

Formato Anexo 3 (Antes Apéndice 2)

I. Información general:

N° de formato:	2026-4790-00001
Entidad auditada:	COMISIÓN NACIONAL PARA EL DESARROLLO Y VIDA SIN DROGAS - DEVIDA
Periodo	2025 JULIO - DICIEMBRE

II. Recomendaciones:

<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
003-2025-OCI/4790	Informe de Auditoría de Cumplimiento	3	Disponer a la Oficina Zonal de San Francisco establezca los mecanismos necesarios que permita que los responsables de la elaboración de los planes de trabajo anuales y planes de abonamiento compatibilicen la oportunidad en la ejecución de las tres etapas de abonamiento del ciclo fenológico del cultivo de cacao y café.	Implementada
003-2025-OCI/4790	Informe de Auditoría de Cumplimiento	4	Disponer la Oficina Zonal de San Francisco asegure que los responsables de la elaboración de los planes de abonamiento incluyan la información del estudio de suelos y se establezcan procedimientos específicos para la suscripción y aprobación de los planes de abonamiento.	En Proceso
003-2025-OCI/4790	Informe de Auditoría de Cumplimiento	5	Disponer a la Gerencia General que en coordinación con la Oficina de Planeamiento y Presupuesto la inclusión en la directiva actual de convenios interinstitucionales un procedimiento específico orientado a que la UE006 VRAEM, previa aprobación del Titular de la Entidad suscriba directamente sus propios convenios interinstitucionales acordes a su funciones, necesidades y dependencias.	En Proceso
003-2025-OCI/4790	Informe de Auditoría de Cumplimiento	6	Disponer que la Oficina Zonal de San Francisco efectúe la programación anticipada para la distribución oportuna de los fertilizantes a las familias beneficiarias, previniendo los riesgos externos e internos.	En Proceso
003-2025-OCI/4790	Informe de Auditoría de Cumplimiento	7	Disponer que la Unidad Planeamiento y Presupuesto, Unidad de Administración y el Área de Abastecimiento, elaboren lineamientos y/o directivas para la administración y control de existencias de sus almacenes.	En Proceso
003-2025-OCI/4790	Informe de Auditoría de Cumplimiento	8	Disponer que la Unidad de Administración y el Área de Abastecimiento elaboren procedimientos respecto al plazo máximo de efectuar la verificación posterior de la oferta ganadora.	En Proceso
003-2025-OCI/4790	Informe de Auditoría de Cumplimiento	9	Disponer que la Oficina Zonal de San Francisco elabore lineamiento y/o directiva específica para la verificación del certificado de análisis de lote o informe de ensayo presentados por los proveedores.	En Proceso
003-2025-OCI/4790	Informe de Auditoría de Cumplimiento	10	Disponer a la Unidad de Planeamiento y la Oficina Zonal de San Francisco la implementación de un mecanismo de control del cumplimiento de metas a nivel de tareas, sub tareas, acciones y unidades de medida con sus respectivos indicadores.	Pendiente
014-2024-	Informe Largo	1	Adoptar y fortalecer acciones inmediatas para la devolución del costo cuestionado ascendente a S/ 44 576 (US\$ 11 666) a la cuenta	En Proceso

<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
OCI/4790	(Administrativo)		corriente de la donación de USAID. La actividad de monitoreo y seguimiento efectivo a los resultados y beneficios de la entrega de equipamiento menor con respuesta inmediata de los informes que se efectúa en las verificaciones de campo	
014-2024-OCI/4790	Informe Largo (Administrativo)	2	Adoptar y fortalecer acciones inmediatas para la devolución del costo cuestionado ascendente a S/ 181 271 (US\$ 47 441) a la cuenta corriente de la donación de USAID. La actividad de monitoreo y seguimiento efectivo a los resultados y beneficios de la entrega de equipamiento menor se fortalezcan los procedimientos para la entrega de equipamiento menor con respuesta inmediata de los informes que se efectúa en las verificaciones de campo.	En Proceso