

|   |   |                               |
|---|---|-------------------------------|
|  | <b>PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO</b><br><b>ACTIVIDAD: Mejora Continua</b> | <b>Código:</b> MT-DE(MJC)-011 |
|   |   | <b>Versión:</b> 01            |
|   | <b>FORMATO: MATRIZ DOFA</b>   | <b>Fecha:</b> 06/12/2022      |
|   |   | <b>Página:</b> 1 de 2         |

|   |   |   |   |
|---|---|---|---|
| <b>PROCESO: GESTION FINANCIERA (PRESUPUESTO, TESORERÍA Y CONTABILIDAD)</b>  |   | <b>FECHA: 25 DE ABRIL 2022</b>  |   |
| <b>RESPONSABLE: JORGE LOZANO ARCINIEGAS</b>   |   | <b>CARGO: DIRECTOR</b>  |   |
| <b>DIAGNOSTICO INTERNO</b>  | <b>DEBILIDADES</b>  | <b>FORTALEZAS</b>   | <b>RECOMENDACIONES PARA LA MEJORA</b>   |
| <b>Capacidad Directiva</b><br>(Planeación, dirección, toma de decisiones, coordinación, comunicación, control).   | <p>Reportes generados por el Sistema Financiero y la actualización del mismo en los tiempos establecidos por la ley.</p> <p>Resistencia a la gestión del cambio.</p> <p>Cambios normativos de orden nacional.</p> <p>No aplicación de las recomendaciones importadas por la Oficina de Control Interno al proceso de Gestión Financiera para una correcta toma de decisiones.</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Reporte del Estado Financiero y Presupuestal de la entidad ante el Comité de Gerencia.</li> <li>Establecimiento de acciones de mejora a través de puntos de control y seguimiento a los diferentes planes, programas, proyectos e indicadores de la gestión financiera, articulado al Plan de Desarrollo Municipal.</li> </ul> | <p>Continuar la planeación estratégica para la programación del presupuesto, así como el adecuado y eficiente control de ingresos y gasto que esté en concordancia con el Plan de Desarrollo Municipal y el Marco Fiscal.</p> |
| <b>Capacidad Competitiva</b><br>(Calidad del servicio, exclusividad, portafolio de servicios, cubrimiento, investigación y desarrollo, publicidad, etc.). | <p>No se encuentran actualizados los bienes individuales de la entidad, lo que genera incertidumbre en los saldos contables reflejados en los estados financieros.</p> <p>No existe un inventario actualizado con sus respectivos avalúos técnicos y los estados financieros no evidencian las respectivas</p>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Se goza con un Sistema Financiero y Contable en el que reposan los estados financieros de la entidad.</li> </ul>   | <p>Continuar fortaleciendo el Sistema de Información Financiera como herramienta de apoyo para la ejecución del proceso.</p>  |

El siguiente Registro físico/digital es autorizado por el **responsable del proceso y del Modelo Integrado de Planeación y Gestión**, para garantizar el uso de la versión vigente. La copia o impresión diferente a lo publicado, será considerada como documento no controlado y de uso indebido, exime de responsabilidad de la Entidad. **COPIA CONTROLADO**

|   |   |                               |
|---|---|-------------------------------|
|  | <b>PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO</b><br><b>ACTIVIDAD: Mejora Continua</b> | <b>Código: MT-DE(MJC)-011</b> |
|   |   | <b>Versión: 01</b>            |
|   | <b>FORMATO: MATRIZ DOFA</b>   | <b>Fecha: 06/12/2022</b>      |
|   |   | <b>Página: 2 de 2</b>         |

|   |  |   |  |
|---|--|---|--|
|   | provisiones para la protección de la propiedad de planta y equipos.  | Se identificaron los riesgos financieros, presupuestales y contables.   |  |
| <b>Capacidad Financiera</b><br>(Deudas, capital, capacidad de endeudamiento, rentabilidad, iliquidez, costos, etc.).                    | La asignación de recursos transferidos por la Administración Municipal.<br><br>No hay trazabilidad en los asuntos contractuales y el sistema financiero de la entidad.<br><br>Dificultades en la trazabilidad y empalme del conocimiento tácito de los funcionarios y contratistas vinculados al área financiera.<br><br>Pago a proveedores y acreedores.<br><br>Cuentas pendientes por pagar. | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Soporte técnico del sistema de información.</li> <li>• Optimización de la conexión a internet para el manejo de sistema de información</li> <li>• Control y verificación a las firmas electrónicas</li> <li>• Trámites financieros electrónicos (PSE, Entidades bancarias, etc)</li> </ul> | Continuar retroalimentando la información de la Gestión Financiera y Presupuestal en los diferentes planes institucionales: Plan indicativo, Plan Municipal de Desarrollo, Plan de Acción, etc.<br><br>Implementación de estándares internacionales y nacionales para el fortalecimiento de la Gestión Financiera. |
| <b>Capacidad Tecnológica</b><br>(hardware y software, infraestructura en procesos de prestación del servicio, nivel tecnológico, etc.). | Automatizar los procesos financieros para la implementación de la política denominada “Cero papel”<br><br>Deficiencia y obsolescencia de equipos tecnológicos para el desarrollo de los procesos financieros, contables y presupuestales.<br><br>Los servidores son insuficientes para el almacenamiento de  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Balances y estados financieros al acceso y servicio de la ciudadanía por vías digitales.</li> </ul>  | Modernización de los equipos electrónicos correspondientes al área.<br><br>Adquisición de servidores que propicios para la capacidad almacenamiento de la información.   |

El siguiente Registro físico/digital es autorizado por el **responsable del proceso y del Modelo Integrado de Planeación y Gestión**, para garantizar el uso de la versión vigente. La copia o impresión diferente a lo publicado, será considerada como documento no controlado y de uso indebido, exime de responsabilidad de la Entidad. **COPIA CONTROLADO**

|   |   |                               |
|---|---|-------------------------------|
|  | <b>PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO</b><br><b>ACTIVIDAD: Mejora Continua</b> | <b>Código:</b> MT-DE(MJC)-011 |
|   |   | <b>Versión:</b> 01            |
|   | <b>FORMATO: MATRIZ DOFA</b>   | <b>Fecha:</b> 06/12/2022      |
|   |   | <b>Página:</b> 3 de 2         |

|   |  |   |  |
|---|--|---|--|
|   | información contable, financiera y presupuestal.   |   |  |
| <b>Capacidad de Talento Humano</b><br>(Nivel académico, experiencia técnica, rotación, ausentismo, programas de formación, motivación, etc.). | Organización archivística del área.<br><br>Ineficacia en la tramitología de los servicios a los usuarios.<br><br>Acciones humanas involuntarias en la efectucción de los pagos a personas-entidades equívocas.<br><br>No hay procedimiento de cobro coactivo y persuasivo.<br><br>Levantamiento de actas de reunión del área administrativa-financiera.<br><br>Dotación de personal contratista, lo que dificulta el desarrollo y ejecución de los procesos. | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Tecnificación y especialización en el área. Personal idóneo con experiencia y capacitación en los procesos de Gestión Financiera.</li> </ul> | Capacidad de respuesta a los requerimientos por parte de la ciudadanía, organismos de control y nacionales.<br><br>Implementación del cobro coactivo y persuasivo.<br><br>Trazabilidad de los procesos llevados a cabo en el área. |

|                            |                      |                 |                                       |
|----------------------------|----------------------|-----------------|---------------------------------------|
| <b>DIAGNOSTICO EXTERNO</b> | <b>OPORTUNIDADES</b> | <b>AMENAZAS</b> | <b>RECOMENDACIONES PARA LA MEJORA</b> |
|----------------------------|----------------------|-----------------|---------------------------------------|

*El siguiente Registro físico/digital es autorizado por el responsable del proceso y del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, para garantizar el uso de la versión vigente. La copia o impresión diferente a lo publicado, será considerada como documento no controlado y de uso indebido, exime de responsabilidad de la Entidad. COPIA CONTROLADO*

|  |   |                               |
|--|---|-------------------------------|
|  | <b>PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO</b><br><b>ACTIVIDAD: Mejora Continua</b> | <b>Código:</b> MT-DE(MJC)-011 |
|  |   | <b>Versión:</b> 01            |
|  | <b>FORMATO: MATRIZ DOFA</b>   | <b>Fecha:</b> 06/12/2022      |
|  |   | <b>Página:</b> 4 de 2         |

|   |   |   |   |
|---|---|---|---|
| <b>Factores Económicos</b><br>(Internacional, Nacional, Local)<br>índice de crecimiento, inflación, devaluación, ingresos per cápita, comportamiento de la economía, etc. | Índices de crecimiento estables.<br>No ha excedido el marco de gastos de mediano plazo.<br><br>Estabilización financiera de la entidad. | Los estados financieros y los balances son publicados a la ciudadanía de manera extemporánea.<br><br>Las conciliaciones bancarias.<br><br>Los rendimientos financieros.   | Continuar con la proyección de informes financieros que permita la adecuada toma de decisiones por la Alta Dirección.<br><br>Fomentar y promover la cultura del control y el autocontrol.<br><br>Conciliar lo adeudado con las entidades financieras. |
| <b>Factores Políticos</b><br>(Acuerdos internacionales, normas, leyes, situación de orden público).   | Se han actualizado los procesos y procedimientos de Gestión Financiera.   | La Normas de Información Financiera (NIF) y su constante actualización, retrasa los procesos y los avances.<br><br>Continuo cambio normativo por parte del orden nacional que obliga a modificar las acciones.  | Inspeccionar y actualizar los manuales propios de Gestión Financiera.   |
| <b>Factores Sociales</b><br>(Educación, salud, empleo, seguridad, creencias, cultura).  | Se aplican lineamientos de las actividades laborales propias del proceso.   | Incertidumbre económica, laboral y financiera ante la declaración de emergencia orden nacional: Económica, ecológica, salubridad, orden público, etc.<br><br>La comunidad ibaguereña no dispone del acceso a la información suministrada directamente por la entidad. | Diseñar estrategias comunicativas y fortalecer los procedimientos de rendición de cuentas para la transparencia y trámite de la información de los procesos ejecutados por la entidad.  |

*El siguiente Registro físico/digital es autorizado por el responsable del proceso y del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, para garantizar el uso de la versión vigente. La copia o impresión diferente a lo publicado, será considerada como documento no controlado y de uso indebido, exime de responsabilidad de la Entidad. COPIA CONTROLADO*

|  |   |                               |
|--|---|-------------------------------|
|  | <b>PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO</b><br><b>ACTIVIDAD: Mejora Continua</b> | <b>Código: MT-DE(MJC)-011</b> |
|  |   | <b>Versión: 01</b>            |
|  | <b>FORMATO: MATRIZ DOFA</b>   | <b>Fecha: 06/12/2022</b>      |
|  |   | <b>Página: 5 de 2</b>         |

|   |  |   |   |
|---|--|---|---|
| <b>Factores Tecnológicos</b><br>(Disponibilidad de nuevas tecnologías, materiales, hardware, software). | <ul style="list-style-type: none"> <li>Balances y estados financieros al acceso y servicio de la ciudadanía por vías digitales.</li> </ul> | <p>Automatizar los procesos financieros para la implementación de la política denominada “Cero papel”</p> <p>Deficiencia y obsolescencia de equipos tecnológicos para el desarrollo de los procesos financieros, contables y presupuestales.</p> <p>Los servidores son insuficientes para el almacenamiento de información contable, financiera y presupuestal.</p> | <p>Modernización de los equipos electrónicos correspondientes al área.</p> <p>Adquisición de servidores que propicien para la capacidad almacenamiento de la información.</p> |
| <b>Factores Geográficos</b><br>(ubicación, espacio, topografía, clima, recursos naturales, etc.).       | N/A  | N/A   | N/A   |

El siguiente Registro físico/digital es autorizado por el **responsable del proceso y del Modelo Integrado de Planeación y Gestión**, para garantizar el uso de la versión vigente. La copia o impresión diferente a lo publicado, será considerada como documento no controlado y de uso indebido, exime de responsabilidad de la Entidad. **COPIA CONTROLADO**

|  |   |                               |
|--|---|-------------------------------|
|  | <b>PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO</b><br><b>ACTIVIDAD: Mejora Continua</b> | <b>Código:</b> MT-DE(MJC)-011 |
|  |   | <b>Versión:</b> 01            |
|  | <b>FORMATO: MATRIZ DOFA</b>   | <b>Fecha:</b> 06/12/2022      |
|  |   | <b>Página:</b> 6 de 2         |

|  |   |  |   |
|--|---|--|---|
| <b>Factores Competitivos</b><br>(Todos los determinados en contraste Entidades similares.) | Reporte del FURAG menciona que la entidad se posicionó en el segundo lugar a nivel municipal en diversas políticas: Eficiencia del gasto público; gestión del conocimiento; defensa jurídica y seguridad de la información. | Continuidad del fortalecimiento del Modelo Integrado de Planeación y Gestión y direccionamiento estratégico. | Continuar con las diferentes estrategias de trabajo articulado entre el área de Planeación, Sistemas, MIPG y Control Interno. |
|--|---|--|---|

Elaborado Por: Participación Funcionarios del área Financiera

Revisado por: Gabriel García Ortegón – Contratista

Aprobado por: Jorge Lozano – Director

*El siguiente Registro físico/digital es autorizado por el responsable del proceso y del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, para garantizar el uso de la versión vigente. La copia o impresión diferente a lo publicado, será considerada como documento no controlado y de uso indebido, exime de responsabilidad de la Entidad. COPIA CONTROLADO*