



## RECOMENDACIONES PENDIENTES Y EN PROCESO

Página: 1 de 23  
 Fecha: 20/04/2016  
 Hora: 09:45 AM

0070 - EMPRESA NACIONAL DE LA COCA S.A. - ENACO

Año de Emisión	Código de Informe	Tipo de Informe de Control	Título del Informe de Control	Tipo de Org. Emisor	Inicio Alcance	Fin Alcance
----------------	-------------------	----------------------------	-------------------------------	---------------------	----------------	-------------

### 2004

003-2004-3-0081	Informe Largo (Administrativo)	INFORME LARGO DE AUDITORÍA		SOA	01/01/2003	31/12/2003
-----------------	--------------------------------	----------------------------	--	-----	------------	------------

OBS 14 Sobre stock de hojas de coca en Cusco y otras sucursales al 31 de agosto del 2003 y que se mantiene.

Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada
REC 14	En Proceso	14. Al Gerente General, dar las facilidades que el caso requiere para cumplir en un plazo óptimo con la actualización de la base de datos de los productores agropecuarios que venden su producción a ENACO S.A., en cumplimiento del Decreto Supremo N° 004-2003-PCM, toda vez que urge resolver el probl	MEDIANTE OFICIO N.º 058-2016-ENACO SA/GERENCIA GENERAL DE 9 DE MARZO DE 2016, EL GERENTE GENERAL INFORMA RESPECTO A LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES.  MEDIANTE SESIÓN DE DIRECTORIO N.º 010-2014 DE 30 DE ABRIL DE 2014, CON ACUERDO N.º 025-2014 SE ACORDÓ: NO PROCEDER A NINGUNA ACTUALIZACIÓN DEL PA

OBS 22 Deficiencias observadas en la visita de inspección a la Planta de Producción de Pasta Básica de Cocaína

Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada
REC 22	En Proceso	22. Que la Gerencia General, disponga efectuar una mayor supervisión, por parte de los funcionarios respectivos, así como adoptar las medidas correctivas pertinentes (Conclusión N° 22).	MEDIANTE OFICIO N.º 058-2016-ENACO SA/GERENCIA GENERAL DE 9 DE MARZO DE 2016, EL GERENTE GENERAL INFORMA RESPECTO A LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES.  LOS DOCUMENTOS PRESENTADOS COMO SON LA SESIÓN N.º 001-2014- DEL COMITÉ CENTRAL DE ALTAS BAJAS Y VENTAS DE BIENES PATRIMONIALES DE ENACO SA DE 11

### 2005

406-2005-CG/L330	Informe Largo (Administrativo)	EXAMEN ESPECIAL A ENACO		CGR	01/01/2005	18/04/2005
------------------	--------------------------------	-------------------------	--	-----	------------	------------

OBS 1 NO ES OBSERVACIÓN ES ASPECTO DE IMPORTANCIA 7.1 A

Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada
REC 5	En Proceso	AL PRESIDENTE DEL DIRECTORIO DE ENACO S.A.: COORDINAR CON DEVIDA PARA QUE SE ELABORE UN CATASTRO DE LAS ÁREAS DE CULTIVO DE HOJA DE COCA, CONFORME SE DISPONE EN EL ARTÍCULO 3º DEL DECRETO SUPREMO 044-2003-PCM DE 24.ABR.2003, CONSIDERANDO COMO REFERENCIA LA OFERTA LEGAL DE HOJA DE COCA DETERMINADA PO	CON MEMORÁNDUM N° 036-2013-ENACO S.A./PD DE 25 DE JULIO DE 2013 EL PRESIDENTE DE DIRECTORIO PHD (C), RAMIRO COANQUI GONZALES, DISPONE AL GERENTE GENERAL (E), ING. FREDDY FLORES HERRERA, LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES.

**0070 - EMPRESA NACIONAL DE LA COCA S.A. - ENACO**

OBS 18 ENACO S.A. COMPRA HOJA COCA EN MAYORES VOLUMENES AL AUTORIZADO				
Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada	
REC 22	En Proceso	AL GERENTE GENERAL DE ENACO S.A.: QUE LA GERENCIA DE COMERCIO NACIONAL ELABORE ANUALMENTE PROGRAMAS DE SUPERVISIÓN Y CONTROL A LOS PRODUCTORES QUE ENTREGAN HOJA DE COCA A ENACO S.A., CON LA FINALIDAD DE VERIFICAR LAS EXTENSIONES DE TERRENO CULTIVADOS, LA PRODUCCIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE LOS MISMOS	CON MEMORÁNDUM N° 036-2013-ENACO S.A./PD DE 25 DE JULIO DE 2013 EL PRESIDENTE DE DIRECTORIO PHD (C), RAMIRO COANQUI GONZALES, DISPONE AL GERENTE GENERAL (E), ING. FREDDY FLORES HERRERA, LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES.	
REC 7	En Proceso	AL PRESIDENTE DEL DIRECTORIO DE ENACO S.A.: DISPONER QUE LA GERENCIA DE COMERCIO NACIONAL Y LA OFICINA DE PLANEAMIENTO, DESARROLLO E INFORMÁTICA ELABOREN UN PLAN DE TRABAJO Y PRESUPUESTO ESTIMADO PARA LA ACTUALIZACIÓN DE LA BASE DE DATOS DEL PADRÓN DE PRODUCTORES DE 1978, ACTUALMENTE BAJO LA TENENC	CON MEMORÁNDUM N° 036-2013-ENACO S.A./PD DE 25 DE JULIO DE 2013 EL PRESIDENTE DE DIRECTORIO PHD (C), RAMIRO COANQUI GONZALES, DISPONE AL GERENTE GENERAL (E), ING. FREDDY FLORES HERRERA, LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES	
REC 8	En Proceso	AL PRESIDENTE DEL DIRECTORIO DE ENACO S.A.: EFECTUAR LAS GESTIONES NECESARIAS ANTE FONAFE PARA LA ASIGNACIÓN DE RECURSOS ECONÓMICOS Y FINANCIEROS ADICIONALES SOBRE LA BASE DE LAS PROPUESTAS FORMULADAS POR LA GERENCIA DE COMERCIO NACIONAL Y LA GERENCIA DE PLANEAMIENTO, DESARROLLO E INFORMÁTICA DE E	CON MEMORÁNDUM N° 036-2013-ENACO S.A./PD DE 25 DE JULIO DE 2013 EL PRESIDENTE DE DIRECTORIO PHD (C), RAMIRO COANQUI GONZALES, DISPONE AL GERENTE GENERAL (E), ING. FREDDY FLORES HERRERA, LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES	
OBS 4 NO ES OBSERVACIÓN ES ASPECTO DE IMPORTANCIA 7.1. D				
Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada	
REC 7	En Proceso	AL PRESIDENTE DEL DIRECTORIO DE ENACO S.A.: DISPONER QUE LA GERENCIA DE COMERCIO NACIONAL Y LA OFICINA DE PLANEAMIENTO, DESARROLLO E INFORMÁTICA ELABOREN UN PLAN DE TRABAJO Y PRESUPUESTO ESTIMADO PARA LA ACTUALIZACIÓN DE LA BASE DE DATOS DEL PADRÓN DE PRODUCTORES DE 1978, ACTUALMENTE BAJO LA TENENC	CON MEMORÁNDUM N° 036-2013-ENACO S.A./PD DE 25 DE JULIO DE 2013 EL PRESIDENTE DE DIRECTORIO PHD (C), RAMIRO COANQUI GONZALES, DISPONE AL GERENTE GENERAL (E), ING. FREDDY FLORES HERRERA, LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES	
REC 8	En Proceso	AL PRESIDENTE DEL DIRECTORIO DE ENACO S.A.: EFECTUAR LAS GESTIONES NECESARIAS ANTE FONAFE PARA LA ASIGNACIÓN DE RECURSOS ECONÓMICOS Y FINANCIEROS ADICIONALES SOBRE LA BASE DE LAS PROPUESTAS FORMULADAS POR LA GERENCIA DE COMERCIO NACIONAL Y LA GERENCIA DE PLANEAMIENTO, DESARROLLO E INFORMÁTICA DE E	CON MEMORÁNDUM N° 036-2013-ENACO S.A./PD DE 25 DE JULIO DE 2013 EL PRESIDENTE DE DIRECTORIO PHD (C), RAMIRO COANQUI GONZALES, DISPONE AL GERENTE GENERAL (E), ING. FREDDY FLORES HERRERA, LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES	



## RECOMENDACIONES PENDIENTES Y EN PROCESO

Página: 3 de 23  
 Fecha: 20/04/2016  
 Hora: 09:45 AM

### 0070 - EMPRESA NACIONAL DE LA COCA S.A. - ENACO

OBS 6	NO ES OBSERVACIÓN ES ASPECTO ES IMPORTANCIA 7.2 B			
Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada	
REC 7	En Proceso	AL PRESIDENTE DEL DIRECTORIO DE ENACO S.A.: DISPONER QUE LA GERENCIA DE COMERCIO NACIONAL Y LA OFICINA DE PLANEAMIENTO, DESARROLLO E INFORMÁTICA ELABOREN UN PLAN DE TRABAJO Y PRESUPUESTO ESTIMADO PARA LA ACTUALIZACIÓN DE LA BASE DE DATOS DEL PADRÓN DE PRODUCTORES DE 1978, ACTUALMENTE BAJO LA TENENC	CON MEMORÁNDUM N° 036-2013-ENACO S.A./PD DE 25 DE JULIO DE 2013 EL PRESIDENTE DE DIRECTORIO PHD (C), RAMIRO COANQUI GONZALES, DISPONE AL GERENTE GENERAL (E), ING. FREDDY FLORES HERRERA, LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES	
REC 8	En Proceso	AL PRESIDENTE DEL DIRECTORIO DE ENACO S.A.: EFECTUAR LAS GESTIONES NECESARIAS ANTE FONAFE PARA LA ASIGNACIÓN DE RECURSOS ECONÓMICOS Y FINANCIEROS ADICIONALES SOBRE LA BASE DE LAS PROPUESTAS FORMULADAS POR LA GERENCIA DE COMERCIO NACIONAL Y LA GERENCIA DE PLANEAMIENTO, DESARROLLO E INFORMÁTICA DE E	CON MEMORÁNDUM N° 036-2013-ENACO S.A./PD DE 25 DE JULIO DE 2013 EL PRESIDENTE DE DIRECTORIO PHD (C), RAMIRO COANQUI GONZALES, DISPONE AL GERENTE GENERAL (E), ING. FREDDY FLORES HERRERA, LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES	

005-2005-2-0070	Informe Largo (Administrativo)	EXAMEN ESPECIAL A AL GERENCIA FINANCIERA	OCI	02/01/2004	30/06/2005
-----------------	--------------------------------	--	-----	------------	------------

OBS 6	RETENCIONES JUDICIALES EN CUENTAS BANCARIAS DE ENACO S.A.			
Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada	
REC 9	En Proceso	9. Que el Gerente General disponga al Gerente Financiero para que en coordinación con el Especialista I en Finanzas, elaboren un cuadro analítico respecto a los portes, comisiones y demás gastos bancarios cargados por las entidades financieras en las cuentas bancarias de Enaco S.A. , mencionand	CON MEMORÁNDUM N° 036-2013-ENACO S.A./PD DE 25 DE JULIO DE 2013, EL PRESIDENTE DE DIRECTORIO PHD (C), RAMIRO COANQUI GONZALES, DISPONE AL GERENTE GENERAL (E), ING. FREDDY FLORES HERRERA, LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES.  CON MEMORÁNDUM N° 198-ENACO S.A./GERENCIA GENERAL DE 23 DE AGOSTO DE 2013	

## 2007

005-2007-2-0070	Informe Largo (Administrativo)	EXAMEN ESPECIAL A LA OFICINA DE PLANEAMIENTO DESARROLLO E INFORMATICA	OCI	01/01/2005	31/12/2006
-----------------	--------------------------------	---	-----	------------	------------

OBS 6	6. EXISTEN DEFICIENCIAS EN LA FORMULACIÓN, EJECUCIÓN Y EVALUACIÓN DEL PLAN ESTRATÉGICO PARA MITIGAR IMPACTOS AMBIENTALE.			
Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada	
REC 11	En Proceso	11. La Alta Dirección de la Empresa debe considerar la necesidad de elaborar estudios que identifiquen los Impactos Ambientales generados por este producto del desarrollo de sus actividades de manera precisa y cuantificable, esto con la finalidad de diseñar e implementar Planes de Mitigación de Impa	CON OFICIO N.° 079-2015-ENACO SA/GERENCIA GENERAL DE 15 DE MAYO DE 2015 EL GERENTE GENERAL ABOG. FERNANDO GALLEGOS INQUILTUPA, INFORMÓ ENTRE OTROS QUE CON INFORME N.° 040-2015-ENACO S.A./GAF, RECOMENDANDO LA MODIFICACIÓN PRESUPUESTAL PARA EL EJERCICIO 2015 Y SE REALICE LA CONTRATACIÓN DEL ESTUDIO Y	

**2008**

003-2008-2-0070	Informe Largo (Administrativo)	EXAMEN ESPECIAL A LA AGENCIA CUSCO	OCI	02/01/2007	31/12/2007
-----------------	--------------------------------	------------------------------------	-----	------------	------------

OBS 6 Contratos suscritos con perosnal que realizó ventas de prod. filtrantes genera pagos en exceso por valor de S/. 5,395.51

Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada
REC 11	En Proceso	11. Que la Gerencia General de la Empresa a través de la Gerencia Administrativa lleven a cabo las acciones administrativas necesarias a efectos de lograr resarcir a la Empresa, por parte de los funcionarios que resulten responsables y en el más breve plazo posible, de los montos identificados como	CON OFICIO N.º 102-2015-ENACO S.A./GERENCIA GENERAL DE 26 DE JULIO DE 2015, EL GERENTE GENERAL (E), CPCC HENRY GIL HERRERA, DIO CUENTA DE QUE SE AGOTÓ LA VÍA ADMINISTRATIVA Y QUE SE DARÁ INICIO A LAS ACCIONES LEGALES (PROCESO CIVIL)  MEDIANTE OFICIO N° 096-2015-ENACO SA/OCI DE 31 DE JULIO DE 2015 SE

**2009**

002-2009-2-0070	Informe Largo (Administrativo)	EXAMEN ESPECIAL A LA GERENCIA DE COMERCIO NACIONAL	OCI	01/01/2008	31/12/2008
-----------------	--------------------------------	--	-----	------------	------------

OBS 2 EXISTEN REEMBOLSOS EFECTUADOS EN LA SUCURSAL LIMA, POR GASTOS

Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada
REC 4	En Proceso	4. La Gerencia de Comercio Nacional desarrolle mecanismos y procedimientos de evaluación cuya aplicación resulte obligatoria y periódica a fin de establecer la racionalidad en los costos y objetivos planteados en los programas de trabajo elaborados por las Sucursales y Agencias y que son objeto de a	CON MEMORÁNDUM N° 036-2013-ENACO S.A./PD DE 25 DE JULIO DE 2013, EL PRESIDENTE DE DIRECTORIO PHD (C), RAMIRO COANQUI GONZALES, DISPONE AL GERENTE GENERAL (E), ING. FREDDY FLORES HERRERA, LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES.  CON MEMORÁNDUM N° 192-ENACO S.A./GERENCIA GENERAL DE 22 DE AGOSTO DE 2013

OBS 5 LA GERENCIA DE COMERCIO NACIONAL OMITIÓ SUPERVISAR LA EJECUCIÓN DE ESTRATEGIAS PARA CAPTAR Y VENDER HOJA DE COCA A NIVE9

Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada
REC 10	En Proceso	10. La Gerencia de Comercio Nacional para la inclusión en su Plan Operativo y Programas de Trabajo de aquellas actividades, que deben ejecutar las Sucursales y Agencias; establezca de manera individual y coordinada con quienes van a ejecutar labores de supervisión y control, el número de acciones a	CON MEMORÁNDUM N° 036-2013-ENACO S.A./PD DE 25 DE JULIO DE 2013, EL PRESIDENTE DE DIRECTORIO PHD (C), RAMIRO COANQUI GONZALES, DISPONE AL GERENTE GENERAL (E), ING. FREDDY FLORES HERRERA, LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES.  CON MEMORÁNDUM N° 241-ENACO S.A./GERENCIA GENERAL DE 24 DE SETIEMBRE DE 2



## RECOMENDACIONES PENDIENTES Y EN PROCESO

Página: 5 de 23  
Fecha: 20/04/2016  
Hora: 09:45 AM

### 0070 - EMPRESA NACIONAL DE LA COCA S.A. - ENACO

OBS 7		EL PADRON DE PRODUCTORES LEGALES DE HOJA DE COCA DE ENACO S.A., SE ENCUENTRA DESACTUALIZADO Y MANTIENE COMO ACTIVOS A Q.		
Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada	
REC 14	En Proceso	14. Que la Oficina de Informática de la Empresa revise y depure la base de datos que contiene información respecto de la identificación de los productores cocaleros que han sido empadronados por ENACO S.A., teniendo en consideración la duplicidad de cédulas, de nombres y errores en cuanto a los docu	MEDIANTE OFICIO N.º 058-2016-ENACO SA/GERENCIA GENERAL DE 9 DE MARZO DE 2016, EL GERENTE GENERAL INFORMA RESPECTO A LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES.  MEDIANTE SESIÓN DE DIRECTORIO N.º 010-2014 DE 30 DE ABRIL DE 2014, CON ACUERDO N.º 025-2014 SE ACORDÓ: NO PROCEDER A NINGUNA ACTUALIZACIÓN DEL PA	
OBS 9		DURANTE EL AÑO 2008 ENACO S.A. COMERCIALIZO HOJA DE COCA CON FINES INDUSTRIALES DE FORMA DEFICIENTE		
Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada	
REC 19	En Proceso	19. La Gerencia de Comercio Nacional de ENACO S.A., respecto de los contratos suscritos por la Empresa con personas naturales o jurídicas y referidos a la comercialización de hoja de coca y productos derivados, cuyo volumen resulte relevante o corresponda a un abastecimiento periódico, realice un se	CON MEMORÁNDUM N° 036-2013-ENACO S.A./PD DE 25 DE JULIO DE 2013, EL PRESIDENTE DE DIRECTORIO PHD (C), RAMIRO COANQUI GONZALES, DISPONE AL GERENTE GENERAL (E), ING. FREDDY FLORES HERRERA, LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES  CON MEMORÁNDUM N° 195-ENACO S.A./GERENCIA GENERAL DE 22 DE AGOSTO DE 2013	

2010



## RECOMENDACIONES PENDIENTES Y EN PROCESO

Página: 6 de 23  
Fecha: 20/04/2016  
Hora: 09:45 AM

0070 - EMPRESA NACIONAL DE LA COCA S.A. - ENACO

003-2010-2-0070	Informe Largo (Administrativo)	EXAMEN ESPECIAL AL AREA DE PERSONAL	OCI	02/01/2009	31/12/2009
OBS 10 Documentos de gestion referidos al personal carecen de relacion entre si y contendrian plazas no previstas en el CAP					
	<b>Número Rec</b>	<b>Estado Rec</b>	<b>Sumilla Rec</b>	<b>Última Acción Adoptada</b>	
	REC 18	En Proceso	18. Que la Gerencia General bajo responsabilidad proceda de manera inmediata a disponer a la Comisión Especial de Reestructuración de la Empresa Nacional de la Coca Sociedad Anónima - ENACO S.A. designada por acuerdo de Directorio N° 033-2010, para que a la brevedad posible concluya con la actualizac	MEDIANTE OFICIO N.º 058-2016-ENACO SA/GERENCIA GENERAL DE 9 DE MARZO DE 2016, EL GERENTE GENERAL INFORMA RESPECTO A LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES.  MEDIANTE RESOLUCIÓN GERENCIAL N° 042-2015-ENACO SA/GERENCIA GENERAL DE 28 DE ABRIL DE 2016 SE APRUEBA LA EL MANUAL DE ORGANIZACIONES Y FUNCIONES	
OBS 9 Funcionarios habrian incumplido sus funciones generando imposicion de multa de S/. 4,260 del Minist.Trabajo					
	<b>Número Rec</b>	<b>Estado Rec</b>	<b>Sumilla Rec</b>	<b>Última Acción Adoptada</b>	
	REC 17	En Proceso	17. Que la Gerencia General disponga el recupero administrativo por la multa interpuesta por el Ministerio de Trabajo y Promoción del Empleo por S/. 4,260.00 (Cuatro mil doscientos sesenta 00/100 nuevos soles) de forma proporcional entre el Jefe de la Oficina de Asesoría Jurídica y la Gerente Admin	CON OFICIO N° 089-2015-ENACO S.A./ GERENCIA GENERAL DE 11 DE JUNIO DE 2015, EL GERENTE GENERAL (E), HENRY GIL HERRERA, COMUNICÓ LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES.  CON OFICIO N.º 095-2015-ENACO SA/GERENCIA GENERAL, ALCANZANDO KARDEX DEL DESCUENTO A LA SRA YONY FRAFAN GACIUT, POR S/. 213,00 EN M	



# RECOMENDACIONES PENDIENTES Y EN PROCESO

0070 - EMPRESA NACIONAL DE LA COCA S.A. - ENACO

025-2010-3-0168	Informe Largo (Administrativo)	INFORME LARGO DE LA AUDITORIA FINANCIERA	SOA	01/01/2009	31/12/2009
-----------------	--------------------------------	--	-----	------------	------------

OBS 4 OTROS ASPECTOS DE IMPORTANCIA 7.3

Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada
REC 4	En Proceso	La Gerencia General debe realizar las acciones que correspondan a fin de proceder a la modificación de los Estatutos de ENACO S.A. y otras normas al respecto con la finalidad de incluir las labores de apoyo en los operativos de decomiso, realizados por la Empresa, así como la utilización de los r	CON MEMORÁNDUM N° 036-2013-ENACO S.A./PD DE 25 DE JULIO DE 2013, EL PRESIDENTE DE DIRECTORIO PHD (C), RAMIRO COANQUI GONZALES, DISPONE AL GERENTE GENERAL (E), ING. FREDDY FLORES HERRERA, LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES  MEDIANTE OFICIO N° 096-2015-ENACO SA/OCI DE 31 DE JULIO DE 2015 SE REMITIÓ

OBS 5 OTROS ASPECTOS DE IMPORTANCIA 7.4

Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada
REC 5	En Proceso	La Gerencia General después de implementar la recomendación anterior, debe gestionar la aprobación del presupuesto necesario y la modificación de los instrumentos de gestión que permitan incorporar en la planilla de la Empresa al personal contratado bajo la modalidad de Locación de servicios (Conclu	CON MEMORÁNDUM N° 036-2013-ENACO S.A./PD DE 25 DE JULIO DE 2013, EL PRESIDENTE DE DIRECTORIO PHD (C), RAMIRO COANQUI GONZALES, DISPONE AL GERENTE GENERAL (E), ING. FREDDY FLORES HERRERA, LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES  MEDIANTE OFICIO N° 096-2015-ENACO SA/OCI DE 31 DE JULIO DE 2015 SE REMITIÓ

2011



## RECOMENDACIONES PENDIENTES Y EN PROCESO

Página: 8 de 23  
Fecha: 20/04/2016  
Hora: 09:45 AM

### 0070 - EMPRESA NACIONAL DE LA COCA S.A. - ENACO

001-2011-2-0070	Informe Largo (Administrativo)	EXAMEN ESPECIAL A LA AGENCIA AYACUCHO	OCI	01/01/2010	31/12/2010
OBS 1 DEFICIENCIAS DETECTADAS EN LOS OPERATIVOS DE CONTROL AL COMERCIO ILEGAL DE HOJA DE COCA EN LA AGENCIA AYACUCHO.					
	Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada	
	REC 3	En Proceso	3. La Gerencia General deberá disponer a la Gerencia Administrativa Financiera el recupero de los gastos incurridos sin autorización de la Gerencia de Comercio Nacional en los Operativos Conjuntos al Comercio Ilegal de Hoja de Coca realizados con la Policía Municipal de Huamanga (Serenazgo), gasto a	CON MEMORÁNDUM N° 036-2013-ENACO S.A./PD DE 25 DE JULIO DE 2013, EL PRESIDENTE DE DIRECTORIO PHD (C), RAMIRO COANQUI GONZALES, DISPONE AL GERENTE GENERAL (E), ING. FREDDY FLORES HERRERA, LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES  MEDIANTE OFICIO N° 096-2015-ENACO SA/OCI DE 31 DE JULIO DE 2015 SE REMITIÓ	
OBS 2 RENDICION DE VIATICOS EN LA AGENCIA AYACUCHO DURANTE EL AÑO 2010 Y PRIMER TRIMESTRE DEL AÑO 2011 SON CONTRARIAS A LAS D.					
	Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada	
	REC 5	En Proceso	5. La Gerencia General deberá disponer a la Gerencia Administrativa Financiera el recupero de los importes autorizados y considerados validos por las rendiciones de viáticos que han sido realizadas de manera contraria a lo señalado en la Directiva N° 003-2008-E/OPDI "Viajes al Interior del País" y s	CON MEMORÁNDUM N° 036-2013-ENACO S.A./PD DE 25 DE JULIO DE 2013, EL PRESIDENTE DE DIRECTORIO PHD (C), RAMIRO COANQUI GONZALES, DISPONE AL GERENTE GENERAL (E), ING. FREDDY FLORES HERRERA, LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES  MEDIANTE OFICIO N° 096-2015-ENACO SA/OCI DE 31 DE JULIO DE 2015 SE REMITIÓ	
002-2011-2-0070	Informe Largo (Administrativo)	EXAMEN ESPECIAL A LA SUCURSAL QUILLABAMBA	OCI	01/01/2010	31/12/2010



## RECOMENDACIONES PENDIENTES Y EN PROCESO

Página: 9 de 23  
 Fecha: 20/04/2016  
 Hora: 09:45 AM

### 0070 - EMPRESA NACIONAL DE LA COCA S.A. - ENACO

<b>OBS 2</b>	<b>GASTOS INCURRIDOS EN CAMPAÑAS MEDICAS A LOS PRODUCTORES COCALES NO GUARDAN RELACION CON LOS CONTRATOS SUSCRITOS CON LOS</b>			
Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada	
REC 4	En Proceso	4. El Gerente General deberá disponer a la Gerencia Administrativa Financiera el recupero de S/. 3,169.70, por gastos extras incurridos en las Campañas Odontológicas los cuales no se encuentran estipulados en los Contratos suscritos para esta actividad y tampoco se encuentran enmarcados dentro del P	CON MEMORÁNDUM N° 036-2013-ENACO S.A./PD DE 25 DE JULIO DE 2013, EL PRESIDENTE DE DIRECTORIO PHD (C), RAMIRO COANQUI GONZALES, DISPONE AL GERENTE GENERAL (E), ING. FREDDY FLORES HERRERA, LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES  MEDIANTE OFICIO N° 096-2015-ENACO SA/OCI DE 31 DE JULIO DE 2015 SE REMITIÓ	

<b>OBS 3</b>	<b>RENDICION DE GASTOS OTORGADOS POR VIATICOS EN LA SUCURSAL QUILLABAMBA EN EL AÑO 2010 SE REALIZARON SIN CONTEMPLAR LA DI</b>			
Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada	
REC 5	En Proceso	5. La Gerencia General deberá disponer a la Gerencia Administrativa Financiera el recupero de los importes autorizados y considerados validos por las rendiciones de viáticos que han sido realizadas de manera contraria a lo señalado en la Directiva N° 003-2008-E/OPDI "Viajes al Interior del País" y s	CON MEMORÁNDUM N° 036-2013-ENACO S.A./PD DE 25 DE JULIO DE 2013, EL PRESIDENTE DE DIRECTORIO PHD (C), RAMIRO COANQUI GONZALES, DISPONE AL GERENTE GENERAL (E), ING. FREDDY FLORES HERRERA, LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES  MEDIANTE OFICIO N° 096-2015-ENACO SA/OCI DE 31 DE JULIO DE 2015 SE REMITIÓ	

<b>OBS 4</b>	<b>CONTRATOS SUSCRITOS CON PERSONAS QUE PRESTARON SERVICIOS DE COORDINACION PARA COMPRAS MOVILES GENERARON PAGO EN EXCESO R</b>			
Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada	
REC 9	En Proceso	9. El Gerente General a través del Gerente Administrativo lleven a cabo las acciones necesarias a efectos de lograr resarcir a la Empresa, el importe de S/. 2,973.95, identificado como pagos en exceso por la contraprestación de los contratos de los Señores Froilán Meléndez Carpio y Roly Toledo Cá	CON MEMORÁNDUM N° 036-2013-ENACO S.A./PD DE 25 DE JULIO DE 2013, EL PRESIDENTE DE DIRECTORIO PHD (C), RAMIRO COANQUI GONZALES, DISPONE AL GERENTE GENERAL (E), ING. FREDDY FLORES HERRERA, LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES  MEDIANTE OFICIO N° 096-2015-ENACO SA/OCI DE 31 DE JULIO DE 2015 SE REMITIÓ	

#### 2012

003-2012-2-0070	Informe Largo (Administrativo)	EXAMEN ESPECIAL A LA SUCURSAL LIMA	OCI	01/01/2010	31/12/2010
-----------------	--------------------------------	------------------------------------	-----	------------	------------

**0070 - EMPRESA NACIONAL DE LA COCA S.A. - ENACO**

OBS 1 PAGO INDEBIDO DE PASAJES AEREOS Y VIATICOS GENERA PERJUICIO ECONOMICO A ENACO POR S/. 13,114.20.				
Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada	
REC 1	En Proceso	Que el Presidente del Directorio de ENACO S.A., considerando la naturaleza de la Observación planteada, disponga el deslinde de las responsabilidades y la aplicación de la correspondiente sanción de los funcionarios y servidores involucrados en los hechos observados en el presente informe, de acuerd	CON MEMORÁNDUM N° 036-2013-ENACO S.A./PD DE 25 DE JULIO DE 2013, EL PRESIDENTE DE DIRECTORIO PHD (C), RAMIRO COANQUI GONZALES, DISPONE AL GERENTE GENERAL (E), ING. FREDDY FLORES HERRERA, LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES.  MEDIANTE OFICIO N° 096-2015-ENACO SA/OCI DE 31 DE JULIO DE 2015 SE REMITI	
OBS 2 DOBLE PRECEPCION DEL ESTADO: EMPRESA NACIONAL DE LA COCA Y EL MINISTERIO DEL INTERIOR				
Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada	
REC 1	En Proceso	Que el Presidente del Directorio de ENACO S.A., considerando la naturaleza de la Observación planteada, disponga el deslinde de las responsabilidades y la aplicación de la correspondiente sanción de los funcionarios y servidores involucrados en los hechos observados en el presente informe, de acuerd	CON MEMORÁNDUM N° 036-2013-ENACO S.A./PD DE 25 DE JULIO DE 2013, EL PRESIDENTE DE DIRECTORIO PHD (C), RAMIRO COANQUI GONZALES, DISPONE AL GERENTE GENERAL (E), ING. FREDDY FLORES HERRERA, LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES.  MEDIANTE OFICIO N° 096-2015-ENACO SA/OCI DE 31 DE JULIO DE 2015 SE REMITI	
OBS 3 PAGO EN EXCESO EFECTUADO POR CONCEPTO DE CANASTA NAVIDEÑA AÑO 2010				
Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada	
REC 1	En Proceso	Que el Presidente del Directorio de ENACO S.A., considerando la naturaleza de la Observación planteada, disponga el deslinde de las responsabilidades y la aplicación de la correspondiente sanción de los funcionarios y servidores involucrados en los hechos observados en el presente informe, de acuerd	CON MEMORÁNDUM N° 036-2013-ENACO S.A./PD DE 25 DE JULIO DE 2013, EL PRESIDENTE DE DIRECTORIO PHD (C), RAMIRO COANQUI GONZALES, DISPONE AL GERENTE GENERAL (E), ING. FREDDY FLORES HERRERA, LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES.  MEDIANTE OFICIO N° 096-2015-ENACO SA/OCI DE 31 DE JULIO DE 2015 SE REMITI	
REC 5	En Proceso	El Gerente General disponga al Gerente Administrativo Financiero el recupero de los S/.5,168.00 pagados en exceso a 34 trabajadores a quienes se les entregó dinero en efectivo por canasta navideña del año 2010.	CON MEMORÁNDUM N° 036-2013-ENACO S.A./PD DE 25 DE JULIO DE 2013, EL PRESIDENTE DE DIRECTORIO PHD (C), RAMIRO COANQUI GONZALES, DISPONE AL GERENTE GENERAL (E), ING. FREDDY FLORES HERRERA, LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES.  MEDIANTE OFICIO N° 096-2015-ENACO SA/OCI DE 31 DE JULIO DE 2015 SE REMITI	



## RECOMENDACIONES PENDIENTES Y EN PROCESO

Página: 11 de 23  
 Fecha: 20/04/2016  
 Hora: 09:45 AM

### 0070 - EMPRESA NACIONAL DE LA COCA S.A. - ENACO

004-2012-2-0070	Informe Largo (Administrativo)	EXAMEN ESPECIAL AL PROCESO DE SELECCIÓN DE ADQUISICION DE ADJUDICACIONES DE MENOR CUANTIA Y ADJUDICA	OCI	01/02/2009	31/12/2011
-----------------	--------------------------------	--	-----	------------	------------

OBS 1 DEFICIENCIAS Y OMISIONES EN LOS PLANES ANUALES DE ADQUISICIONES Y CONTRATACIONES DE LOS AÑOS 2009, 2010 Y 2011, RESPECTO

Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada
REC 2	En Proceso	Que el Gerente General disponga al Gerente Administrativo Financiero, que en la etapa de formulación del Presupuesto y Plan Operativo Anual, apruebe un Cronograma que contemple plazos de formulación de las necesidades del Plan Anual de Adquisiciones y Contrataciones del ejercicio correspondiente ba	<p>CON MEMORÁNDUM N° 036-2013-ENACO S.A./PD DE 25 DE JULIO DE 2013, EL PRESIDENTE DE DIRECTORIO PHD (C), RAMIRO COANQUI GONZALES, DISPONE AL GERENTE GENERAL (E), ING. FREDDY FLORES HERRERA, LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES.</p> <p>CON MEMORÁNDUM N° 242-ENACO S.A./GERENCIA GENERAL DE 24 DE SETIEMBRE DE 2</p>

005-2012-2-0070	Informe Largo (Administrativo)	EXAMEN ESPECIAL A LA SUCURSAL HUANCAYO	OCI	01/01/2011	14/09/2012
-----------------	--------------------------------	--	-----	------------	------------

OBS 3 3. VENTAS EFECTUADAS EL 1° DE SETIEMBRE 2012 SE FACTURARON CON FECHA 31.AGO.2012, SIN QUE EL PRODUCTO PROVENIENTE DE LA

Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada
REC 6	En Proceso	6. La Gerencia General deberá disponer a la Gerencia Administrativa Financiera y a la Gerencia de Comercio Nacional, mejorar los niveles de control y supervisión en el ámbito de la Sucursal Huancayo, a efectos de reducir los riesgos en el registro de información administrativa y comercial con incide	<p>CON MEMORÁNDUM N° 036-2013-ENACO S.A./PD DE 25 DE JULIO DE 2013, EL PRESIDENTE DE DIRECTORIO PHD (C), RAMIRO COANQUI GONZALES, DISPONE AL GERENTE GENERAL (E), ING. FREDDY FLORES HERRERA, LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES.</p> <p>MEDIANTE OFICIO N° 096-2015-ENACO SA/OCI DE 31 DE JULIO DE 2015 SE REMITI</p>

### 2013

001-2013-2-0070	Informe Largo (Administrativo)	EXAMEN ESPECIAL A LA OFICINA DE PLANEAMIENTO DESARROLLO E INFORMATICA DE LA EMPRESA NACIONAL DE LA C	OCI	01/01/2012	31/12/2012
-----------------	--------------------------------	--	-----	------------	------------

ASP 1 REVISIÓN A LA PROGRAMACIÓN Y FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO 2013 DEL PRESUPUESTO ANALÍTICO DE PERSONAL

Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada
REC 3	En Proceso	3. El Gerente General y el Jefe de la Oficina de Planeamiento Desarrollo e Informática, implementen en el Presupuesto Consolidado 2013, de la Empresa Nacional de la Coca S.A., lo establecido en la Directiva de Programación, Formulación y Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto de las empresas b	<p>CON MEMORÁNDUM N° 038-2013-ENACO S.A./PD DE FECHA 01.AGO.2013 EL PRESIDENTE DE DIRECTORIO PHD (C), RAMIRO COANQUI GONZALES, DISPONE AL GERENTE GENERAL (E), ING. FREDDY FLORES HERRERA, LA IMPLEMENTACIÓN DE LA PRESENTE RECOMENDACIÓN.</p> <p>MEDIANTE OFICIO N° 096-2015-ENACO SA/OCI DE 31 DE JULIO DE 2015 S</p>



## RECOMENDACIONES PENDIENTES Y EN PROCESO

Página: 12 de 23  
 Fecha: 20/04/2016  
 Hora: 09:45 AM

### 0070 - EMPRESA NACIONAL DE LA COCA S.A. - ENACO

OBS 1	PAGO POR SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA IMPLEMENTACION DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF),			
Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada	
REC 1	En Proceso	Al Presidente del Directorio de la Empresa Nacional de la Coca S.A.:  1. Disponga al Gerente General, la recuperación del pago no acorde a las cláusulas contractuales al profesional contratado para la Implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), pago que ascendió	CON MEMORÁNDUM N° 038-2013-ENACO S.A./PD DE FECHA 01.AGO.2013 EL PRESIDENTE DE DIRECTORIO PHD (C), RAMIRO COANQUI GONZALES, DISPONE AL GERENTE GENERAL (E), ING. FREDDY FLORES HERRERA, LA IMPLEMENTACIÓN DE LA PRESENTE RECOMENDACIÓN.  MEDIANTE OFICIO N° 096-2015-ENACO SA/OCI DE 31 DE JULIO DE 2015 S	
REC 4	En Proceso	Al Presidente del Directorio de la Empresa Nacional de la Coca S.A.:  4. Disponer el inicio de las acciones administrativas para el deslinde de responsabilidades de los funcionarios, ex funcionarios y trabajadores comprendidos en las observaciones, teniendo en cuenta que su conducta funcional no s	CON MEMORÁNDUM N° 038-2013-ENACO S.A./PD DE FECHA 01.AGO.2013 EL PRESIDENTE DE DIRECTORIO PHD (C), RAMIRO COANQUI GONZALES, DISPONE AL GERENTE GENERAL (E), ING. FREDDY FLORES HERRERA, LA IMPLEMENTACIÓN DE LA PRESENTE RECOMENDACIÓN.  MEDIANTE OFICIO N° 096-2015-ENACO SA/OCI DE 31 DE JULIO DE 2015 S	
OBS 2	LOS MANUALES DE ORGANIZACIÓN Y FUNCIONES NO SE ENCUENTRAN CONCATENADOS A LA ESTRUCTURA DEL CUADRO DE ASIGNACION DE PERS			
Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada	
REC 2	En Proceso	2. Mediante el Gerente General y el Jefe de la Oficina de Planeamiento Desarrollo e Informática, de manera urgente actualicen los documentos de gestión como es el Manual de Organización y Funciones para la Agencia Trujillo, Sucursal Lima y Agencia Quebrada con la finalidad de lograr que exista una a	MEDIANTE OFICIO N.° 058-2016-ENACO SA/GERENCIA GENERAL DE 9 DE MARZO DE 2016, EL GERENTE GENERAL INFORMA RESPECTO A LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES.  MEDIANTE RESOLUCIÓN N° 043-2015-ENACO SA/GERENCIA GENERAL DE 28 DE ABRIL DE 2015 SE APRUEBA EL MOF DE LA SUCURSAL LIMA, QUE COMPRENDE COMO ÓRGANO	
REC 4	En Proceso	Al Presidente del Directorio de la Empresa Nacional de la Coca S.A.:  4. Disponer el inicio de las acciones administrativas para el deslinde de responsabilidades de los funcionarios, ex funcionarios y trabajadores comprendidos en las observaciones, teniendo en cuenta que su conducta funcional no s	CON MEMORÁNDUM N° 038-2013-ENACO S.A./PD DE FECHA 01.AGO.2013 EL PRESIDENTE DE DIRECTORIO PHD (C), RAMIRO COANQUI GONZALES, DISPONE AL GERENTE GENERAL (E), ING. FREDDY FLORES HERRERA, LA IMPLEMENTACIÓN DE LA PRESENTE RECOMENDACIÓN.  MEDIANTE OFICIO N° 096-2015-ENACO SA/OCI DE 31 DE JULIO DE 2015 S	



## RECOMENDACIONES PENDIENTES Y EN PROCESO

### 0070 - EMPRESA NACIONAL DE LA COCA S.A. - ENACO

003-2013-2-0070	Informe Largo (Administrativo)	EXAMEN ESPECIAL A LA GERENCIA DE COMERCIO NACIONAL	OCI	01/01/2012	31/12/2012
-----------------	--------------------------------	--	-----	------------	------------

**OBS 1** FUNCIONARIO DE LA EMPRESA NACIONAL DE LA COCA S.A., DISPUSO EL CIERRE DE LA UNIDAD OPERATIVA DE SANDÍA DE LA AGENCIA JU

Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada
REC 1	En Proceso	Disponer el inicio de las acciones administrativas para el deslinde de responsabilidades de los servidores de la Empresa Nacional de la Coca S.A., comprendidos en la observación n.º 1, teniendo en consideración que su conducta funcional no se encuentra sujeta a la potestad sancionadora de la Contr	MEDIANTE MEMORANDO N.º 030-2014-ENACO SA/PD DE 18 DE JUNIO DE 2014 EL PRESIDENTE DEL DIRECTORIO DISPONE LA IMPLMNTACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME N.º 003-2013-2-0070

**OBS 2** COMPRA DE HOJA DE COCA EN LAS UNIDADES OPERATIVAS DE SANTA ROSA Y SAN FRANCISCO DE LA AGENCIA AYACUCHO, SE VIENEN EFECT

Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada
REC 3	En Proceso	Disponer el inicio de las acciones administrativas para el deslinde de responsabilidades de los servidores de la Empresa Nacional de la Coca S.A., comprendidos en la observación n.º 2, teniendo en consideración que su conducta funcional no se encuentra sujeta a la potestad sancionadora de la Contr	MEDIANTE MEMORANDO N.º 030-2014-ENACO SA/PD DE 18 DE JUNIO DE 2014 EL PRESIDENTE DEL DIRECTORIO DISPONE LA IMPLMNTACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME N.º 003-2013-2-0070
REC 5	En Proceso	Disponer que la Gerencia de Comercio Nacional diseñe y ejecute un programa para el control de compras de hoja de coca, que cautelen procedimientos en la formalidad de los productores, identificación de los productores y archivo de poderes; para evitar compras de hoja de coca a productores ilegales.	MEDIANTE MEMORANDO N.º 030-2014-ENACO SA/PD DE 18 DE JUNIO DE 2014 EL PRESIDENTE DEL DIRECTORIO DISPONE LA IMPLMNTACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME N.º 003-2013-2-0070
REC 6	En Proceso	Disponer a la Gerencia de Comercio Nacional la determinación de metas para la compra de hoja de coca, utilizando como indicadores la realidad de las cuencas cocaleras, la producción estimada anual actualizada en función a la cantidad de productores empadronados.	MEDIANTE MEMORANDO N.º 030-2014-ENACO SA/PD DE 18 DE JUNIO DE 2014 EL PRESIDENTE DEL DIRECTORIO DISPONE LA IMPLMNTACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME N.º 003-2013-2-0070
REC 7	En Proceso	Evaluar y ejecutar mediante la alta dirección de la Empresa Nacional de la Coca S.A., la actualización del padrón de productores, para determinar la cantidad real de productores, toda vez que el padrón data de 1978 y que a la fecha muchos empadronados ya han fallecido o han transferido sus predios.	MEDIANTE OFICIO N.º 058-2016-ENACO SA/GERENCIA GENERAL DE 9 DE MARZO DE 2016, EL GERENTE GENERAL INFORMA RESPECTO A LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES.  MEDIANTE SESIÓN DE DIRECTORIO N.º 010-2014 DE 30 DE ABRIL DE 2014, CON ACUERDO N.º 025-2014 SE ACORDÓ: NO PROCEDER A NINGUNA ACTUALIZACIÓN DEL PA

<b>2014</b>
-------------



## RECOMENDACIONES PENDIENTES Y EN PROCESO

Página: 14 de 23  
Fecha: 20/04/2016  
Hora: 09:45 AM

### 0070 - EMPRESA NACIONAL DE LA COCA S.A. - ENACO

002-2014-2-0070	Informe Largo (Administrativo)	EXAMEN ESPECIAL AL PROCESO DE COMPRA DE HOJA DE COCA DE LA SUCURSAL QUILLABAMBA DE LA EMPRESA NACION	OCI	02/01/2013	31/12/2013
OBS 1	LA SUCURSAL QUILLABAMBA DE LA EMPRESA NACIONAL DE LA COCA S.A., NO CUENTA CON UN PADRÓN ACTUALIZADO DE PRODUCTORES DE H				
	<b>Número Rec</b>	<b>Estado Rec</b>	<b>Sumilla Rec</b>	<b>Última Acción Adoptada</b>	
	REC 2	En Proceso	Se ponga de conocimiento al Directorio de la Empresa Nacional de la Coca S.A. a efectos de que se dispongan las acciones necesarias para la actualización del padrón de productores de la hoja de coca, en concordancia a lo dispuesto en la normativa legal vigente que regula la actividad empresarial de	MEDIANTE OFICIO N.º 058-2016-ENACO SA/GERENCIA GENERAL DE 9 DE MARZO DE 2016, EL GERENTE GENERAL INFORMA RESPECTO A LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES.  MEDIANTE SESIÓN DE DIRECTORIO N.º 010-2014 DE 30 DE ABRIL DE 2014, CON ACUERDO N.º 025-2014 SE ACORDÓ: NO PROCEDER A NINGUNA ACTUALIZACIÓN DEL PA	
004-2014-2-0070	Informe Largo (Administrativo)	EXAMEN ESPECIAL A LAS OPERACIONES COMERCIALES DE VENTA AL CRÉDITO DE HOJA DE COCA EN LA AGENCIA JUL	OCI	02/01/2012	31/12/2013



## RECOMENDACIONES PENDIENTES Y EN PROCESO

Página: 15 de 23  
 Fecha: 20/04/2016  
 Hora: 09:45 AM

### 0070 - EMPRESA NACIONAL DE LA COCA S.A. - ENACO

ASP 1	4. La Gerencia de Comercio Nacional y la Oficina de Planeamiento, Desarrollo e Informática implementen controles en la				
	<b>Número Rec</b>	<b>Estado Rec</b>	<b>Sumilla Rec</b>		<b>Última Acción Adoptada</b>
	REC 5	En Proceso	Disponer a los niveles gerenciales, que cuando soliciten servicios de control posterior, al Órgano de Control Institucional, se canalicen a través de la presidencia del Directorio de la Enaco S.A., con toda la información vinculada al caso, en concordancia a lo señalado en el artículo 19°, literal c		MEDIANTE OFICIO N° 096-2015-ENACO SA/OCI DE 31 DE JULIO DE 2015 SE REMITIÓ INFORME RESULTANTE N° 003-2015-ENACO SA/OCI ¿SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y DE PROCESOS JUDICIALES¿ MEDIANTE EL CUAL SE LE COMUNICO DE LAS RECOMENDACIONES QUE SE ENCUENTRAN PENDIENTES DE IMPLEMENTAR Y QUE DEBEN SER INFO
OBS 1	TRABAJADORES DE LA ENACO S.A. DE LA AGENCIA JULIACA VENDIERON HOJA DE COCA A UN TERCERO POR S/.1 178 784,61, DEL CUAL S				
	<b>Número Rec</b>	<b>Estado Rec</b>	<b>Sumilla Rec</b>		<b>Última Acción Adoptada</b>
	REC 4	En Proceso	La Gerencia de Comercio Nacional y la Oficina de Planeamiento, Desarrollo e Informática implementen controles en la aplicación y cumplimiento de la Resolución Gerencial n.º 066-2008-ENACO S.A./GERENCIA GENERAL, que aprueba la Directiva n.º 004-2008-E/OPDI, denominada ¿Normas para la Administración d		CON MEMORÁNDUM N° 004-2015-ENACO S.A./PD DE 16.ENE.2015 EL PRESIDENTE DE DIRECTORIO PHD (C), RAMIRO COANQUI GONZALES, DISPONE AL GERENTE GENERAL (E), ABOG. FERNANDO GALLEGOS INQUILTUPA , LA IMPLEMENTACIÓN DE LA PRESENTE RECOMENDACIÓN.  MEDIANTE OFICIO N° 096-2015-ENACO SA/OCI DE 31 DE JULIO DE 201
OBS 2	FUNCIONARIOS DE LA ENACO S.A. NO SUPERVISARON EL CUMPLIMIENTO DE LAS NORMAS PARA LA VENTA AL CRÉDITO DE HOJA DE COCA, O				
	<b>Número Rec</b>	<b>Estado Rec</b>	<b>Sumilla Rec</b>		<b>Última Acción Adoptada</b>
	REC 4	En Proceso	La Gerencia de Comercio Nacional y la Oficina de Planeamiento, Desarrollo e Informática implementen controles en la aplicación y cumplimiento de la Resolución Gerencial n.º 066-2008-ENACO S.A./GERENCIA GENERAL, que aprueba la Directiva n.º 004-2008-E/OPDI, denominada ¿Normas para la Administración d		CON MEMORÁNDUM N° 004-2015-ENACO S.A./PD DE 16.ENE.2015 EL PRESIDENTE DE DIRECTORIO PHD (C), RAMIRO COANQUI GONZALES, DISPONE AL GERENTE GENERAL (E), ABOG. FERNANDO GALLEGOS INQUILTUPA , LA IMPLEMENTACIÓN DE LA PRESENTE RECOMENDACIÓN.  MEDIANTE OFICIO N° 096-2015-ENACO SA/OCI DE 31 DE JULIO DE 201

#### 2015

005-2015-2-0070	Informe de Auditoría de Cumplimiento	CONTRATACIÓN DE BIENES, SERVICIOS Y EJECUCION DE OBRA, OPERACIONES ADMINISTRATIVAS, COMERCIALES Y PRODUCTIVAS DESARROLLADAS POR LA SUCURSAL LIMA	OCI	01/10/2012	14/04/2015
-----------------	--------------------------------------	--	-----	------------	------------

ASP 1	Pago en exceso a proveedor por S/.29 063,40, con motivo de pagos de prestaciones				
	<b>Número Rec</b>	<b>Estado Rec</b>	<b>Sumilla Rec</b>		<b>Última Acción Adoptada</b>
	REC 5	Pendiente	Disponga la emisión de una directiva interna, que permita que las diferentes áreas encargadas del proceso del pago de bienes y servicios, sepan con exactitud los montos de las cuentas por pagar y saldos a los proveedores, con atención estricta al contrato u orden de servicio y/o bienes.		



## RECOMENDACIONES PENDIENTES Y EN PROCESO

### 0070 - EMPRESA NACIONAL DE LA COCA S.A. - ENACO

DEF 1	APROBACIÓN DE BASES ADMINISTRATIVAS DE PROCESO DE SELECCIÓN SIN QUE SE ENCUENTREN VISADAS POR LOS MIEMBROS DEL COMIT		
	<b>Número Rec</b>	<b>Estado Rec</b>	<b>Sumilla Rec</b>
	REC 8	Pendiente	Disponer al funcionario encargado de la aprobación de las bases del proceso de selección quien corresponda, cautelar que las bases administrativas de los diferentes procesos de selección convocados por la Entidad, cuenten con los vistos de todos los miembros del comité especial, antes de su aprobaci
DEF 2	CONTRATO DERIVADO DE PROCESO DE SELECCIÓN, CONTIENE CONDICIONES QUE DIFIEREN A LAS CONDICIONES ESTABLECIDAS EN LAS BASE		
	<b>Número Rec</b>	<b>Estado Rec</b>	<b>Sumilla Rec</b>
	REC 9	Pendiente	Disponer a quien corresponda, al área encargada de la elaboración de los contratos derivados de los procesos de selección, se ciña a las condiciones establecidas en las bases integradas, la oferta ganadora y/u otros documentos derivados del proceso de selección que establezcan las obligaciones para
DEF 3	INFORMACIÓN INCOMPLETA EN LOS REGISTROS DE COMERCIANTES E INCUMPLIMIENTO DE PLAZOS PARA LA CANCELACIÓN DE CRÉDITOS DE P		
	<b>Número Rec</b>	<b>Estado Rec</b>	<b>Sumilla Rec</b>
	REC 10	Pendiente	Disponer a la gerencia de Comercio Nacional y a la Administración de la Sucursal Lima implemente los mecanismos de control para el cumplimiento de la Directiva n.º 001-2006-E/OPDI para el otorgamiento de créditos en la venta de productos Delisse.
OBS 1	Durante el periodo 2013 y 2015 se inaplicaron penalidades por mora y se realizaron pagos en exceso a favor de contra		
	<b>Número Rec</b>	<b>Estado Rec</b>	<b>Sumilla Rec</b>
	REC 2	Pendiente	Remitir el presente informe con los recaudos y evidencias documentales correspondientes, al Órgano Instructor competente, para fines del inicio del procedimiento sancionador respecto de los funcionarios y servidores señalados en el presente informe.
	REC 3	Pendiente	Comunicar al presidente del Directorio de Enaco SA que de acuerdo a la competencia legal exclusiva de la Contraloría General, se encuentra impedido de disponer el deslinde de responsabilidad por los mismos hechos a los funcionarios y servidores comprendidos en la observación n.ºs 1, 2, 3, 4 y 5 reve
	REC 4	Pendiente	Ponga en conocimiento del encargado de los asuntos judiciales de Enaco SA o quien haga sus veces, para que inicie las acciones legales respecto a los funcionarios y servidores señalados en las observaciones 1 y 3 reveladas en el informe.
	REC 6	Pendiente	Disponga la emisión de una directiva interna, que permita que las diferentes áreas encargadas del proceso del pago de bienes y servicios, sepan con exactitud los montos de las cuentas por pagar y saldos a los proveedores, con atención estricta al contrato u orden de servicio y/o bienes.



## RECOMENDACIONES PENDIENTES Y EN PROCESO

Página: 17 de 23

Fecha: 20/04/2016

Hora: 09:45 AM

### 0070 - EMPRESA NACIONAL DE LA COCA S.A. - ENACO

OBS 2		Determinación del valor referencial empleando una sola fuente y sin tener en cuenta el alcance previsto en los estud		
Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada	
REC 1	Pendiente	Disponer el inicio de las acciones administrativas para el deslinde de responsabilidades de los funcionarios y servidores de Enaco SA, comprendidos en la observación n.ºs 2 y 4, teniendo en consideración que su conducta funcional no se encuentra sujeta a la potestad sancionadora de la Contraloría		
REC 2	Pendiente	Remitir el presente informe con los recaudos y evidencias documentales correspondientes, al Órgano Instructor competente, para fines del inicio del procedimiento sancionador respecto de los funcionarios y servidores señalados en el presente informe.		
REC 3	Pendiente	Comunicar al presidente del Directorio de Enaco SA que de acuerdo a la competencia legal exclusiva de la Contraloría General, se encuentra impedido de disponer el deslinde de responsabilidad por los mismos hechos a los funcionarios y servidores comprendidos en la observación n.ºs 1, 2, 3, 4 y 5 reve		
REC 6	Pendiente	Disponga la emisión de una directiva interna, que permita que las diferentes áreas encargadas del proceso del pago de bienes y servicios, sepan con exactitud los montos de las cuentas por pagar y saldos a los proveedores, con atención estricta al contrato u orden de servicio y/o bienes.		
REC 7	Pendiente	Disponga la emisión de una directiva interna, para las contrataciones que se encuentran fuera del ámbito de aplicación de la Ley de Contrataciones del Estado, con la finalidad de regular los procedimientos, responsabilidades previos, concomitantes y subsecuentes de este tipo de contrataciones		
OBS 3		Determinación del valor referencial en base a una sola fuente y utilizando cotización no fidedigna para la contratac		
Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada	
REC 2	Pendiente	Remitir el presente informe con los recaudos y evidencias documentales correspondientes, al Órgano Instructor competente, para fines del inicio del procedimiento sancionador respecto de los funcionarios y servidores señalados en el presente informe.		
REC 3	Pendiente	Comunicar al presidente del Directorio de Enaco SA que de acuerdo a la competencia legal exclusiva de la Contraloría General, se encuentra impedido de disponer el deslinde de responsabilidad por los mismos hechos a los funcionarios y servidores comprendidos en la observación n.ºs 1, 2, 3, 4 y 5 reve		
REC 4	Pendiente	Ponga en conocimiento del encargado de los asuntos judiciales de Enaco SA o quien haga sus veces, para que inicie las acciones legales respecto a los funcionarios y servidores señalados en las observaciones 1 y 3 reveladas en el informe.		



## RECOMENDACIONES PENDIENTES Y EN PROCESO

### 0070 - EMPRESA NACIONAL DE LA COCA S.A. - ENACO

- |       |           |   |
|-------|-----------|---|
| REC 6 | Pendiente | Disponga la emisión de una directiva interna, que permita que las diferentes áreas encargadas del proceso del pago de bienes y servicios, sepan con exactitud los montos de las cuentas por pagar y saldos a los proveedores, con atención estricta al contrato u orden de servicio y/o bienes. |
|-------|-----------|---|
- |       |           |   |
|-------|-----------|---|
| REC 7 | Pendiente | Disponga la emisión de una directiva interna, para las contrataciones que se encuentran fuera del ámbito de aplicación de la Ley de Contrataciones del Estado, con la finalidad de regular los procedimientos, responsabilidades previos, concomitantes y subsecuentes de este tipo de contrataciones |
|-------|-----------|---|

OBS 4	Durante el periodo 2013 y 2014 en la sucursal Lima se revalidaron licencias de comerciantes minoristas prescindiendo		
-------	--	--	--

Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada
REC 1	Pendiente	Disponer el inicio de las acciones administrativas para el deslinde de responsabilidades de los funcionarios y servidores de Enaco SA, comprendidos en la observación n.ºs 2 y 4, teniendo en consideración que su conducta funcional no se encuentra sujeta a la potestad sancionadora de la Contraloría	
REC 2	Pendiente	Remitir el presente informe con los recaudos y evidencias documentales correspondientes, al Órgano Instructor competente, para fines del inicio del procedimiento sancionador respecto de los funcionarios y servidores señalados en el presente informe.	
REC 3	Pendiente	Comunicar al presidente del Directorio de Enaco SA que de acuerdo a la competencia legal exclusiva de la Contraloría General, se encuentra impedido de disponer el deslinde de responsabilidad por los mismos hechos a los funcionarios y servidores comprendidos en la observación n.ºs 1, 2, 3, 4 y 5 reve	

OBS 5	Interrupción injustificada de proceso de selección, incumplimiento de los requisitos para la celebración de contrato		
-------	--	--	--

Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada
REC 2	Pendiente	Remitir el presente informe con los recaudos y evidencias documentales correspondientes, al Órgano Instructor competente, para fines del inicio del procedimiento sancionador respecto de los funcionarios y servidores señalados en el presente informe.	
REC 3	Pendiente	Comunicar al presidente del Directorio de Enaco SA que de acuerdo a la competencia legal exclusiva de la Contraloría General, se encuentra impedido de disponer el deslinde de responsabilidad por los mismos hechos a los funcionarios y servidores comprendidos en la observación n.ºs 1, 2, 3, 4 y 5 reve	



## RECOMENDACIONES PENDIENTES Y EN PROCESO

Página: 19 de 23

Fecha: 20/04/2016

Hora: 09:45 AM

### 0070 - EMPRESA NACIONAL DE LA COCA S.A. - ENACO

ASP 1 Entrega de información incompleta y con demora durante la ejecución de la Auditoría por parte de Funcionarios y Se				
	Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada
	REC 10	Pendiente	Disponer a quien corresponda la elaboración de un manual donde se especifique claramente el personal responsable de la custodia de los expedientes de contratación, así como los procedimientos a seguir en caso se realice el préstamo o entrega de los mismos a otras dependencias, y de esta forma realiz	
	REC 9	Pendiente	Disponer al órgano encargado de las contrataciones de la Entidad la realización de un inventario físico de los expedientes de contratación generados por todas las unidades orgánicas de Enaco SA, lo cual permitirá conocer con exactitud su ubicación, estado y el movimiento de los mismos, pudiendo dete	
DEF 1 APLICACIÓN DE NORMATIVA DEROGADA COMO SUSTENTO NORMATIVO EN LOS PROCESOS DE SELECCIÓN CONVOCADOS PARA CONTRATAR EL S				
	Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada
	REC 11	Pendiente	Disponer que los servidores y funcionarios encargados de la elaboración y aprobación de las bases administrativas de los procesos de selección, examinen la vigencia de las normas consideradas como parte de la base legal de los respectivos procesos de selección, antes de su aprobación y publicación e	
DEF 2 EXPEDIENTES DE CONTRATACION INCOMPLETOS				
	Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada
	REC 12	Pendiente	Disponer al gerente Administrativo y Financiero, que en coordinación con el jefe la Oficina de Logística y los miembros de los comités Especiales encargados de la conducción de los procesos de selección en las diferentes sedes de la Entidad, establezcan los mecanismos, procedimientos y plazos para	
DEF 3 DEL 31 DE MAYO DE 2012 AL 14 DE JULIO DE 2014, SUCURSAL HUANCAYO CARECIÓ DE REGISTRO DE DOCUMENTOS DE MESA DE PARTES				
	Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada
	REC 13	Pendiente	Disponer que el administrador de la Sucursal Huancayo implante los mecanismos y procedimientos para velar por el adecuado registro, control y supervisión del trámite otorgado a los documentos ingresados a la citada sucursal, los cuales tendrán que estar alineados a las disposiciones para el uso pers	
DEF 4 DILACIONES INJUSTIFICADAS EN DIVERSAS FASES DEL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIONES				
	Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada
	REC 14	Pendiente	Disponer que los miembros de los comités especiales encargados de la conducción de los procesos de selección convocados por la contratación de bienes y servicios para la Sucursal Huancayo, previo a determinar la fecha de postergación de los procesos de selección coordinen con los notarios Públicos d	
	REC 15	Pendiente	Disponer plazos para la presentación de solicitudes para la convocatoria de los procesos de selección así como plazos para su respectiva atención de las áreas correspondientes.	



## RECOMENDACIONES PENDIENTES Y EN PROCESO

Página: 20 de 23

Fecha: 20/04/2016

Hora: 09:45 AM

### 0070 - EMPRESA NACIONAL DE LA COCA S.A. - ENACO

DEF 5 SUBCONTRATACIÓN DE SERVICIO DE TERCEROS, PESE A NO ESTAR CONSENTIDAS EN LAS CONDICIONES DE LOS PROCESOS DE SELECCIÓN				
Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada	
REC 16	Pendiente	Disponer que las áreas encargadas del transporte de hoja de coca a las diferentes sedes de la empresa supervisen exhaustivamente el cumplimiento de las condiciones establecidas en las bases administrativas de los procesos de selección y los contratos, no permitiéndose la subcontratación de disco ser		
REC 17	Pendiente	Disponer que los encargados de la elaboración de las bases administrativas de los procesos de selección convocados para contratar el servicio de transporte de hoja de coca, consideren sanciones para los contratistas que prestan dicho servicio con unidades vehiculares y chóferes diferentes a los incl		
OBS 1 INCUMPLIMIENTO DE REQUISITOS PARA LA SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO, ENTREGA EXTEMPORANEA DE POLIZAS SE SEGURO E INCUMPLIEM				
Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada	
REC 1	Pendiente	Disponer el inicio de las acciones administrativas para el deslinde de responsabilidades del trabajador de Enaco SA, comprendido en la observación n.º 1, teniendo en consideración que su conducta funcional no se encuentra sujeta a la potestad sancionadora de la Contraloría General de la República		
REC 2	Pendiente	Remitir el presente informe con los recaudos y evidencias documentales correspondientes, al Órgano Instructor competente, para fines del inicio del procedimiento sancionador respecto de los funcionarios y servidores señalados en el presente informe.		
REC 3	Pendiente	Comunicar al presidente del Directorio de Enaco SA que de acuerdo a la competencia legal exclusiva de la Contraloría General, se encuentra impedido de disponer el deslinde de responsabilidad por los mismos hechos a los funcionarios y servidores comprendidos en las observaciones n.os 1, 2 y 3 revelad		
REC 4	Pendiente	Ponga en conocimiento del encargado de los asuntos judiciales de Enaco SA o quien haga sus veces, para que inicie las acciones legales respecto a los funcionarios y servidores señalados en la observación 1 revelada en el informe.		
REC 5	Pendiente	Se ponga de conocimiento del Organismo Supervisor de las Contrataciones del Estado que el Contratista MRG Security SAC presentó documentación falsa en el proceso de selección de Adjudicación Directa Selectiva n.º 001-2013-ENACO SA ¿Servicio de Seguridad y Vigilancia para la Sucursal Huancayo Primera		
REC 7	Pendiente	Disponga la emisión de una directiva interna, que permita que las diferentes áreas encargadas del proceso del pago de bienes y servicios, sepan con exactitud los montos de las cuentas por pagar y saldos a los proveedores, con atención estricta al contrato u orden de servicio y/o compras; para la ade		



## RECOMENDACIONES PENDIENTES Y EN PROCESO

Página: 21 de 23

Fecha: 20/04/2016

Hora: 09:45 AM

### 0070 - EMPRESA NACIONAL DE LA COCA S.A. - ENACO

REC 8 Pendiente Disponga al área encargada de la elaboración de los contratos derivados de los procesos de selección, se ciña a las condiciones establecidas en las bases integradas, la oferta ganadora, contrato y/u otros documentos derivados del proceso de selección que establezcan las obligaciones para las partes.

#### OBS 2 EMISIÓN DE CONSTANCIA DE CALIDAD DEL SERVICIO A CONTRATISTA, QUE NO EJECUTÓ EL INTEGRO DE PRESTACIONES CONTRATADAS E IN

Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada
REC 2	Pendiente	Remitir el presente informe con los recaudos y evidencias documentales correspondientes, al Órgano Instructor competente, para fines del inicio del procedimiento sancionador respecto de los funcionarios y servidores señalados en el presente informe.	
REC 3	Pendiente	Comunicar al presidente del Directorio de Enaco SA que de acuerdo a la competencia legal exclusiva de la Contraloría General, se encuentra impedido de disponer el deslinde de responsabilidad por los mismos hechos a los funcionarios y servidores comprendidos en las observaciones n.os 1, 2 y 3 revelad	
REC 6	Pendiente	Adopte las acciones administrativa y/o legales, afín de dejar sin efecto la constancia de calidad de servicio, emitida al Contratista Transportes Denis EIRL del proceso de selección n.º AMC 018-2012 ENACO SA ¿Contratación de servicio de transporte de hoja de coca Cusco ¿ Huancayo ¿ Tarma¿; por no es	
REC 7	Pendiente	Disponga la emisión de una directiva interna, que permita que las diferentes áreas encargadas del proceso del pago de bienes y servicios, sepan con exactitud los montos de las cuentas por pagar y saldos a los proveedores, con atención estricta al contrato u orden de servicio y/o compras; para la ade	
REC 8	Pendiente	Disponga al área encargada de la elaboración de los contratos derivados de los procesos de selección, se ciña a las condiciones establecidas en las bases integradas, la oferta ganadora, contrato y/u otros documentos derivados del proceso de selección que establezcan las obligaciones para las partes.	

#### OBS 3 DEVOLUCIÓN DE RETENCIÓN DE GARANTÍA DE FIEL CUMPLIMIENTO A CONTRATISTA SIN VERIFICAR EL TOTAL DEL COMBUSTIBLE CONTRATAD

Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada
REC 2	Pendiente	Remitir el presente informe con los recaudos y evidencias documentales correspondientes, al Órgano Instructor competente, para fines del inicio del procedimiento sancionador respecto de los funcionarios y servidores señalados en el presente informe.	
REC 3	Pendiente	Comunicar al presidente del Directorio de Enaco SA que de acuerdo a la competencia legal exclusiva de la Contraloría General, se encuentra impedido de disponer el deslinde de responsabilidad por los mismos hechos a los funcionarios y servidores comprendidos en las observaciones n.os 1, 2 y 3 revelad	



## RECOMENDACIONES PENDIENTES Y EN PROCESO

Página: 22 de 23  
 Fecha: 20/04/2016  
 Hora: 09:45 AM

### 0070 - EMPRESA NACIONAL DE LA COCA S.A. - ENACO

- |       |           |  |
|-------|-----------|--|
| REC 7 | Pendiente | Disponga la emisión de una directiva interna, que permita que las diferentes áreas encargadas del proceso del pago de bienes y servicios, sepan con exactitud los montos de las cuentas por pagar y saldos a los proveedores, con atención estricta al contrato u orden de servicio y/o compras; para la ade |
|-------|-----------|--|
- |       |           |  |
|-------|-----------|--|
| REC 8 | Pendiente | Disponga al área encargada de la elaboración de los contratos derivados de los procesos de selección, se ciña a las condiciones establecidas en las bases integradas, la oferta ganadora, contrato y/u otros documentos derivados del proceso de selección que establezcan las obligaciones para las partes. |
|-------|-----------|--|

005-2015-3-0134	Reporte de Deficiencias Significativas	REPORTE DE DEFICIENCIAS SIGNIFICATIVAS	SOA	01/01/2014	31/12/2014
ASP 1 LAS PROPIEDADES INMUEBLES DE ENACO S.A., CUYO VALOR AL 31.12.2014 QUE ASCIENDE A S/.80,403,716.59 NO HAN SIDO OBJETO DE					
		<b>Número Rec</b>	<b>Estado Rec</b>	<b>Sumilla Rec</b>	<b>Última Acción Adoptada</b>
		REC 1	Pendiente	El Gerente General debe adoptar las medidas correctivas pertinentes, con la finalidad de que se ejecuten las inversiones de acuerdo con el calendario previsto en el Presupuesto.	
ASP 2 LA INFORMACIÓN DE EJECUCION PRESUPUESTAL RESPECTO A LOS INGRESOS NO ES CONCORDANTE CON LA INFORMACIÓN DE EJECUCION D					
		<b>Número Rec</b>	<b>Estado Rec</b>	<b>Sumilla Rec</b>	<b>Última Acción Adoptada</b>
		REC 2	Pendiente	La Gerencia de Administración y Finanzas disponga al Jefe de la Oficina de Planeamiento, Desarrollo e Informática que adopte las medidas correctivas y efectúe la conciliación de cifras presupuestales y de flujo de caja, previa a emitir cifras oficiales ante los organismos tutelares de la actividad p	
ASP 3 LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL RESPECTO A LOS EGRESOS NO ES CONCILIADA CON LA INFORMACIÓN CONTABLE (BALANCE DE COMPROBACI					
		<b>Número Rec</b>	<b>Estado Rec</b>	<b>Sumilla Rec</b>	<b>Última Acción Adoptada</b>
		REC 3	Pendiente	La Gerencia de Administración y Finanzas disponga al Jefe de la Oficina de Planeamiento, Desarrollo e Informática que adopte las medidas correctivas y efectúe la conciliación de cifras presupuestales con la información contable Balance de Comprobación, previa a emitir cifras oficiales ante los organ	
ASP 4 1. LAS PROPIEDADES INMUEBLES DE ENACO S.A. CUYO VALOR AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014, QUE ASCIENDE A S/. 80,403,716.59, NO					
		<b>Número Rec</b>	<b>Estado Rec</b>	<b>Sumilla Rec</b>	<b>Última Acción Adoptada</b>
		REC 4	Pendiente	Que la Gerencia General, disponga que el Gerente Administrativo y Financiero contrate a una empresa especializada en la toma de Inventarios Físicos de Activos Fijos, con el fin de tener certeza de las cantidad de bienes inmuebles con que cuenta ENACO S.A., así mismo realizar inspecciones periódic	



## RECOMENDACIONES PENDIENTES Y EN PROCESO

Página: 23 de 23

Fecha: 20/04/2016

Hora: 09:45 AM

### 0070 - EMPRESA NACIONAL DE LA COCA S.A. - ENACO

ASP 5 LA NOTA N° 9 DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO PRESENTA DEFICIENCIAS Y REGISTRA IMPORTES DIFERENTES CON RELACIÓN AL B				
Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada	
REC 5	Pendiente	Que la Gerencia General, debe disponer a través del Gerente de Administración al Contador General que adopte las medidas correctivas de que antes de emitir las notas de los estados financieros se deberá de efectuar las conciliaciones y verificaciones a efecto de presentar cifras confiables y consis		
ASP 6 LA EMPRESA NACIONAL DE LA COCA S.A. ¿ ENACO S.A. NO CUENTA CON UN ¿MARGESÍ DE SUS PROPIEDADES INMUEBLES¿ AL 31 DE DICIE				
Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada	
REC 6	Pendiente	Que la Gerencia General, disponga que el Gerente Administrativo y Financiero en coordinación con el área legal y el Especialista de Control Patrimonial, Seguros y Archivo elaboren el ¿Margesí Valorizado de las Propiedades Inmuebles¿ de ENACO S.A. y se proceda al saneamiento legal de la misma.		
ASP 7 EL INFORME Y LA DOCUMENTACIÓN SUSTENTATORIA DE LA REVALUACIÓN VOLUNTARIA DE LOS ACTIVOS REGISTRADA EN EL EJERCICIO				
Número Rec	Estado Rec	Sumilla Rec	Última Acción Adoptada	
REC 7	Pendiente	Que la Gerencia General disponga a la Gerencia de Administración y finanzas en coordinación con Contador General adopte las medidas correctivas de implementar a nivel de sistema los reportes y la elaboración de los análisis y documentar la Revaluación voluntaria de los activos fijos al 31.12.2013,		