

### NORMOGRAMA INSTITUCIONAL

#### PROCESO

Control Interno

#### PROCEDIMIENTO

Auditoría Interna

N°	JERARQUÍA DE LA NORMA	NÚMERO	FECHA			ENTIDAD/EMISOR	NOMBRE QUE LA IDENTIFICA	ARTÍCULO	APLICACIÓN ESPECÍFICA
			DÍA	MES	AÑO				
1	Constitución	1991	4	07	1991	Asamblea Nacional Constituyente	Constitución Política de Colombia	Artículo 209	Las administraciones Públicas están obligadas a aplicar el Control Interno con los principios de moralidad, igualdad, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad  Las entidades públicas están obligadas a diseñar y aplicar métodos y procedimientos de control interno.
2	Ley	87	29	11	1993	congreso	Establece normas para el ejercicio del control interno en las entidades del estado	Artículos del 1 al 16	Establece normas para el ejercicio del control interno en las entidades del estado.
3	Decreto	2145	4	11	1999	Departamento de la	Se dictan normas sobre el	Del articulo 1	Conceptualización,

**Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz**

Carrera 2 N° 24 – 68 Piso 2º - **Teléfono** (094)6711334 – Fax (094)6712474  
www.contraloria-choco.gov.co –Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

## NORMOGRAMA

N°	JERARQUÍA DE LA NORMA	NÚMERO	FECHA			ENTIDAD/EMISOR	NOMBRE QUE LA IDENTIFICA	ARTÍCULO	APLICACIÓN ESPECÍFICA
			DÍA	MES	AÑO				
						función Pública	Sistema nacional de Control Interno de las entidades del Estado	al 20	instancias de articulación y sus competencias, unidad básica del sistema nacional de Control Interno, operatividad del sistema nacional del sistema de Control Interno, fortalecimiento del Control Interno
4	Decreto	2539	4	12	2000	Departamento de la función Pública	Modifica parcialmente el decreto 2145 1999 en los siguientes artículos 2, 5 literal c, el artículo 6, 16,17 , 19, 20	Artículos 1, 2 3,4, 5, 6,7,8	Presenta modificación en: Ámbito de aplicación, reguladores, operatividad del sistema nacional de control interno, Comité interinstitucional de Control Interno del orden nacional y territorial.
5	Decreto	1537	26	7	2001	Departamento de la función Pública	Reglamenta parcialmente la ley 87/93 en cuanto a elementos técnicos y administrativos que fortalezcan el SCI de las entidades del estado	Artículos 3-5	Establece el rol de las oficinas de Control Interno
6	Directiva presidencial	01	29	01	1997	Departamento de la función Pública	Desarrollo del Sistema de Control Interno	Toda la Directiva	Competencia de la Oficina Asesora de Control

**Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz**

Carrera 2 N° 24 – 68 Piso 2º - **Teléfono** (094)6711334 – Fax (094)6712474  
www.contraloria-choco.gov.co –Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

## NORMOGRAMA

N°	JERARQUÍA DE LA NORMA	NÚMERO	FECHA			ENTIDAD/EMISOR	NOMBRE QUE LA IDENTIFICA	ARTÍCULO	APLICACIÓN ESPECÍFICA
			DÍA	MES	AÑO				
								presidencial	Interno y Comité Coordinador de Control Interno.
7	Resolución	048	10	02	2004	Contaduría General de la Nación	Se dictan disposiciones relacionadas con el control Interno Contable	Artículos del 1 al 17	Establece aspectos generales frente a la evaluación del sistema de Control interno Contable, operatividad del control interno contable, responsables del control interno contable, oficina de control interno y su relación con el control interno contable
8	Resolución	142	8	3	2006	Departamento de la función Pública	Se adopta el manual de implementación del MECI 1000:2005, en el estado colombiano	Artículos 1 y 2	Adopción de implementación del MECI, el cual se aplica en todas las entidades relacionadas en el artículo 5 de la ley 87 de 1993
9	Resolución	193	12	5	2016	Contraloría General de la República	Procedimiento de Evaluación de Control Interno Contable	Todos	Procedimiento de auditoría
10	Resolución	357	23	07	2008	Contaduría General de la Nación	Se adopta el manual de procedimiento de control	Artículos 1 al 6	Procedimientos para la implementación y

Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz

## NORMOGRAMA

N°	JERARQUÍA DE LA NORMA	NÚMERO	FECHA			ENTIDAD/EMISOR	NOMBRE QUE LA IDENTIFICA	ARTÍCULO	APLICACIÓN ESPECÍFICA
			DÍA	MES	AÑO				
							interno contable y de reporte del informe anual de evaluación.		evaluación del control interno contable.
11	Ley	1474	12	07	2011	Congreso	Estatuto Anticorrupción	Artículos 8,9,76,1129	Responsabilidades de verificación control y seguimiento
12	Decreto	943	21	5	2014	Departamento de la función Pública	Actualización y del fortalecimiento Modelo estándar de Control Interno	Todos	Actualización del MECI, el cual se aplica en todas las entidades relacionadas en el artículo 5 de la ley 87 de 1993

Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz

Carrera 2 N° 24 – 68 Piso 2º - Teléfono (094)6711334 – Fax (094)6712474  
www.contraloria-choco.gov.co –Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

**PROCESO:**

**PARTICIPACION CIUDADANA**

**PROCEDIMIENTO:**

**CONTROL SOCIAL y P.Q.R.D.**

N°	JERARQUÍA DE LA NORMA	NÚMERO	FECHA			ENTIDAD/EMISOR	NOMBRE QUE LA IDENTIFICA	ARTÍCULO	APLICACIÓN ESPECÍFICA
			DÍA	MES	AÑO				
1	Constitución	1991	04	07	1991	Asamblea Nacional Constituyente	Constitución Política de Colombia	103 y 270	Mecanismos de participación que se le da a la comunidad, así la forma y los sistemas de participación ciudadana.
2	Ley	134	31	05	1994	Congreso de la República	Participación Ciudadana	Toda sus artículos	Se dictan normas sobre mecanismos de participación ciudadana.
3	Ley	850	18	11	2003	Congreso de la República	Veeduría Ciudadana	Todos los artículos	Se reglamenta todo lo relacionado con las Veedurías Ciudadanas
4	Ley	1474	12	07	2011	Congreso de la República	Estatuto Anticorrupción	Art 74, art, 76	Elaboración del Plan de Acción, Oficina que tramita las PQR.
5	Ley	1437	18	01	2011	Congreso de la República	Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo	Art 21	Traslados por competencia

**Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz**

Carrera 2 N° 24 – 68 Piso 2º - **Teléfono** (094)6711334 – Fax (094)6712474  
www.contraloria-choco.gov.co –Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

## NORMOGRAMA

N°	JERARQUÍA DE LA NORMA	NÚMERO	FECHA			ENTIDAD/EMISOR	NOMBRE QUE LA IDENTIFICA	ARTÍCULO	APLICACIÓN ESPECÍFICA
			DÍA	MES	AÑO				
6	Ley	1757	06	07	2015	Congreso de la República	Participación Ciudadana	Todos sus artículos	Promoción y divulgación de la Participación Ciudadana
7	Ley	1755	30	06	2015	Congreso de la República	Derecho de petición	Todos sus artículos	Todo lo reglado en esta Ley conforme a los derechos de petición.
8	Ordenanza	043	27	12	2012	Asamblea Departamental	Contralor Estudiantil		Acompañamiento y capacitación permanente a los estudiantes, docentes, directivos de las instituciones educativas públicas del Departamento del Chocó
9	Resolución Interna	136			2012	Contraloría Departamental del Chocó	Sancionatorio		Para sancionar a los sujetos de control que no cumplan con el suministro de información dentro de los plazos establecidos.
10	Resolución Interna	145	02	07	2014	Contraloría Departamental del Chocó	sancionatorio		Para sancionar a los sujetos de control que no cumplan con el suministro de información dentro de los plazos establecidos.

**Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz**

Carrera 2 N° 24 – 68 Piso 2º - **Teléfono** (094)6711334 – Fax (094)6712474  
www.contraloria-choco.gov.co –Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

**PROCESO:**

**RESPONSABILIDAD FISCAL**

**PROCEDIMIENTO:**

**PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL**

N°	JERARQUÍA DE LA NORMA	NÚMERO	FECHA			ENTIDAD/EMISOR	NOMBRE QUE LA IDENTIFICA	ARTÍCULO	APLICACIÓN ESPECÍFICA
			DÍA	MES	AÑO				
1	Constitución	1991	04	07	1991	Asamblea Nacional Constituyente	Constitución Política de Colombia	23, 29, 209, 268	
2	Ley	610	15	08	2000	Congreso	Por la cual se establece el trámite de los procesos de responsabilidad fiscal de competencia de las contralorías.	Del 1 al 69	Procesos de responsabilidad fiscal
3	Ley	42	26	01	1993	Congreso	Sobre la organización del sistema de control fiscal financiero y los organismos que lo ejercen	Del 1 al 110	Procesos de responsabilidad fiscal
4	Ley	1437	18	01	2011	Congreso	Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo	Del 1 al 309	Regula el proceso administrativo, sancionatorio, normas aplicables por

**Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz**

## NORMOGRAMA

N°	JERARQUÍA DE LA NORMA	NÚMERO	FECHA			ENTIDAD/EMISOR	NOMBRE QUE LA IDENTIFICA	ARTÍCULO	APLICACIÓN ESPECÍFICA
			DÍA	MES	AÑO				
									remisibilidad de manera concordante
5	Ley	1474	12	07	2011	Congreso	Estatuto Anticorrupción	Del 97 al 120	Establece medidas para la eficiencia y eficacia del control fiscal en la lucha contra la corrupción y modificaciones al proceso de responsabilidad fiscal
6	Ley	1564	12	07	2011	Congreso	Código General del Proceso	73-81, 132-147 164-277	Trámite de nulidades, régimen probatorio, facultades de los apoderados, normas aplicables por remisibilidad de manera concordante
7	Decreto	624	30	03	1989	Presidente	Estatuto Tributario	823-865	Procedimiento administrativo de cobro coactivo
8	Resolución	138	03	08	2012	Contralor Departamental del Chocó	Reglamento interno de recaudo de cartera		Establece normas para el cobro de la cartera
9	Resolución	90	19	04	2013	Contralor Departamental del Chocó	Manual de Funciones	Del 1º al 7º	Competencias de los funcionarios de la Contraloría General del Departamento del Chocó

Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz

Carrera 2 N° 24 – 68 Piso 2º - **Teléfono** (094)6711334 – Fax (094)6712474  
www.contraloria-choco.gov.co –Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co



## NORMOGRAMA

### PROCESO

CONTROL FISCAL

### PROCEDIMIENTO

AUDITORIA

N°	JERARQUÍA DE LA NORMA	NÚMERO	FECHA			ENTIDAD/EMISOR	NOMBRE QUE LA IDENTIFICA	ARTÍCULO	APLICACIÓN ESPECÍFICA
			DÍA	MES	AÑO				
1	Constitución	1991	4	07	1991	Asamblea Nacional Constituyente	Constitución Política de Colombia	Todo articulado el	Macroproceso de Control Fiscal
2	Ley	42	26	01	1993	Congreso Republica de la	Sobre la organización del sistema de control fiscal financiero y los organismos que lo ejercen	Todo articulado el	Todos los procesos de la entidad
3	Ley	87	29	11	1993	Congreso Republica de la	por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones	Todo articulado el	Macroproceso de Control Fiscal
4	Ley	80	28	10	1993	Congreso Republica de la	Por la cual se expide el Estatuto General de Contratación de la Administración Pública	Todo articulado el	Macroproceso de Control Fiscal

**Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz**

Carrera 2 N° 24 – 68 Piso 2° - **Teléfono** (094)6711334 – Fax (094)6712474  
www.contraloria-choco.gov.co –Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

## NORMOGRAMA

N°	JERARQUÍA DE LA NORMA	NÚMERO	FECHA			ENTIDAD/EMISOR	NOMBRE QUE LA IDENTIFICA	ARTÍCULO	APLICACIÓN ESPECÍFICA
			DÍA	MES	AÑO				
5	Ley	99	22	12	1993	Congreso de la Republica	Por la cual se crea el Ministerio del Medio Ambiente, se reordena el Sector Público encargado de la gestión y conservación del medio ambiente y los recursos naturales renovables, se organiza el Sistema Nacional Ambiental, SINA y se dictan otras disposiciones.	Todo articulado el	Macroproceso de Control Fiscal
6	Ley	330	11	12	1996	Congreso de la Republica	Por la cual se desarrolla parcialmente el artículo 308 de la Constitución Política y se dictan otras disposiciones relativas a las Contralorías Departamentales.	Todo Articulado el	Todos los procesos de la Entidad
7	Decreto - Ley	111	15	01	1996	Presidente de la Republica	"Por el cual se compilan la Ley 38 de 1989, la Ley 179 de 1994 y la Ley 225 de 1995 que conforman el estatuto orgánico del presupuesto".	Todo articulado el	Macroproceso de Control Fiscal
8	Ley	489	29	12	1998	Congreso de la Republica	Por la cual se dictan normas sobre la organización y funcionamiento de las entidades del orden nacional,	Todo articulado el	Todos los Proceso de la entidad

**Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz**

Carrera 2 N° 24 – 68 Piso 2° - **Teléfono** (094)6711334 – Fax (094)6712474  
www.contraloria-choco.gov.co –Email: [contactenos@contraloria-choco.gov.co](mailto:contactenos@contraloria-choco.gov.co)

## NORMOGRAMA

N°	JERARQUÍA DE LA NORMA	NÚMERO	FECHA			ENTIDAD/EMISOR	NOMBRE QUE LA IDENTIFICA	ARTÍCULO	APLICACIÓN ESPECÍFICA
			DÍA	MES	AÑO				
							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		
9	Ley	599	24	07	2000	Congreso de la Republica	Por el cual se expide el Código Penal Colombiano	Parte especial	Macroproceso de Control Fiscal
10	Ley	610	15	08	2000	Congreso de la Republica	Por la cual se establece el trámite de los procesos de responsabilidad fiscal de competencia de las contralorías.	3 y SS	Macroproceso de Control Fiscal y de Responsabilidad Fiscal
11	Ley	1150	26	07	2007	Congreso de la Republica	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.	Todo articulado	Macroproceso de Control Fiscal
	Ley	1437	18	01	2011	Congreso de la Republica	Por la cual se expide el Código de Procedimiento Administrativo	Procedimiento Administrativo	Todos los Procesos Institucionales

**Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz**

Carrera 2 N° 24 – 68 Piso 2° - **Teléfono** (094)6711334 – Fax (094)6712474  
www.contraloria-choco.gov.co –Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

## NORMOGRAMA

N°	JERARQUÍA DE LA NORMA	NÚMERO	FECHA			ENTIDAD/EMISOR	NOMBRE QUE LA IDENTIFICA	ARTÍCULO	APLICACIÓN ESPECÍFICA
			DÍA	MES	AÑO				
12							Administrativo y de lo Contencioso Administrativo		
13	Ley	1474	12	07	2011	Congreso Republica de la	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.	Todo Articulado el	Todos los Procesos Institucionales
14	Decreto	1082	26	05	2015	Presidente de la Republica	"Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Administrativo de Planeación Nacional"	Todo Articulado el	Todos los Procesos institucionales
15	Ley	43	13	12	1990	Presidente de la Republica	Por medio del cual se reglamenta el ejercicio de la profesión de Contador Público.	Todo Articulado el	
16	Ley	1438	19	01	2011		Reforma al Sistema General de Seguridad social en Salud.		

Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz

Carrera 2 N° 24 – 68 Piso 2° - Teléfono (094)6711334 – Fax (094)6712474  
www.contraloria-choco.gov.co –Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co