

CARTILLA para el Fomento de la CULTURA de AUTOCONTROL



DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO Y EVALUACIÓN DE GESTIÓN

“Asesorar y mejorar es el reto”

Mayo de 2023

AUTOCONTROL

"compromiso de todos"



Fuente: Designed by macrovector / Freepik

¿QUE ES EL CONTROL?

“Todo aquello que apoya a las personas en sus esfuerzos para alcanzar los objetivos individuales o de la organización: habilidades, procesos, información, sistemas, políticas, trabajo en equipo, liderazgo, cultura, recursos, estructura, comunicación, procedimientos y verificaciones”¹.

¹ DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. Manual Técnico del Modelo Estándar de Control Interno para el Estado Colombiano. Bogotá: MECI. 2014. p. 75.

SISTEMA DE CONTROL INTERNO



Universidad
Industrial de
Santander



Fuente: Designed by Freepik

“Se entiende por control interno el Conjunto de elementos integrados por el esquema de organizaciones y el conjunto de los planes, métodos, principios, normas, funciones, procedimientos y mecanismos de verificación y evaluación adoptados por la entidad, con el fin de procurar que todas las actividades, operaciones y actuaciones, así como la administración de la información y los recursos, se realicen de acuerdo con las normas constitucionales y legales vigentes dentro de las políticas trazadas por la Dirección y en atención a las metas u objetivos previstos”².

² Presidencia de la República de COLOMBIA, Art. 2.2.21.3.1, Decreto 648 de 2017 (Abril 19).

ACERCA DE LA DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO Y EVALUACIÓN DE GESTIÓN UIS



Universidad
Industrial de
Santander

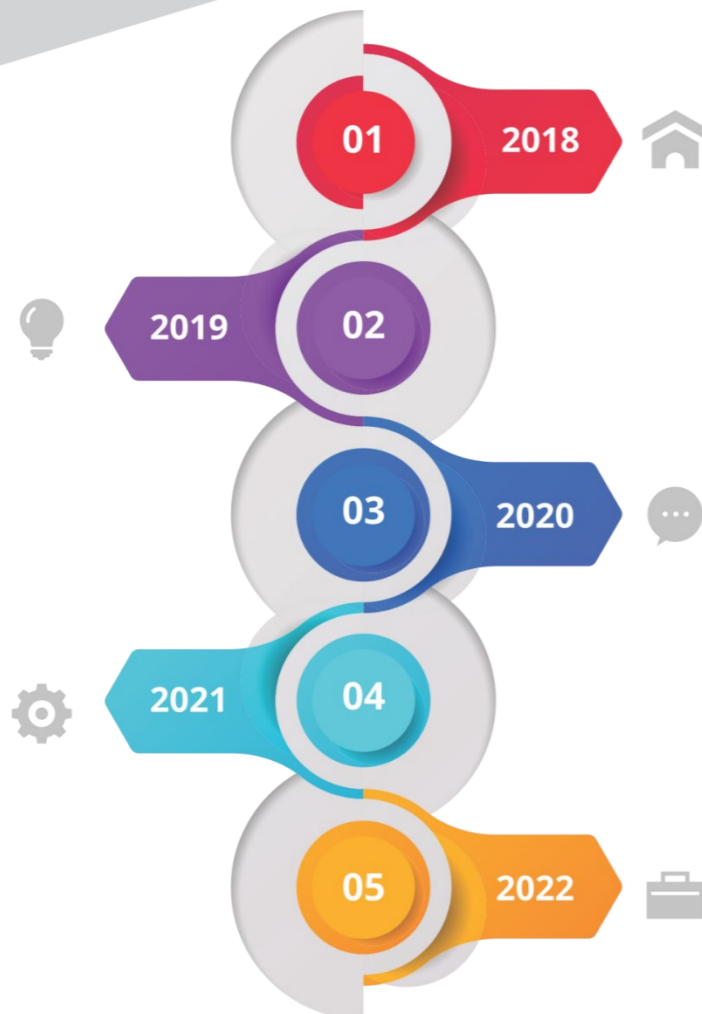


Fuente: Designed by macrovector / Freepik

“La Dirección de Control Interno y Evaluación de Gestión realiza actividades de evaluación, seguimiento y monitoreo permanente a los planes, métodos, principios, normas, procedimientos y mecanismos de control, con el fin de verificar que las actividades, operaciones y actuaciones, así como la administración de la información y los recursos, se realizan de acuerdo con las normas constitucionales y legales vigentes dentro de las políticas trazadas por la Universidad y en atención a las metas u objetivos previstos”³.

³ UNIVERISIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER. Micrositio de Control Interno y Evaluación de Gestión. Disponible en: <https://uis.edu.co/uis-control-gestion-es/>

FUNCIONES DE LA DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO⁴



Fuente: Designed by pikisuperstar / Freepik

- Liderar la formación de la Comunidad Universitaria en la cultura de autocontrol, la autorregulación y la autogestión.
- Liderar la Administración del Riesgo Institucional.
- Realizar auditoría a los procesos estratégicos, misionales y de apoyo.
- Liderar la Evaluación de la Gestión Institucional.
- Apoyar y acompañar la solución de conflictos administrativos en la Universidad.
- Coadyuvar en la relación con Entidades Externas.
- Realizar seguimiento a los recursos de la organización, con enfoque en riesgos, frente a la consecución de los objetivos misionales de la Universidad.

⁴ UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER. Micrositio de Control Interno y Evaluación de Gestión. Disponible en: <https://uis.edu.co/uis-control-gestion-es/>

NORMATIVA DEL CONTROL INTERNO



Universidad
Industrial de
Santander

La normativa, entre otras, que rige al Control Interno, son:

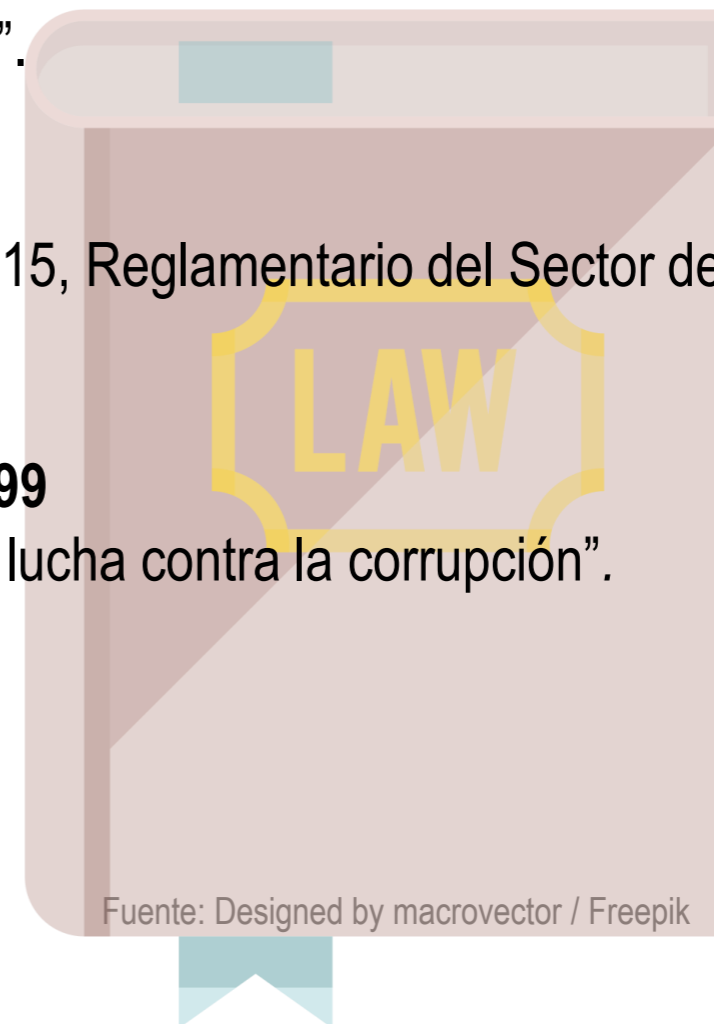
- ✓ **Constitución política de Colombia**
Artículos 209, 269 – Todas las entidades del Sector Público están en la obligación de diseñar e implantar su sistema de control interno.
- ✓ **Ley 87 del 29 de noviembre de 1993**, *“Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones”*.
- ✓ **Decreto Único Reglamentario 1083 de mayo 26 de 2015**, Título 21, Capítulo 1, *“Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública”*.

NORMATIVA DEL CONTROL INTERNO



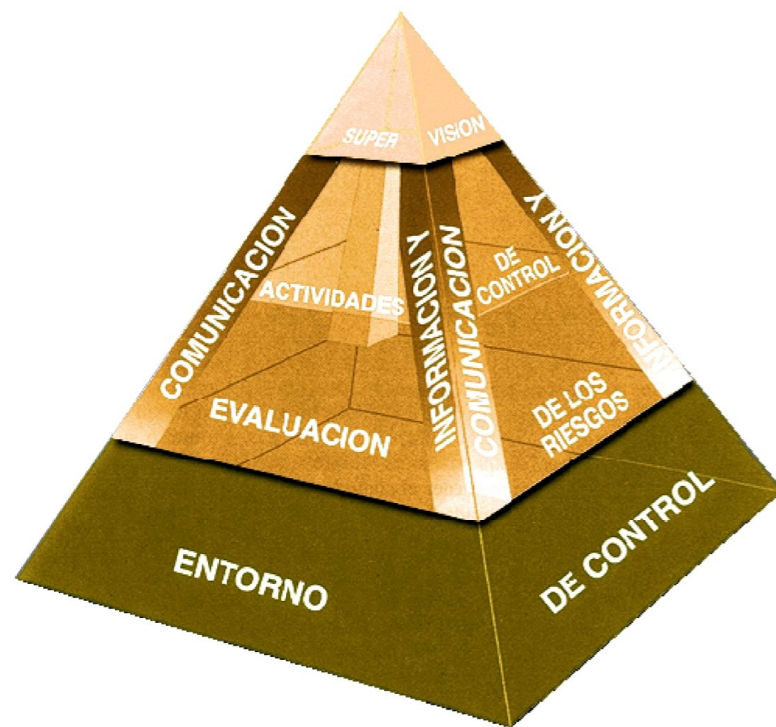
Universidad
Industrial de
Santander

- ✓ **Decreto 1499 de 2017**
“Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015”.
- ✓ **Decreto 648 de 2017**
“Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario del Sector de Función Pública”.
- ✓ **Directiva Presidencial N° 9 del 24 de diciembre de 1999**
“Lineamientos para la implementación de las políticas de lucha contra la corrupción”.



Fuente: Designed by macrovector / Freepik

PAPEL DE LA DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO



“Generar en los servidores públicos una *cultura de autocontrol* que logre el cumplimiento de los objetivos institucionales bajo los principios de eficiencia y eficacia. *Fomentar en toda la organización una cultura de control que contribuya al mejoramiento continuo en el cumplimiento de la misión institucional*”⁵.

Fuente: https://www.diariodecadiz.es/2017/05/13/noticias-provincia-cadiz/control-interno-dentro-empresa_1135396910_68527811_667x375.jpg

⁵ COLOMBIA. CONGRESO DE LA REPÚBLICA. Ley 87 de 1993 (noviembre 29), art. 12.

CONTROL INTERNO EN LA EMPRESA



Universidad
Industrial de
Santander



Fuente: Designed by katemangostar / Freepik

“ANTES

- *Visador*
- *Policivo*
- *Coadministrador*

AHORA

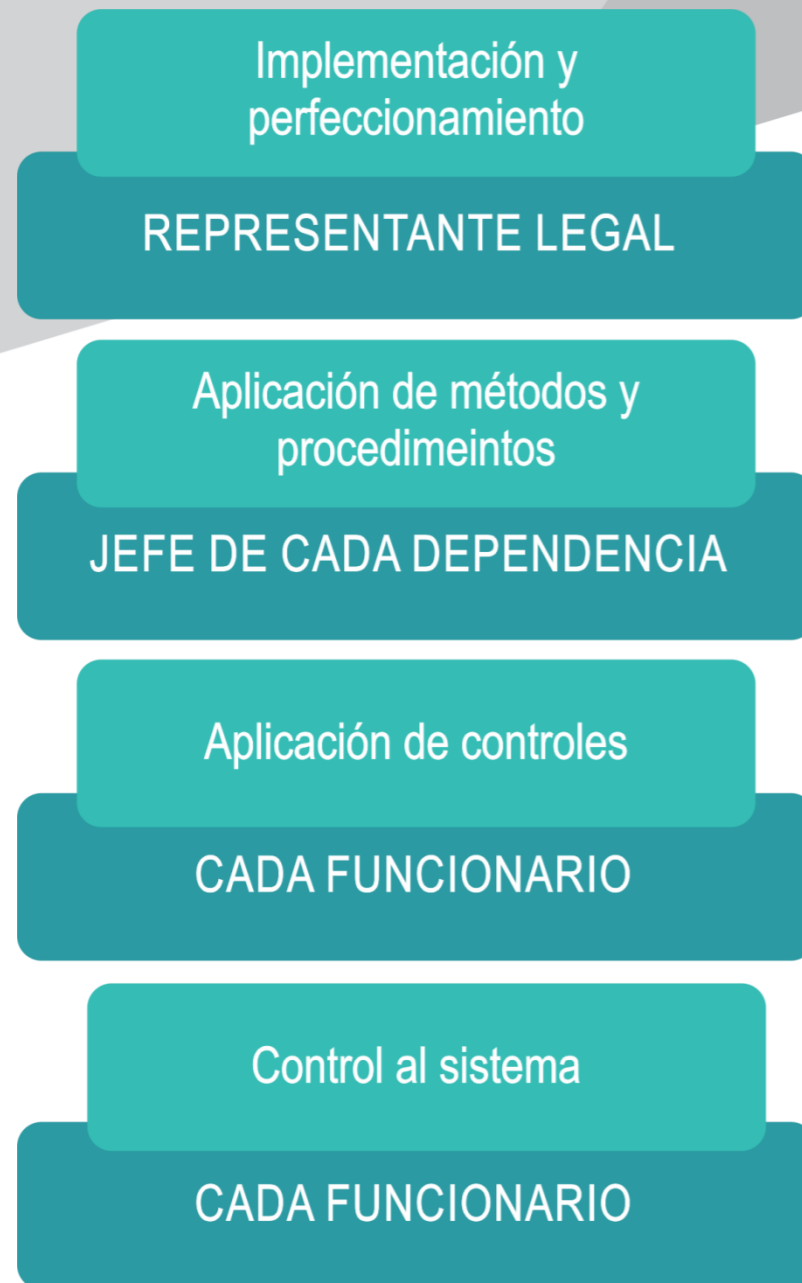
- *Asesor*
- *Agente de cambio*
- *Comunicador pedagógico*
- *Líder informal*
- *Colaborador y facilitador”*⁶

⁶ Fuente: HOSPITAL SAN DIEGO E.S.E. Cartilla CULTURA DE AUTOCONTROL [en línea]. Cereté, Córdoba. Disponible en: <http://www.esehospitalsandiego-cerete.gov.co/descargas/Cartilla%20de%20mejoramiento.pdf>

EL AUTOCONTROL:



Universidad
Industrial de
Santander



Fuente: Elaboración propia

- ✓ *“Genera convivencia*
- ✓ *Regula y mejora los resultados*
- ✓ *Es trabajar con responsabilidad*
- ✓ *Es disciplina, organización y excelencia*
- ✓ *Genera calidad de vida personal y laboral*
- ✓ *Es hacer las cosas bien para no tener que repetirlas*
- ✓ *Es el sello personal que usted le coloca a su trabajo*
- ✓ *Nos hace ser dueños y responsables de nuestros actos*
- ✓ *Es el resultado de la aplicación de nuestros principios y valores*
- ✓ *Es una filosofía de vida enmarcada en una actitud positiva y permanente para hacer las cosas bien*
- ✓ *Es el mejoramiento continuo en la forma de realizar nuestra labor diaria*
- ✓ *Implica planeación, organización y toma de decisiones para alcanzar los objetivos propuestos”⁷.*

⁷ Adaptado, John Johver Moreno Hernández, Asesor de Control Interno, Unidad de Salud Ibagué E.S.E. Ibagué, Nov. 16 de 2022. Disponible en: <https://usiese.gov.co/files/Informes/2022/PRESENTACION%20CULTURA%20DE%20CONTROL%20USI%20ESE%20DIC2022.pdf>

EL AUTOCONTROL PROMUEVE:



Fuente: <https://yoriento.com/2010/03/la-productividad-es-cuestion-de-autocontrol-687.html/>

- ✓ *“Hacer las cosas en condiciones de calidad, oportunidad, transparencia y participación.*
- ✓ *Mejoramiento continuo en la forma de realizar nuestra labor diaria.*
- ✓ *Desarrollo del talento humano*
- ✓ *La protección del patrimonio público.*
- ✓ *Legitimar el estado.*
- ✓ *Respeto por las normas.*
- ✓ *Crecimiento y desarrollo personal”⁸.*

*“Pierde una hora por la mañana y la estarás buscando todo el día”
Richard Whatel*

⁸ Adaptado, John Johver Moreno Hernández, Asesor de Control Interno, Unidad de Salud Ibagué E.S.E. Ibagué, Nov. 16 de 2022. Disponible en: <https://usiese.gov.co/files/Informes/2022/PRESENTACION%20CULTURA%20DE%20CONTROL%20USI%20ESE%20DIC2022.pdf>

“MANIFESTACIONES DEL AUTOCONTROL EN LAS ENTIDADES”⁹



- *“Cumplimiento de las metas.*
- *Talento humano participativo y proactivo.*
- *Ambiente laboral en armonía*
- *Comunicación fluida y oportuna.*
- *Respeto a las ideas de los demás.*
- *Prestación de un buen servicio.*

CARACTERÍSTICAS DEL AUTOCONTROL

- *Es voluntario*
- *Personal o grupal*
- *Requiere de herramientas y medios para ejercerlo*
- *Requiere de parámetros claros de comparación*
- *Promueve el mejoramiento y autoevaluación*
- *Actitud”*



Fuente: Designed by Freepik

⁹ Adaptado, John Johver Moreno Hernández, Asesor de Control Interno, Unidad de Salud Ibagué E.S.E. Ibagué, Nov. 16 de 2022. Disponible en: <https://usiese.gov.co/files/Informes/2022/PRESENTACION%20CULTURA%20DE%20CONTROL%20USI%20ESE%20DIC2022.pdf>

“REGLAS DE CONVIVENCIA PARA EL AUTOCONTROL”¹⁰



Universidad
Industrial de
Santander



Fuente: Designed by Freepik

- *“Hable por usted*
- *Escuche a los demás*
- *No subestimes las ideas de los demás*
- *Ocúpese de usted mismo*
- *Sea respetuoso*
- *Aprenda a dialogar”*

“EL AUTOCONTROL es el sello personal que colocamos a nuestro trabajo diario. Somos lo que hacemos cada día, de modo que la excelencia no es un acto sino un hábito”

Aristóteles

¹⁰ Adaptado, John Johver Moreno Hernández, Asesor de Control Interno, Unidad de Salud Ibagué E.S.E. Ibagué, Nov. 16 de 2022. Disponible en: <https://usiese.gov.co/files/Informes/2022/PRESENTACION%20CULTURA%20DE%20CONTROL%20USI%20ESE%20DIC2022.pdf>

“FACTORES NEGATIVOS QUE AFECTAN EL AUTOCONTROL”¹¹



Fuente: Designed by iconic bestiary / Freepik

“PERSONALES

- *Pereza*
- *Desconocimiento*
- *Preocupación*
- *Desorden*
- *Incompetencia*
- *Falta de metas”*

“ORGANIZACIONALES

- *Improvisación*
- *Carencia de objetivos*
- *Incoherencia Administrativa*
- *Ausencia de un Sistema de Control Interno*
- *Inadecuadas prácticas institucionales*
- *Activismo*
- *Falta de sentido de pertenencia”*

¹¹ Adaptado, John Johver Moreno Hernández, Asesor de Control Interno, Unidad de Salud Ibagué E.S.E. Ibagué, Nov. 16 de 2022. Disponible en: <https://usiese.gov.co/files/Informes/2022/PRESENTACION%20CULTURA%20DE%20CONTROL%20USI%20ESE%20DIC2022.pdf>

CÓMO COMENZAR A TRABAJAR EL TEMA DEL AUTOCONTROL EN LA INSTITUCIÓN? ¹²



Universidad
Industrial de
Santander



Fuente: Designed by macrovector / Freepik

- ✓ *“Dando a conocerlo en la Institución (Programas de inducción y reinducción).*
- ✓ *Generando espacios de reflexión.*
- ✓ *Creando conciencia positiva (Mi trabajo es lo que tengo ahora, aceptar las condiciones).*
- ✓ *Estableciendo metas claras (Participar en el proceso de planeación).*
- ✓ *Estableciendo parámetros de rendimiento (Trabajar con indicadores).*
- ✓ *Disciplina (Establecer parámetros de autorregulación, horarios)”.*

¹² Adaptado, John Johver Moreno Hernández, Asesor de Control Interno, Unidad de Salud Ibagué E.S.E. Ibagué, Nov. 16 de 2022. Disponible en: <https://usiese.gov.co/files/Informes/2022/PRESENTACION%20CULTURA%20DE%20CONTROL%20USI%20ESE%20DIC2022.pdf>

LOS VALORES INSTITUCIONALES SON BASE PARA EL AUTOCONTROL



Universidad
Industrial de
Santander

¿QUE VALORES FACILITAN LA CULTURA DEL AUTOCONTROL?¹³

- El respeto a la dignidad humana
- La autonomía moral
- La legalidad
- La legitimidad
- Actitud dialógica
- Tolerancia activa
- Participación
- La responsabilidad
- La veracidad en la información



Fuente: Designed by Freepik

LOS VALORES INSTITUCIONALES SON BASE PARA EL AUTOCONTROL



Universidad
Industrial de
Santander

“LA OFICINA DE CONTROL INTERNO....

debe ser un instrumento facilitador, orientador y dinamizador en los proyectos de identificación y sensibilización de los principios y valores institucionales.”¹⁴

HERRAMIENTAS¹⁴:

- *Planeación*
- *Programación*
- *Cronogramas*
- *Sistemas de información*
- *Evaluación del desempeño*
- *Indicadores*
- *Archivos adecuados*



Fuente: Designed by Freepik

¹⁴ Adaptado, HOSPITAL SAN DIEGO E.S.E. Cartilla CULTURA DE AUTOCONTROL [en línea]. Cereté, Córdoba. Disponible en:
<http://www.esehospitalsandiego-cerete.gov.co/descargas/Cartilla%20de%20mejoramiento.pdf>

¿COMO SE DEMUESTRA EL AUTOCONTROL?



Fuente: Designed by macrovector / Freepik

- *“Practicando los valores institucionales, y los principios éticos.*
- *Comprometiéndose.*
- *Cumpliendo con los procedimientos establecidos.*
- *Evitando conductas indebidas.*
- *Observando un estricto cumplimiento de los principios morales.*
- *Controlando nuestras emociones, respetando a los demás, luchando por una mejor familia, empresa y un mejor país”¹⁵.*

“Una persona común, es exigente con los demás, una persona superior, es exigente consigo misma”

Marco Aurelio

AUTOCONTROL



Universidad
Industrial de
Santander



Esquema: Elaboración propia

Textos: Adaptados de la Cartilla Cultura de Autocontrol, Hospital San Diego E.S.E, Cereté, Córdoba.

PRINCIPIOS

*“Los principios son un **conjunto de valores** propios de cada individuo que sirven de base para su comportamiento, a lo que generalmente están vinculados a preceptos socioculturales y legales”¹⁶.*

VALORES

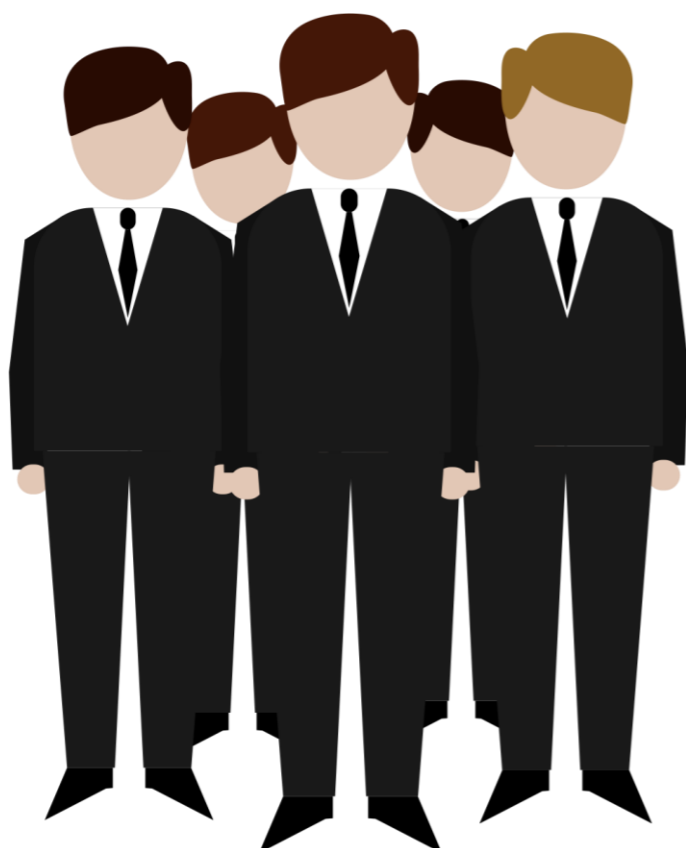
*“Son **aquellas cualidades** que se destacan en cada individuo y que, a su vez, le impulsan a actuar de una u otra manera porque forman parte de sus creencias, determinan sus conductas y expresan sus intereses y sentimientos”¹⁷.*

¹⁶ Tomado y adaptado de: <https://www.definicionabc.com/social/principios.php>)

¹⁷ Tomado y adaptado de: <https://www.significados.com/valores/>)

¿PORQUÉ TU Y YO?

“Porque cada uno de nosotros somos servidores públicos, somos artífices de una buena gestión de la dependencia en donde trabajamos, contribuyendo así al beneficio de la entidad y de nuestra comunidad”¹⁸.



Fuente: Designed by macrovector / Freepik

“El servidor público, como eje del Sistema de Control Interno, tiene la obligación de realizar todas y cada una de sus acciones atendiendo los conceptos de autocontrol y autoevaluación”.

(Art. 2.2.21.2.2 literal e), Decreto 1083 de 2015)

Nuestra misión es servir, no servirnos de la función pública.

¹⁸ Adaptado, HOSPITAL SAN DIEGO E.S.E. Cartilla CULTURA DE AUTOCONTROL [en línea]. Cereté, Córdoba. Disponible en: <http://www.esehospitalsandiego-cerete.gov.co/descargas/Cartilla%20de%20mejoramiento.pdf>

Si YO Cambiara.....Reflexión¹⁹.



Fuente: Designed by macrovector / Freepik

“Si Yo cambiara mi manera de pensar hacia los otros, me sentiría sereno.

Si Yo cambiara mi manera de actuar ante los demás los haría felices.

Si Yo aceptara a todos como son, sufriría menos.

Si Yo me aceptara tal como soy, quitándome mis defectos, cuanto mejoraría mi hogar, mi ambiente.

Si Yo comprendiera plenamente mis errores, sería humilde.

Si Yo deseara siempre el bienestar de todos los demás, sería feliz.

Si Yo encontrara lo positivo en todos, la vida sería digna de ser vivida.

Si Yo amara al mundo... lo cambiaría”.

¹⁹ Fuente, Disponible en: <https://www.reflexiones-jarecus.com/si-yo-cambiara/>



REFERENCIAS

- Ley 87 de 1993
- Acuerdo del Consejo Superior 070 de 2005 (noviembre 28).
- DAFP, Manual Técnico del Modelo Estándar de Control Interno para el Estado Colombiano, MECI.
- DAFP, Manual Operativo Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG.
- Guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces, Función Pública, Dirección de Gestión y Desempeño Institucional.
- Departamento de Risaralda. Alcaldía de Quinchía. Cartilla de Autocontrol.
- Universidad de Caldas. Oficina asesora de control interno de gestión. Cartilla de Autocontrol.
- Hospital de Cereté. Cartilla de Autocontrol. Disponible en: <http://www.esehospitalsandiego-cerete.gov.co/descargas/Cartilla%20de%20mejoramiento.pdf>.
- John Johver Moreno Hernández, Asesor de Control Interno, Unidad de Salud Ibagué E.S.E. Ibagué, Nov. 16 de 2022. Disponible en: <https://usiese.gov.co/files/Informes/2022/PRESENTACION%20CULTURA%20DE%20CONTROL%20USI%20ESE%20DIC2022.pdf>
- Sitio Web Universidad Industrial de Santander: www.uis.edu.co.