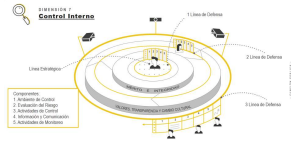


Nombre de la Entidad:	IDEA + SAS
Periodo Evaluado:	31/12/2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

68%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	En proceso	La entidad se encuentra en el proceso de integrar la capacidad de operación de cada componente mínimo para garantizar que disponga de un sistema de control interno que le permita identificar, realizar seguimiento y controlar cada proceso, lo que la llevará a ser sostenible en el largo plazo. Este enfoque en la integración y fortalecimiento de su sistema de control interno es fundamental para asegurar que la entidad opere de manera eficiente y efectiva, minimizando riesgos y maximizando su capacidad para alcanzar sus objetivos estratégicos a largo plazo. Este es un paso importante hacia la consolidación de una gestión sólida y sostenible en el futuro.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	No	El sistema de control interno actualmente no está demostrando ser efectivo en la evaluación de los objetivos establecidos. Esto se debe a que varios componentes aún están en proceso y muchos otros aún no se están cumpliendo. Es importante tener en cuenta que la entidad es relativamente nueva y está en proceso de alinear sus procesos para lograr los objetivos trazados.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	No	La entidad no dispone de un sistema de control interno establecido en la actualidad. Por lo tanto, carece de líneas de defensa desde este proceso. Sin embargo, se cuenta con líneas de defensa dentro del sistema de administración de riesgos operativos. Este sistema ofrece un enfoque estratégico que asegura la identificación temprana, evaluación precisa y gestión efectiva de los riesgos operativos en todas las áreas de la entidad.

Componente	¿Se está cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
AMBIENTE DE CONTROL	Si	83%	En general, se cuenta con condiciones mínimas que contribuyen al fortalecimiento de la gestión integral del control interno. Sin embargo, dada la importancia de adoptar el MECI, que proporciona una base sólida para la gestión de riesgos, el cumplimiento normativo, la eficiencia operativa, la transparencia y la confianza del público, es necesario implementar este requisito durante el año 2024. Además, resulta fundamental documentar los procesos y procedimientos, así como establecer la forma y la normativa bajo la cual se evalúa a cada servidor de la entidad. Todo ello contribuirá al fortalecimiento de cada proceso en CrediAntioquia.
EVALUACION DEL RIESGO	Si	55%	A pesar de que la entidad dispone de una matriz de riesgos que le permite identificar, evaluar y controlar los posibles riesgos que puedan afectar los objetivos institucionales y el curso normal de la operación, es necesario fortalecer la gestión de cada riesgo mediante el uso de las políticas y procedimientos establecidos en el manual de administración de riesgo operativo. Además, es crucial contar con un sistema de control interno robusto para garantizar que los controles implementados para mitigar los riesgos operativos, financieros, legales y de cumplimiento sean efectivos y estén funcionando conforme a lo esperado.
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	70%	La entidad ha logrado identificar sus riesgos y ha desarrollado planes para mitigar y/o controlarlos. Sin embargo, es crucial fortalecer la forma en que se aborda adecuadamente la materialización de estos riesgos. Esto implica implementar un plan de continuidad del negocio para disponer de los planes de contingencia necesarios y así garantizar que la operación no se vea afectada durante momentos de crisis. Es esencial que estos planes sean sólidos y estén debidamente documentados, y que se realicen pruebas periódicas para asegurar su eficacia y adecuación a las circunstancias cambiantes del entorno operativo.

INFORMACION Y COMUNICACIÓN

Si

100%

Contar con la capacidad de identificar la información necesaria para la operación diaria, así como para el reporte normativo y la transparencia en la gestión, proporciona una base sólida para el funcionamiento eficiente y efectivo de la entidad. Esto permite el desarrollo y la ejecución adecuada de sus actividades. Sin embargo, es crucial mantener una supervisión continua y realizar mejoras constantes en estas áreas para adaptarse a los cambios en el entorno y garantizar la sostenibilidad a largo plazo de la entidad. Además, es fundamental aprovechar la infraestructura tecnológica para optimizar los procesos internos, mejorar la transparencia y facilitar la interacción con los diferentes actores involucrados en la operación de la entidad.

ACTIVIDADES DE MONITOREO

No

30%

A pesar de contar con una capacidad de reacción que resulta fundamental para garantizar la eficiencia y la efectividad de las operaciones, es esencial que la alta dirección se comprometa a contar con un ente de control interno que pueda realizar un seguimiento oportuno a cada proceso. Este ente de control interno debe establecer líneas de defensa claras, donde se puedan gestionar los riesgos inherentes a la operación y a la entidad frente a los cambios del entorno. Este compromiso con la supervisión continua y el control interno fortalece aún más la capacidad de la entidad para identificar y abordar de manera proactiva cualquier deficiencia o riesgo que pueda surgir, lo que contribuye a una gestión sólida y sostenible a largo plazo.