

NORMOGRAMA  
GJ-DJE-FO-01 Versión 1  
GESTIÓN JURÍDICA

FECHA DE REVISIÓN Y/O ACTUALIZACIÓN

11/05/2020

CONTROL INTERNO

Jerarquía de la Norma	Numero	Fecha	Emisor	Descripción	Artículos
<b>CONSTITUCIÓN POLÍTICA DE COLOMBIA</b>					
		Julio 20 de 1991	Corte Constitucional	En ejercicio de su poder soberano, representado por sus delegatarios a la Asamblea Nacional Constituyente, invocando la protección de Dios, y con el fin de fortalecer la unidad de la Nación y asegurar a sus integrantes la vida, la convivencia, el trabajo, la justicia, la igualdad, el conocimiento, la libertad y la paz, dentro de un marco jurídico, democrático y participativo que garantice un orden político, económico y social justo, y comprometido a impulsar la integración de la comunidad latinoamericana, decreta, sanciona y promulga	Artículo 209, 269
<b>NORMATIVA INTERNACIONAL</b>					
INFORME COSO		1992	E.E.U.U	Resultado de la investigación de un grupo de trabajo integrado por la Comisión Creada con el objetivo de definir un nuevo marco conceptual de Control Interno capaz de integrar las diversas definiciones y conceptos que se utilizan sobre este tema.	Aplica parcialmente.
<b>LEYES</b>					
Ley	489	Diciembre 29 de 1998	Congreso de la República	Mediante el capítulo VI crea el sistema nacional de Control Interno, conformado por el conjunto de instituciones, instancias de participación, políticas, normas, procedimientos, recursos, planes, programas, proyectos, metodologías, sistemas de información, y tecnología aplicable, inspirado en los principios constitucionales de la función administrativa cuyo sustento fundamental es el servidor público.	
Ley	87	Noviembre 29 de 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	Aplica todos los artículos
Ley	1474	Julio 12 de 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.	Aplica todos los artículos
Acto Legislativo	004	Septiembre 18 de 2019	Congreso de la República	Por medio del cual se reforma el Régimen de Control Fiscal	Aplica todos los artículos
<b>DECRETOS</b>					
Decreto	1826	Agosto 3 de 1994.	Presidente de la República.	Por el cual se reglamenta parcialmente la Ley 87 de 1993.	Aplica todos los artículos
Decreto	1737	21 de Agosto 1998	Presidente de la República.	por el cual se expiden las 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.	Aplica todos los artículos
Decreto	2145	Noviembre 4 de 1999.	Presidente 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.	Aplica todos los artículos

NORMOGRAMA  
GJ-DJE-FO-01 Versión 1  
GESTIÓN JURÍDICA

FECHA DE REVISIÓN Y/O ACTUALIZACIÓN

11/05/2020

CONTROL INTERNO

Jerarquía de la Norma	Numero	Fecha	Emisor	Descripción	Artículos
Decreto	2539	Diciembre 4 de 2000	Presidente de la República.	Por el cual se modifica parcialmente el Decreto 2145 de noviembre 4 de 1999.	Aplica todos los artículos
Decreto	1537	Julio 26 de 2001	Presidente de la República.	Por el cual se reglamenta parcialmente la Ley 87 de 1993 en cuanto a elementos técnicos y administrativos que fortalezcan el sistema de control interno de las entidades y organismos del Estado.	Aplica todos los artículos
Decreto	205	Febrero 3 de 2003	Presidente de la República.	Por el cual se determinan los objetivos, la estructura orgánica y las funciones del Ministerio de la Protección Social y se dictan otras disposiciones.	Aplica todos los artículos
Decreto	984	Mayo de 2012	Presidente de la República.	Que modificó en todas sus partes el Artículo 22, Decreto 1737 de 1998 y las disposiciones generales establecidas sobre austeridad y eficiencia del gasto público de todas las entidades del estado.	Aplica todos los artículos
Decreto Ley	1082	Mayo 26 de 2015	Departamento Nacional de Planeación	Norma que reglamentan, normas orgánicas del presupuesto y se modifican los Decretos 115 de 1996, 4730 de 2005, 1957 de 2007 y 2844 de 2010, y se dictan otras disposiciones en la materia.	Artículo 2.2.6.3.7
Decreto	2756	Septiembre 30 de 2016	El Ministro del Interior y de justicia de la República de Colombia, delegado de funciones presidenciales mediante Decreto 2686 de 2003.	Por el cual se modifica el artículo 20 del Decreto 2145 de 1999, modificado por el artículo 8º del Decreto 2539 de 2000.	Aplica todos los artículos
Decreto	648	Abril 19 de 2017	Presidente de la República.	Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública	Aplica todos los artículos
Decreto Ley	1499	Septiembre 11 de 2017	Departamento Administrativo de la Función Pública	Norma que modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015.	Aplica todos los artículos
Decreto	440	Marzo 20 de 2020	Departamento Nacional de Planeación	Por el cual se adoptan medidas de urgencia en materia de contratación estatal, con ocasión del Estado de Emergencia Económica, Social y Ecológica derivada de la Pandemia COV/D-19	Aplica todos los artículos
Decreto	537	Abril 12 de 2020	Presidencia de la Republica	"Por el cual se adoptan medidas en materia de contratación estatal, en el marco del Estado de Emergencia Económica, Social y Ecológica	Aplica todos los artículos
Decreto Legislativo	544	Marzo 31 de 2020	Ministerio de Protección Salud y Protección Social	Por el cual se adoptan medidas en materia de contratación estatal para la adquisición en el mercado internacional de dispositivos médicos y elementos de protección personal, en el marco del Estado de Emergencia Económica, Social y Ecológica, atendiendo criterios de inmediatez como consecuencia de las turbulencias del mercado internacional de bienes para mitigar la pandemia Coronavirus Covid 19	Aplica todos los artículos
Decreto	403	Marzo 16 de 2020	Presidencia de la Republica	Por el cual se dictan normas para la correcta implementación del Acto Legislativo 04 de 2019 y el fortalecimiento del control fiscal	Aplica todos los artículos

NORMOGRAMA  
GJ-DJE-FO-01 Versión 1  
GESTIÓN JURÍDICA



FECHA DE REVISIÓN Y/O ACTUALIZACIÓN

11/05/2020

CONTROL INTERNO

Jerarquía de la Norma	Numero	Fecha	Emisor	Descripción	Artículos
<b>SENTENCIAS</b>					
<b>Sentencia</b>	422	Junio 15 de 2016	Consejo de Estado	Jurisprudencia orientada por el Consejo de Estado que la Ley 1747, mediante el parágrafo 1 del artículo 8°, solo modificó la Ley 87 en el sentido de adicionar un requisito al título profesional relacionado con las funciones del cargo del Jefe de Control interno, que serían los tres años de experiencia en la materia.	<b>Aplica todos los artículos</b>
<b>Sentencia</b>	382	Febrero 11 de 2015	Consejo de Estado	Jurisprudencia orientada por el Consejo de Estado que el artículo 11 de la Ley 87 de 1993, además de ratificar el querer del legislador en el artículo 5° de la Ley 443 de 1998, que califica el cargo de Jefe de Control Interno como de libre nombramiento y remoción, precisa los requisitos que debe acreditar quien pretenda ocuparlo, es decir, formación profesional o tecnológica en áreas relacionadas con las actividades objeto del Control Interno.	<b>Aplica todos los artículos</b>
<b>Sentencia</b>	1192	Septiembre 13 de 2000	Corte Constitucional	Jurisprudencia orientada por la Corte; que los cargos de jefe de control interno sean de libre nombramiento y remoción y su designación corresponda al representante legal o máximo directivo del organismo respectivo, en nada se opone a la Carta Política y, por el contrario, tal previsión responde a los objetivos institucionales que la Constitución le reconoce al sistema de implementación del Control Interno.	<b>Aplica todos los artículos</b>
<b>GUIAS</b>					
<b>Guía de auditoría para Entidades Públicas</b>	Versión 3	Mayo de 2018	Departamento Administrativo de la Función Pública	Por el cual se adoptan los lineamientos de la Ley 87 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	
<b>Guía de Riesgos</b>		Agosto de 2018	Departamento Administrativo de la Función Pública	Guía para la Administración de los Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital y el Diseño de Controles en Entidades Públicas.	
<b>RESOLUCIONES</b>					
<b>Resolución</b>	2003	Mayo 28 de 2014	El Ministro de Salud y Protección Social.	Por la cual se definen los procedimientos y condiciones de inscripción de los Prestadores de Servicios de Salud y de habilitación de servicios de salud	<b>Aplica todos los artículos</b>
<b>Resolución</b>	332	Junio 30 de 2015	ESE Hospital Universitario de Santander	Por el cual se reglamenta la Metodología para la formulación, suscripción y seguimiento y ejecución de los Planes de Mejoramiento de la ESE Hospital Universitario de Santander	<b>Aplica todos los artículos</b>

NORMOGRAMA  
GJ-DJE-FO-01 Versión 1  
GESTIÓN JURÍDICA



FECHA DE REVISIÓN Y/O ACTUALIZACIÓN

11/05/2020

**CONTROL INTERNO**

Jerarquía de la Norma	Numero	Fecha	Emisor	Descripción	Artículos
<b>Resolución</b>	355	Agosto 01 de 2018	ESE Hospital Universitario de Santander	Por medio del cual se adopta el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, se reglamentan las disposiciones relativas al Sistema Institucional de Control Interno y se dictan otras disposiciones	<b>Aplica todos los artículos</b>
<b>Resolución</b>	375	Agosto 21 de 2018	ESE Hospital Universitario de Santander	Por medio del cual se adopta el Código de ética del auditor de la Empresa Social del Estado Hospital Universitario de Santander y se dictan otras disposiciones	<b>Aplica todos los artículos</b>

**CIRCULARES**

<b>Circular</b>	09	2003	Departamento Administrativo de la Función Pública	Nombramiento meritocrático de Jefes de Oficina o Unidad de Control Interno o quien haga sus veces	<b>Aplica Todo el Documento</b>
<b>Circular</b>	02	Diciembre 10 de 2004	CONSEJO ASESOR DEL GOBIERNO NACIONAL EN MATERIA DE CONTROL INTERNO DE LAS ENTIDADES DEL ORDEN NACIONAL Y TERRITORIAL	ELABORACIÓN Y PRESENTACION DEL INFORME EJECUTIVO ANUAL SOBRE EL AVANCE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO, VIGENCIA 2004	<b>Aplica Todo el Documento</b>
<b>Circular</b>	021	Octubre. 2011	Contraloría General de la República	Respecto a la austeridad del gasto en patrocinio de eventos y publicidad.	<b>Aplica todo el documento</b>
<b>Circular</b>	024	2011	Contraloría General de la República	Respecto a Planes de Mejoramiento e informes de seguimiento a la austeridad del Gasto Público que elaboran las Oficinas de Control Interno y Control Disciplinario de los sujetos de control.	<b>Aplica todo el documento</b>
<b>Circular</b>	006	Marzo 19 de 2020	Contraloría General de la República	Orientación de recursos y acciones inmediatas en el marco de la atención de la emergencia sanitaria ocasionada por el virus COVID - 19	<b>Aplica todo el documento</b>
<b>Circular Conjunta</b>	100-008-2020	Mayo 4 de 2020	Vicepresidencia, Transparencia, DAFP	RECOMENDACIONES DE TRANSPARENCIA NECESARIAS PARA LA EJECUCIÓN DE RECURSOS Y CONTRATACIÓN EN EL MARCO DEL ESTADO DE EMERGENCIA DERIVADO DEL COVID-19.	<b>Aplica todo el documento</b>
<b>Circular Externa</b>	003	Marzo 24 de 2020	Contraloría General de Santander	Acciones inmediatas en el marco de la atención a la emergencia sanitaria ocasionada por el virus COVID 19	<b>Aplica todo el documento</b>

**OTROS REQUISITOS**

<b>Directiva Presidencial</b>	9	Diciembre 24 1999	Ministerio de Protección Salud y Protección Social	Lineamientos para la implementación de la política de lucha contra la corrupción.	<b>Aplica Todo el Documento</b>
<b>Directiva Presidencial</b>	2	Febrero 12 de 2002	Presidente de la República..	Respeto al derecho de autor y los derechos conexos, en lo referente a utilización de programas de ordenador (software).	<b>Aplica Todo el Documento</b>
<b>Memorando</b>	021-2013 SAF	2013	Presidente de la República..	Información sobre Austeridad del Gasto	

NORMOGRAMA  
GJ-DJE-FO-01 Versión 1  
GESTIÓN JURÍDICA



FECHA DE REVISIÓN Y/O ACTUALIZACIÓN

11/05/2020

CONTROL INTERNO

Jerarquía de la Norma	Numero	Fecha	Emisor	Descripción	Artículos
Directiva Presidencial	4	2012	Presidente de la República.	· Eficiencia Administrativa Lineamientos de la Política Cero Papel en la Administración Pública.	Aplica Todo el Documento
Directiva Presidencial	6	2014	Presidente de la República.	Plan de Austeridad	Aplica Todo el Documento
Directiva Presidencial	1	2016	Presidente de la República.	Plan de Austeridad	Aplica Todo el Documento