



ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS  
 MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA  
 PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA  
 INFORME DE AUDITORIA

Código:  
ECGCI01-F005  
 Versión: 5.0  
 Fecha:  
09-04-2018  
 Página 1 de 12

### 1. DATOS GENERALES

|   |   |                                     |   |                          |
|---|---|-------------------------------------|---|--------------------------|
| <b>Título:</b>  | Auditoria Interna Especial al Programa de Alimentación Escolar – PAE, de la Secretaria de Educación de la Alcaldía Distrital de Cartagena de Indias vigencia 2018 |                                     |   |                          |
| <b>Fecha de Emisión:</b>  | 30/12/2018  | <b>Informe Numero:</b>              | CI-00106-18   |                          |
| <b>Tipo de Informe:</b>   | <b>Evaluación y/o Seguimiento</b>   | <input checked="" type="checkbox"/> | <b>Evaluación de la Gestión del Riesgo</b>  | <input type="checkbox"/> |
|   | <b>Enfoque hacia la Prevención</b>  | <input type="checkbox"/>            | <b>Relación con Entes Externos de Control</b>   | <input type="checkbox"/> |
| <b>Dependencia:</b>   | Secretaria De Educación Distrital de Cartagena de Indias  |                                     |   |                          |
| <b>Elaboró:</b>   | -Luis Mulett Barrios -Asesor Externo OACI<br>-Emma Korina Rangel -Asesor Externo OACI<br>-Aury Mulford Angarita -Asesor Externo OACI.                             |                                     | <b>Remitido a:</b><br>Dra. CLAUDIA ALMEIDA CASTILLO<br>Secretaria de Educación Distrital. |                          |
| <b>Responsable:</b> Juan Carlos Frías Morales - Jefe Oficina Asesora de Control Interno |   |                                     |   |                          |

| Reunión de Apertura/Instalación |   |     |    |     | Ejecución de la Auditoría |       |            |       | Reunión de Cierre |     |    |     |    |     |    |
|---------------------------------|---|-----|----|-----|---------------------------|-------|------------|-------|-------------------|-----|----|-----|----|-----|----|
| Día                             | 4 | Mes | 12 | Año | 2018                      | Desde | 10/12/2018 | Hasta | 26/12/2018        | Día | NA | Mes | NA | Año | NA |
|                                 |   |     |    |     |                           |       | D/M/A      |       | D/M/A             |     |    |     |    |     |    |

### 2. DESCRIPCIÓN

|   |   |
|---|---|
| <b>Antecedentes y/o justificación:</b><br>Con fundamento en la Ley 87 de 1993, los lineamientos del MEN Decreto 16432 de 2016, para el Programa de Alimentación Escolar y dando cumplimiento al Programa Anual de Auditoria de la vigencia 2018, de la Oficina Asesora de Control Interno, se realizó Auditoria Interna al Programa de Alimentación Escolar – PAE, llevado a cabo en las Instituciones Educativas Oficiales del Distrito de Cartagena, por medio de la Secretaria de Educación. | <b>Alcance:</b><br>Evaluación Técnica – Administrativa, Financiera y Contractual a la ejecución del Programa de Alimentación Escolar - PAE llevado a cabo en las Instituciones Educativas Oficiales del Distrito de Cartagena de Indias, para la vigencia 2018. |
|---|---|



|  |                         |
|--|-------------------------|
| ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS                | Código:<br>ECGCI01-F005 |
| MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA | Versión: 5.0            |
| PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA    | Fecha:<br>09-04-2018    |
| INFORME DE AUDITORIA                                     | Página 2 de 12          |

**OBJETIVO ESPECIFICO:**

Verificar el cumplimiento y ejecución del Programa de Alimentación Escolar PAE, conforme a los lineamientos del MEN, y a la Normatividad vigente.

**Metodología aplicada:**

-Técnicas de recolección de información.

**-Revisión Documental:** Análisis, Confirmación, Pruebas selectivas e Intuición y aplicación de listado de chequeo de verificación de requisitos de ley de conformidad con la normatividad vigente.

**-Verbales:** Indagación.

**Oculares:** Observación, comparación y/o confrontación.

**Objetivo Específico:**

- ✓ **Verificar**, el cumplimiento de los lineamientos del MEN en la ejecución del Programa de Alimentación Escolar PAE.
- ✓ **Evaluar**, los aspectos Técnicos, y Contractuales en la ejecución del Programa de Alimentación Escolar PAE, en las Instituciones Educativas Oficiales del Distrito de Cartagena, escogidas.
- ✓ **Emitir Informe de Auditoria.**

**3. RESULTADOS****3.1. MARCO LEGAL:**

- Ley 80 de 1993
- Resolución 29452 del 29 de diciembre de 2017
- Resolución 5109 de 2005 del ministerio de Salud y Protección Social
- Resolución 2505 de 2004 del Ministerio de Transporte
- Resoluciones 834 y 835 de 2013
- Resolución 2674 de 2013.

**3.2. ANTECEDENTES**

La presente auditoria se realizó de acuerdo con las normas vigentes, teniendo en cuenta los procedimientos y políticas de auditoria en el cual se realizó, cronograma de trabajo donde se especifica la planeación, ejecución y realización de informe.

Lo anterior, conforme al rol de Evaluación y Seguimiento de la Oficina Asesora de Control Interno, llevando a cabo una Auditoria Especial al Programa de Alimentación Escolar PAE.





|  |                         |
|--|-------------------------|
| ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS                | Código:<br>ECGCI01-F005 |
| MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA | Versión: 5.0            |
| PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA    | Fecha:<br>09-04-2018    |
| INFORME DE AUDITORIA                                     | Página 3 de 12          |

Para efectos del desarrollo de esta auditoria es importante identificar el objetivo general del PAE el cual es el de: "suministrar un complemento alimentario que contribuya al acceso con permanencia en la jornada académica, de los niños, niñas, adolescentes y jóvenes, registrados en la matrícula oficial, fomentando hábitos alimentarios saludables".

En el desarrollo de esta auditoria no se pudo realizar visitas de inspección a las instituciones educativas teniendo en cuenta que el suministro del complemento alimentario estaba sujeto al calendario académico en los establecimientos educativos oficiales, establecido por la Secretaria de Educación Distrital, el cual fue hasta el día 30 de noviembre de 2018 y la auditoria inicio el 4 de diciembre de la presente anualidad.

Esta comisión auditora realizo unos requerimientos iniciales de manera formal, mediante acta de instalación realizada el día 04 de diciembre de 2018, además se solicitó de manera adicional información importante para el análisis mediante oficio interno **AMC-OFI-0146685-2018**, en ambas ocasiones la información no fue presentada de manera completa y puntual, lo cual origino demoras en el análisis de la información.

### 3.3. REVISIÓN CONTRATO PLAN DE ALIMENTACION ESCOLAR

La Secretaria de Educación Distrital de Cartagena de Indias celebro contrato para ejecutar el Programa de Alimentación Escolar -PAE, donde se establece un valor máximo de los servicios a adquirir por valor de **\$18.691.595.952°°**, de acuerdo con información establecida en el **PREDIS** se evidencian tres (3) desembolsos por valor de **\$ 8.377.978.132°°** de fecha 10 de octubre de 2018, equivalente al **44.8%** del total contratado. A continuación, en la **tabla #1** se puede observar análisis del contrato:

#### • Tabla #1 ANALISIS Y EVALUACION DE LA INFORMACION CONTRATO PAE

|                          |   |
|--------------------------|---|
| Contrato N°              | No se evidencia   |
| Contratante              | Distrito Turístico Y Cultural De Cartagena De Indias  |
| Modalidad                | Selección abreviada- Subasta inversa  |
| Objeto del Contrato      | "Prestar el servicio de alimentación escolar a los niños, niñas, adolescente y jóvenes focalizados, registrados en el sistema de matrícula SIMAT, como estudiantes oficiales en la ciudad de Cartagena de indias, acorde al lineamiento técnico administrativo estándares del programa del alimentación escolar-PAE, durante el calendario escolar" |
| Plazo                    | Inicialmente se establece por termino de 76 días de acuerdo con el calendario escolar y 30 días más del Calendario normal   |
| Modificadorio 001        | Se modifica la cláusula VI su numeral 6.1 PLAZO DE EJECUCION de 76 días a 43 días calendario escolar  |
| Objeto del modificadorio | Contrato de Comisión para la Celebración de Operaciones en el Mercado de Compras Publica de la Bolsa Mercantil de Colombia S.A. celebrado entre el Distrito Cartagena de Indias y CORREAGRO S. A  |







|  |                         |
|--|-------------------------|
| ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS                | Código:<br>ECGCI01-F005 |
| MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA | Versión: 5.0            |
| PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA    | Fecha:<br>09-04-2018    |
| INFORME DE AUDITORIA                                     | Página 5 de 12          |

11 de enero de 2018 expedidos por la Secretaria de Hacienda Distrital, y muy a pesar de esto la ejecución del programa solo se lleva a cabo hasta el mes de Septiembre de 2018.

- Con respecto a la información que nos enviaron del equipo técnico del PAE, de acuerdo con la información suministrada se evidencia que los contratos si están publicados en el SECOP, pero, no lo hicieron adecuadamente porque su publicación esta por el nombre del contratista y no por el número del contrato como debería ser, lo cual impide que una persona particular pueda acceder a la información, esto de acuerdo con el principio de publicidad "De conformidad con lo antes expuesto, encuentra la Corte, que en cumplimiento del principio de publicidad de las actuaciones de la administración pública, la sustitución de medios físicos por electrónicos, para la publicación y difusión de la información relativa a los procesos de contratación, se ajusta a la Carta Política, en tanto se cumplan las condiciones que permitan: (i) la imparcialidad y transparencia en el manejo y publicación de la información..." establecido en la Sentencia C-711 de 2012
- De acuerdo a la información suministrada, el equipo técnico de apoyo a la supervisión del PAE fue contratado por la Secretaria de Educación Distrital desde el mes de enero hasta el mes de diciembre 2018, sin embargo, el programa solo se ejecutó durante 43 días calendario escolar.
- Es importante resaltar que a la fecha no se pudo determinar el valor ejecutado de acuerdo a las raciones servidas teniendo en cuenta que no se evidencio documento mediante el cual se pueda determinar las cantidades de raciones (Industrializadas y Preparadas en Sitio) servidas durante el tiempo que se prestó el servicio de suministro a las Instituciones Educativas Oficiales durante el calendario escolar, el cual fue hasta el 30 de Noviembre de la presente anualidad, es importante establecer que la información le fue requerida de manera formal a la Secretaria de Educación Distrital y no fue suministrada.

#### 3.4. ANALISIS DE INFORMACION SUPERVISION CONTRATO PAE

**Supervisión Del Contrato:** En el contrato, punto 12.3 numeral XII con relación a la Supervisión del contrato, determinan que la supervisión será ejercida por el *Director de Cobertura Educativa Dr. PEDRO GONZALEZ GUERRERO*, o quien haga sus veces, o quien el alcalde del distrito de Cartagena designe, de acuerdo con lo anterior y a la información suministrada por la Secretaria de Educación Distrital se presentaron tres (3) informes de supervisión correspondiente a los meses de septiembre, octubre y noviembre de la presente anualidad.

Como fue mencionado anteriormente en vista que los colegios entraron de vacaciones el 30 de noviembre de 2018 y la auditoria fue instalada el 4 de diciembre de la presente anualidad, el grupo auditor no pudo realizar auditoria de campo, por lo que para verificar el





|  |                         |
|--|-------------------------|
| ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS                | Código:<br>ECGC101-F005 |
| MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA | Versión: 5.0            |
| PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA    | Fecha:<br>09-04-2018    |
| INFORME DE AUDITORIA                                     | Página 6 de 12          |

cumplimiento en la ejecución del contrato se sirvió de los informes de supervisión que realizó la misma Secretaría De Educación y que fueron aportados dentro del proceso de auditoría.

Como se puede evidenciar en la **tabla #2** y **Grafico #1** y de acuerdo a los informes entregados, La Secretaría de Educación Distrital realizó entre los meses de septiembre, octubre y noviembre de 2018, **219** visitas de supervisión, donde se evidenciaron **319** observaciones, de las cuales hubo **168** observaciones relacionadas con **Infraestructura y/o adecuaciones de las IE**, equivalentes al **50%** de las observaciones, **66** observaciones estuvieron relacionadas con la **Falta de Higiene** o situaciones que podrían afectar la higiene de los alimentos, equivalentes al **19%**, se evidenciaron **36** observaciones relacionadas con **las Manipuladoras**, ya sea que no hubiese la cantidad según la norma, que no llevaran hoja de vida entre otras situaciones, estas equivalen al **11%** de las observaciones, se evidenciaron **49** observaciones Relacionadas a **los alimentos, gramaje, estado, calidad de los utensilios de cocina** que equivalen al **14%** de las observaciones, solo el **6%** de las **IE** visitadas no presentó observación alguna.

• **Tabla #2**

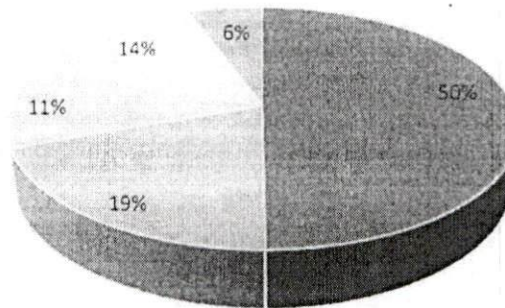
|   | INFORME SEPTIEMBRE | INFORME OCTUBRE | INFORME NOVIEMBRE | TOTAL | %    |
|---|--------------------|-----------------|-------------------|-------|------|
| OBSERVACIONES RELACIONADAS CON LA INFRAESTRUCTURA Y/O ADECUACION DE LA IE                       | 80                 | 40              | 48                | 168   | 50%  |
| OBSERVACIONES RELACIONADAS CON FALTA DE HIGIENE   | 29                 | 26              | 11                | 66    | 19%  |
| OBSERVACIONES REALACIONADAS CON LAS MANIPULADORAS   | 21                 | 13              | 2                 | 36    | 11%  |
| OBSERVACIONES REFERENTE A LOS ALIMENTOS (GRAMAJE, ESTADO Y CALIDAD DE LOS UTENCILIOS DE COCINA) | 17                 | 29              | 3                 | 49    | 14%  |
| SIN OBSERVACION   | 5                  | 4               | 11                | 20    | 6%   |
| TOTAL, INSTUCIONES EDUCATIVAS   | 152                | 112             | 75                | 339   | 100% |



|  |                         |
|--|-------------------------|
| ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS                | Código:<br>ECGCI01-F005 |
| MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA | Versión: 5.0            |
| PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA    | Fecha:<br>09-04-2018    |
| INFORME DE AUDITORIA                                     | Página 7 de 12          |

• Gráfico #1

Gráfico Observaciones



- OBSERVACION RELACIONADA CON LA INFRAESTRUCTURA Y/O ADECUACION DE LA IE
- OBSERVACION RELACIONADA CON FALTA DE HIGIENE
- OBSERVACION REALACIONADA CON LAS MANIPULADORAS
- OBSERVACIONES REFERENTE A LOS ALIMENTOS (GRAMAJE, ESTADO Y CALIDAD DE LOS UTENSILIOS DE COCINA)
- SIN OBSERVACION

Pese a que en los informes de supervisión realizan anotaciones relacionados con “**levantamiento de acta pertinente con las acciones y compromisos para realizar un plan de mejoramiento y permitir un buen desarrollo y ejecución del PAE**”. El grupo auditor no obtuvo documentación relacionada de los compromisos por parte de la empresa contratada para suministrar las raciones, para subsanar las situaciones evidenciadas en los informes de supervisión, además que los informes no presentan firmas del supervisor.

No se evidencia en los informes entregados, uniformidad de la información, se evidenciaron de hecho 2 tipos de informes, en un tipo de informe, la información es generalizada y en el segundo tipo de informe identificado, la información es más específica, detallando en este último ya sea el cumplimiento o incumplimiento de la norma evidenciada.

Los informes fueron entregados en un archivo Word en medio magnético, no tienen firma del supervisor, y según el contrato, cada informe debería estar suscrito por el Doctor Pedro González Guerrero.





|  |                         |
|--|-------------------------|
| ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS                | Código:<br>ECGCI01-F005 |
| MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA | Versión: 5.0            |
| PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA    | Fecha:<br>09-04-2018    |
| INFORME DE AUDITORIA                                     | Página 8 de 12          |

Además de las observaciones anteriores, llama la atención algunas situaciones específicas que se detallaron en los Informes de supervisión de la Secretaría de Educación Distrital:

- En la Institución educativa **ARROYO DE PIEDRA /ARROYO DE LAS CANOAS**, las raciones se guardan en casa de una manipuladora que no tiene las condiciones de infraestructura e higiene adecuadas, la manipuladora es quien entrega raciones a los titulares de derecho.
- En la institución educativa **ARROYO DE PIEDRA PPAL** una de las situaciones encontradas es que existe un sobrante de raciones, lo que sugiere que no se está entregando la totalidad a los titulares de derecho.
- En la Institución educativa **ANTONIA SANTOS/ALFONSO ARAUJO** la Unidad aplicativa (cocina) está ubicada frente a los servicios sanitarios por lo que al comedor llegan malos olores.
- En la Institución Educativa **BOQUILLA/PPAL**. Las Proteínas fueron recibidas con temperatura inadecuada, y fueron devueltas por color verdoso, además los manipuladores del transporte no cuentan con dotación ni carnet para manipulación de alimentos
- No en todas las instituciones educativas cumplen con la colocación de buzón de sugerencias, no existe en todas las IE publicación de ficha técnica PAE, Minutas, en algunas IE se evidenció retrasos en la entrega de los alimentos, en algunas IE el operador no ha dotado tanques para residuos.

Siguiendo el proceso de revisión de los informes de supervisión entregados por la Secretaría De Educación, existen dos modalidades en la entrega de alimentación escolar:

- Ración Preparada En Sitio -Almuerzo
- Ración Industrializada

Esta información no reposa en el 100% de los informes presentados por la secretaria de Educación Distrital, tampoco se refleja en el 100% de los informes el número de titulares de derecho para cada institución supervisada. Lo que sugiere que está a criterio de quien realiza la visita colocar o no esta información. Por lo que el grupo auditor reitera dar un manejo uniforme a los informes de supervisión.





Por otro lado, para el caso de la ración **Industrializada** se evidencia que en algunas Instituciones educativas se entregó este tipo de modalidad de alimentación toda vez que no tienen condiciones en su infraestructura para almuerzo **preparado en sitio**.

- **Observaciones a Los Informes de supervisión**

A continuación, se detallan consolidado de observaciones evidenciadas en informes de supervisión de los meses de septiembre, octubre y noviembre de 2018, entregados por la Secretaria de Educación Distrital:

- Se evidencia que el **11%** de las IE presentan situaciones de incumplimiento en la **resolución 29452 del 29 de diciembre del 2017** relacionados con las manipuladoras de Alimentos. (Ver anexo #1)
- Se evidencia que el **19%** de las IE presentan situaciones de incumplimiento en la **resolución 29452 del 29 de diciembre del 2018**, punto 4, numeral 4.3.2. relacionados con el depósito de los residuos sólidos, debidamente protegido, identificándose recipientes para la recolección insuficiente y sin identificar además incumplimiento en las condiciones higiénico sanitarias exigidas en la **resolución 29452 del 29 de diciembre del 2019**. (Ver anexo #1).
- Se evidencia que el **14%** de las IE presentan situaciones de incumplimiento en la **resolución 29452 del 29 diciembre del 2017** en cuanto a Equipos y Menaje de cocina, que garantice una buena operación de preparación. (Ver Anexo #1)
- Se evidencia que el **50%** de las IE presentan situaciones de incumplimiento a lo exigido en la **resolución 2674 del 2013** relacionados con la infraestructura: Iluminación, Techos, Ventanas y aberturas, Mesones, Almacenamiento de alimentos, Así mismo se evidencia incumplimiento con las condiciones de infraestructura exigidas en la **resolución 29452 del 29 de diciembre del 2019, capítulo 4, numeral 4.1.1.5.2** para la modalidad de preparado en sitio, el cual debe presentar instalaciones locativas que garanticen la calidad e inocuidad de los alimentos. De igual forma se incumple con lo exigido en la **resolución 2674 del 2013**. Relacionadas con el área de almacenamiento que esté acorde a las necesidades del volumen de alimentos que se manejan en la modalidad de preparado en sitio. (ver anexo #1)
- Se evidencia que en la IE **Boquilla Ppal.** se incumple con lo establecido en la **norma 2505 de 2004 del ministerio de transporte**, relacionado con el vehículo de transporte de alimentos asignado a la entrega de alimentos a la unidad aplicativa.
- En la institución educativa **Arroyo de Piedra Principal** existe un sobrante de raciones, lo que sugiere que no se está entregando la totalidad a los titulares de derecho.



ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS  
MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN  
PÚBLICA  
PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA  
INTERNA

Código:  
ECGCI01-F005

Versión: 5.0

Fecha:  
09-04-2018

INFORME DE AUDITORIA

Página 10 de 12

- Se evidencia que los Informes de los meses de septiembre, octubre y noviembre de 2018 entregados por la Secretaria de Educación Distrital, no presentan firmas del supervisor, lo anterior teniendo en cuenta que, según el contrato, cada informe debería estar suscrito por el **Doctor Pedro González Guerrero**.
- No fue recibida información relacionada con la supervisión del contrato por lo que la revisión estuvo limitada.

#### RECOMENDACIONES A LA REVISION DEL CONTRATO:

- Se recomienda que, en los procesos de contratación, al suscribir la minuta del contrato, se verifique la numeración, fecha de inicio y plazo de ejecución del contrato, además se suscriba acta de inicio, para que se pueda ejercer control en el plazo y ejecución del contrato de acuerdo con lo establecido en la ley.
- Se recomienda que para ejercer el apoyo a la supervisión del contrato de alimentación escolar PAE se contraten solo los profesionales necesarios y por el plazo de ejecución del Programa De Alimentación Escolar.
- Se recomienda ejercer la supervisión de manera eficaz y eficiente de tal manera que la Administración Distrital, en este caso, la Secretaria de Educación, haga el respectivo seguimiento técnico, administrativo, financiero, contable y jurídico sobre el cumplimiento al objeto del contrato.
- Se recomienda que la supervisión del contrato verifique el cumplimiento del objeto contractual y los objetivos del Programa De Alimentación Escolar.

#### RECOMENDACIONES A LA REVISION DE INFORMES DE SUPERVISION

- Se recomienda Unificar la forma de presentación y elaboración de los informes de supervisión, así como unificar la información que debe estar registrada en los mismos.
- Se recomienda que los informes que se envíen a los organismos de control tengan la firma del Supervisor del Contrato Dr. Pedro González Guerrero que avale la información registrada en ellos.
- Se recomienda realizar los procesos pertinentes de tal forma que el contratante subsane oportunamente las situaciones encontradas en las visitas de supervisión realizada por la secretaria de educación, de tal forma que se cumpla con lo contenido en la resolución 29452 del 29 de diciembre del 2018.





|  |                         |
|--|-------------------------|
| ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS                | Código:<br>ECGC101-F005 |
| MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA | Versión: 5.0            |
| PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA    | Fecha:<br>09-04-2018    |
| INFORME DE AUDITORIA                                     | Página 11 de 12         |

- Se recomienda realizar los procesos pertinentes de tal forma que el contratante subsane las situaciones encontradas en visitas de supervisión realizada por la Secretaría de Educación, de tal forma que se cumpla con lo contenido en la resolución **2674 del 2013**.
- Se recomienda realizar los procesos pertinentes de tal forma que el contratante subsane las situaciones encontradas en visitas de supervisión realizada por la Secretaría de Educación, de tal forma que se cumpla con lo contenido en la **norma 2505 de 2004 del ministerio de transporte**.
- Se recomienda a la administración proceder según la norma ante el incumplimiento en la ejecución del contrato de Alimentación escolar (**PAE**).
- Se sugiere a la administración tener en cuenta las situaciones de incumplimiento por parte del contratante evidenciadas a través de los informes de supervisión entregados por la Secretaría de Educación Distrital, para próximas contrataciones del Plan de Alimentación escolar (**PAE**).

#### RECOMENDACIONES GENERALES

- Se recomienda a la Secretaría De Educación Distrital entregar la totalidad de la información que le soliciten los organismos de control, de igual forma se recomienda entregarla dentro del tiempo estipulado para ello.

#### 4.- COMENTARIOS ADICIONALES

- La exactitud y veracidad de la información es responsabilidad de la dependencia generadora de la misma. La Oficina Asesora de Control Interno se encuentra presta a su asesoramiento, acompañamiento y apoyo.
- No fue posible obtener durante el desarrollo de la auditoria la información total solicitada a la Secretaría de Educación.
- La información solicitada que no fue entregada dentro del tiempo establecido en el cronograma de auditoria no pudo ser tenida en cuenta para su desarrollo.



|  |                         |
|--|-------------------------|
| ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS                | Código:<br>ECGCI01-F005 |
| MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA | Versión: 5.0            |
| PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA    | Fecha:<br>09-04-2018    |
| INFORME DE AUDITORIA                                     | Página 12 de 12         |

5.- ANEXOS:

- Oficio de Instalación **AMC-OFI-01406625-2018** del 3 de diciembre de 2018
- Instalación del 4 de diciembre de 2018 y cronograma de auditoria
- Oficio de seguimiento Oficina Asesora de Control Interno **AMC-OFI-146696-2018** del 12 de diciembre de 2018
- Oficio de seguimiento Oficina Asesora de Control Interno **AMC -OFI-0146685-2018** del 12 de diciembre de 2018
- Acta de Visita 001 del 13 de diciembre de 2018
- Informes de Supervisión de los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2018 entregados por la Secretaria de Educación Distrital.
- Copia de contrato selección abreviada subasta inversa -CORREAGRO detallado en Tabla #1 del presente informe.

| APROBACIÓN DEL INFORME DE AUDITORÍA |   |       |
|-------------------------------------|---|-------|
| Nombre Completo                     | Responsabilidad                         | Firma |
| JUAN CARLOS FRIAS MORALES           | Jefe Oficina Asesora de Control Interno |       |

ELABORÓ:

**LUIS MULETT BARRIOS**  
Asesor Externo -Oficina Asesora De Control

**EMMA KORINA RANGEL FARACO**  
Asesora Externa -Oficina Asesora De Control

**AURY MULFORD ANGARITA**  
Asesora Externa -Oficina Asesora De Control Interno



| ANEXO 1   |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|
| INFORMES MES DE SEPTIEMBRE                      |  |  |  |  |
| INSTITUCIONES EDUCATIVA                         | OBSERVACION 1 RELACIONADA CON LA INFRAESTRUCTURA Y/O ADECUACION DE LA IE | OBSERVACION 2 RELACIONADA FALTA DE HIENE | OBSERVACION REALACIONADA CON LAS MANIPULADORAS | OBSRVACIONES REFERENTE A LOS ALIMENTOS (GRAMAJE, ESTADO Y CALIDAD DE LOS UTENCILIOS DE COCINA) |
| FERNANDO DE LA VEGA SEDE ALMIRANTE PADILLA      | SIN OBSERVACION  | SIN OBSERVACION                          | SIN OBSERVACION                                | SIN OBSERVACION  |
| NUEVO BOSQUE SEDE JOSE MARIA CORDOBA            | X  | X  |  |  |
| SAN JUAN DE DAMASCO                             | X  |  |  |  |
| SOLEDAD ROMAN DE NUÑEZ SEDE PROGRESO Y LIBERTAD |  | X  |  |  |
| SOLEDAD ROMAN DE NUÑEZ SEDE ZARAGOCILLA         |  | X  |  |  |
| SOLEDAD ROMAN DE NUÑEZ SEDE VICTORIA PAUTT      | X  |  |  |  |
| SOLEDAD ROMAN DE NUÑEZ SEDE SAC # 10            | X  |  |  |  |
| ALBERTO ELIAS FERNANDEZ BAENA                   | X  |  |  |  |
| INSTITUCION EDUCATIVA NUEVO BOSQUE              | X  |  |  |  |
| MANUELA BELTRAN                                 | X  |  |  |  |
| MADRE LAURA ANDALUCIA                           | X  |  |  |  |
| MADRE LAURA-MADRE LAURA                         | X  |  |  |  |
| MADRE LAURA JOSE DEL CASTILLO Y RADA            | X  |  |  |  |
| NORMAL SUPERIOR PRINCIPAL                       | X  |  |  |  |
| NORMAL SUPERIOREMMMA VILLA DE ESCALLÓN          | X  |  |  |  |
| FERNANDO DE LA VEGA PRINCIPAL                   | X  |  |  |  |
| MARIA AUXILIADORA PRINCIPAL                     | X  |  |  |  |
| OLGA GONZALEZ DE ARRAUT PRINCIPAL               | X  |  |  |  |
| HERMANO ANTONIO RAMOS DE LA SALLE-PRINCIPAL     | X  |  |  |  |
| SANTA MARIA-PRINCIPAL                           | X  |  |  |  |
| SANTA MARIA-NUUESTRA SEÑORA DE FATIMA           | X  |  |  |  |

|   |                 |                 |                 |                 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| SANTA MARIA- MARCO FIDEL SUAREZ           | x               |                 |                 |                 |
| SANTA MARIA-SAGRAD CORAZON DE JESUS       | x               |                 |                 |                 |
| LICEO DE BOLIVAR- PRINCIPAL               | x               |                 |                 |                 |
| LICEO DE BOLIVAR- SIETE AGOSTO            | x               | x               |                 |                 |
| LICEO DE BOLIVAR-DISTRITAL LA PAZ         | x               |                 |                 |                 |
| JOSE DE LA VEGA-PRINCIPAL                 | x               |                 |                 |                 |
| JOSE DE LA VEGA-ANTONIO JOSE IRIZARRI     | x               |                 |                 |                 |
| JOSE DE LA VEGANTRA SEÑORA DEL CARMEN-    | x               |                 |                 |                 |
| JOSE DE LA VEGA- SIMON BOLIVAR            | x               |                 |                 |                 |
| ANTONIA SANTOS-PRINCIPAL                  | x               |                 |                 |                 |
| ANTONIA SANTOS- ALFONSO ARAUJO            | x               |                 |                 |                 |
| ANTONIA SANTOS- JUAN SALVADOR GAVIOTAS    | x               |                 |                 |                 |
| CORAZON DE MARIA-PRINCIPAL                | x               |                 |                 |                 |
| IE CORAZON DE MARIA- SAN JOSE CLAVERIANO  | x               |                 |                 |                 |
| IE CORAZON DE MARIA-LAZARO MARTINEZ OLIER | x               |                 |                 |                 |
| ANA MARIA VELEZ TRUJILLO-PRINCIPAL        | x               |                 |                 |                 |
| ANA MARIA VELEZ TRUJILLO-                 | x               |                 |                 |                 |
| ANA MARIA VELEZ TRUJILLO-JULIO FACIOLINCE | x               |                 |                 |                 |
| LA MILAGROSA- PRINCIPAL                   | x               |                 |                 |                 |
| IE FUNDACION PIES DESCALZOS-PRINCIPAL     | x               |                 | x               |                 |
| PUERTO REY                                | SIN OBSERVACION | SIN OBSERVACION | SIN OBSERVACION | SIN OBSERVACION |
| TECNICA DE PASACABALLOS                   | x               |                 |                 |                 |
| BUEN AIRE                                 | x               |                 |                 |                 |
| BAYUNCA                                   | x               |                 |                 |                 |
| JOSE MARIA CORDOBA                        | x               | x               |                 |                 |
| BOQUILLA                                  |                 | x               |                 | x               |
| BOQUILLASEDE MARLINDA                     |                 |                 | x               | x               |
| PONTEZUELA                                | x               | x               |                 |                 |
| ARROYO DE PIEDRA                          | x               | x               |                 |                 |
| TIERRA BAJA                               | x               | x               | x               | x               |
| MANDELA - PINO VERDE                      | x               |                 |                 |                 |
| EDUCATIVA ROSEDAL                         |                 |                 |                 | x               |
| LUIS CARLOS LOPEZ.                        | x               |                 |                 | x               |
| JHON F KENNEDY                            | x               | x               |                 | x               |
| JUAN JOSE NIETO SEDE EDUCADOR.            | x               |                 | x               | x               |



|   |                 |                 |                 |                 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| CIUADAELA 2000.                                       |                 | X               |                 | X               |
| REPUBLICA DE ARGENTINA                                | SIN OBSERVACION | SIN OBSERVACION | SIN OBSERVACION | SIN OBSERVACION |
| El salvador Principal                                 |                 |                 | X               |                 |
| Ambientalista Principal                               |                 |                 | X               | X               |
| Promoción Social Jorge Eliecer Gaitán                 | X               |                 | X               |                 |
| Promoción Social La Consolata                         | X               |                 | X               |                 |
| Soledad Acosta De Samper Ana María Pérez De Otero     | X               |                 | X               |                 |
| Soledad Acosta De Samper San Fernando                 |                 |                 |                 | X               |
| Tenera Principal                                      | X               |                 | X               | X               |
| John F Kennedy Principal                              | X               | X               | X               | X               |
| Luis Carlos López Principal                           | X               |                 |                 | X               |
| Bertha Sutner Jardín                                  |                 |                 | X               |                 |
| Bernardo Foegen SEDE JARDIN                           | X               | X               |                 |                 |
| Mercedes Abrego Principal                             | X               |                 |                 |                 |
| Mercedes Abrego Camilo Torres                         | X               | X               | X               |                 |
| San Lucas Principal                                   |                 |                 |                 | X               |
| San Lucas San pedro martin                            | X               | X               |                 |                 |
| IE NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN SEDE CIUDAD DE SINCELEJO | X               | X               |                 |                 |
| IE MADRE GABRIELA DE SAN MARTIN SEDE LA MAGDALENA     | X               |                 | X               |                 |
| IE MADRE GABRIELA DE SAN MARTIN SEDE SAN JOSE         | SIN OBSERVACION | SIN OBSERVACION | SIN OBSERVACION | SIN OBSERVACION |
| IE MADRE GABRIELA DE SAN MARTIN SEDE PRINCIPAL        | X               |                 |                 |                 |
| IE MADRE GABRIELA DE SAN MARTIN SEDE 10 DE MAYO       | X               |                 | X               |                 |
| IE HIJOS DE MARIA SEDE REPUBLICA DE MEXICO            | X               |                 |                 |                 |
| IE HIJOS DE MARIA SEDE LUIS CARLOS GALAN              | X               |                 |                 |                 |
| IE HIJOS DE MARIA SEDE RAFAEL TONO                    | SIN OBSERVACION | SIN OBSERVACION | SIN OBSERVACION | SIN OBSERVACION |
| IE DE FREDONIA  | X               | X               |                 |                 |
| IE PERPETUO SOCORRO                                   | X               | X               |                 |                 |
| IE LAS GAVIOTAS SEDE PRINCIPAL                        | X               | X               |                 |                 |
| IE LAS GAVIOTAS SEDE NIÑO JESUS                       |                 |                 | X               |                 |
| IE LAS GAVIOTAS SEDE MOISES GOSAIN                    | X               |                 |                 |                 |
| IE PEDRO DE HEREDIA SEDE PRINCIPAL                    | X               | X               |                 |                 |
| IE FULGENCIO LEQUERICA SEDE PRINCIPAL                 |                 | X               |                 |                 |
| San Felipe Neri PRINCIPAL                             | X               | X               |                 |                 |

|   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|
| Republica de Libano PRINCIPAL             | X | X |   |   |
| Playas de Acapulco PRINCIPAL              | X | X |   |   |
| Fe y alegría las Américas PRINCIPAL       |   | X |   |   |
| Fulgencio Lequerica República del Ecuador |   |   |   | X |
| 14 de febrero Principal                   | X |   |   |   |
| Luis Carlos Galán Principal               | X |   |   | X |
| Seminario Pozón                           |   | X |   |   |
| Camilo Torres PRINCIPAL                   |   |   | X |   |
| Camilo Torres CHULIANES                   | X |   |   | X |
| La Libertad PRINCIPAL                     | X |   | X |   |
| Nuestro Esfuerzo PRINCIPAL                | X | X |   |   |
| Gustavo Pulecio PRINCIPAL                 |   |   | X |   |
| Gabriel García Márquez PRINCIPAL          | X |   | X |   |
| Jorge García Usta PRINCIPAL               | X | X |   |   |
| Clemente, Manuel Zabala PRINCIPAL         |   | X | X |   |



## ANEXO 1

## INFORMES MES DE OCTUBRE

| IE.   | OBSERVACION 1<br>RELACIONADA CON LA<br>INFRAESTRUCTURA Y/O<br>ADECUACION DE LA IE | OBSERVACION 2<br>RELACIONADA FALTA<br>DE HIGIENE | OBSERVACION<br>REALACIONADA CON<br>LAS<br>MANIPULADORAS | OBSERVACIONES REFERENTE A LOS<br>ALIMENTOS (GRAMAJE, ESTADO Y<br>CALIDAD DE LOS UTENCILIOS DE<br>COCINA)/publicacion<br>minuta/conservacion de alimentos |
|---|---|--|---|--|
| NVO. BOSQUE-LUIS<br>CARLOS GALAN Y DE LA<br>CAMPIÑA | Sin observacion   | Sin observacion                                  | Sin observacion   | Sin observacion  |
| OLGA GONZALEZ DE<br>ARRAUT/PPAL.                    | X   | X  |   |  |
| MANUELA BELTRAN PPAL                                |   |  |   | X  |
| MA.AUXILIADORA-PPAL.                                | Sin observacion   | Sin observacion                                  | Sin observacion   | Sin observacion  |
| MADRE LAURA-<br>ANDALUCIA                           | X   |  |   |  |
| MADRE LAURA-JOSE<br>MA.DEL CASTILLO Y RADA          | X   | X  |   |  |
| NVO BOSQUE-PPAL.                                    | X   |  |   |  |
| NORMAL SUPERIOR-PPAL.                               |   |  |   | X  |
| NORMAL SUPERIOR-EMMA<br>VILLA DE ESCALLON           | Sin observacion   | Sin observacion                                  | Sin observacion   | Sin observacion  |
| San Francisco de<br>Asis/principal                  | X   |  |   | X  |
| San Francisco de Asis/<br>Membrillal                | X   |  |   | X  |
| San Francisco de Asis/<br>Policarpa                 | X   |  |   |  |
| Sueños y<br>Oportunidades/<br>Principal             | X   | X  |   | X  |
| Salim Bechara /Ppal                                 | X   | X  | X   | X  |

|  |   |   |   |   |
|--|---|---|---|---|
| Salim Bechara /Albornoz                    | X |   |   | X |
| 20 julio /PPAL                             | X | X |   |   |
| 20 JULIO / Yira Castro                     | X | X |   |   |
| Manuela Vergara de Curi /Ppal              | X |   |   | X |
| FE Y ALEGRIA/ppal.                         | X | X |   | X |
| MARIA CANO/ppal.                           | X | X |   | X |
| IE PROMOCION SOCIAL - JORGE ELIECER GAITAN | X | X |   | X |
| MANZANILLO DEL MAR/PPAL                    | X | X | X |   |
| BARARCA/PPAL                               |   |   |   | X |
| ARROYO DE PIEDRA /PPAL                     | X |   | X | X |
| ARROYO DE PIEDRA /ARROYO DE LAS CANOAS     | X | X | X | X |
| ARROYO GRANDE/ANAUTRIA                     | X | X | X | X |
| ARROYO GRANDE/ BARRIO ABAJO                |   |   | X |   |
| SANTANA /PPAL                              | X | X | X | X |
| JOSE M CORDOBA/PPAL                        | X | X |   | X |
| TECNICA DE PASACABALLOS/PPAL               | X | X |   |   |
| BOQUILLA/PPAL.                             |   |   | X | X |
| BAYUNCA PPAL.                              | X | X | X | X |
| BAYUNCA/CEIBAL                             | X | X | X | X |
| BAYUNCA/LAS LATAS                          | X | X |   | X |
| PUERTO REY/PPAL.                           | X | X |   |   |
| BUEN AIRE DE PASACABALLOS                  | X | X | X | X |
| BUEN AIRE/ BAJO EL TIGRE                   | X |   | X | X |
| FUNDACION PIES DESCALZOS/PPAL              | X |   |   |   |
| SANTA MARIA/MARCO FIDEL SUAREZ             | X |   |   | X |



|  |                 |                 |                 |                 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| LICEO DE BOLIVAR/PPAL                              | X               |                 |                 |                 |
| LICEO DE BOLIVAR/DISTRITAL LA PAZ                  |                 |                 |                 | X               |
| JOSE DE LA VEGA/<br>ANTONIO JOSE IRRIZARI          | X               | X               |                 | X               |
| JOSE DE LA VEGA/ SIMON BOLIVAR                     | X               | X               |                 |                 |
| ANTONIA SANTOS/ PPAL                               | X               |                 |                 | X               |
| ANTONIA SANTOS/ALFONSO ARAUJO                      | X               | X               | X               | X               |
| ANTONIA SANTOS/ SAN LUIS GONZAGA                   | X               |                 |                 | X               |
| IE CORAZON DE MARIA/SEDE PPAL                      | X               | X               |                 |                 |
| ANA MARIA VELEZ TRUJILLO/SEDE SAN PEDRO Y LIBERTAD | X               | X               |                 |                 |
| LA MILAGROSA                                       | X               | X               |                 |                 |
| HERMANO ANTONIO RAMOS DE LA SALLE                  | Sin observacion | Sin observacion | Sin observacion | Sin observacion |

ANEXO 1

Mes de Noviembre 2018

| INSTITUCIONES EDUCATIVAS                             | OBSERVACION 1 RELACIONADA CON LA INFRAESTRUCTURA Y/O ADECUACION DE LA IE | OBSERVACION 2 RELACIONADA FALTA DE HIGIENE Y ALMACENAMIENTO | OBSERVACION REALACIONADA CON LAS MANIPULADORAS |
|--|--|---|--|
| VALORES UNIDOS                                       | SIN OBSERVACION  | SIN OBSERVACION   | SIN OBSERVACION                                |
| NUESTRO ESFUERZO                                     | SIN OBSERVACION  | SIN OBSERVACION   | SIN OBSERVACION                                |
| LUIS CARLOS GALAN SARMIENTO DEL POZON                | SIN OBSERVACION  | SIN OBSERVACION   | SIN OBSERVACION                                |
| VILLA ESTRELLA                                       | SIN OBSERVACION  | SIN OBSERVACION   | SIN OBSERVACION                                |
| 14 DE FEBRERO  | SIN OBSERVACION  | SIN OBSERVACION   | SIN OBSERVACION                                |
| REPUBLICA DEL LIBANO                                 | X  |   |  |
| PEDRO DE HEREDIA                                     | X  |   |  |
| PEDRO DE HEREDIA SEDE LA VICTORIA                    | X  |   |  |
| NUESTRE SEÑORA DEL CARMEN SEDE CIUDAD DE SINCELEJO   | X  | X   |  |
| NUESTRE SEÑORA DEL CARMEN SEDE SAC#4                 |  |   |  |
| NUESTRE SEÑORA DEL CARMEN SEDE MIGUEL ANTONIO LENGUA |  |   |  |
| FULGENCIO LEQUERICA VELEZ                            | X  |   |  |
| PLAYAS DE ACAPULCO                                   |  | X   |  |
| San José caño del oro                                | X  |   |  |
| Domingo Benkos bioho                                 | X  |   |  |
| Tierra bomba sede punta arena                        | X  |   |  |
| Tierra bomba sede Principal                          | X  |   |  |
| Tierra bomba sede Luis Cabrera                       | X  |   |  |
| Arroyo piedra sede punta canoa                       | X  |   |  |
| Santana sede principal                               | X  |   |  |
| Ararca sede principal                                | X  |   |  |
| Arroyo de piedra sede principal                      | X  |   |  |
| Nueva esperanza de arroyo grande                     | X  |   |  |
| Tierra baja sede principal                           | X  |   |  |
| Puerto rey sede principal                            | X  |   |  |
| SANTA MARÍA sede Sagrado Corazon                     | X  |   |  |
| ANA MARIA VELEZ DE TRUJILLO SEDE JULIO FACIOLINCE    | X  |   |  |
| CORAZÓN DE MARÍA                                     | X  |   |  |
| SANTA MARÍA SEDE MARCO FIDEL SUAREZ                  | X  |   |  |
| ANTONIA SANTOS SEDE SAN LUIS GONZAGA                 | X  |   | X  |
| ANTONIA SANTOS SEDE ALFONSO ARAUJO                   | X  |   |  |
| HNO. ANTONIO RAMOS DE LA SALLE                       | SIN OBSERVACION  | SIN OBSERVACION   | SIN OBSERVACION                                |
| JOSE DE LA VEGA SEDE SIMON BOLIVAR                   | X  |   |  |



|  |                 |                 |                 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| ANA MARIA VÉLEZ DE TRUJILLO SEDE LOMA FRESCA | X               |                 |                 |
| LICEO DE BOLIVAR SEDE LA PAZ                 | X               |                 | X               |
| JOSE DE LA VEGA SEDE PRINCIPAL               | X               |                 |                 |
| LICEO DE BOLÍVAR SEDE SIETE DE AGOSTO        | X               |                 |                 |
| ANTONIA SANTOS SEDE PRINCIPAL                |                 | X               |                 |
| JOSE DELA VEGA SEDE NTRA SRA DEL CARMEN      | X               |                 |                 |
| SANTA MARIA SEDE FATIMA                      |                 |                 |                 |
| LICEO BOLIVAR SEDE PRINCIPAL                 | X               |                 |                 |
| ANA MARIA VÉLEZ DE TRUJILLO                  | SIN OBSERVACION | SIN OBSERVACION | SIN OBSERVACION |
| LICEO DE BOLÍVAR SEDE ONCE DE NOVIEMBRE      | X               |                 |                 |
| CORAZÓN DE MARÍA SEDE LAZARO MARTINEZ        | X               | X               |                 |
| LA MILAGROSA                                 | X               |                 |                 |
| LICEO DE BOLIVAR SEDE ACCION COMUNAL         |                 |                 |                 |
| MARIA CANO SEDE PRINCIPAL                    | X               | X               |                 |
| LUIS CARLOS LOPEZ                            | X               |                 |                 |
| BERNARDO FOEGUEN                             | X               |                 |                 |
| BERTHA SUTTNER                               | SIN OBSERVACION | SIN OBSERVACION | SIN OBSERVACION |
| JUAN BAUTISTA ESCALABRINI                    | X               | X               |                 |
| SAN LUCAS PRINCIPAL                          | X               |                 |                 |
| SAN LUCAS SEDE SAN PEDRO MARTIR              | X               | X               |                 |
| MERCEDES ABREGO SEDE CAMILO TORRES           | X               |                 |                 |
| MERCEDES ABREGO SEDE SECTORES UNIDOS         | X               | X               |                 |
| SALIM BECHARA PRINCIPAL                      | X               |                 |                 |
| SALIM BECHARA SEDE ALBORNOZ                  | X               |                 |                 |
| REPUBLICA DE ARGENTINA                       | X               | X               |                 |
| 20 DE JULIO                                  | X               | X               |                 |
| 20 DE JULIO SEDE GIRA CASTRO                 | X               | X               |                 |
| MANUELA VERGARA DE CURI                      | X               |                 |                 |
| SOLEDAD ACOSTA DE SAMPER                     | SIN OBSERVACION | SIN OBSERVACION | SIN OBSERVACION |
| SOLEDAD ACOSTA DE SAMPER                     | SIN OBSERVACION | SIN OBSERVACION | SIN OBSERVACION |
| FERNANDO DE LA VEGA ALMIRANTE PADILLA        | X               |                 |                 |
| MANUELA BELTRAN                              | SIN OBSERVACION | SIN OBSERVACION | SIN OBSERVACION |