

*Decenio de la Igualdad de Oportunidades para Mujeres y Hombres
Año de la recuperación y consolidación de la economía peruana*

Santiago De Surco, 05 de Agosto de 2025
OFICIO N° 000185-2025-CG/OC5987

Señor

WILLMAN ARDILES ALCAZAR

Director Ejecutivo

Programa Nacional de Alimentación Escolar Comunitaria Wasi Mikuna

Avenida Circunvalacion Club El Golf Los Inkas n.° 208 (Av. Javier Prado Este)

Lima/Lima/Santiago De Surco

Asunto : Remisión del estado de recomendaciones de los servicios de Control Posterior correspondiente al bimestre mayo – junio de 2025.

Referencia : a) Directiva n.° 009-2023-CG/SESNC “Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicio de Control Posterior, seguimiento y publicación”, aprobada con la Resolución de Contraloría n.° 263-2023-CG de 12 de julio de 2023
b) Oficio n.° D001192-2025-MIDIS/WM-UAJ, de 4 de agosto 2025.
c) Oficio n.° 000123-2025-CG/OC5987, de 19 de mayo de 2025.

Tengo el agrado de dirigirme a usted, para saludarlo cordialmente y en atención al documento de la referencia a), mediante el cual establecen las formas y plazos para la implementación y corrección de las recomendaciones resultantes de los informes de control posterior, emitidos al Programa Nacional de Alimentación Escolar Comunitaria Wasi Mikuna.

Cabe precisar que, mediante Oficio n.° 000123-2025-CG/OC5987, de fecha 19 de mayo de 2025, este Órgano de Control Institucional remitió el estado de las situaciones adversas y recomendaciones identificadas en los informes de control simultáneo y posterior, correspondiente al bimestre marzo – abril de 2025.

En ese sentido, mediante el presente documento se da respuesta al documento de la referencia b), mediante el cual se requirió remitir el estado de las recomendaciones comunicadas en los informes de control posterior. Por ello, se remite en adjunto un reporte de la información correspondiente al bimestre mayo – junio de 2025, así como también las Hojas Informativas a través del siguiente enlace: <https://forms.office.com/r/GNUfkuLKEp?origin=IprLink>, a fin de que se adopten las acciones necesarias que impulsen su oportuna atención y corrección.

Es propicia la oportunidad para expresarle las seguridades de mi consideración.

Atentamente,

Documento firmado digitalmente

Silver Anthony Carrion Leon

Jefe del Órgano de Control Institucional del
Programa Nacional De Alimentación Escolar
Comunitaria Wasi Mikuna(e)
Contraloría General de la República

(SCL/mrl)

Nro. Emisión: 00419 (5987 - 2025) Elab:(U61135 - 5987)



ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL DEL PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTACIÓN ESCOLAR COMUNITARIA WASI MIKUNA

ESTADO DE RECOMENDACIONES DE CONTROL POSTERIOR / ACTUALIZADO HASTA EL PERIODO MAYO - JUNIO DE 2025

NUMERO INFORME	CODIGO -RECO	ESTADO_RECO	RECOMENDACIONES	FECHA DE INICIO	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA
043-2024-2-5987	1	IMPLEMENTADO	Disponer el inicio de las acciones administrativas para el deslinde de responsabilidades de los funcionarios y servidores de la entidad programa nacional de Alimentación Escolar Qali Warma comprendidos en la observación n.º 1, teniendo en consideración que su conducta funcional no se encuentra a la potestad sancionadora de la Contraloría General De La Republica.	11/12/2024	-	-	-	-	030-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	31-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	012-2025-CG/OC5987-APG DEL PERIODO MARZO - ABRIL	024-2025-CG/OC5987-APG DEL PERIODO MAYO - JUNIO
	2	IMPLEMENTADO	Disponer que en las bases integradas del proceso de compras 2025, se contemple lo dispuesto en el protocolo de evaluación técnica de establecimientos incluyendo la evaluación de la línea de producción y su capacidad, entre otros documentos normativos internos con la finalidad de garantizar el inicio y continuidad de la atención alimentaria en la modalidad raciones.	11/12/2024	-	-	-	-	030-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	031-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	-	-
	3	INAPLICABLE	Disponer que en la norma técnica o en otro documento normativo complementario se establezcan las actividades y responsabilidades durante la elaboración de las bases del proceso de compras con la finalidad de garantizar de manera sustentada y coordinada las modificaciones y/o actualizaciones correspondientes.	11/12/2024	-	-	-	-	030-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	031-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	012-2025-CG/OC5987-APG DEL PERIODO MARZO - ABRIL	024-2025-CG/OC5987-APG DEL PERIODO MAYO - JUNIO
	4	INAPLICABLE	Disponer que en el ¿procedimiento para la constitución, conformación, renovación, remoción y funcionamiento de comités de compra u otro documento normativo interno se incorporen mecanismos que contemplen acciones de monitoreo por parte de la UOP a las unidades territoriales, con la finalidad de cumplir con el registro oportuno del reporte de representatividad, según los plazos establecidos en el documento normativo a fin de garantizar la transparencia y legitimidad del comité de compra.	11/12/2024	-	-	-	-	030-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	31-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	012-2025-CG/OC5987-APG DEL PERIODO MARZO - ABRIL	024-2025-CG/OC5987-APG DEL PERIODO MAYO - JUNIO



ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL DEL PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTACIÓN ESCOLAR COMUNITARIA WASI MIKUNA

ESTADO DE RECOMENDACIONES DE CONTROL POSTERIOR / ACTUALIZADO HASTA EL PERIODO MAYO - JUNIO DE 2025

NUMERO INFORME	CODIGO -RECO	ESTADO_RECO	RECOMENDACIONES	FECHA DE INICIO	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA
	5	EN PROCESO	Disponer que en el ¿procedimiento para la conformación, actualización y funcionamiento del comité de alimentación escolar para la Prestación del Servicio Alimentario Escolar en las instituciones educativas publicas atendidas por el Programa Nacional de Alimentación Escolar Qali Warma¿ u otro documento normativo interno se incorporen mecanismos que incluyan las actividades, plazos y responsables para la implementación de las estrategias comunicacionales para la conformación o actualización de comités de alimentación escolar con la finalidad de que las instituciones educativas cuenten con un comité de alimentación escolar conformado o actualizado a fin de garantizar la ejecución del servicio alimentario.	11/12/2024	-	-	-	-	030-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	031-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	012-2025-CG/OC5987-APG DEL PERIODO MARZO - ABRIL	024-2025-CG/OC5987-APG DEL PERIODO MAYO - JUNIO
	6	INAPLICABLE	Especificaciones técnicas de alimentos del programa nacional de Alimentación Escolar Qali Warma u otro documento normativo interno se incorporen y definan claramente los mecanismos de formalización de requisitos que evidencien las evaluaciones técnicas de nuevos alimentos, así como los debidos sustentos, como parte de la formulación de nuevos alimentos con la finalidad de garantizar el nivel técnico, nutricional, disponibilidad, aceptabilidad, pertinencia cultural y precio para su inclusión en las especificaciones técnicas de alimentos, de nuevos alimentos.	11/12/2024	-	-	-	-	030-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	031-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	012-2025-CG/OC5987-APG DEL PERIODO MARZO - ABRIL	-



ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL DEL PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTACIÓN ESCOLAR COMUNITARIA WASI MIKUNA

ESTADO DE RECOMENDACIONES DE CONTROL POSTERIOR / ACTUALIZADO HASTA EL PERIODO MAYO - JUNIO DE 2025

NUMERO INFORME	CODIGO -RECO	ESTADO_RECO	RECOMENDACIONES	FECHA DE INICIO	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA
	7	INAPLICABLE	Disponer que en el procedimiento de elaboración y actualización de especificaciones técnicas de alimentos u otro documento normativo interno se incorporen y definan claramente los mecanismos de evaluación y cumplimiento de la normativa sanitaria vigente considerando las recomendaciones e indicaciones de la autoridad sanitaria con la finalidad de garantizar la calidad sanitaria e inocuidad del alimento y con ello salvaguardar la salud de los usuarios.	11/12/2024	-	-	-	-	030-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	031-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	012-2025-CG/OC5987-APG DEL PERIODO MARZO - ABRIL	-
	8	INAPLICABLE	Disponer que en el procedimiento para la programación del menú escolar, u otro documento normativo interno se incorporen precisiones correspondientes para garantizar el aporte nutricional para los usuarios según modalidad de atención, nivel educativo y área geográfica, y que sea acorde con lo estipulado por el de contemplarse que todas las raciones que se brindan a diario tengan una adecuación del 90% al 110%, a fin de garantizar el aporte de energía y nutrientes acorde a las necesidades diarias.	11/12/2024	-	-	-	-	030-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	031-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	012-2025-CG/OC5987-APG DEL PERIODO MARZO - ABRIL	024-2025-CG/OC5987-APG DEL PERIODO MAYO - JUNIO
	9	INAPLICABLE	Disponer que en el procedimiento para la programación del menú escolar del Programa Qali Warma u otro documento normativo de mecanismos de validación del criterio de disponibilidad, diversificación y gusto del menú escolar evaluado en el público objetivo del servicio alimentario así como de disposiciones específicas para la actualización oportuna del procedimiento respectivo, en el marco de un nuevo proceso de compras con la finalidad de garantizar la disponibilidad, diversificación y gusto del menú escolar para el público objetivo.	11/12/2024	-	-	-	-	030-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	031-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	012-2025-CG/OC5987-APG DEL PERIODO MARZO - ABRIL	024-2025-CG/OC5987-APG DEL PERIODO MAYO - JUNIO
	10	IMPLEMENTADO	Disponer que en las bases estandarizadas del proceso de compras 2025 modalidad raciones u otro documento normativo interno de mecanismos que incluyan la verificación de la validación técnica	11/12/2024	-	-	-	-	030-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	031-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	012-2025-CG/OC5987-APG DEL PERIODO MARZO - ABRIL	024-2025-CG/OC5987-APG DEL PERIODO MAYO - JUNIO



Firmado digitalmente por
ROMERO LOYOLA Myrcea FAU
20550154065 soft
Módulo: Day Visto Bueno
Fecha: 05-08-2025 18:45:19 -05:00

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL DEL PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTACIÓN ESCOLAR COMUNITARIA WASI MIKUNA

ESTADO DE RECOMENDACIONES DE CONTROL POSTERIOR / ACTUALIZADO HASTA EL PERIODO MAYO - JUNIO DE 2025

NUMERO INFORME	CODIGO -RECO	ESTADO_RECO	RECOMENDACIONES	FECHA DE INICIO	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA
			oficial del plan HACCP, durante la evaluación técnica de establecimientos así como disposiciones específicas para la evaluación de la capacidad de producción de raciones durante la ejecución contractual con la finalidad de que sean concordantes con el procedimiento para la evaluación técnica a establecimientos declarados por el proveedor, especificaciones técnicas de alimentos y normativa sanitaria vigente.									
027-2024-2-5987	1	EN PROCESO	Adoptar las acciones que correspondan, en el marco de sus competencias, a fin de superar los hechos irregulares evidenciados como resultado de la acción de oficio posterior.	2/09/2024	-	-	-	016-2024-OCI DEL PERIODO SETIEMBRE - OCTUBRE	09-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	028-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	13-2025-CG/OC5987-APG DEL PERIODO MARZO - ABRIL	002-2025-CG/OC5987-MRL DEL PERIODO MAYO - JUNIO
010-2024-2-5987	1	IMPLEMENTADO	Dar inicio a las acciones legales civiles contra los funcionarios y servidores públicos comprendidos en los hechos con evidencias de irregularidad del presente informe de control específico.	16/05/2024	-	010-2025-OCI DEL PERIODO MAYO - JUNIO	017-2025-OCI DEL PERIODO JULIO - AGOSTO	011-2025-OCI DEL PERIODO SETIEMBRE - OCTUBRE	012-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	08-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	-	-
015-2024-2-5987	1	IMPLEMENTADO	Disponer el inicio de las acciones administrativas para el deslinde de responsabilidades de los funcionarios y servidores de la entidad Programa Nacional de Alimentación Escolar Qali Warma comprendidos en la observación n.º 1, teniendo en consideración que su conducta funcional no se encuentra a la potestad sancionadora de la Contraloría General de la República.	12/06/2024	-	-	0114-2024-OCI DEL PERIODO JULIO - AGOSTO	04-2025-OCI DEL PERIODO SETIEMBRE - OCTUBRE	05-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	06-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	-	-
	2	IMPLEMENTADO	Disponer que en el procedimiento para la evaluación y/o formulación de nuevos alimentos para la Prestación del Servicio Alimentario del Programa Nacional de Alimentación Escolar Qali Warma se precise el desarrollo de la prueba de aceptabilidad según los niveles educativos de inicial, primaria y secundaria y, de tener opinión favorable, su distribución se de en el ámbito de las unidades territoriales donde se obtuvo el porcentaje mínimo de aceptabilidad	12/06/2024	-	-	0114-2024-OCI DEL PERIODO JULIO - AGOSTO	04-2025-OCI DEL PERIODO SETIEMBRE - OCTUBRE	05-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	06-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	-	-

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL DEL PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTACIÓN ESCOLAR COMUNITARIA WASI MIKUNA

ESTADO DE RECOMENDACIONES DE CONTROL POSTERIOR / ACTUALIZADO HASTA EL PERIODO MAYO - JUNIO DE 2025

NUMERO INFORME	CODIGO -RECO	ESTADO_RECO	RECOMENDACIONES	FECHA DE INICIO	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA
			establecido, con la finalidad de garantizar posteriormente el consumo de los nuevos alimentos por parte de los usuarios.									
	3	IMPLEMENTADO	Disponer a la unidad de organización de las prestaciones agotar la vía administrativa para la obtención de los aportes y recomendaciones solicitados a las autoridades sanitarias y entidades técnicas en materia de nutrición y alimentación con la finalidad de garantizar la adopción de mejoras durante la evaluación y/o formulación de nuevos alimentos, así como en la elaboración y actualización de especificaciones técnicas.	12/06/2024	-	-	0114-2024-OCI DEL PERIODO JULIO - AGOSTO	04-2025-OCI DEL PERIODO SETIEMBRE - OCTUBRE	05-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	06-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	-	-
	4	IMPLEMENTADO	Disponer que en los lineamientos para la elaboración y actualización de las especificaciones técnicas de alimentos del Programa Nacional de Alimentación Escolar Qali Warma se incorporen actividades específicas y responsables para la elaboración informes con sustento técnico, y responsables con la finalidad de garantizar que las características de los alimentos actualizadas sean acordes con las características de los productos existentes en el mercado.	12/06/2024	-	-	0114-2024-OCI DEL PERIODO JULIO - AGOSTO	11/02/2025 HOJA I. 00004-2025-OCI DEL PERIODO SETIEMBRE - OCTUBRE	05-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	06-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	-	-
	6	IMPLEMENTADO	Disponer que en el protocolo para la programación del menú escolar del Programa Qali Warma se establezcan disposiciones específicas para guiar la formulación del requerimiento de un mayor número de combinaciones de alimentos por parte de las unidades territoriales, y su atención a través de la evaluación de la justificación y sustento respectivo por parte de la Unidad De Organización de las Prestaciones, con el fin de asegurar el aporte nutricional y la variedad requerida para un mayor número de ciclo de combinaciones de alimentos.	12/06/2024	-	-	0114-2024-OCI DEL PERIODO JULIO - AGOSTO	04-2025-OCI DEL PERIODO SETIEMBRE - OCTUBRE	05-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	06-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	-	-



ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL DEL PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTACIÓN ESCOLAR COMUNITARIA WASI MIKUNA

ESTADO DE RECOMENDACIONES DE CONTROL POSTERIOR / ACTUALIZADO HASTA EL PERIODO MAYO - JUNIO DE 2025

NUMERO INFORME	CODIGO -RECO	ESTADO_RECO	RECOMENDACIONES	FECHA DE INICIO	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA
	7	IMPLEMENTADO	Disponer que en el procedimiento para el cálculo del valor referencial para la Prestación del Servicio Alimentario del Programa Nacional de Alimentación Escolar Qali Warma se incorporen criterios uniformes para la elección del valor del costo de transporte por tonelada por cada ítem con la finalidad de garantizar que el valor referencial determinado para el proceso de compras sea confiable.	12/06/2024	-	-	0114-2024-OCI DEL PERIODO JULIO - AGOSTO	04-2025-OCI DEL PERIODO SETIEMBRE - OCTUBRE	05-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	06-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	-	-
	8	IMPLEMENTADO	Disponer que en la norma técnica del proceso de compras del modelo de cogestión para la Prestación del Servicio Alimentario del Programa Qali Warma se incorporen mecanismos de control que permitan verificar y validar la consistencia entre los valores referenciales convocados en la etapa de selección de proveedores y los determinados por la Unidad De Organización De Las Prestaciones, debiendo coincidir, entre otros, el número de usuarios y los distritos que serán atendidos por el Programa Qali Warma, con la finalidad de garantizar el buen desarrollo y los resultados del proceso de compras.	12/06/2024	-	-	0114-2024-OCI DEL PERIODO JULIO - AGOSTO	04-2025-OCI DEL PERIODO SETIEMBRE - OCTUBRE	05-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	06-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	-	-
024-2023-2-5987	1	IMPLEMENTADO	Disponer el inicio de las acciones administrativas para el deslinde de responsabilidades de los funcionarios y servidores del/de la/de Programa Nacional de Alimentación Escolar Qali Warma comprendidos en la observación n.º 1, 2, 3, 4, teniendo en consideración que su conducta funcional no se encuentra a la potestad sancionadora de la Contraloría General de la República.	15/12/2023	-	-	0135-2024-OCI DEL PERIODO JULIO - AGOSTO	023-2024-OCI DEL PERIODO SETIEMBRE - OCTUBRE	024-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	027-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	-	-
	2	IMPLEMENTADO	Poner en conocimiento de la Procuraduría Pública encargada de los asuntos judiciales del sector el informe para que inicie las acciones legales contra los funcionarios y servidores comprendidos en los hechos de las observaciones 3, 4, del presente informe de auditoría.	15/12/2023	-	-	0135-2024-OCI DEL PERIODO JULIO - AGOSTO	023-2024-OCI DEL PERIODO SETIEMBRE - OCTUBRE	024-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	027-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	-	-


ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL DEL PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTACIÓN ESCOLAR COMUNITARIA WASI MIKUNA

ESTADO DE RECOMENDACIONES DE CONTROL POSTERIOR / ACTUALIZADO HASTA EL PERIODO MAYO - JUNIO DE 2025

NUMERO INFORME	CODIGO -RECO	ESTADO_RECO	RECOMENDACIONES	FECHA DE INICIO	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA
	3	IMPLEMENTADO	Disponer que en el protocolo de supervisión y liberación de alimentos en los establecimientos de proveedoras/es del programa, u otro documento normativo se incorporen procedimientos específicos y responsables (unidades técnicas) de su ejecución para la atención de denuncias y/o alertas relacionadas a la presentación de documentación presuntamente falsa por los proveedores, en la cual se prevea plazos de acción, asimismo, en dicho procedimiento, se establezca funciones y plazos a la Unidad de Asesoría Jurídica a fin de que se brinde el asesoramiento oportuno y célere, todo ello adicional a las acciones de verificación posterior efectuadas por las ut, con la finalidad de garantizar la calidad e inocuidad del servicio alimentario y el cumplimiento de las especificaciones técnicas de los alimentos.	15/12/2023	-	-	0135-2024-OCI DEL PERIODO JULIO - AGOSTO	023-2024-OCI DEL PERIODO SETIEMBRE - OCTUBRE	024-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	027-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	14-2025-CG/OC5987-APG DEL PERIODO MARZO - ABRIL	023-2025-CG/OC5987-APG DEL PERIODO MAYO - JUNIO
	5	IMPLEMENTADO	Disponer que en el protocolo de supervisión y liberación de alimentos en los establecimientos de proveedoras/es del programa, se incorporen disposiciones específicas para la etapa de evaluación del expediente de liberación respecto a la verificación de autenticidad de la documentación consultada a la entidad emisora en el caso que la entidad emisora se niegue a brindar respuesta, a fin de garantizar la prestación del servicio alimentario de manera eficaz y eficiente.	15/12/2023	-	-	0135-2024-OCI DEL PERIODO JULIO - AGOSTO	023-2024-OCI DEL PERIODO SETIEMBRE - OCTUBRE	024-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	027-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	-	-
	6	IMPLEMENTADO	Disponer que en el protocolo de supervisión y liberación de alimentos en los establecimientos de proveedoras/es del programa, se incorporen procedimientos específicos que complementen la revisión minuciosa del sustento de los resultados registrados en los certificados de inspección de lote y de los informes de ensayo respectivos, a fin de garantizar una evaluación integral de los documentos presentados por los proveedores. a fin de garantizar una	15/12/2023	-	-	0135-2024-OCI DEL PERIODO JULIO - AGOSTO	023-2024-OCI DEL PERIODO SETIEMBRE - OCTUBRE	024-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	027-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	-	-

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL DEL PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTACIÓN ESCOLAR COMUNITARIA WASI MIKUNA

ESTADO DE RECOMENDACIONES DE CONTROL POSTERIOR / ACTUALIZADO HASTA EL PERIODO MAYO - JUNIO DE 2025

NUMERO INFORME	CODIGO -RECO	ESTADO_RECO	RECOMENDACIONES	FECHA DE INICIO	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA
			evaluación integral de los documentos presentados por los proveedores.									
	7	IMPLEMENTADO	Disponer que en el protocolo de supervisión y liberación de alimentos en los establecimientos de proveedoras/es del programa, se incorporen procedimientos específicos para que durante la etapa de revisión del expediente de liberación se valide el tamaño de muestra registrado en los certificados de inspección de lote e informes de ensayo físico químicos y sensoriales, y se verifique la aplicación de la tabla del lca 0.65 de la norma técnica peruana de muestreo adoptada por el programa, a fin de garantizar la certeza de los resultados obtenidos.	15/12/2023	-	-	0135-2024-OCI DEL PERIODO JULIO - AGOSTO	023-2024-OCI DEL PERIODO SETIEMBRE - OCTUBRE	024-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	027-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	-	-
039-2024-2-5987	1	PENDIENTE	Realizar el procesamiento de los funcionarios y servidores públicos del/de la/de Programa Nacional de Alimentación Escolar Qali Warma comprendidos en los hechos irregulares 1 - PNAEQW declaro procedentes de inaplicación de penalidades presenta por proveed, sin acreditar el evento de caso fortuito, del presente informe de control específico, de acuerdo a su competencia.	4/11/2024	-	-	-	-	03-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	05-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	019-2025-CG/OC5987-APG DEL PERIODO MARZO - ABRIL	001-2025-CG/OC5987-MRL DEL PERIODO MAYO - JUNIO
	2	IMPLEMENTADO	Dar inicio a las acciones legales civiles contra los funcionarios y servidores públicos comprendidos en los hechos con evidencias de irregularidad del presente informe de control específico.	4/11/2024	-	-	-	-	03-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	05-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	019-2025-CG/OC5987-APG DEL PERIODO MARZO - ABRIL	001-2025-CG/OC5987-MRL DEL PERIODO MAYO - JUNIO
29103-2023-CG/GRLO-AC	1	 VISTO BUENO	Realizar el procesamiento de los funcionarios y servidores públicos del Programa Nacional de Alimentación Escolar Qali Warma, comprendidos en los hechos observados del presente informe de auditoría, de acuerdo a su competencia.	6/12/2023	-	018-2025-OCI DEL PERIODO MAYO - JUNIO	019-2025-OCI DEL PERIODO JULIO - AGOSTO	020-2025-OCI DEL PERIODO SETIEMBRE - OCTUBRE	021-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	022-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	015-2025-CG/OC5987 DEL PERIODO MARZO - ABRIL	026-2025-CG/OC5987-APG DEL PERIODO MAYO - JUNIO

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL DEL PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTACIÓN ESCOLAR COMUNITARIA WASI MIKUNA

ESTADO DE RECOMENDACIONES DE CONTROL POSTERIOR / ACTUALIZADO HASTA EL PERIODO MAYO - JUNIO DE 2025

NUMERO INFORME	CODIGO -RECO	ESTADO_RECO	RECOMENDACIONES	FECHA DE INICIO	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA
	2	IMPLEMENTADO	Iniciar las acciones civiles contra los funcionarios y servidores comprendidos en los hechos de la observación del informe de auditoría con la finalidad que se determinen las responsabilidades que correspondan.	6/12/2023	-	018-2025-OCI DEL PERIODO MAYO - JUNIO	019-2025-OCI DEL PERIODO JULIO - AGOSTO	020-2025-OCI DEL PERIODO SETIEMBRE - OCTUBRE	021-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	022-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	015-2025-CG/OC5987 DEL PERIODO MARZO - ABRIL	-
13251-2023-CG/GRSM-AC	7	IMPLEMENTADO	Poner en conocimiento de la Procuraduría Pública encargada de los asuntos judiciales de la Contraloría General de la República, el informe para que inicie las acciones legales contra los funcionarios y servidores comprendidos en los hechos de las observaciones 1 del presente informe de auditoría.	10/07/2023	088-2025-OCI DEL PERIODO MARZO - ABRIL	02-2025-OCI DEL PERIODO MAYO - JUNIO	014-2025-OCI DEL PERIODO JULIO - AGOSTO	015-2025-OCI DEL PERIODO SETIEMBRE - OCTUBRE	016-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	04-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	016-2025-CG/OC5987 DEL PERIODO MARZO - ABRIL	021-2025-CG/OC5987-APG DEL PERIODO MAYO - JUNIO
24422-2024-CG/GRHC-AOP	1	IMPLEMENTADO	Al titular de la Entidad: 1. adoptar las acciones que correspondan, en el marco de sus competencias, a fin de superar los hechos irregulares evidenciados como resultado de la acción de oficio posterior.	3/10/2024	-	-	-	02-2025-OCI DEL PERIODO SETIEMBRE - OCTUBRE	06-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	07-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	017-2025-CG/OC5987 DEL PERIODO MARZO - ABRIL	-
23476-2024-CG/PREVI-AOP	1	IMPLEMENTADO	La Entidad no informó a la Contraloría General de la República las razones del no acogimiento al régimen de reprogramación de pago de aportes pensionales a fondos de pensiones del Sistema Privado de Administración de Fondos de Pensiones adeudados por entidades públicas (REPRO AFP III), afectando la oportunidad de verificar el uso adecuado de los recursos y coadyuvar al fortalecimiento y transparencia de la gestión.	15/08/2024	-	-	-	115-2024-OCI DEL PERIODO SETIEMBRE - OCTUBRE	034-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	01-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	018-2025-CG/OC5987 DEL PERIODO MARZO - ABRIL	-
	2	EN PROCESO	Al titular de la entidad: 1. Adoptar las acciones que correspondan en el ámbito de sus competencias, a fin de atender o superar el hecho con indicio de irregularidad evidenciado como resultado de la acción de oficio posterior, y de ser el caso, disponer el deslinde de responsabilidades que correspondan.	15/08/2024	-	-	-	115-2024-OCI DEL PERIODO SETIEMBRE - OCTUBRE	034-2025-OCI DEL PERIODO NOVIEMBRE - DICIEMBRE	01-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	018-2025-CG/OC5987 DEL PERIODO MARZO - ABRIL	027-2025-CG/OC5987-APG DEL PERIODO MAYO - JUNIO
1709-2025-CG/PREVI-AOP	1	EN PROCESO	"Al titular de la entidad: 1. Adoptar las acciones que correspondan, en el ámbito de sus competencias, a fin de atender o superar el hecho con indicio de irregularidad como	8/01/2025	-	-	-	-	-	011-2025-OCI DEL PERIODO ENERO - FEBRERO	020-2025-CG/OC5987 DEL PERIODO MARZO - ABRIL	025-2025-CG/OC5987-APG DEL PERIODO MAYO - JUNIO

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL DEL PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTACIÓN ESCOLAR COMUNITARIA WASI MIKUNA

ESTADO DE RECOMENDACIONES DE CONTROL POSTERIOR / ACTUALIZADO HASTA EL PERIODO MAYO - JUNIO DE 2025

NUMERO INFORME	CODIGO -RECO	ESTADO_RECO	RECOMENDACIONES	FECHA DE INICIO	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA	N.º HOJA INFORMATIVA
			resultado de la acción de oficio posterior, y de ser el caso, disponer el deslinde de responsabilidades que correspondan."									
058-2024-3-0435-RDS	1	IMPLEMENTADO	<p>El Director Ejecutivo del Programa Nacional de Alimentación Escolar QALI WARMA, disponer a la Unidad de Administración y Oficina de Coordinación de Contabilidad, sincere las cuentas observadas y provisione el importe de S/ 1,827,015.13 soles de los expedientes señalados en la deficiencia. Asimismo, retire de cuentas de orden el importe de S/ 978,403.64 soles respecto a los laudos señalados.</p> <p>Que la Procuraduría Pública del MIDIS actualice y sincere su registro en la aplicación web del MEF sobre Demandas Judiciales y Arbitrales en contra del Estado respecto a la Unidad Ejecutora del Programa Nacional de Alimentación Escolar QALI WARMA y concilie respecto a los expedientes observados en coordinación con la Oficina de Coordinación de Contabilidad</p>	1/07/2024	-	-	09-2025-CG/OC5987 -APG DEL PERIODO JULIO - AGOSTO 2024	010-2025-CG/OC5987 -APG DEL PERIODO SETIEMBR E - OCTUBRE 2024	-	-	-	-
017-2025-OCI/5987-AOP	1	EN PROCESO	Adoptar las acciones que correspondan, en el marco de sus competencias, a fin de superar los hechos irregulares evidenciados como resultado de la Acción de Oficio Posterior, y de ser el caso, disponer el deslinde de responsabilidades que correspondan.	30/04/2025	-	-	-	-	-	-	-	003-2025-CG/OC5987-MRL DEL PERIODO MAYO - JUNIO

