



Matriz Requisitos Legales y Otros Requisitos Evaluación Independiente - Oficina de Control Interno - Clasificación de la Información: Clasificada

| Proceso > Nombre del Concepto | Dependencia Responsable Gestión del Requisito > Nombre del | Nombre  | Tipo de Requisito | Número Identificador del Requisito | Organismo Emisor                        | Título del Requisito                                                                                                                 | Fecha de Expedición | Aplicabilidad del Requisito | Especificidad del Requisito                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Descripción evidencia de cumplimiento del requisito                 | Link de cumplimiento evidencia del requisito                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------|---------|-------------------|------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-R71  | DECRETO           | 199                                | Presidencia de la República de Colombia | Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2024 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación. | 20/Feb/2024         | Parcial                     | Informe Austeridad en el Gasto Público                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Informe Austeridad en el Gasto Público                              | <a href="https://icbfgob.sharepoint.com/:r/sites/FS_OCI/Documentos%20compartidos/49.5%20INF%20A%20ORG%20Y%20ENTIDADES%20NLES/AUSTERIDAD%20DEL%20GASTO?csf=1&amp;web=1&amp;lang=es">https://icbfgob.sharepoint.com/:r/sites/FS_OCI/Documentos compartidos/49.5 INF A ORG Y ENTIDADES NLES/AUSTERIDAD DEL GASTO?csf=1&amp;web=1&amp;lang=es</a> |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-R72  | RESOLUCIÓN        | 193                                | Contaduría General de la Nación         | Por la cual se Incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el Procedimiento para la          | 05/May/2016         | Parcial                     | Informe Evaluación al Control Interno Contable                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Informe Evaluación al Control Interno Contable                      | <a href="https://icbfgob.sharepoint.com/:r/sites/FS_OCI/EtGRkZIRHYRagtbEb4Fk2VoBrGlP4sY5GPz2ZeJHcO4tA?e=2CTBSH">https://icbfgob.sharepoint.com/:r/sites/FS_OCI/EtGRkZIRHYRagtbEb4Fk2VoBrGlP4sY5GPz2ZeJHcO4tA?e=2CTBSH</a>                                                                                                                     |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL1  | LEY               | 80                                 | Congreso de la República de Colombia    | Por la cual se expide el Estatuto General de Contratación de la Administración                                                       | 28/Oct/1993         | Parcial                     | ARTÍCULO 65.- De la Intervención de las Autoridades que ejercen Control Fiscal (...) El control previo administrativo de los contratos le corresponde a las oficinas de control interno.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Descripción evidencia de cumplimiento del requisito                 | Link de cumplimiento evidencia del requisito                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL10 | LEY               | 1712                               | Congreso de la República de Colombia    | Por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan           | 06/Mar/2014         | Parcial                     | ARTÍCULO 11. Información mínima obligatoria respecto a servicios, procedimientos y funcionamiento del sujeto obligado. (...)e) Todos los informes de gestión, evaluación y auditoría del sujeto obligado;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Informe Verificación y Evaluación Cajas Menores                     | Informe_Final _Cajas Menores- 2025.pdf                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL11 | DECRETO           | 1068                               | Presidencia de la República de Colombia | Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público                                    | 26/May/2015         | Parcial                     | ARTÍCULO 2.8.4.8.2. Verificación de cumplimiento de disposiciones. Las oficinas de Control Interno verificarán en forma mensual el cumplimiento de estas disposiciones, como de las demás de restricción de gasto que continúan vigentes; estas dependencias prepararán y enviarán al representante legal de la entidad u organismo respectivo, un informe trimestral, que determine el grado de cumplimiento de estas disposiciones y las acciones que se deben tomar al respecto. Si se requiere tomar medidas antes de la presentación del informe, así lo hará saber                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Publicacion de los informes de auditoria                            | <a href="https://www.icbf.gov.co/control-interno">https://www.icbf.gov.co/control-interno</a>                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL12 | DECRETO           | 1083                               | Presidencia de la República de Colombia | Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública.                                           | 26/May/2015         | Parcial                     | ARTÍCULO 2.2.17.7 Responsabilidades de los representantes legales de las instituciones públicas que se integren al SIGEP y de los jefes de control interno. (...)Los jefes de control interno o quienes hagan sus veces, como responsables en el acompañamiento en la gestión institucional, deben realizar un seguimiento permanente para que la respectiva entidad cumpla con las obligaciones derivadas del presente título, en los términos y las condiciones en él establecidos y de acuerdo con las instrucciones que imparta el Departamento Administrativo de la Función                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Informe Austeridad en el Gasto Público Trimestral                   | INFORME AUSTERIDAD GASTO PUBLICO I TRIM 2025_2026.pdf                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL13 | DECRETO           | 1083                               | Presidencia de la República de Colombia | Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública.                                           | 26/May/2015         | Parcial                     | ARTÍCULO 2.2.21.4.8 Instrumentos para la actividad de la Auditoría Interna. Las entidades que hacen parte del ámbito de aplicación del presente decreto, deberán, de acuerdo con los lineamientos y modelos que para el efecto establezca el Departamento Administrativo de la Función Pública, adoptar y aplicar como mínimo los siguientes instrumentos: a) Código de Ética del Auditor Interno que tendrá como bases fundamentales, la integridad, objetividad, confidencialidad, conflictos de interés y competencia de éste. b) Carta de representación en la que se establezca la veracidad, calidad y oportunidad de la entrega de la información presentada a las Oficinas de Control Interno. c) Estatuto de auditoría, en el cual se establezcan y comuniquen las directrices fundamentales que definirán el marco dentro del cual se desarrollarán las actividades de la Unidad u Oficina de Control Interno, según los lineamientos | Informe SIGEP - Sistema de Información y Gestión del Empleo Público | INFORME FINAL SIGEP II 2024-2025.pdf                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |



**Matriz Requisitos Legales y Otros Requisitos Evaluación Independiente - Oficina de Control Interno - Clasificación de la Información: Clasificada**

| Proceso > Nombre del Concepto | Dependencia Responsable Gestión del Requisito > Nombre del | Nombre  | Tipo de Requisito | Número Identificador del Requisito | Organismo Emisor                        | Título del Requisito                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Fecha de Expedición | Aplicabilidad del Requisito | Especificidad del Requisito                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Descripción evidencia de cumplimiento del requisito                                                                                                                              | Link de cumplimiento evidencia del requisito                                                                                        |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------|---------|-------------------|------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL14 | DECRETO           | 1083                               | Presidencia de la República de Colombia | Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública.                                                                                                                                                                                                                          | 26/May/2015         | Parcial                     | ARTÍCULO 2.2.21.4.9 Informes. Los jefes de control interno o quienes hagan sus veces deberán presentar los informes que se relacionan a continuación: a. Ejecutivo anual de control interno, sobre el avance del sistema de control interno de cada vigencia de que trata el artículo 2.2.21.2.5, letra e) del presente decreto. b. Los informes a que hace referencia los artículos 9 y 76 de la Ley 1474 de 2011. c. Sobre actos de corrupción, Directiva Presidencial 01 de 2015, o aquella que la modifique, adicione o sustituya. d. De control interno contable, de que trata el artículo 2.2.21.2.2, literal a) del presente decreto. e. De evaluación a la gestión institucional de que trata el artículo 39 de la Ley 909 de 2004. f. De derechos de autor software, Directiva Presidencial 002 de 2002 o aquella que la modifique, adicione o sustituya. g. De información litigiosa ekogui, de que trata el artículo 2.2.3.4.1.14 del Decreto 1069 de 2015. h. De austeridad en el gasto, de que trata el artículo 2.8.4.8.2 del Decreto 1068 de 2015. i. De seguimiento al plan de mejoramiento, de las contralorías. j. De cumplimiento del plan de | a) Resolución 13348 del 23 de diciembre de 2016<br>b) Formato Carta de representación F5.El Versión 2 c) Resolución 13348 del 23 de diciembre de 2016 d) Plan anual de auditoría | Matriz_de_Requisitos_Legales_2026                                                                                                   |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL16 | DECRETO           | 403                                | Presidencia de la República de Colombia | Por el cual se dictan normas para la correcta implementación del Acto Legislativo 04 de 2019 y el fortalecimiento del control fiscal                                                                                                                                                                                | 16/Mar/2020         | Parcial                     | ARTÍCULO 62. Sistema de Alertas del Control Interno. Créase el Sistema de Alertas del Control Interno a cargo de la Contraloría General de la República, en el cual los jefes de control interno, o quienes hagan sus veces, deberán reportar aquellos hechos u operaciones, actos, contratos, programas, proyectos o procesos en ejecución, en donde, en el ejercicio de sus funciones, evidencien un riesgo de afectación o pérdida de los recursos públicos y/o de bienes o intereses patrimoniales de naturaleza pública. Sin perjuicio, de lo establecido en el artículo 14 de la Ley 87 de 1993 o las normas que lo modifiquen, adicionen,                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Plan Anual de Auditoria Desarrollo de actividades de cada uno de los roles de acuerdo al Plan Anual de Auditoria                                                                 | 1.PLAN_ANUAL_AUDITORIA_2026_V1_.pdf<br>2.PLAN_ANUAL_AUDITORIA_2026_V2.pdf                                                           |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL17 | DECRETO           | 1122                               | Presidencia de la República de Colombia | Por el cual se reglamenta el artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, modificado por el artículo 31 de la Ley 2195 de 2022, en lo relacionado con los Programas de Transparencia y Ética                                                                                                                                 | 30/Ago/2024         | Parcial                     | ANEXO TÉCNICO PROGRAMAS DE TRANSPARENCIA Y ÉTICA PÚBLICA CAPÍTULO 2. COMPONENTE TRANSVERSAL 8. Auditoría y mejora (...)- Priorizar y establecer procesos de auditoría para los contenidos de Programa de Transparencia. - Generar informes producto del seguimiento y evaluación aplicados.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | No se ha identificado alertas por parte de la Contraloría General de la República y de la Oficina Control Interno                                                                | No Aplica                                                                                                                           |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL18 | DECRETO           | 1600                               | Presidencia de la República de Colombia | Por el cual se modifica el Capítulo 1 y 3 del Título 4 de la Parte 1 del Libro 2 del Decreto 1081 de 2015, Decreto Reglamentario Único del Sector Presidencia de la República, en lo relacionado con las Subcomisiones Técnicas de la Comisión Nacional de Moralización y la Estrategia Nacional de Lucha Contra la | 27/Dic/2024         | Parcial                     | ARTÍCULO 2.1.4.3.2.7. Formación en Auditoría Forense en Colombia. El Gobierno nacional, con respeto de la autonomía universitaria, propenderá por la formación de especialistas en auditoría forense a nivel nacional, con la finalidad de contar con expertos idóneos en prevención, detección y protección de los recursos públicos. En colaboración con la Escuela Superior de Administración Pública - ESAP, las entidades del orden nacional deberán implementar, dentro de los dos (2) años siguientes a la expedición del presente Capítulo, un programa de capacitación en temas relacionados con auditoría forense, dirigido principalmente a los jefes de control interno y a los integrantes y colaboradores de sus                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Informe Seguimiento PTEP                                                                                                                                                         | <a href="https://www.icbf.gov.co/planeacion/informes-de-seguimiento">https://www.icbf.gov.co/planeacion/informes-de-seguimiento</a> |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL19 | DECRETO           | 1600                               | Presidencia de la República de Colombia | Por el cual se modifica el Capítulo 1 y 3 del Título 4 de la Parte 1 del Libro 2 del Decreto 1081 de 2015, Decreto Reglamentario Único del Sector Presidencia de la República, en lo relacionado con las Subcomisiones Técnicas de la Comisión Nacional de Moralización y la Estrategia Nacional de                 | 27/Dic/2024         | Parcial                     | ARTÍCULO 2.1.4.3.2.8. Fortalecimiento de la Auditoría Forense en Colombia. Las entidades del orden nacional y territorial, dentro del año siguiente a la publicación del presente Capítulo, propenderán por generar procesos de auditoría forense cada dos (2) años, los cuales deberán integrarse con el Plan General de Auditoría a cargo de las oficinas de control interno de cada entidad .                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Certificado de capacitación del equipo auditor de la OCI en técnicas de auditoría forense                                                                                        | Matriz_de_Requisitos_Legales_2026                                                                                                   |



Matriz Requisitos Legales y Otros Requisitos Evaluación Independiente - Oficina de Control Interno - Clasificación de la Información: Clasificada

| Proceso > Nombre del Concepto | Dependencia Responsable Gestión del Requisito > Nombre del | Nombre  | Tipo de Requisito | Número Identificador del Requisito | Organismo Emisor                        | Título del Requisito                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Fecha de Expedición | Aplicabilidad del Requisito | Especificidad del Requisito                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Descripción evidencia de cumplimiento del requisito                                                                                                                      | Link de cumplimiento evidencia del requisito                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------|---------|-------------------|------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | El-RL2  | LEY               | 87                                 | Congreso de la República de Colombia    | Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones.                                                                                                                                                                                                                                                         | 28/Oct/1993         | Parcial                     | ARTICULO 12. Funciones de los auditores internos. Serán funciones del asesor, coordinador, auditor interno o similar las siguientes: a. Planear, dirigir y organizar la verificación y evaluación del Sistema de Control Interno; b. Verificar que el Sistema de Control Interno esté formalmente establecido dentro de la organización y que su ejercicio sea intrínseco al desarrollo de las funciones de todos los cargos y, en particular, de aquellos que tengan responsabilidad de mando; c. Verificar que los controles definidos para los procesos y actividades de la organización, se cumplan por los responsables de su ejecución y en especial, que las áreas o empleados encargados de la aplicación del régimen disciplinario ejerzan adecuadamente esta función; d. Verificar que los controles asociados con todas y cada una de las actividades de la organización, estén adecuadamente definidos, sean apropiados y se mejoren permanentemente, de acuerdo con la evolución de la entidad; e. Velar por el cumplimiento de las leyes, normas, políticas, procedimientos, planes, programas, proyectos y metas de la organización y recomendar los ajustes necesarios; f. Servir de apoyo a los directivos en el proceso de toma de decisiones, a fin que se obtengan los resultados esperados; g. Verificar los procesos relacionados con el manejo de los recursos, bienes y los sistemas de información de la entidad y recomendar los correctivos que sean necesarios; h. Fomentar en toda la organización la formación de una cultura de control que contribuya al mejoramiento continuo en el cumplimiento de la misión institucional; i. Evaluar y verificar la aplicación de los mecanismos de participación ciudadana, que en desarrollo del mandato constitucional y legal, diseñe la entidad correspondiente; j. Mantener permanentemente informados a los directivos acerca del estado del control interno dentro de la | Auditorías internas con alcance al proceso Adquisición de Bienes y Servicios Participación de la OCI en Comité de Contratación, mediante observaciones y recomendaciones | <a href="https://icbfgob.sharepoint.com/:b:/r/sites/FS_OCI/Documentos%20compartidos/81.%20INF_AUD_CONTROL_INTERNO_2025/04.%20ABYS_FINAL_NCIERA_2025/3.%20INFORME_FINAL_AUD/04%20COMUNICACI%C3%93NINFORME_FINAL_GESTIO%CC%81N%20FINANCIERA%20%20y%20ABS%202025.pdf?csf=1&amp;web=1&amp;e=pkyyr2026">https://icbfgob.sharepoint.com/:b:/r/sites/FS_OCI/Documentos%20compartidos/81.%20INF_AUD_CONTROL_INTERNO_2025/04.%20ABYS_FINAL_NCIERA_2025/3.%20INFORME_FINAL_AUD/04%20COMUNICACI%C3%93NINFORME_FINAL_GESTIO%CC%81N%20FINANCIERA%20%20y%20ABS%202025.pdf?csf=1&amp;web=1&amp;e=pkyyr2026</a> |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | El-RL20 | DECRETO           | 1600                               | Presidencia de la República de Colombia | Por el cual se modifica el Capítulo 1 y 3 del Título 4 de la Parte 1 del Libro 2 del Decreto 1081 de 2015, Decreto Reglamentario Único del Sector Presidencia de la República, en lo relacionado con las Subcomisiones Técnicas de la Comisión Nacional de Moralización y la Estrategia Nacional de Lucha Contra la Corrupción                                                                           | 27/Dic/2024         | Parcial                     | ARTICULO 2.1.4.3.2.2. Garantía de acceso a la información en las entidades públicas, como presupuesto para el ejercicio de derechos fundamentales. Sin perjuicio de sus obligaciones en materia de garantías de acceso a la información pública, los sujetos obligados deberán publicar en la sede electrónica o página web: Información detallada de todas las auditorías que realicen, incluyendo los resultados, hallazgos y seguimiento a las acciones de mejora.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Informes de auditorías con componente financiero (tecnicas de auditoria forense)                                                                                         | <a href="https://icbf.gob.sharepoint.com/:b:/r/sites/FS_OCI/Documentos%20compartidos/81.%20INF_AUD_CONTROL_INTERNO_2025/04.%20ABYS_FINAL_NCIERA_2025/3.%20INFORME_FINAL_AUD/04%20COMUNICACI%C3%93NINFORME_FINAL_GESTIO%CC%81N%20FINANCIERA%20%20y%20ABS%202025.pdf?csf=1&amp;web=1&amp;e=Uji0Ng">https://icbf.gob.sharepoint.com/:b:/r/sites/FS_OCI/Documentos%20compartidos/81.%20INF_AUD_CONTROL_INTERNO_2025/04.%20ABYS_FINAL_NCIERA_2025/3.%20INFORME_FINAL_AUD/04%20COMUNICACI%C3%93NINFORME_FINAL_GESTIO%CC%81N%20FINANCIERA%20%20y%20ABS%202025.pdf?csf=1&amp;web=1&amp;e=Uji0Ng</a>     |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | El-RL21 | DECRETO           | 104                                | Ministerio de Justicia y del Derecho    | Continuación del Decreto "Por el cual se adiciona la Sección 4 al Capítulo 2 del Título 3 de la Parte 2 del Libro 2 del Decreto 1069 de 2015, Único Reglamentario del Sector Justicia y del Derecho, para reglamentar el Sistema de Defensa Jurídica del Estado, se modifica la Sección 1 del Capítulo 4 del Título 3 de la Parte 2 del Libro 2 de Decreto 1069 de 2015 y se dictan otras disposiciones" | 28/Ene/2025         | Parcial                     | Artículo 2.2.3.4.1.14. Responsabilidades del rol de jefe de Control Interno o quien haga sus veces Artículo 2.2.3.4.1 Usuarios del Sistema Único de Gestión e Información de la Actividad Litigiosa del Estado «KOGUI: OCI Artículo 2.2.3.2.4.1 Definiciones.efectos del decreto los siguientes términos tendrán el significado que se señala a continuación: ... (ii) Prevención del daño antijurídico: hace referencia a las actividades, estrategias, herramientas y/o acciones que se desarrollen para buscar la solución a los problemas asociados a los actos, hechos, omisiones y operaciones administrativas que generan litigiosidad y condenas. Cada entidad a través de sus comités de conciliación, áreas de planeación y control interno o quien haga sus veces, son las únicas esponsables del proceso de formulación, aprobación, implementación y seguimiento de sus políticas de prevención del daño antijurídico, y mediante sus políticas se debe encontrar una respuesta de carácter transversal y sistémica para reducir los eventos generadores del daño antijurídico y, con ello,                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Publicacion de informes de auditoria                                                                                                                                     | <a href="https://www.icbf.gov.co/control-interno">https://www.icbf.gov.co/control-interno</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |



Matriz Requisitos Legales y Otros Requisitos Evaluación Independiente - Oficina de Control Interno - Clasificación de la Información: Clasificada

| Proceso > Nombre del Concepto | Dependencia Responsable Gestión del Requisito > Nombre del | Nombre  | Tipo de Requisito | Número Identificador del Requisito | Organismo Emisor                           | Título del Requisito                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Fecha de Expedición | Aplicabilidad del Requisito | Especificidad del Requisito                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Descripción evidencia de cumplimiento del requisito                                                               | Link de cumplimiento evidencia del requisito                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------|---------|-------------------|------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL22 | DECRETO           | 1430                               | Instituto Colombiano de Bienestar Familiar | Por el cual se modifica la estructura del Instituto Colombiano de Bienestar Familiar Cecilia de la Fuente de Lleras                                                                                                                                                                                   | 24/Dic/2025         | Parcial                     | Artículo 4. Funciones Oficina de Control Interno.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1. Informe semestral Ekogui 2.Informe Anual Política de Prevención del Daño Antijurídico                          | 1.Informe_Final_eKOGUI_Sgto_1erSem_2025.pdf<br>Informe_FINAL_eKOGUI_Sgto_2DOSem_2025.pdf 2.<br><a href="https://icbf.gob.sharepoint.com/:b:/r/sites/FS_OCI/Documents/%20comparidos/49.5%20INF%20A%20ORG%20Y%20ENTIDADES%20NILES/POLITICA_PREVENCIO%3%93N_DA%3%91O_ANTIJUR%3%8DDICO/2024/3.%20INFORME%20FINAL/INFORME%20FINAL%20PPDA%20ICBF%202023-2024.pdf?csf=1&amp;web=1&amp;e=hP1Lhx">https://icbf.gob.sharepoint.com/:b:/r/sites/FS_OCI/</a> |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL23 | DECRETO           | 618                                | Presidencia de la República de Colombia    | Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2026 para los órganos del Presupuesto General                                                                                                                                                                                                | 17/Jun/2026         | Parcial                     | Artículo 26. Medición de Resultados Cuantitativos (...)Las Oficinas de Control Interno de las Entidades del Presupuesto General de la Nación calcularán este indicador y lo incluirán en una sección especial de sus informes de seguimiento.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Soportes sharepoint Oficina de Control Interno                                                                    | <a href="https://icbf.gob.sharepoint.com/sites/FS_OCI">https://icbf.gob.sharepoint.com/sites/FS_OCI</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL24 | DECRETO           | 989                                | Presidencia de la República de Colombia    | Por el cual adiciona el capítulo 8 al título 21 de la Parte 2 del Libro 2 del Decreto 1083 de 2015, en lo relacionado con las competencias y requisitos específicos para el empleo de jefe de oficina, asesor, coordinador o auditor de control interno o quien haga sus veces en las entidades de la | 09/Jul/2020         | Completo                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Informe Austeridad en el Gasto Público Trimestral                                                                 | N/A, se implementara en el seguimiento del proximo trimestre                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL25 | ACUERDO           | 6176                               | Comisión Nacional de Servicio Civil        | Por el cual se establece el Sistema Tipo de Evaluación del Desempeño Laboral de los Empleados Públicos de Carrera Administrativa y en Periodo de Prueba.                                                                                                                                              | 10/Oct/2018         | Parcial                     | ANEXO TÉCNICO DEL SISTEMA TIPO DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO LABORAL DE LOS EMPLEADOS PÚBLICOS DE CARRERA ADMINISTRATIVA Y EN PERÍODO DE PRUEBA. II. ACTORES DEL PROCESO DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO LABORAL Y SUS OBLIGACIONES. (...)-. Jefe de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces. Dar a conocer a los evaluadores el resultado de la Evaluación de Gestión por Áreas o Dependencias del año inmediatamente anterior, para que se tenga como uno de los criterios en la                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Decreto Nombramiento Jefe OCI                                                                                     | DECRETO 137 DEL 26 ENERO DE 2017 (1).pdf                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL26 | RESOLUCIÓN        | 706                                | 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                                                                                                                                                                         | 16/Dic/2016         | Parcial                     | Evaluación Anual del Control Interno Contable                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Informe Anual de Evaluación Institucional por Dependencia                                                         | Consolidado EAGD Final 2025.xlsx                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL27 | RESOLUCIÓN        | 762                                | Contraloría General de la República        | Por la cual se desarrollan las condiciones y la metodología general para el seguimiento permanente a los recursos públicos y el ejercicio de la vigilancia y control fiscal concomitante y preventivo de la Contraloría General de la República                                                       | 02/Jun/2020         | Parcial                     | Artículo 20.- OBJETO Y REQUISITOS DE LAS ALERTAS GENERADAS POR EL CONTROL INTERNO. Las alertas efectuadas por parte de los jefes de las unidades u oficinas de control interno consistirán en el reporte sucinto y documentado sobre posibles actos de corrupción, irregularidades o demás circunstancias en las que se detecte riesgo de afectación o pérdida de los recursos públicos y/o de bienes o intereses patrimoniales de naturaleza pública, que haya encontrado en ejercicio de sus funciones. Los reportes deberán cumplir, a como mínimo, con los siguientes requisitos: a) Versar sobre objetos de control en desarrollo o en cualquiera de sus etapas. b) Deben referirse a sujetos u objetos de control cuya vigilancia y control corresponda a la Contraloría General de la República, teniendo en cuenta el origen de los recursos. c) Deben incluir las razones o fundamentos de hecho o derecho por los que se considera se está generando un riesgo. d) Debe indicar las acciones adoptadas previamente por la unidad u oficina de control | Evaluación Anual del Control Interno Contable                                                                     | <a href="https://www.icbf.gov.co/control-interno/control-interno-contable">https://www.icbf.gov.co/control-interno/control-interno-contable</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL28 | RESOLUCIÓN        | 138                                | Contaduría General de la Nación            | Por la cual se establece la información a reportar, los requisitos, plazos y características de envío a la Contaduría General de la Nación y se derogan las Resoluciones 411 de 2008 y 200 de 2004                                                                                                    | 05/Jun/2025         | Parcial                     | Artículo 4°. Responsables. (...)El reporte de la Categoría ECIC es responsabilidad del representante legal de la entidad y del jefe de la oficina de control interno o quien haga sus veces, de conformidad con el Procedimiento Transversal para la Evaluación de Control Interno Contable.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | No se ha identificado alertas por parte de la Contraloría General de la República y de la Oficina Control Interno | No Aplica                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |



Matriz Requisitos Legales y Otros Requisitos Evaluación Independiente - Oficina de Control Interno - Clasificación de la Información: Clasificada

| Proceso > Nombre del Concepto | Dependencia Responsable Gestión del Requisito > Nombre del | Nombre  | Tipo de Requisito | Número Identificador del Requisito | Organismo Emisor                                                                                                     | Título del Requisito                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Fecha de Expedición | Aplicabilidad del Requisito | Especificidad del Requisito                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Descripción evidencia de cumplimiento del requisito                                                                                                                   | Link de cumplimiento evidencia del requisito                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------|---------|-------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL29 | RESOLUCIÓN        | 511                                | Ministerio de Igualdad y Equidad                                                                                     | Por la cual se integra y se establece el reglamento de funcionamiento del Comité Sectorial de Auditoría del sector administrativo de Igualdad y Equidad.                                                                                                                                                                      | 02/Jul/2024         | Completo                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Evaluación Anual del Control Interno Contable                                                                                                                         | <a href="https://www.icbf.gov.co/control-interno/control-interno-contable">https://www.icbf.gov.co/control-interno/control-interno-contable</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL3  | LEY               | 87                                 | Congreso de la República de Colombia                                                                                 | Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones.                                                                                                                                                                              | 29/Nov/1993         | Parcial                     | ARTÍCULO 13. Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno. Los organismos y entidades a que se refiere el artículo 5 de la presente Ley, deberán establecer el más alto nivel jerárquico un Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno, de acuerdo con la naturaleza de las funciones propias de la                                                                                                                            | Plan Anual de Auditoría                                                                                                                                               | 1.PLAN_ANUAL_AUDITORIA_2026_V1_.pdf<br>2.PLAN_ANUAL_AUDITORIA_2026_V2.pdf                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL30 | RESOLUCIÓN        | 108                                | Procuraduría General de la Nación                                                                                    | Por medio de la cual se expiden las directrices para el ejercicio de la función preventiva de la Procuraduría General de la Nación en la contratación estatal de las entidades y de los particulares que ejercen funciones públicas o administran recursos del Estado o cumplan labores de interventoría o supervisión en los | 15/May/2025         | Parcial                     | ARTÍCULO 16°. PARTICIPACIÓN DE LAS OFICINAS DE CONTROL INTERNO. Las unidades u oficinas de control interno o las que hagan sus veces en ejercicio de su labor deben enfocarse hacia la prevención de riesgos en los procesos de contratación de las entidades, con énfasis en los que tienen un impacto significativo en el logro de los objetivos o metas institucionales y en consecuencia en la satisfacción de los derechos de los ciudadanos. | Comité Sectorial de Auditoría Sector Igualdad y Equidad                                                                                                               | 1202412220000316032_00002_RESOLUCION 511 de 2024.pdf                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL31 | RESOLUCIÓN        | 347                                | Contaduría General de la Nación                                                                                      | Por la cual se incorpora el Procedimiento para la evaluación del control interno contable en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública y se deroga la Resolución 193 de 2016                                                                                                                       | 04/Dic/2025         | Completo                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Auditorías internas con alcance al proceso Adquisición de Bienes y Servicios Participación de la OCI Comité de Contratación emitiendo observaciones y recomendaciones | <a href="https://icbf.gob.sharepoint.com/:b/r/sites/FS_OCI/Documentos%20compartidos/81.%20INF_AUD_CONTROL_INTERNO_2025/04.%20ABYS_FINALNCIERA_2025/3.%20INFORME_FINAL_AUD/04%20COMUNICACI%C3%93N/INFORME_FINAL_GESTIO%CC%81N%20FINANCIERA%20%20y%20ABS%202025.pdf?csf=1&amp;web=1&amp;e=pkyqYr2026">https://icbf.gob.sharepoint.com/:b/r/sites/FS_OCI/Documentos%20compartidos/81.%20INF_AUD_CONTROL_INTERNO_2025/04.%20ABYS_FINALNCIERA_2025/3.%20INFORME_FINAL_AUD/04%20COMUNICACI%C3%93N/INFORME_FINAL_GESTIO%CC%81N%20FINANCIERA%20%20y%20ABS%202025.pdf?csf=1&amp;web=1&amp;e=pkyqYr2026</a> |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL32 | OTRO              | 2                                  | Presidencia de la República de Colombia                                                                              | Respeto al derecho de autor y los derechos conexos, en lo referente a utilización de programas de ordenador (software).                                                                                                                                                                                                       | 12/Feb/2002         | Parcial                     | (...)2. Las oficinas de control interno, auditores u organismos de control de las respectivas instituciones, en desarrollo de las funciones de control y en el marco de sus visitas, inspecciones o informes, verificarán el cumplimiento de lo dispuesto en el numeral anterior y establecerán procedimientos para tal efecto.                                                                                                                    | Evaluación Anual del Control Interno Contable                                                                                                                         | <a href="https://www.icbf.gov.co/control-interno/control-interno-contable">https://www.icbf.gov.co/control-interno/control-interno-contable</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL33 | OTRO              | 1                                  | Presidencia de la República de Colombia                                                                              | Buenas prácticas para el ahorro de energía y agua                                                                                                                                                                                                                                                                             | 01/Abr/2024         | Parcial                     | (...)El seguimiento de las instrucciones impartidas en esta Directiva al interior de cada entidad estará a cargo del secretario general con el acompañamiento del jefe de control interno o quienes hagan sus veces ( )                                                                                                                                                                                                                            | Informe Cumplimiento Normas de uso de Software                                                                                                                        | <a href="https://www.icbf.gov.co/control-interno/informe-de-software">https://www.icbf.gov.co/control-interno/informe-de-software</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL34 | CIRCULAR          | 4                                  | Dirección Nacional de Derechos de Autor                                                                              | Verificación de cumplimiento normas de uso de software                                                                                                                                                                                                                                                                        | 22/Dic/2006         | Completo                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Informe de Austeridad del Gasto Público                                                                                                                               | INFORME AUSTRERIDAD GASTO PUBLICO I TRIM                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL35 | CIRCULAR          | 2                                  | Dirección Nacional de Derechos de Autor                                                                              | Verificación, recomendaciones, seguimiento y resultados sobre el cumplimiento de las normas en materia de derecho de autor sobre programas de                                                                                                                                                                                 | 02/Feb/2007         | Completo                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Informe Cumplimiento Normas de uso de Software                                                                                                                        | <a href="https://www.icbf.gov.co/control-interno/informe-de-software">https://www.icbf.gov.co/control-interno/informe-de-software</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL36 | CIRCULAR          | 17                                 | Dirección Nacional de Derechos de Autor                                                                              | Modificación circular 12 del 2 de febrero de 2007, sobre recomendaciones, seguimiento y resultados sobre el cumplimiento de las normas en materia de derecho de autor sobre programas de                                                                                                                                      | 01/Jun/2011         | Completo                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Informe Cumplimiento Normas de uso de Software                                                                                                                        | <a href="https://www.icbf.gov.co/control-interno/informe-de-software">https://www.icbf.gov.co/control-interno/informe-de-software</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL37 | CIRCULAR          | 40                                 | Ministerio de Hacienda y Crédito Público                                                                             | Cumplimiento de políticas de operación y seguridad del SIIF Nación                                                                                                                                                                                                                                                            | 29/Oct/2015         | Completo                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Informe Cumplimiento Normas de uso de Software                                                                                                                        | <a href="https://www.icbf.gov.co/control-interno/informe-de-software">https://www.icbf.gov.co/control-interno/informe-de-software</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL38 | CIRCULAR          | 1                                  | Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno de las Entidades del Orden Nacional y Territorial | Vigencia circulares del consejo asesor del gobierno nacional.                                                                                                                                                                                                                                                                 | 04/Abr/2016         | Completo                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Informe Cumplimiento políticas de operación y seguridad del SIIF Nación                                                                                               | Informe Final SIIF NACION 2025.pdf                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |



**Matriz Requisitos Legales y Otros Requisitos Evaluación Independiente - Oficina de Control Interno - Clasificación de la Información: Clasificada**

| Proceso > Nombre del Concepto | Dependencia Responsable Gestión del Requisito > Nombre del | Nombre  | Tipo de Requisito | Número Identificador del Requisito | Organismo Emisor                                                                      | Título del Requisito                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Fecha de Expedición | Aplicabilidad del Requisito | Especificidad del Requisito                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Descripción evidencia de cumplimiento del requisito                                                                                                                     | Link de cumplimiento evidencia del requisito                                                                                                              |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------|---------|-------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL39 | CIRCULAR          | 3                                  | Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado                                       | Instructivo del Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado eKOGUI - Perfil Control Interno                                                                                                                                                                                          | 12/Jul/2021         | Completo                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Plan anual de auditoria                                                                                                                                                 | 1.PLAN_ANUAL_AUDIT ORIA_2026_V1_.pdf<br>2.PLAN_ANUAL_AUDIT ORIA_2026_V2.pdf                                                                               |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL4  | LEY               | 87                                 | Congreso de la República de Colombia                                                  | Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones.                                                                                                                                                     | 29/Nov/1993         | Parcial                     | ARTÍCULO 14. Reportes del responsable de control interno. (...)El jefe de la Unidad de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces deberá publicar cada seis (6) meses, en el sitio web de la entidad, un informe de evaluación independiente del estado del sistema de control interno, de acuerdo con los lineamientos que imparta el Departamento Administrativo de la Función Pública, so pena de incurrir en falta                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Resolución 6040 de 2019. Por la cual se integra y reglamenta el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del Instituto Colombiano de Bienestar Familiar. | <a href="https://www.funcionpublica.gov.co/eva/gestornormativo/norma.php?i=300">https://www.funcionpublica.gov.co/eva/gestornormativo/norma.php?i=300</a> |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL40 | CIRCULAR EXTERNA  | 27                                 | Direccion Nacional de Derechos de Autor                                               | Modificación Circular 017 del 01 de junio de 2011, sobre recomendaciones, seguimiento y resultados sobre el cumplimiento de las normas en materia de derecho de autor sobre programas de                                                                                                             | 29/Dic/2023         | Completo                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Informe semestral Ekogui                                                                                                                                                | 1.Informe_Final_eKOGUI_Sgto_1erSem_2025.pdf<br>2. Informe_FINAL_eKOGUI_Sgto_2DOSem_2025.pdf                                                               |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL41 | OTRO              | 100-004                            | Departamento Administrativo de la Función Pública y Secretaría de Transparencia       | Lineamientos para el cumplimiento de las obligaciones legales en materia de integridad pública, en particular las relacionadas con la publicación y divulgación de la declaración de bienes y rentas, conflictos de interés e impuesto sobre la renta y complementarios, y la declaración de Persona | 05/Ago/2015         | Parcial                     | PARA LAS Y LOS JEFES DE CONTROL INTERNO: 7. Incluir en las actividades de auditoría, así como en el marco de las funciones propias que determina el artículo 12 de la Ley 87 de 19937, efectuar el seguimiento al cumplimiento de las obligaciones mencionadas en esta Circular.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Informe Cumplimiento Normas de uso de Software                                                                                                                          | <a href="https://www.icbf.gov.co/control-interno/informe-de-software">https://www.icbf.gov.co/control-interno/informe-de-software</a>                     |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL42 | OTRO              | 25                                 | Procuraduría General de la Nación y Departamento Administrativo de la Función Pública | Seguimiento al cumplimiento del Decreto 2011 de 2017                                                                                                                                                                                                                                                 | 28/Nov/2019         | Parcial                     | - Oficio Radicado DAFP 20203000035441 del 30/01/2020, Radicado ICBF 202012220000056662 (...) En este sentido y teniendo en cuenta que, los jefes de control interno como responsables en el acompañamiento en la gestión institucional, deben realizar un seguimiento permanente para que la entidad cumpla con las obligaciones derivadas del título 17 del Decreto 1083 de 2015, solicitamos amablemente su valiosa y oportuna gestión para que su entidad de cumplimiento al porcentaje de vinculación de personas con discapacidad en la planta de empleos y que el                                                                                                                                               | Informe SIGEP - Sistema de Información y Gestión del Empleo Público                                                                                                     | INFORME FINAL SIGEP II 2024-2025.pdf                                                                                                                      |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL43 | OTRO              | 001-2021                           | Contraloría General de la República y Departamento Administrativo del Función         | Directrices para la implementación del Sistema de Alertas del Control Interno- SACI                                                                                                                                                                                                                  | 13/Jul/1905         | Parcial                     | (...)Todos los jefes de oficina o de unidad de control interno o quien haga sus veces en las entidades publicas de cualquier orden que ejecutan recursos del presupuesto nacional, deberan reportar en el SACI las alertas sobre aquellos hechos u operaciones, actos, contratos, programas, proyectos o procesos en ejecucion, en donde, en el ejercicio de sus funciones, evidencien un riesgo inminente de afectacion o perdida de los recursos publicos y/o de bienes o intereses patrimoniales de naturaleza publica del orden nacional, asi como posibles actos de corrupcion e irregularidades cuando a ello hubiere lugar, teniendo en cuenta lo dispuesto en las normas aqui referenciadas y los conceptos y | Informe Seguimiento Porcentaje vinculación de personas con discapacidad                                                                                                 | Informe final Seguimiento Decreto 2011 de 2017 Discapacidad - 2024 2025 I.pdf                                                                             |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL44 | OTRO              | 100-004                            | Ministerio del Trabajo y el Departamento Administrativo de la Función Pública         | Lineamientos para la aplicación de la Circular No. 003 del 18 de julio de 2024 sobre las directrices establecidas por la Procuraduría General de la Nación para garantizar el cumplimiento de las normas constitucionales, legales y reglamentarias para la                                          | 02/Dic/2024         | Parcial                     | (...) incluir en el Plan Anual de Auditoria presentado al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno a inicios de la próxima vigencia, el seguimiento y/o evaluación a los procesos que adelanta el área de talento humano o instabcia que haga sus veces, específicamente para el cumplimiento de las normas y exhorto que sustentan la presente circular.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | No se ha identificado alertas por parte de la Contraloría General de la Republica y de la Oficina Control Interno                                                       | No Aplica                                                                                                                                                 |



Matriz Requisitos Legales y Otros Requisitos Evaluación Independiente - Oficina de Control Interno - Clasificación de la Información: Clasificada

| Proceso > Nombre del Concepto | Dependencia Responsable Gestión del Requisito > Nombre del | Nombre  | Tipo de Requisito | Número Identificador del Requisito | Organismo Emisor                                                                                                                           | Título del Requisito                                                                                                                      | Fecha de Expedición | Aplicabilidad del Requisito | Especificidad del Requisito                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Descripción evidencia de cumplimiento del requisito                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Link de cumplimiento evidencia del requisito                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------|---------|-------------------|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL45 | OTRO              | 10                                 | Departamento Administrativo de la Función Pública, Unidad de Implementación del Acuerdo de Paz y Agencia de Renovación del Territorio      | Lineamientos para la Rendición de Cuentas de la Implementación del Acuerdo Final de Paz                                                   | 31/Ene/2025         | Parcial                     | 17. Las oficinas de control interno o quien haga sus veces deberán evaluar y verificar la formulación e implementación de actividades de rendición de cuentas sobre la implementación del Acuerdo Final de Paz, en atención a lo establecido en el literal i) artículo 12 de la Ley 87 de 1993 que establece como su función la de: "Evaluar y verificar la aplicación de los mecanismos de participación ciudadana que en desarrollo del mandato constitucional y legal,                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Informe Evaluación relacionados con la Prevención, Atención y Sanción del Acoso Laboral                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Informe_Final_Circular Conjunta 100-004-2024.pdf                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL46 | CIRCULAR          | 1                                  | Procuraduría General de la Nación                                                                                                          | Reporte de Empleos de Carrera Administrativa que se encuentren en Vacancia Definitiva                                                     | 30/May/2025         | Parcial                     | SEGUNDO: EXHORTAR a los Jefes de Control Interno de Gestión a que, en ejercicio de sus deberes y de su función administrativa de acompañamiento y de evaluación de la gestión institucional, estén atentos al cumplimiento de                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Seguimiento cumplimiento Circular Conjunta N° 100-001-2025 Lineamientos para la rendición de cuentas de la implementación del acuerdo final de paz.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Informe de Rendición de Cuentas Acuerdo Final de Paz- Vigencia 2025.msg                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL47 | CIRCULAR          | 9                                  | Procuraduría General de la Nación                                                                                                          | Implementación del ejercicio de la Función Disciplinaria de las Entidades del Estado                                                      | 06/Oct/2025         | Parcial                     | SEGUNDO: REQUERIR a los Jefes de Control Interno de las entidades públicas para que en el término de ocho (8) meses contados a partir de la expedición de la presente circular, presenten un informe del cumplimiento o estado de avance de lo establecido en el artículo 93 de la Ley 1952 de 2019 y el artículo 2.2.17.7 del Decreto 1083 de 2015 con destino a la Procuraduría Delegada Preventiva y de Control de Gestión 1, Primera                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Seguimiento Reporte DAFP Plan Anual de Vacantes                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Informe Seguimiento Reporte Plan Anual de Vacantes 2025.pdf                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL48 | CIRCULAR EXTERNA  | 100-006                            | Departamento Administrativo de la Función Pública                                                                                          | Lineamientos generales para el informe semestral de Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno                    | 19/Dic/2019         | Completo                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Informe de implementacion del ejercicio funcion disciplinaria de las entidades del estado                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ICBF INFORME CUMPLIMIENTO - CIRCULAR No 09_2025 PGN.msg                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL49 | CIRCULAR EXTERNA  | 100-011-2025                       | Departamento Administrativo de la Función Pública                                                                                          | Lineamiento para la Medición del Desempeño Institucional                                                                                  | 10/Dic/2025         | Completo                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Informe Semestral de Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | https://www.icbf.gov.co/control-interno/informe-semestral-estado-del-sistema-de-control-interno                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL5  | LEY               | 909                                | Congreso de la República de Colombia                                                                                                       | Por la cual se expiden normas que regulan el empleo público, la carrera administrativa, gerencia pública y se dictan otras disposiciones. | 23/Sep/2004         | Parcial                     | ARTÍCULO 39. Obligación de evaluar. (...)El Jefe de Control Interno o quien haga sus veces en las entidades u organismos a los cuales se les aplica la presente ley, tendrá la obligación de remitir las evaluaciones de gestión de cada una de las dependencias, con el fin de que sean tomadas como criterio para la evaluación de los empleados, aspecto sobre el cual hará                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Informe Semestral de Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | https://www.icbf.gov.co/control-interno/informe-semestral-estado-del-sistema-de-control-interno                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL50 | CIRCULAR EXTERNA  | 100                                | Departamento Administrativo de la Presidencia de la República<br>Departamento Administrativo de la Presidencia de la República de Colombia | Lineamientos para la evaluación de la gestión en cumplimiento del artículo 39 de la Ley 909 de 2004                                       | 04/Dic/2025         | Parcial                     | (...)Por su parte, las oficinas de control interno o quienes hagan sus veces, como evaluadores independientes o tercera línea, deberán(...)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | FURAG- Rol Jefe Oficina Control Interno                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | CertificadoDiligenciame ntoRDM11_5497617978 607644350.pdf                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL51 | DECRETO           | 1083                               | Presidencia de la República de Colombia                                                                                                    | Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública.                                                | 26/May/2015         | Parcial                     | ARTÍCULO 2.2.21.4.9 Informes. Los jefes de control interno o quienes hagan sus veces deberán presentar los informes que se relacionan a continuación: a. Ejecutivo anual de control interno, sobre el avance del sistema de control interno de cada vigencia de que trata el artículo 2.2.21.2.5, letra e) del presente decreto. b. Los informes a que hace referencia los artículos 9 y 76 de la Ley 1474 de 2011. c. Sobre actos de corrupción, Directiva Presidencial 01 de 2015, o aquella que la modifique, adicione o sustituya. d. De control interno contable, de que trata el artículo 2.2.21.2.2, literal a) del presente decreto. e. De evaluación a la gestión institucional de que trata el artículo 39 de la Ley 909 de 2004. f. De derechos de autor software, Directiva Presidencial 002 de 2002 o aquella que la modifique, adicione o sustituya. g. De información litigiosa ekogui, de que trata el artículo 2.2.3.4.1.14 del Decreto 1069 de 2015. h. De austeridad en el gasto, de que trata el artículo 2.8.4.8.2 del Decreto 1068 de 2015. i. De seguimiento al plan de mejoramiento, de las contralorías. j. De cumplimiento del plan de mejoramiento archivístico de que trata el Decreto 106 de 2015. k. Los demás que se establezcan por ley. | a.Informe Semestral de Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno b. Informe Seguimiento PTEP Informe semestral de PQRS c.Durante la vigencia 2025, no se realizó reporte d.Informe de evaluación de control interno contable e. Informe de evaluación de dependencias f. Informe de Derechos de Autor g. Informe E-Kogui h. Informe Trimestral de Austeridad i.Informe de seguimiento plan de mejoramiento CGR j. Informe de cumplimiento del plan de mejoramiento archivístico | a.https://www.icbf.gov.co/control-interno/informe-semestral-estado-del-sistema-de-control-interno b.https://www.icbf.gov.co/planeacion/informes-de-seguimiento https://www.icbf.gov.co/control-interno/informe-de-seguimiento-al-proceso-de-servicios-y-atencion-pqrs c. N/A d. https://www.icbf.gov.co/control-interno/control-interno-contable e.Consolidado EAGD Final 2025.xlsx f. https://www.icbf.gov.co/control-interno/informe-de-software g.Informe_Final_eKOG UI_Sgto_1erSem_2025.pdf Informe_FINAL_eKOGU I_Sgto_2DOSem_2025.pdf h. INFORME AUSTERIDAD GASTO Consolidado EAGD Final 2025.xlsx |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL6  | OTRO              | 951                                | Congreso de la República de Colombia                                                                                                       | Por la cual se crea el acta de informe de gestión                                                                                         | 31/Mar/2005         | Parcial                     | ARTÍCULO 6o. Los servidores públicos que se encuentren obligados a realizar la entrega de sus cargos, que al término de su ejercicio sean ratificados, deberán rendir un informe en los términos que estipulan los artículos 8o, 9o, 10, 11 y 12 de esta ley a su superior jerárquico y ante el                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Informe Anual de Evaluación Institucional por Dependencia                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Consolidado EAGD Final 2025.xlsx                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |



**Matriz Requisitos Legales y Otros Requisitos Evaluación Independiente - Oficina de Control Interno - Clasificación de la Información: Clasificada**

| Proceso > Nombre del Concepto | Dependencia Responsable Gestión del Requisito > Nombre del | Nombre | Tipo de Requisito | Número Identificador del Requisito         | Organismo Emisor                        | Título del Requisito                                                                                                                                                                  | Fecha de Expedición | Aplicabilidad del Requisito | Especificidad del Requisito                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Descripción evidencia de cumplimiento del requisito  | Link de cumplimiento evidencia del requisito                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------|--------|-------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL7 | LEY               | 1474                                       | Congreso de la República de Colombia    | 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. | 12/Jul/2011         | Parcial                     | ARTÍCULO 8. Designación de responsable del control interno.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Verificación Informe de Gestión - Gerentes Público   | <a href="https://icbf.govb.sharepoint.com/sites/FS_OCI/Documentos%20compartidos/Forms/AllItems.aspx?1d=%2Fsites%2FFS%5FOCI%2FDocumentos%20compartidos%2F49%2E10%20ACTAS%20INFORMES%20DE%20GESTI%C3%93N&amp;viewid=2a8dfb9f%2De9e6%2D4a63%2D8d43%2D9b32827da8d3&amp;newTargetListUrl=%2Fsites%2FFS%5FOCI%2FDocumentos%20compartidos&amp;viewpath=%2Fsites%2FFS%5FOCI%2FDocumentos%20compartidos%2FForms%2FAllItems%2Easpx&amp;ovuser=3d92a5f3%2Dbc7a%2D4a79%2D8c5e%2D5e483f7789bf%2CViviana%2EBejarano%40icbf%2Egov%2Eco&amp;TeamsCID=16ebfe06%2Dc880%2D4b71%2D8b21%2D3b4c7060866av=Teams%2DHL&amp;CT=1782232472924&amp;clickparams=eyJ8cHBOYW1lIjoIVGVhbXMRGVza3RvcClslkFwcFZlcnNpb24iOiND E1LzI2MDUyOTA2MTE 4liwiSGFzRmVkJXJhdG VhVXNlciI6ZmFsc2V9">https://icbf.govb.sharepoint.com/sites/FS_OCI/Documentos%20compartidos/Forms/AllItems.aspx?1d=%2Fsites%2FFS%5FOCI%2FDocumentos%20compartidos%2F49%2E10%20ACTAS%20INFORMES%20DE%20GESTI%C3%93N&amp;viewid=2a8dfb9f%2De9e6%2D4a63%2D8d43%2D9b32827da8d3&amp;newTargetListUrl=%2Fsites%2FFS%5FOCI%2FDocumentos%20compartidos&amp;viewpath=%2Fsites%2FFS%5FOCI%2FDocumentos%20compartidos%2FForms%2FAllItems%2Easpx&amp;ovuser=3d92a5f3%2Dbc7a%2D4a79%2D8c5e%2D5e483f7789bf%2CViviana%2EBejarano%40icbf%2Egov%2Eco&amp;TeamsCID=16ebfe06%2Dc880%2D4b71%2D8b21%2D3b4c7060866av=Teams%2DHL&amp;CT=1782232472924&amp;clickparams=eyJ8cHBOYW1lIjoIVGVhbXMRGVza3RvcClslkFwcFZlcnNpb24iOiND E1LzI2MDUyOTA2MTE 4liwiSGFzRmVkJXJhdG VhVXNlciI6ZmFsc2V9</a> |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL8 | LEY               | 1474                                       | Congreso de la República de Colombia    | 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. | 12/Jul/2011         | Parcial                     | ARTÍCULO 76. Oficina de Quejas, Sugerencias y Reclamos. (...)La oficina de control interno deberá vigilar que la atención se preste de acuerdo con las normas legales vigentes y rendirá a la administración de la entidad un informe semestral sobre el particular.(...)                                                                                                   | Decreto de nombramiento Jefe Oficina Control Interno | DECRETO 137 DEL 26 ENERO DE 2017 (1).pdf                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Evaluación Independiente      | Oficina de Control Interno                                 | EI-RL9 | DECRETO           | 2768                                       | Presidencia de la República de Colombia | Por el cual se regula la constitución y funcionamiento de las Cajas Menores.                                                                                                          | 28/Dic/2012         | Parcial                     | ARTÍCULO 12. Registro de Operaciones. (...)Con el fin de garantizar que las operaciones estén debidamente sustentadas, que los registros sean oportunos y adecuados y que los saldoscorrespondan, las oficinas de control interno, deberán efectuar arqueos periódicos y sorpresivos independientemente de la verificación por parte de las dependencias financieras de los | Informe semestral de Peticiones, Quejas y Reclamos   | <a href="https://www.icbf.gov.co/control-interno/informe-de-seguimiento-al-proceso-de-servicios-y-atencion-pqrs">https://www.icbf.gov.co/control-interno/informe-de-seguimiento-al-proceso-de-servicios-y-atencion-pqrs</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|                               |                                                            |        |                   | Instituto Colombiano de Bienestar Familiar |                                         |                                                                                                                                                                                       |                     |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |