

| | |
|--------------|----|
| LEYES | 14 |
| DECRETOS | 27 |
| DIRECTIVAS | 10 |
| CIRCULARES | 19 |
| RESOLUCIONES | 13 |

NORMOGRAMA CONTROL INTERNO

| | NORMA | NÚMERO | AÑO | ENTIDAD O AUTORIDAD QUE LA EXPIDE | TEMA | OBSERVACIONES |
|---|-------|---------------------|------|-----------------------------------|--|--|
| 1 | Ley | 42 | 1993 | Congreso de la República | Sobre la organización del sistema del control fiscal financiero y los organismos que lo ejercen. | La presente Ley comprende el conjunto de preceptos que regulan los principios, sistemas y procedimientos de control fiscal financiero, de los organismos que lo ejercen en los niveles nacional, departamental y municipal y de los procedimientos jurídicos aplicables. |
| 2 | Ley | 87 | 1993 | Congreso de la República | Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones | |
| 3 | Ley | 190 | 1995 | Congreso de la República | Por la cual se dictan normas tendientes a preservar la moralidad en la administración pública y se fijan disposiciones con el fin de erradicar la corrupción administrativa. | |
| 4 | Ley | 489 | 1998 | Congreso de la República | Por la cual se dictan normas sobre la organización y funcionamiento de las entidades del orden nacional, se expiden las disposiciones, principios y reglas. generales para el ejercicio de las atribuciones previstas en los numerales 15 y 16 del artículo 189 de la Constitución Política y se dictan otras disposiciones. | La presente Ley regula el ejercicio de la función administrativa, determina la estructura y define los principios y reglas básicas de la organización y funcionamiento de la Administración Pública. |

| | | | | | | |
|----|-----|---------------------|------|--------------------------|--|--|
| 5 | Ley | 678 | 2001 | Congreso de la República | Por medio de la cual se reglamenta la determinación de responsabilidad patrimonial de los agentes del Estado a través del ejercicio de la acción de repetición o de llamamiento en garantía con fines de repetición. | La presente ley tiene por objeto regular la responsabilidad patrimonial de los servidores y ex servidores públicos y de los particulares que desempeñen funciones públicas, a través del ejercicio de la acción de repetición de que trata el artículo 90 de la Constitución Política o del llamamiento en garantía con fines de repetición. |
| 6 | Ley | 716 | 2001 | Congreso de la República | Por la cual se expiden normas para el saneamiento de la información contable en el sector público y se dictan disposiciones en materia tributaria y otras disposiciones. | La presente ley regula la obligatoriedad de los entes del sector público de adelantar las gestiones administrativas necesarias para depurar la información contable, de manera que en los estados financieros se revele en forma fidedigna la realidad económica, financiera y patrimonial de las entidades públicas. |
| 7 | Ley | 734 | 2002 | Congreso de la República | Por la cual se expide el Código Disciplinario Unico. | |
| 8 | Ley | 790 | 2002 | Congreso de la República | "Por la cual se expiden disposiciones para adelantar el programa de renovación de la administración pública y se otorgan unas facultades extraordinarias al Presidente de la República". | La presente ley tiene por objeto renovar y modernizar la estructura de la rama ejecutiva del orden nacional, con la finalidad de garantizar, dentro de un marco de sostenibilidad financiera de la Nación, un adecuado cumplimiento de los fines del Estado con celeridad e inmediación en la atención de las necesidades de los ciudadanos, conforme a los principios establecidos en el artículo 209 de la C.N. y desarrollados en la Ley 489 de 1998. |
| 9 | Ley | 872 | 2003 | Congreso de la República | Por la cual se crea el sistema de gestión de la calidad en la Rama Ejecutiva del Poder Público y en otras entidades prestadoras de servicios. | |
| 10 | Ley | 901 | 2004 | Congreso de la República | Por medio de la cual se prorroga la vigencia de la Ley 716 de 2000, prorrogada y modificada por la Ley 863 de 2003 y se modifican algunas disposiciones. | |

11

| | | | | | |
|-----|---------------------|------|--------------------------|--|--|
| Ley | 909 | 2004 | Congreso de la República | Por la cual se expiden normas que regulan el empleo público, la carrera administrativa, gerencia pública y se dictan otras disposiciones. | <p>La presente ley tiene por objeto la regulación del sistema de empleo público y el establecimiento de los principios básicos que deben regular el ejercicio de la gerencia pública.</p> <p>Quienes prestan servicios personales remunerados, con vinculación legal y reglamentaria, en los organismos y entidades de la administración pública, conforman la función pública. En desarrollo de sus funciones y en el cumplimiento de sus diferentes cometidos, la función pública asegurará la atención y satisfacción de los intereses generales de la comunidad.</p> |
| Ley | 951 | 2005 | Congreso de la República | Por la cual se crea el acta de informe de gestión. | <p>La presente ley tiene por objeto fijar las normas generales para la entrega y recepción de los asuntos y recursos públicos del Estado colombiano, establecer la obligación para que los servidores públicos en el orden nacional, departamental, distrital, municipal, metropolitano en calidad de titulares y representantes legales, así como los particulares que administren fondos o bienes del Estado presenten al separarse de sus cargos o al finalizar la administración, según el caso, un informe a quienes los sustituyan legalmente en sus funciones, de los asuntos de su competencia, así como de la gestión de los recursos financieros, humanos y administrativos que tuvieron asignados para el ejercicio de sus funciones.</p> |
| Ley | 962 | 2005 | Congreso de la República | Por la cual se dictan disposiciones sobre racionalización de trámites y procedimientos administrativos de los organismos y entidades del Estado y de los particulares que ejercen funciones públicas o prestan servicios públicos. | <p>La presente ley tiene por objeto facilitar las relaciones de los particulares con la Administración Pública, de tal forma que las actuaciones que deban surtirse ante ella para el ejercicio de actividades, derechos o cumplimiento de obligaciones se desarrollen de conformidad con los principios establecidos en los artículos 83, 84 , 209 y 333 de la Carta Política.</p> |

13

| | | | | | | |
|---|---------|----------------------|------|-----------------------------|---|--|
| 14 1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 | Ley | 1150 | 2007 | Congreso de la República | Por medio de la cual se introducen medidas para la eficiencia y la transparencia en la Ley 80 de 1993 y se dictan otras disposiciones generales sobre la contratación con Recursos Públicos. | |
| | Ley | 1474 | 2011 | Congreso de la República | Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública. | |
| | Decreto | 1826 | 1994 | Presidencia de la República | Por el cual se reglamenta parcialmente la Ley 87 de 1993. | |
| | Decreto | 26 | 1998 | Presidencia de la República | Por el cual se dictan normas de austeridad en el gasto público. | |
| | Decreto | 1737 | 1998 | Presidencia de la República | Por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público. | |
| | Decreto | 2209 | 1998 | Presidencia de la República | Por el cual se modifican parcialmente los Decretos 1737 y 1738 del 21 de agosto de 1998. | |
| | Decreto | 212 | 1999 | Presidencia de la República | Por el cual se modifica parcialmente el Decreto 1737 del 21 de agosto de 1998 | |
| | Decreto | 2145 | 1999 | Presidencia de la República | por el cual se dictan normas sobre el Sistema Nacional de Control Interno de las Entidades y Organismos de la Administración Pública del Orden Nacional y Territorial y se dictan otras disposiciones. | |
| | Decreto | 2445 | 2000 | Presidencia de la República | Por el cual se modifican los artículos 8°, 12°, 15° y 17° del Decreto 1737 de 1998. | |
| | Decreto | 2465 | 2000 | Presidencia de la República | Por el cual se modifica el artículo 8° del Decreto 1737 de 1998. | |
| | Decreto | 1214 | 2000 | Presidencia de la República | Por el cual se establecen funciones para los Comités de Conciliación de que trata el artículo 75 de la Ley 446 de 1998 y se dictan otras disposiciones. | |
| | Decreto | 2539 | 2000 | Presidencia de la República | Por el cual se modifica parcialmente el Decreto 2145 de noviembre 4 de 1999. | |
| | Decreto | 1094 | 2001 | Presidencia de la República | Por el cual se modifica parcialmente el Decreto 1737 del 21 de agosto de 1998. | |

| | | | | | | |
|----|---------|----------------------|------|---|--|--|
| 12 | Decreto | 2672 | 2001 | Presidencia de la República | Por el cual se modifica el artículo 9º del Decreto 1737 de 1998. | |
| 13 | Decreto | 1537 | 2001 | Departamento Administrativo de la Función Pública | Decreto por el cual se reglamente parcialmente la ley 87 de 1993 en cuanto a lementos tecniccos y administrativos que fortalezcan el sistema nacional de control interno de las entidades y organismos del estado. | |
| 14 | Decreto | 1914 | 2003 | Presidencia de la República | "Por el cual se reglamenta parcialmente la Ley 716 del 24 de diciembre de 2001 sobre el saneamiento contable en el sector público y se dictan otras disposiciones" | |
| 15 | Decreto | 4110 | 2004 | Presidencia de la República | Por el cual se reglamenta la Ley 872 de 2003 y se adopta la Norma Técnica de Calidad en la Gestión Pública. | |
| 16 | Decreto | 1227 | 2005 | Presidencia de la República | Por el cual se reglamenta parcialmente la Ley 909 de 2004 y el Decreto-ley 1567 de 1998. | |
| 17 | Decreto | 1599 | 2005 | Presidencia de la República | Por el cual se adopta el Modelo Estándar de Control Interno para el Estado Colombiano. | |
| 18 | Decreto | 3622 | 2005 | Presidencia de la República | Por el cual se adoptan las políticas de desarrollo administrativo y se reglamenta el Capítulo Cuarto de la Ley 489 de 1998 en lo referente al Sistema de Desarrollo Administrativo. | |
| 19 | Decreto | 153 | 2007 | Presidencia de la República | por el cual se modifica la fecha de entrega del Informe Ejecutivo Anual de Evaluación del Sistema de Control Interno. | |
| 20 | Decreto | 1027 | 2007 | Departamento Administrativo de la Función Pública | Por el cual se modifica la fecha de entrega del Informe Ejecutivo Anual de Evaluación del Sistema de Control Interno. | |
| 21 | Decreto | 1795 | 2007 | Presidencia de la República | Por medio del cual se reglamenta parcialmente el artículo 15 de la Ley 790 de 2002, el artículo 13 de la Ley 1105 de 2006, y se adopta el Sistema Unico de Información para la gestión jurídica del Estado. | |
| 22 | Decreto | 2913 | 2007 | Departamento Administrativo de la Función Pública | Por el cual se modifica el decreto 2621 de 2006 y se fija el plazo para la implementacion del meci. | |
| 23 | Decreto | 4485 | 2009 | Presidencia de la República | Por medio de la cual se adopta la actualización de la Norma Técnica de Calidad en la Gestión Pública. | |

| | | | | | | |
|----|-------------------------------|----------------------|------|-----------------------------|--|--|
| 24 | Decreto | 2842 | 2010 | Presidencia de la República | Por el cual se dictan disposiciones relacionadas con la operación del Sistema de Información y Gestión del Empleo Público (SIGEP) y se deroga el Decreto 1145 de 2004. | |
| 25 | Decreto | 734 | 2012 | Presidencia de la República | Por el cual se reglamenta el Estatuto General de Contratación de la Administración Pública y se dictan otras disposiciones. | |
| 26 | Decreto | 19 | 2012 | Presidencia de la República | Por el cual se dictan normas para suprimir o reformar regulaciones, procedimientos y trámites innecesarios existentes en la Administración Pública. | |
| 27 | Decreto | 984 | 2012 | Presidencia de la República | Por el cual se modifica el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998. | |
| 1 | Directiva Presidencial | 2 | 1994 | Presidencia de la República | Desarrollo de la función de control interno en las entidades y organismos de la Rama Ejecutiva del Orden Nacional. | |
| 2 | Directiva Presidencial | 1 | 1997 | Presidencia de la República | Desarrollo del Sistema de Control Interno. | |
| 3 | Directiva Presidencial | 9 | 1999 | Presidencia de la República | Lineamientos para la implementación de la política de lucha contra la corrupción. | |
| 4 | Directiva Presidencial | 4 | 2000 | Presidencia de la República | Fortalecimiento del Control Interno en el marco de la política de lucha contra la corrupción y nombramiento de los jefes de control interno del nivel nacional. | |
| 5 | Directiva Presidencial | 2 | 2002 | Presidencia de la República | Respeto al derecho de autor y los derechos conexos, en lo referente a utilización de programas de ordenador (software) | |
| 6 | Directiva Presidencial | 10 | 2002 | Presidencia de la República | Programa de Renovación de la Administración Pública: Hacia un estado comunitario. | |
| 7 | Directiva Presidencial | 8 | 2003 | Presidencia de la República | Orden para el cumplimiento de los planes de mejoramiento acordados con la Contraloría General de la República. | |

| | | | | | | |
|----|-------------------------------|--------------------|------|--|---|--|
| 8 | Directiva | 6 | 2007 | Procuraduría General de la Nación | Convocatoria a los servidores públicos a cumplir con la entrega de acta, de informe final de gestión y al cumplimiento de lo señalado en la Ley 951 de 2005, así como a la Resolución Orgánica número 5674 de 2005 y Circular número 11 de 2006 de la Contraloría General de la Nación. | |
| 9 | Directiva Presidencial | 5 | 2009 | Presidencia de la República | Instrucciones para el adecuado ejercicio de la conciliación extrajudicial como requisito de procedibilidad en materia de lo contencioso administrativo. | |
| 10 | Directiva Presidencial | 4 | 2012 | Presidencia de la República | Eficiencia Administrativa y Lineamientos de la Política Cero papel. | |
| 1 | Circular Conjunta | 1 | 2002 | DAFP y PGN | Las Oficinas de Control Disciplinario Interno en el Nuevo Código Disciplinario Único. | |
| 2 | Circular Externa | 9 | 2003 | Departamento Administrativo de la Función Pública. | Nombramiento meritocrático de Jefes de Oficina o Unidad de Control Interno o quien haga sus veces. | |
| 3 | Circular | 4 | 2003 | Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno del Orden Nacional y Territorial. | Seguimiento Reporte Información al SUIP. | |
| 4 | Circular | 5 | 2003 | Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno del Orden Nacional y Territorial. | Seguimiento al cumplimiento de la Circular 507 de julio de 2003. | |
| 5 | Circular Externa | 52 | 2003 | Contaduría General de la Nación. | Instrucciones para el suministro de la información financiera, económica y social cuando se produzcan cambios de representante legal en los Entes públicos de los niveles nacional y territorial de los sectores central y descentralizado. | |

| | | | | | | |
|----|-------------------------|------------------------------|------|--|---|--|
| 6 | Circular Externa | 59 | 2004 | Contaduría General de la Nación | Procedimientos que deben ser aplicados en el proceso de envío de información a la Contaduría General de la Nación para que sea consolidada y publicada en el Boletín de Deudores Morosos del Estado (BDME) de acuerdo con el parágrafo 3° del artículo 4° de la Ley 716 modificado por la Ley 901 de 2004 y el Decreto 3361 de 2004 | |
| 7 | Circular | 4 | 2005 | Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno del Orden Nacional y Territorial. | Evaluación Institucional por Dependencias en el Cumplimiento de la ley 909 de 2004. | |
| 8 | Circular | 5 | 2005 | Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno del Orden Nacional y Territorial. | Verificación de las Acciones de Prevención o mejoramiento Respecto de la Defensa de los Derechos Humanos por Parte de los Servidores Públicos. | |
| 9 | Circular | 6 | 2005 | Departamento Administrativo de la Función Pública. | Implementación del Sistema de Gestión de Calidad en las entidades del estado obligadas por la Ley 872 de 2003, su Decreto 4110 de 2004 y la norma técnica para la gestión pública NTCGP 1000:2004. | |
| 10 | Circular | 7 | 2005 | Departamento Administrativo de la Función Pública. | Verificación cumplimiento normas uso de software. | |
| 11 | Circular | 1000-05-2006 | 2006 | Departamento Administrativo de la Función Pública | Adopción del Manual de Implementación del Modelo Estándar de Control Interno MECI 1000:2005. | |
| 12 | Circular | 11 | 2006 | Contraloría General de la República | Acta de Informe Final de Gestión Cumplimiento Ley 951 de 2005. | |
| 13 | Circular | 5 | 2006 | Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno del Orden Nacional y Territorial. | Elaboración y Presentación del Informe Ejecutivo Anual sobre el avance en la implementación del Modelo Estandar de Control Interno -MECI-, Vigencia 2006. | |

| | | | | | | |
|----|------------------|-------------------------|------|---|---|--|
| 14 | Circular | 2 | 2006 | Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno del Orden Nacional y Territorial | Informe bimestral de hallazgos detectados por las Oficinas de Control Interno seguimiento al proceso implementación del Sistema de Gestión de Calidad y del Estándar de Control Interno al interior de las entidades | |
| 15 | Circular Externa | 222 | 2009 | Dirección de Defensa Jurídica del Estado | Reporte de información litigiosa a cargo de entidades nacionales. | |
| 16 | Circular Externa | 100-003 | 2010 | Departamento Administrativo de la Función Pública. | Orientaciones para el manejo de los planes de mejoramiento individual. | |
| 17 | Circular Externa | 1 | 2011 | Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno. | Orientación de atención de Derechos de Petición. | |
| 18 | Circular Externa | 100-02 | 2011 | Departamento Administrativo de la Función Pública. | Nominación de los Jefes de Control Interno o quien haga sus veces a partir de la entrada en vigencia de la Ley 1474 de 2011. | |
| 19 | Circular Externa | 5 | 2012 | Contraloría General de la República | Verificación Cumplimiento de Requisitos para la Refrendación de reservas y Apropiación de Cuentas por Pagar al cierre de la Vigencia 2012 | |
| 1 | Resolución | 5313 | 2002 | Contraloría General de la República | Por la cual se establece la organización y operación del Sistema de Información para la Vigilancia de la Contratación Estatal, SICE, el Catálogo Único de Bienes y Servicios, CUBS, y el Registro Único de Precios de Referencia, RUPR. | |
| 2 | Resolución | 644 | 2003 | Departamento Administrativo de la Función Pública | Por la cual se regula el procedimiento para la designación de los Jefes de la Unidad u oficina de Coordinación de Control Interno o de quien haga sus veces | |
| 3 | Resolución | 250 | 2003 | Contaduría General de la Nación | “Por la cual se establecen los requisitos y plazos para la presentación de la información financiera, económica y social a la Contaduría General de la Nación y otras obligaciones de información.” | |
| 4 | Resolución | 48 | 2004 | Contaduría General de la Nación | Por la cual se dictan disposiciones relacionadas con el Control Interno Contable. | |
| 5 | Resolución | 119 | 2006 | Contaduría General de la Nación | Por la cual se adopta el Modelo Estándar de Procedimientos para la Sostenibilidad del Sistema de Contabilidad Pública. | |

| | | | | | | |
|----|---------------------------------|----------------------|------|--|---|---|
| 6 | Resolución | 142 | 2006 | Departamento Administrativo de la Función Pública. | Por la cual se adopta el Manual de Implementación del Modelo Estándar de Control Interno MECI 1000:2005 en el Estado Colombiano. | |
| 7 | Resolución | 248 | 2007 | Contaduría General de la Nación | Por la cual se establece la información a reportar, los requisitos y los plazos de envío a la Contaduría General de la Nación. | |
| 8 | Resolución | 375 | 2007 | Contaduría General de la Nación | por la cual se modifican los artículos 10 y 11 de la Resolución 248 de 2007 respecto a los plazos de reporte de la información contable a la Contaduría General de la Nación. | |
| 9 | Resolución | 5872 | 2007 | Contraloría General de la República | | |
| 10 | Resolución | 357 | 2008 | Contaduría General de la Nación | por la cual se adopta el procedimiento de control interno contable y de reporte del informe anual de evaluación a la Contaduría General de la Nación. | |
| 11 | Resolución Reglamentaria | 34 | 2009 | Contraloría General de la República | Por medio de la cual se prescriben los métodos y establece la forma, términos y procedimientos para la rendición de la cuenta y la presentación de informes, se lamenta su revisión y se unifica la información que se presenta a la Contraloría de Bogotá D.C.; y se dictan otras disposiciones. | |
| 12 | Resolución Orgánica | 6289 | 2011 | Contraloría General de la República | Por la cual se establece el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – "SIRECI", que deben utilizar los sujetos de control fiscal para la presentación de la Rendición de Cuenta e Informes a la Contraloría General de la República. | |
| 13 | Resolución | 6445 | 2012 | Contraloría General de la República | Por la cual se modifica parcialmente la Resolución Orgánica número 6289 del 8 de marzo de 2011. | En cuanto a la vigilancia que la Contraloría ejerce sobre la gestión de los sujetos de control fiscal del Estado. |