

|   |                          |  |                                     |
|---|--------------------------|--|-------------------------------------|
|  | <b><u>NORMOGRAMA</u></b> |  | <b>CODIGO: GG-DO-07</b>             |
|   |                          |  | <b>versión: 09</b>                  |
|   |                          |  | Fecha de Modificación<br>30/03/2016 |
|   |                          |  | PÁGINA 1 DE 16                      |

NORMATIVIDAD QUE RIGE A LA EMPRESA MUNICIPAL PARA LA SALUD “EMSA”

**NORMATIVIDAD POR LA NATURALEZA JURIDICA (EXTERNA).**

**ACUERDOS**

**Acuerdo 010 de 2006**, del Consejo Nacional de Juegos de Suerte y Azar. Reserva Técnica para el pago de premios.

**Acuerdo 051 y 052 de 2010** del Consejo Nacional de Juegos de Suerte y Azar.

**Acuerdo 067 de 2012** que modifica los acuerdos 051 y 052 de 2010.

**Acuerdo 109 de 2014 CNJSA**, Por el cual se determina los recursos que las empresas operadoras del Juego de Lotería deben utilizar como reservas técnicas para el pago de premios.

**Acuerdo 110 de 2014 CNJS**: por medio del cual se determinan los porcentajes de utilidades que las empresas operadoras del Juego de Lotería pueden utilizar como reserva de capitalización, se señalan los criterios para la utilización y se dictan otras disposiciones.

**Acuerdo 0794 de 2012** - Estampilla Pro Adulto Mayor.

**Acuerdo 0798 de 2012** Adopta la Ordenanza 674 de 2012 – Estampilla Pro Universidades.

**Acuerdo Nro. 097 abril (9) de 2014**, *Por medio de la cual se establecen los requisitos para la adopción e implementación del Sistema de Prevención y Control del Lavado de Activos y de la Financiación del Terrorismo (Siplaft) en las empresas o entidades operadoras del juego de lotería tradicional o de billetes, del juego de apuestas permanentes o chance y de apuestas en eventos hípicas y de los juegos cuya explotación corresponda a las entidades territoriales.*

**Acuerdo 247 de 2015**, por medio del cual se expide el cronograma de sorteos ordinarios y extraordinarios del juego de loterías tradicional o de billetes para el año 2015.

**Acuerdo 237 de 2015**, Por medio del cual se modifica el acuerdo 097 de 2014

|                        |                        |              |
|------------------------|------------------------|--------------|
| Elaborado por          | Revisado por           | Aprobado por |
| Gestión Administrativa | Coordinador de Calidad | Gerente      |

|   |                          |  |                                     |
|---|--------------------------|--|-------------------------------------|
|  | <b><u>NORMOGRAMA</u></b> |  | <b>CODIGO: GG-DO-07</b>             |
|   |                          |  | <b>versión: 09</b>                  |
|   |                          |  | Fecha de Modificación<br>30/03/2016 |
|   |                          |  | PÁGINA 2 DE 16                      |

**Carta Circular No 71-2006** de la Contaduría General de la Nación procedimientos para el cierre contable

**Circular Única 049-2008 del 2 de abril de 2008** de la Superintendencia Nacional de Salud

**Circular Única No 59- 2010** de la Superintendencia Nacional de Salud para cumplimiento de las Lotería como entes vigilados

**Circular 014**, Superintendencia Nacional de Salud

**Constitución Política de Colombia – Artículo 336**

**DECRETOS:**

**Decreto 1333 de 1986**, Por el cual se expide el Código de Régimen Municipal.

**Decreto No 493 del 22 de marzo de 2001**, por el cual se reglamenta parcialmente el artículo 31 de la ley 643 de 2001, relacionado con los juegos promocionales

**Decreto 3367 de 2004**, que modifica el decreto 2975 de 2004, artículo 63 del Decreto 3034 y se dictan otras disposiciones.

**Decreto 130 de 2010**, condiciones de operación de concesiones, Comercialización de la lotería por canales electrónicos etc

**Decreto ley 019 de 2012**. Ley Antitrámites.

**Decreto Reglamentario 1450 de 2012**, reglamenta el Decreto Ley 019 de 2012.

**Decreto 2341 de 2012** que modifica parcialmente el Decreto 2975 de 2004 y se dictan otras disposiciones.

**Decreto 3034 de 2013** reglamentario de la ley 643 de 2001, en lo que respecta a la modalidad del Juego de la Lotería Tradicional o de Billetes

**LEYES:**

**Ley 489 de 1998**, Por la cual se dictan normas sobre la organización y

|   |  |                         |
|---|--|-------------------------|
| Elaborado por<br>Gestión Administrativa | Revisado por<br>Coordinador de Calidad | Aprobado por<br>Gerente |
|---|--|-------------------------|

|  |                          |  |                                     |
|--|--------------------------|--|-------------------------------------|
|  | <b><u>NORMOGRAMA</u></b> |  | <b>CODIGO: GG-DO-07</b>             |
|  |                          |  | <b>versión: 09</b>                  |
|  |                          |  | Fecha de Modificación<br>30/03/2016 |
|  |                          |  | PÁGINA 3 DE 16                      |

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.

**Ley 643 de 2001** Por la cual se fija el régimen propio del monopolio rentístico de juegos de suerte y azar.

**Ley 1393 de 2010**, por la cual se definen rentas de destinación específica para salud, y para evitar evasión.

**Ley 1396 de 2010**, Comercialización de la lotería tradicional por canales electrónico.

**Ley 1437 de 2011** por la cual se dicta el Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo. Estatuto Anticorrupción Ley 1474 de 2011.

**NORMATIVIDAD INTERNA:**

**ACUERDOS:**

**Acuerdo E-03-96.** Por el cual se adopta el Manual del Sistema de Control Interno de la entidad.

**Acuerdo 485 del 12 marzo de 2001**, del H. Concejo de Manizales, por el cual se conceden autorizaciones para transferir bienes de propiedad de Emsa, al Municipio de Manizales (Fondo Territorial de Pensiones).

**Acuerdo 532 del 8 de agosto de 2002**, del Concejo Municipal, por el cual se aclara y adiciona el Acuerdo No 485 de 2001.

**Acuerdo E-005-2004**, Plataforma Estratégica - Emsa

**Acuerdo 587 de agosto 19 de 2004** (Deroga parcialmente Acuerdo 532 de 2002)

**Acuerdo 0620 de diciembre 7 de 2005** (Modifica parcialmente Acuerdo 485)

**Acuerdo 0856 de noviembre 12 de 2014** (Aclara Acuerdo 485 de 2001)

**Acuerdo 0607 de mayo 25 de 2005** del Concejo de Manizales.

|   |  |                         |
|---|--|-------------------------|
| Elaborado por<br>Gestión Administrativa | Revisado por<br>Coordinador de Calidad | Aprobado por<br>Gerente |
|---|--|-------------------------|

|  |                          |  |                                     |
|--|--------------------------|--|-------------------------------------|
|  | <b><u>NORMOGRAMA</u></b> |  | <b>CODIGO: GG-DO-07</b>             |
|  |                          |  | <b>versión: 09</b>                  |
|  |                          |  | Fecha de Modificación<br>30/03/2016 |
|  |                          |  | PÁGINA 4 DE 16                      |

(Estatutos Básicos).

**Acuerdo E-005 del 18 de agosto de 2005** de la Junta Directiva de Emsa, Estatutos Internos.

**Acuerdo E 007 del 26 de agosto de 2005**, que aclara y modifica el Acuerdo E-005-2005.

**Acuerdo E-005 de diciembre 23 de 2004** (Plataforma Estratégica)

**Acuerdo 0620 del 7 de diciembre de 2005**, del Concejo Municipal, que modifica parcialmente el artículo primero del Acuerdo 485 de 2001

**Acuerdo No 08-2006 del 5 de junio de 2006** emanado de la Junta Directiva de Emsa, que modificó el Acuerdo No E-005 del 19 de agosto de

**Acuerdos E05 y 607 del 2005, E007 y E008 del 2006 Acuerdo 06 del 2010, Acuerdo 008-2012** de la Junta Directiva de Emsa – Convivencia Laboral **acuerdo que modifica el Acuerdo 08-2006** que modifica los Estatutos Internos de Emsa.

**Acuerdo 0856 de noviembre 12 de 2014 (aclara acuerdo 485 de 2001).**

**Acuerdo 9 del 8 de octubre de 2015:** Sistema de Control Interno de la entidad, adecuándolo a la naturaleza, estructura y misión de la misma 2005, adicionando un Capítulo, correspondiendo al Capítulo XV, al que se le denominó "MECANISMOS DE PREVENCIÓN DEL ACOSO LABORAL Y PROCEDIMIENTO INTERNO DE SOLUCIÓN".

**Acuerdo 01 del 5 de enero de 2015**, aprobación del presupuesto 2015.

**Acuerdo 02 del 6 de febrero de 2015**, por medio del cual se modifica el manual de políticas y procedimientos del sistema de prevención y control del lavado de activos y de la financiación del terrorismo SIPLAFT.

**Acuerdo 03 de febrero 26 de 2015** (Aprueba catálogo de cuentas y marco conceptual normas internacionales).

|                        |                        |              |
|------------------------|------------------------|--------------|
| Elaborado por          | Revisado por           | Aprobado por |
| Gestión Administrativa | Coordinador de Calidad | Gerente      |

|  |                          |  |                                     |
|--|--------------------------|--|-------------------------------------|
|  | <b><u>NORMOGRAMA</u></b> |  | <b>CODIGO: GG-DO-07</b>             |
|  |                          |  | <b>versión: 09</b>                  |
|  |                          |  | Fecha de Modificación<br>30/03/2016 |
|  |                          |  | PÁGINA 5 DE 16                      |

**Acuerdo 8 de octubre 15 de 2015** (adopta el cronograma para los sorteos de la Lotería de Manizales para la vigencia 2,016

**Acuerdo 9 de octubre 15 de 2015** (Actualización Sistema de Control Interno, MECI: 2014 en la Empresa Municipal para la Salud EMSA.

**Acuerdo 010 de 2015**, por medio del cual se deroga el acuerdo 02 de 2015, y se adopta nuevamente el manual de políticas y procedimientos del sistema de prevención y control del lavado de activos y de la financiación del terrorismo SIPLAFT, en acatamiento al Acuerdo No. 237 de 2015 de la secretaria Técnica del Consejo Nacional de Juegos de Suerte y Azar el cual modifica el acuerdo 097 de 2014.

**Acuerdo 03 de 2015**, por medio del cual se aprueba el catálogo de cuentas y marco conceptual normas internacionales.

**Acuerdo 04 de febrero de 2015**, Nuevo Plan de Premios Lotería de Manizales 900 millones.

**Acuerdo 7 de agosto 15 de 2015** (Manual de Interno de Contratación) expedido por la Junta Directiva de Emsa mediante Acuerdo No 04-2012 del 7 de febrero de 2012 de la Junta Directiva de Emsa, Acuerdo 06 del 6 de abril de 2016.

**Acuerdo 2 de febrero 6 de 2015** (Manual de Políticas y Procedimientos SIPLAFT).

**Acuerdo 03 de febrero 26 de 2015** (Aprueba catálogo de cuentas y marco conceptual normas internacionales).

**Acuerdo 04 de febrero 26 de 2015** (nuevo Plan de Premios Lotería de Manizales 900 Millones).

**Acuerdo No. 7 del 27 de agosto de 2015**, Manual interno de contratación.

**Acuerdo No. 8 del 15 de octubre de 2015**, Por medio del cual se adopta el cronograma para los sorteos de la Lotería de Manizales para la vigencia 2016.

**Acuerdo No. 9 del 15 de octubre de 2015**, por medio del cual se actualiza el sistema de Control Interno.

|   |  |                         |
|---|--|-------------------------|
| Elaborado por<br>Gestión Administrativa | Revisado por<br>Coordinador de Calidad | Aprobado por<br>Gerente |
|---|--|-------------------------|

|  |                          |  |                                     |
|--|--------------------------|--|-------------------------------------|
|  | <b><u>NORMOGRAMA</u></b> |  | <b>CODIGO: GG-DO-07</b>             |
|  |                          |  | <b>versión: 09</b>                  |
|  |                          |  | Fecha de Modificación<br>30/03/2016 |
|  |                          |  | PÁGINA 6 DE 16                      |

**Acuerdo 011 de 2014**, Por medio del cual se modifican los estatutos internos de la Empresa Municipal para la Salud Emsa.

**RESOLUCIONES:**

**Resolución No 018-2007 del 12 de febrero de 2007**, por el cual se adopta el Sistema de Gestión de Calidad bajo la norma NTCGP-1000-20004 en Emsa.

**Resolución 020-2007** (Reglamento interno de cartera)

**Resolución 014-2007 y 055-2015**(Comité de Conciliación y Defensa del Derecho

**Resolución 066-2008** (Políticas de provisión de cartera) Resolución 045-2009 (Políticas y prácticas contables)

**Resolución No. 075-2012 y Resolución 043-2013 del 16 de abril de 2013-** Reglamento de Distribuidores.

**Resolución 40-2013** (Programa bienestar social)

**Resolución No 125-2013** mediante la cual se crea el Comité de Gerencia de Emsa.

**Resolución 039-2014** que modifica la Resolución 045-2007, EG 032- 2005- y 054-2002- Comité de Archivo

**Resolución No. 55 del 10 de abril de 2015** Por medio de la cual se modifican las Resoluciones Nro. 114-2013, Nro. EG-019-2002, y 014- 2007, que modificaron la Resolución No EG 132-A 99 que crea e integra el Comité de Conciliación y Defensa Judicial de la Empresa Municipal para la Salud, EMSA.

**Resolución 56-2015** (Código de Ética)

**Resolución 71-2015** (Manual Administración de Riesgos)

**Resolución 78-2015** (Comité SIPLAFT)

**Resolución 85-2015** (Tablas de Retención Documental)

**Resolución 91-2015** (Comité de Cartera) Resolución 94-2015 (Gestión de Archivo)

|   |  |                         |
|---|--|-------------------------|
| Elaborado por<br>Gestión Administrativa | Revisado por<br>Coordinador de Calidad | Aprobado por<br>Gerente |
|---|--|-------------------------|

|  |                          |  |                                     |
|--|--------------------------|--|-------------------------------------|
|  | <b><u>NORMOGRAMA</u></b> |  | <b>CODIGO: GG-DO-07</b>             |
|  |                          |  | <b>versión: 09</b>                  |
|  |                          |  | Fecha de Modificación<br>30/03/2016 |
|  |                          |  | PÁGINA 7 DE 16                      |

**Resolución 98-2015** (Comité de Bajas) Resolución 99-2015 (Comité de Conciliación)

**Resolución 100-2015** (Comité Anti tramites y de Gobierno en Línea)

**Resolución 101 -2015** (Comité Técnico de Sostenibilidad del Sistema Contable de EMSA)

**Resolución 013 de 2016**, Comité Evaluador de Compras

**Resolución 018 de 2016**, Actualización Código de Ética.

**REGIMEN CONTRACTUAL:**

**Acuerdo Municipal No 0794 del 29 de octubre de 2012 del H. Concejo de Manizales** que autoriza la emisión de la Estampilla para el Bienestar del Adulto Mayor.

**Acuerdo Municipal 0798 del 11 de diciembre de 2012**, pago Estampilla Pro- Universidades, expedida por el H. Concejo de Manizales, concordante con las Ordenanzas 674 de 2011 modificada por la ordenanza 693 de 2012 de la H. Asamblea Departamental

**Acuerdo No. 07 del 27 de agosto de 2015** por medio del cual se Estatuto o Reglamento Interno Contractual expedido por la Junta Directiva de Emsa mediante Acuerdo No 04-2012 del 7 de febrero de 2012 de la Junta Directiva de Emsa. Modificado mediante Acuerdo 06 del 6 de abril de 2016.

**Decreto 1082 de 2015**, decreto único reglamentario del sector administrativo de Planeación (decreto 1510 de 2011).

**REGIMEN DE PERSONAL: SALARIAL - PRESTACIONAL - ORGANIZACIONAL:**

**Acuerdo 08-2006 del 5 de junio de 2006**, de la Junta Directiva de Emsa, por medio del cual se modifican los Estatutos Internos – Mecanismos de Previsión del Acoso Laboral y Procedimiento interno de Solución de Conflictos

**Acuerdo No. 006 del 25 de junio de 2015**, Por Medio del Cual se Fijan nuevas Tarifas de Viáticos y se Determinan Políticas Para Gastos De Transporte, Para Los

|   |  |                         |
|---|--|-------------------------|
| Elaborado por<br>Gestión Administrativa | Revisado por<br>Coordinador de Calidad | Aprobado por<br>Gerente |
|---|--|-------------------------|

|  |                          |  |                                     |
|--|--------------------------|--|-------------------------------------|
|  | <b><u>NORMOGRAMA</u></b> |  | <b>CODIGO: GG-DO-07</b>             |
|  |                          |  | <b>versión: 09</b>                  |
|  |                          |  | Fecha de Modificación<br>30/03/2016 |
|  |                          |  | PÁGINA 8 DE 16                      |

Servidores Públicos de La Empresa Municipal Para La Salud Emsa.

**Decreto 2127 de 1945**, Por el cual se reglamenta la ley [6a.](#) de 1945, en lo relativo al contrato individual de trabajo, en general.

**Decreto 2767 de 1945**

**Decreto 2400 de 1968**, Por el cual se modifican las normas que regulan la administración del personal civil y se dictan otras disposiciones.

**Decreto - Ley 3135 de 1968**, por el cual se prevé la integración de la seguridad social entre el sector público y el privado y se regula el régimen prestacional de los empleados públicos y trabajadores oficiales.

**Decreto reglamentario 1848 de 1969, por el cual se reglamenta el Decreto [3135](#) de 1968** por el cual se prevé la integración de la seguridad social entre el sector público y el privado y se regula el régimen prestacional de los empleados públicos y trabajadores oficiales

**Decreto reglamentario 1950 de 1973**, por el cual se reglamentan los Decretos- Leyes 2400 y 3074 de 1968 y otras normas sobre administración del personal civil.

**Decreto 1919 de 2002**, Por el cual se fija el Régimen de prestaciones sociales para los empleados públicos y se regula el régimen mínimo prestacional de los trabajadores oficiales del nivel territorial

**Decreto 2351 de 2014** – por el cual se regula la prima de servicios para los empleados públicos del nivel territorial

**Ley 6ª de 1945**, por la cual se dictan algunas disposiciones sobre convenciones de trabajo, asociaciones profesionales, conflictos colectivos y jurisdicción especial de trabajo.

**Ley 4ª de 1992**, Mediante la cual se señalan las normas, objetivos y criterios que debe observar el Gobierno Nacional para la fijación del régimen salarial y prestacional de los empleados públicos, de los miembros del Congreso Nacional y de la Fuerza Pública y para la fijación de las prestaciones sociales de los Trabajadores Oficiales y se dictan otras disposiciones, de conformidad con lo establecido en el artículo 150, numera 19, literales e) y f) de la Constitución Política.

**Ley 190 de 1995**, Por la cual se dictan normas tendientes a preservar la moralidad en la Administración Pública y se fijan disposiciones con el fin de

|                        |                        |              |
|------------------------|------------------------|--------------|
| Elaborado por          | Revisado por           | Aprobado por |
| Gestión Administrativa | Coordinador de Calidad | Gerente      |



|  |                          |  |                                     |
|--|--------------------------|--|-------------------------------------|
|  | <b><u>NORMOGRAMA</u></b> |  | <b>CODIGO: GG-DO-07</b>             |
|  |                          |  | <b>versión: 09</b>                  |
|  |                          |  | Fecha de Modificación<br>30/03/2016 |
|  |                          |  | PÁGINA 9 DE 16                      |

erradicar la corrupción administrativa.

**Ley 789 de 2002**, Por la cual se dictan normas para apoyar el empleo y ampliar la protección social y se modifican algunos artículos del Código Sustantivo de Trabajo.

**Ley 909 de 2004**, Por la cual se expiden normas que regulan el empleo público, la carrera administrativa, gerencia pública y se dictan otras disposiciones

**Ley 1010 de 2006**, Por medio de la cual se adoptan medidas para prevenir, corregir y sancionar el acoso laboral y otros hostigamientos en el marco de las relaciones de trabajo.

**Resolución No 00000652 del 30 de abril de 2012**, del Ministerio del Trabajo que establece la conformación y funcionamiento del Comité de Convivencia Laboral en entidades públicas y empresas privadas y se dictan otras disposiciones.

#### **SEGURIDAD SOCIAL Y PENSIONES:**

**Decreto 813 de 1994**, Por el cual se reglamenta el artículo 36 de la ley 100 de 1993.

**Decreto 2709 de 1994**, por el cual se reglamenta el artículo [7°](#) de la Ley 71 de 1988.

**Decreto 1160 de 1994**, Por el cual se dictan normas para la emisión, cálculo, redención y demás condiciones de los bonos pensionales y se reglamentan los Decretos leyes 656, 1299 y 1314 de 1994, y los artículos [115](#), siguientes y concordantes de la Ley [100](#) de 1993.

**Decreto No. 0553 del 27 de marzo de 2015** Por medio del cual se adoptan medidas con ocasión del cierre de la liquidación del Instituto de Seguros Sociales- ISS en liquidación.

**Ley 33 de 1985**, por la cual se dictan algunas medidas en relación con las Cajas de Previsión y con las prestaciones sociales para el Sector Público.

**Ley 10 de 1990**, Por la cual se reorganiza el Sistema Nacional de Salud y se dictan otras disposiciones.

**Ley 100 de 1993**, Por la cual se crea el sistema de seguridad social integral y se dictan otras disposiciones".

|                        |                        |              |
|------------------------|------------------------|--------------|
| Elaborado por          | Revisado por           | Aprobado por |
| Gestión Administrativa | Coordinador de Calidad | Gerente      |

|   |                          |  |                                     |
|---|--------------------------|--|-------------------------------------|
|  | <b><u>NORMOGRAMA</u></b> |  | <b>CODIGO: GG-DO-07</b>             |
|   |                          |  | <b>versión: 09</b>                  |
|   |                          |  | Fecha de Modificación<br>30/03/2016 |
|   |                          |  | PÁGINA 10 DE 16                     |

**Ley 797 de 2003** Por la cual se reforman algunas disposiciones del sistema general de pensiones previsto en la Ley 100 de 1993 y se adoptan disposiciones sobre los Regímenes Pensionales exceptuados y especiales.

**REGIMEN DISCIPLINARIO:**

**Ley 734 de 2002**, Código Disciplinario Único.

**Ley 1474 de 2011** 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 capítulo III.

**SALUD OCUPACIONAL:**

**Decreto Reglamentario:** 614 de 1984, que determina las bases para la organización y administración de Salud Ocupacional.

**Decreto ley 1295 de 1994**, Por el cual se determina la organización y administración del Sistema General de Riesgos Profesionales.

**Decreto 1771 de 1994** que reglamenta parcialmente el Decreto ley 1295 de 1994.

**Decreto 1530 de 1996**, que reglamenta parcialmente la ley 100 de 1993 y el Decreto Ley 1295 de 1994.

**Decreto 472 de 2015:** por el cual se reglamentan los criterios de graduación de multas por infracción a las normas de Seguridad y Salud en el trabajo

**Ley 9 de 1979**, por la cual se dictan medidas sanitarias entre ellas relacionadas con Salud Ocupacional.

**Ley 1429 de 2010**, Por la cual se expide la Ley de Formalización y Generación de Empleo.

**Ley 1562 de 2012.** Por la cual se modifica el Sistema de Riesgos Laborales y se dictan otras disposiciones en materia de Salud Ocupacional.

**BIENESTAR SOCIAL:**

|                        |                        |              |
|------------------------|------------------------|--------------|
| Elaborado por          | Revisado por           | Aprobado por |
| Gestión Administrativa | Coordinador de Calidad | Gerente      |

|  |                          |  |                                     |
|--|--------------------------|--|-------------------------------------|
|  | <b><u>NORMOGRAMA</u></b> |  | <b>CODIGO: GG-DO-07</b>             |
|  |                          |  | <b>versión: 09</b>                  |
|  |                          |  | Fecha de Modificación<br>30/03/2016 |
|  |                          |  | PÁGINA 11 DE 16                     |

**Decreto 1567 de 1998** que regula el sistema de estímulos, los programas de bienestar social y los programas de incentivos.

**Resolución No 065-2010 del 26 de abril de 2010**, por la cual se adopta el programa de Bienestar Social de Emsa.

**Resolución Nro. 40 de 2013** que modifica la Resolución No 066 de 2004 y 065-2010 que adopta el programa de Bienestar Social para Emsa y adiciona el programa de incentivos.

**Ley 489 de 1998 artículo 26**, 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.

#### **REGIMEN FINANCIERO – PRESUPUESTAL – CONTABLE- CARTERA**

**Carta Circular No 71-2006** de la Contaduría General de la Nación procedimientos para el cierre contable.

**Circular 014** Superintendencia Nacional de Salud.

**Decreto 1525 de 2008** – Inversiones y sus respectivas modificaciones (Decreto 4686 del 20 de Diciembre de 2010, Decreto 4866 del 22 de Diciembre de 2011, Decreto 1468 del 6 de Julio de 2012 y el Decreto 0600 del 1 de Abril de 2013), Decreto Nacional 1117 del 31 de Mayo de 2013.

**Decreto 111 de 1996**, Estatuto Orgánico de Presupuesto.

**Decreto 4473 de diciembre de 2006** reglamenta la Ley 1066 de 2006 Cartera pública.

**Decreto 4144 de 2011** Por el cual se determina la adscripción del Consejo Nacional de Juegos de Suerte y Azar y se reasignan funciones.

**Decreto ley 019 de 2012**, Ley Anti trámites.

**Resolución 422 de 2011** de la Contaduría General de la Nación – BDM.

|   |  |                         |
|---|--|-------------------------|
| Elaborado por<br>Gestión Administrativa | Revisado por<br>Coordinador de Calidad | Aprobado por<br>Gerente |
|---|--|-------------------------|

|   |                          |  |                                     |
|---|--------------------------|--|-------------------------------------|
|  | <b><u>NORMOGRAMA</u></b> |  | <b>CODIGO: GG-DO-07</b>             |
|   |                          |  | <b>versión: 09</b>                  |
|   |                          |  | Fecha de Modificación<br>30/03/2016 |
|   |                          |  | PÁGINA 12 DE 16                     |

**Resolución 020 de 2007** – Reglamento Interno de Cartera.

**Resolución 066-2008** - Provisión de cartera.

**Resolución 045-2009**, políticas y prácticas contables.

**Resolución 101-2015** Comité Técnico de Sostenibilidad del Sistema Contable de Emsa.

**Ley 225 de 1995**, por medio de la cual se modifica la Ley orgánica de Presupuesto.

**Ley 1066 Cartera Pública**, por la cual se dictan normas para la normalización de la cartera pública y se dictan otras disposiciones.

**Ley 533 de 1999**, Por la cual se amplían las autorizaciones conferidas al Gobierno Nacional para celebrar operaciones de crédito público externo e interno y operaciones asimiladas a las anteriores, así como para garantizar obligaciones de pago de otras entidades estatales y se dictan otras disposiciones.

#### **NORMATIVIDAD CONTROL INTERNO**

##### **EXTERNAS:**

**Acuerdo 9 del 15 de octubre de 2015**, por medio del cual se actualiza el Sistema de Control Interno

**Circular externa Nro. 031** de la Contaduría General de la Nación.

**Circular Nro. 06 de 2003** del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en materia de Control Interno.

**Constitución Nacional, Artículo 209.** La función administrativa está al servicio de los intereses generales y se desarrolla con fundamento en los principios de igualdad, moralidad, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad y publicidad, mediante la descentralización, la delegación y la desconcentración de funciones.

**Decreto 1826 de 1993**, Por la cual se reglamenta parcialmente la Ley 87 de 1993.

**Decreto 2145 de 1999**, Por el cual se dictan normas sobre el sistema Nacional de Control Interno de la Entidades y Organismos de la Administración Pública del

|                        |                        |              |
|------------------------|------------------------|--------------|
| Elaborado por          | Revisado por           | Aprobado por |
| Gestión Administrativa | Coordinador de Calidad | Gerente      |

|  |                          |  |                                     |
|--|--------------------------|--|-------------------------------------|
|  | <b><u>NORMOGRAMA</u></b> |  | <b>CODIGO: GG-DO-07</b>             |
|  |                          |  | <b>versión: 09</b>                  |
|  |                          |  | Fecha de Modificación<br>30/03/2016 |
|  |                          |  | PÁGINA 13 DE 16                     |

Ordena Nacional y Territorial.

**Decreto 1027 de 2007**, Por el cual se modifica la fecha de la entrega del informe Ejecutivo anual de evaluación del sistema de control interno. (externa)

**Decreto 4485 de 2009**, por medio del cual se adopta la actualización de la Norma Técnica de Calidad en la Gestión Pública

**Decreto 943 de 2014**, Por el cual se actualiza el Modelo Estándar de Control Interno (MECI). Deroga el Decreto 1599 DE 2005. (Externo)

**Decreto 124 del 26 de enero de 2016**, Plan Anticorrupción y atención al ciudadano

**Directiva Presidencial Nro 01 de 1997**, Desarrollo del Sistema de Control Interno.

**Directiva Presidencial 04 de 2000**, Fortalecimiento de la Oficina de Control Interno.

**Directiva Presidencial 10 de 2002**, Programa de renovación de la Administración pública.

**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.

**Ley 489 de 1998**, Por la cual se dictan normas sobre la organización y **Ley 909 de 2004**, Por el cual se expiden normas que regulan el empleo público, la carrera administrativa, gerencia pública y se dictan otras disposiciones. (externo) 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. CAPÍTULO VI. Sistema nacional de control interno.

**Ley 734 de 2002**, Código Único Disciplinario

**Ley 872 de 2003**, 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.

|                        |                        |              |
|------------------------|------------------------|--------------|
| Elaborado por          | Revisado por           | Aprobado por |
| Gestión Administrativa | Coordinador de Calidad | Gerente      |

|  |                          |  |                                     |
|--|--------------------------|--|-------------------------------------|
|  | <b><u>NORMOGRAMA</u></b> |  | <b>CODIGO: GG-DO-07</b>             |
|  |                          |  | <b>versión: 09</b>                  |
|  |                          |  | Fecha de Modificación<br>30/03/2016 |
|  |                          |  | PÁGINA 14 DE 16                     |

**Ley 962 de 2005** racionalización de trámites y procedimientos administrativos.

**Ley 1437 DE 2011**, Por la cual se expide el Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo.

**Ley 1474 de 2011**, 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 2573 de 2014, por el cual se establecen lineamientos generales de las estrategias de Gobierno en línea, se reglamenta parcialmente la Ley 1341 de 2009 y se dictan otras disposiciones

**Ley 1712 de 2016**, por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de acceso a la información pública nacional y se dictan otras disposiciones.

**Resolución 131 de 2011, Por la cual se modifica la Resolución 126 del 11 de septiembre de 2006**, que adopta el Modelo Estándar de Control Interno MECI 1000:2005 en la Empresa Municipal para la Salud EMSA.

**Resolución 422 de 2011** de la Contaduría General de la Nación – BDM

**Resolución Interna 02 del 2015**, Por medio de la cual se hace un nombramiento. (Se crea el cargo de profesional en control interno, conforme lo establecido en el Acuerdo 011 de 2014).

## CONTROL INTERNO CONTABLE

**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.

**Ley 298 de 1996** le asigna al contador General de la nación entre otras funciones la de diseñar e implementar y establecer políticas de control Interno, conforme a la Ley.

**Ley 1314 de 2009**, define los marcos normativos de contabilidad para las empresas que conforman el sector público colombiano.

**Resolución 193 de mayo 5 de 2016**, por el cual se Incorpora en los procedimientos transversales del régimen de contabilidad pública, el procedimiento

|                        |                        |              |
|------------------------|------------------------|--------------|
| Elaborado por          | Revisado por           | Aprobado por |
| Gestión Administrativa | Coordinador de Calidad | Gerente      |

|   |                          |  |                                     |
|---|--------------------------|--|-------------------------------------|
|  | <b><u>NORMOGRAMA</u></b> |  | <b>CODIGO: GG-DO-07</b>             |
|   |                          |  | <b>versión: 09</b>                  |
|   |                          |  | Fecha de Modificación<br>30/03/2016 |
|   |                          |  | PÁGINA 15 DE 16                     |

para la evaluación de control interno contable.

**Resolución 414 de 2014**, marco normativo para empresas que cotizan en el mercado valores y que no captan ni administran ahorro del público.

**Resolución 139 de 2015**, por el cual se incorpora como parte del régimen de contabilidad pública, el marco normativo para empresa que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro público; y se define el catálogo general de cuentas que utilizaran las entidades obligadas a observar dicho marco.

#### REGIMEN CONTROL FISCAL

**Ley 42 de 1993** Sobre la organización del sistema de control fiscal financiero y los organismos que lo ejercen.

**Ley 136 de 1994**, Por la cual se dictan normas tendientes a modernizar la organización y el funcionamiento de los municipios.

**Ley 617 de 2000** Por la cual se reforma parcialmente la Ley 136 de 1994, el Decreto Extraordinario 1222 de 1986, se adiciona la Ley Orgánica de Presupuesto, el Decreto 1421 de 1993, se dictan otras normas tendientes a fortalecer la descentralización, y se dictan normas para la racionalización del gasto público nacional.

**Resolución 193 de mayo 5 de 2016**, por el cual se incorpora, en los procedimientos transversales

#### ARCHIVO

**Acuerdo No 038 de 2002** que desarrolla el artículo 15 de la Ley General de Archivo 594 de 2000, expedido por el Consejo Directivo del Archivo General de la Nación.

**Circular Externa No 001 de 2007 del 4 de septiembre de 2007** del Archivo General de la Nación

**Decreto 1382 del 18 de agosto de 1995**, que reglamenta la ley 80 de 1989.

**Decreto 4485 de 2009** por medio del cual se adopta la actualización de la Norma Técnica de Calidad en Gestión Pública

**Decreto 2578 de 2012**. Por el cual se reglamenta el Sistema Nacional de

|                        |                        |              |
|------------------------|------------------------|--------------|
| Elaborado por          | Revisado por           | Aprobado por |
| Gestión Administrativa | Coordinador de Calidad | Gerente      |

|  |                          |  |                                     |
|--|--------------------------|--|-------------------------------------|
|  | <b><u>NORMOGRAMA</u></b> |  | <b>CODIGO: GG-DO-07</b>             |
|  |                          |  | <b>versión: 09</b>                  |
|  |                          |  | Fecha de Modificación<br>30/03/2016 |
|  |                          |  | PÁGINA 16 DE 16                     |

Archivos, se establece la red nacional de Archivos, se deroga el Decreto No 4124 de 2004 y se dictan otras disposiciones relativas a la administración de archivos del estado.

**Ley 80 de 1989.** por la cual se crea el Archivo General de la Nación y se dictan otras disposiciones.

**Ley 594 de 2000,** por medio de la cual se dicta la Ley General de Archivos y se dictan otras disposiciones.

**Resolución No 094 del 28 de agosto de 2015,** que crea el Comité de Archivo de Emsa y reglamenta sus funciones.

**Nota:** Esta normatividad es condensada por la Profesional Especializado Gestión Jurídica, del reporte que debe hacer el Directivo o dueño de área, cada vez que haya cambio, modificación, o expedición de la (s) norma (s) que le rige.

Manizales, 30/05/2016

**LUISA FERNANDA HURTADO**  
Profesional Especializado (Gestión Jurídica)

|   |  |                         |
|---|--|-------------------------|
| Elaborado por<br>Gestión Administrativa | Revisado por<br>Coordinador de Calidad | Aprobado por<br>Gerente |
|---|--|-------------------------|