fecha y el responsable. Ahí también deben registrarse incidentes como un dispositivo eliminado por la vía equivocada o un soporte de almacenamiento perdido.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

10.2-b Se evalúa la necesidad de actuar para eliminar las causas, de modo que la no conformidad no se repita ni se produzca en otro lugar. Las acciones correctivas adoptadas se implementan, se revisa su eficacia y se ajusta el sistema de gestión ambiental cuando es necesario.

Cómo se demuestra: Un análisis de causa raíz mediante un método sencillo como los cinco por qué, documentado en el mismo formulario. Una comprobación de eficacia con su propia fecha, por ejemplo transcurridos tres meses, con una nota sobre el resultado, cierra el caso de forma fiable.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación

10.2-c Se conserva información documentada sobre la naturaleza de las no conformidades, sobre las acciones adoptadas en respuesta y sobre los resultados de las acciones correctivas.[Documento](#)

Cómo se demuestra: Un registro continuo de desviaciones con número secuencial, fecha, descripción, causa, acción, comprobación de eficacia y estado. Un registro que permanece vacío durante todo un año resulta poco creíble en la auditoría, así que registra las pequeñas desviaciones de forma constante.

Abierto En curso Cumplido No aplicable

Evidencia / justificación