

PUBLICACIÓN



MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA



GERENCIA GENERAL

PROVEÍDO Nº 883 -2023/GG

FECHA: 17-08-23

DOC.REF.: Informe N° 183-2023/APP

PARA:

- GERENCIA DE ASESORÍA JURÍDICA
- GERENCIA DE PLANEAMIENTO Y PRESUPUESTO
- GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
- GERENCIA DE OPERACIONES Y SEGURIDAD
- GERENCIA DE INFRAESTRUCTURA
- GERENCIA DE PROMOCIÓN, COMUNICACIÓN Y ATENCIÓN AL CLIENTE
- STI
- 
- 

ASUNTO:

- Conocimiento y fines
- Atender
- Acción inmediata
- Informar
- Preparar respuesta
- Elaborar Resolución
- Revisar y Coordinar
- Autorizado
- Examinar
- Tratar personalmente
- Otros
- Elevar a Sesión del Consejo Directivo
- Opinar e informar
- Atender Recomendación



PLAZO DE ATENCIÓN:

- Normal
- Urgente
- Inmediato

MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA  
 PATPAL - FELIPE ECNAVIDES BARRERA  
 SUBGERENCIA DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN  
 17:16  
 17 AGO 2023  
 RECIBIDO

**INFORME N° 183 -2023/GPP**

**A :** **JULIA AZUCENA COLCAS VARGAS**  
Gerente General

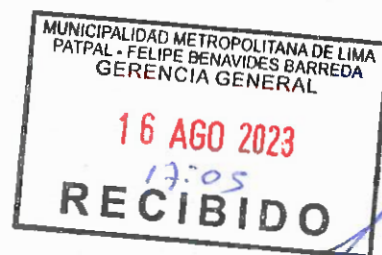
**CARLOS FERNANDO FLORES HERNADEZ**  
Gerente de Administración y Finanzas

**LOUDMIRD ABILIO GUTIÉRREZ AYALA**  
Gerente de Asesoría Jurídica

**DANIEL RENATO ORREGO MEDINA**  
Gerente de Operaciones y Seguridad

**JORGE ENRIQUE IRIARTE VELASQUEZ**  
Gerente de Infraestructura

**MEDALYT CRUZ VARAS PEREZ**  
Gerente de Promoción, Comunicación y Atención al Cliente



**ASUNTO :** Avance de la Implementación del Sistema de Control Interno al 30 de junio de 2023

**REFERENCIA :** Directiva N° 06-2019 CG/INTEG "Implementación del Sistema de Control Interno en las Entidades del Estado",

**FECHA :** San Miguel, 15 de agosto de 2023

Tengo a bien dirigirme a ustedes, a efecto de manifestarles que de acuerdo a lo dispuesto en la Resolución de Contraloría N° 146-2019-CG que aprueba la Directiva N° 06-2019 CG/INTEG "Implementación del Sistema de Control Interno en las Entidades del Estado", corresponde informarles de los avances de la Implementación del Sistema de Control Interno en el Patronato del Parque de las Leyendas -Felipe Benavides Barreda.

Sobre el particular, es necesario precisarle que el presente informe, los Planes de Acción Anual -Sección Medias de Remediación y Control, el Reporte de Evaluación de la Implementación del SCI y el Primer Reporte de Seguimiento de Plan de Acción (Semestral) al 30 de junio de 2023, serán publicados en el portal institucional de PATPAL-FBB, requiriéndoles que se haga de conocimiento del personal a su cargo de la referida publicación, a fin de que tomen conocimiento del avance de la implementación del Sistema de Control Interno en la Entidad.

**I. Base Legal**

- 1.1 Ley N° 28716 "Ley de Control Interno de las Entidades"
- 1.2 Resolución de Contraloría General N° 146-2019-CG con la que se aprueba la Directiva N° 06-2019 CG/INTEG
- 1.3 Resolución de Contraloría General N° 073-2023-CG con la que se modifica la Directiva N° 06-2019 CG/INTEG
- 1.4 La Directiva N° 06-2019 CG/INTEG "Implementación del Sistema de Control Interno en las Entidades del Estado"



	Accidentes durante la ejecución de obras	Medio	Sub Gerencia de Mantenimiento
	Mala disposición de residuos sólidos de obra, puede generar daños a la salud y contaminación ambiental	Muy Alto	
	Infraestructura del patronato del parque de las Leyendas sin el mantenimiento adecuado, por la falta de herramientas e insumos suficientes, podría causar malestar entre los visitantes	Alto	

### 2.2.2 Gerencia de Operaciones y Seguridad

En la Gerencia de Operaciones y Seguridad se han identificado (19) riesgos de los cual (5) corresponden al Sub Gerencia de Zoología, (8) a la Sub Gerencia de Arqueología y (6) a la Sub Gerencia de Botánica, riesgos que para su mitigación en el Plan de Acción Anual – Sección Medidas de Control se han establecido medidas, que tienen que ser adoptadas por las referidas unidades orgánicas, los tipos y nivel de riesgos se detalla a continuación:



#### Sub Gerencia de Zoología

Producto	Riesgo Identificado	NIVEL DE RIESGO	Unidad Orgánica Responsable
Conservación y Gestión de Zoológicos	Desabastecimiento de substratos (insumo para ambientación de recintos)	Alto	Sub Gerencia de Zoología
	No se cuenta con medicamentos suficientes y esenciales para el manejo de fauna	Alto	
	No se cuenta con alimentos idóneos para semovientes podría generar desabastecimiento	Alto	
	No se cuenta con instalaciones adecuadas para cuarentena y sanidad de fauna	Alto	
	Vehículos inoperativos por falta de mantenimiento y reparación para el traslado de alimentos y animales	Alto	

#### Sub Gerencia de Arqueología

Producto	Riesgo Identificado	NIVEL DE RIESGO	Unidad Orgánica Responsable
Investigación, Conservación y Restauración de Monumentos Arqueológicos	Daño a la integridad física del personal por peligros presentes durante su labor de conservación y restauración, como desprendimiento de taludes, laderas, daños de postura, golpes en general, caídas a la altura y otros peligros	Muy Alto	Sub Gerencia de Arqueología
	Daños o pérdida de bienes producida por inadecuadas condiciones de almacenaje (cambios bruscos de temperatura, humedad, exposición al polvo)	Muy Alto	

Producto	Riesgo Identificado	NIVEL DE RIESGO	Unidad Orgánica Responsable
Promoción y Difusión Institucional	Falta de capacitación en atención al cliente y libro de reclamaciones, puede generar que los usuarios del parque de las Leyendas estén insatisfechos con el servicio brindado	Alto	Gerencia de Promoción, Comunicación y Atención al Cliente
	La destrucción de material fotográfico o audios visual, no permite continuar con las actividades realizadas por la entidad	Medio	Sub Gerencia de Marketing
	No contar con equipos informáticos profesionales para el diseño de piezas graficas no permite difundir las actividades institucionales	Alto	
	No contar con las licencias de uso de los programas originales para el desarrollo de diseño y edición de videos	Bajo	
	No se cuenta con recursos para poder brindar una mayor cobertura de servicios guiados, educativos, culturales, medio ambientales y turísticos de PATPAL	Medio	Sub Gerencia de Educación

### 2.3 Seguimiento de la Implementación del Plan Anual – Sección Medidas de Remediación

Como producto de las respuestas dadas al Cuestionario de Evaluación de la Implementación del Sistema de Control Interno, establecido en el Anexo N° 1 de la Resolución de Contraloría N.º 073-2023-CG se formuló el Plan de Anual Sección Medidas de Remediación cuyo código de entregable N° 69593 se encuentra Registrado en el Sistema Informático del Sistema de Control Interno de la Contraloría General de la República, cuyo avance de implementación al 30 de junio de 2023 se detalla a continuación:

#### MEDIDAS DE REMEDIACIÓN A CARGO DE LA GERENCIA DE INFRAESTRUCTURA

N°	Deficiencias del SCI	Medida de Remediación	Plazo de implementación		Estado de Implementación Medidas de Remediación
			Fecha inicio	Fecha de término	
1	La Entidad no ha registrado todas las obras públicas que se encuentran en proceso de ejecución, en el Sistema de Información INFOBRAS	La Gerencia de Infraestructura actualizará y registrará las obras ejecutadas en PATPAL-FBB en el sistema de información INFOBRAS.	31.08.2023	31.12.2023	En Proceso
2	La Entidad no ha registrado el avance físico mensual de las obras públicas que se encuentran en ejecución, en el Sistema de Información INFOBRAS	La Gerencia de Infraestructura registrará el avance físico mensual, de las obras que se ejecuten en PATPAL-FBB en el sistema de información INFOBRAS	31.08.2023	31.12.2023	En Proceso
3	El funcionario a cargo de las obras públicas en la entidad no ha documentado la ejecución de las acciones contenidas en el Plan de respuesta a los riesgos identificados en la planificación de las obras públicas, según la normativa aplicable.	1. En los Expedientes Técnicos de Obras, se incluirá como requisito para su aprobación, el plan de respuesta a los riesgos identificados en la planificación de las obras públicas.  2. Se tendrá en cuenta los procedimientos y disposiciones establecidas en la Directiva N° 012-2017-OSCE/CD " Gestión de	01.08.2023	31.12.2023	En Proceso

**MEDIDAS DE REMEDIACIÓN A CARGO DE LA SUB GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS**

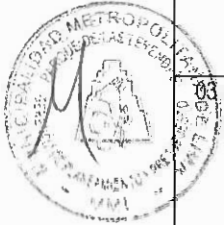
N°	Deficiencias del SCI	Medida de Remediación	Plazo de implementación		Estado de Implementación Medidas de Remediación
			Fecha inicio	Fecha de término	
01	Los funcionarios y servidores no han participado, al menos, en una capacitación sobre ética, integridad en la función pública	Se realizará capacitaciones sobre ética, integridad en la función pública, en el cual deben de participar el 80% o más de los funcionarios y servidores de la entidad.	29/05/2023	12/06/2023	Implementada
02	La Entidad no cuenta con una norma que regule el procedimiento para recibir y atender denuncias contra sus funcionarios y servidores que vulneren los valores éticos, normas de conducta o afecten la integridad pública	Se aprobará Directiva, que establezca trámites, procedimientos, para recibir y atender denuncias contra sus funcionarios y servidores que vulneren los valores éticos, normas de conducta o afecten la integridad pública.	15/06/2023	15/09/2023	Pendiente
03	Los funcionarios y servidores de la Alta Dirección y Órganos de Administración Interna (Órganos de Asesoramiento, Apoyo y Línea) que participan en la implementación del SCI en la entidad no han recibido, al menos, una capacitación en Control Interno	Se realizará capacitaciones relacionadas con la implementación del Sistema de Control Interno, en la cual se provee que la participación de funcionarios y servidores de la entidad.	25/09/2023	10/10/2023	En Proceso
05	El Responsable de la Oficina de Recursos Humanos o la que haga sus veces no ha ejecutado las acciones para efectuar la evaluación de desempeño, como parte de la implementación de la Gestión del Rendimiento, según la normativa aplicable	La Sub Gerencia de Recursos Humanos establecerá procedimientos y efectuará con las diferentes unidades orgánicas, la evaluación anual de desempeño del personal de PATPAL.	15/05/2023	15/06/2023	Pendiente
06	El responsable de la Oficina de Recursos Humanos o la que haga sus veces no ha otorgado reconocimiento a los funcionarios y servidores por la implementación de las medidas de remediación y control conforme a las condiciones y plazos programados, establecidos en el Plan de Acción Anual	La Sub Gerencia de Recursos Humanos otorgará reconocimiento a los funcionarios y servidores que han cumplido con implementar dentro de los plazos establecidos las Medidas de Remediación y Control, establecidas en los respectivos Planes Anuales.	6/11/2023	15/01/2024	Pendiente





**MEDIDA DE REMEDIACIÓN A CARGO DE LA GERENCIA DE PLANEAMIENTO Y PRESUPUESTO**

N°	Pregunta	Medida de Remediación	Plazo de implementación		Estado de Implementación Medidas de Remediación
			Fecha inicio	Fecha de término	
01	6.- La entidad no Cuenta con lineamientos, procedimientos, flujogramas o documentos que haga sus veces aprobados, que regulen el proceso que debe ejecutarse para el desarrollo de cada producto que brinda	Se elaborará lineamientos, procedimientos, flujogramas o documentos, que regulen el proceso que debe ejecutarse para el desarrollo de cada producto que brinda la entidad.	1/06/2023	29/12/2023	En Proceso
02	23.- El órgano o unidad orgánica responsable de la implementación del SCI no ha difundido trimestralmente a los funcionarios y servidores de la entidad, a través de los canales de comunicación con los que cuenta, ¿los avances y resultados de la implementación del SCI en la entidad?	Se hará de conocimiento a los funcionarios y servidores de manera trimestral, de los avances de la implementación del Sistema de Control Interno (SCI), a través de los canales correspondientes ( vía web o intranet, o correo electrónico).	30/05/1900	29/12/2023	Pendiente
	24.- El órgano o unidad orgánica responsable de la implementación del SCI no ha comunicado a los órganos o unidades orgánicas de la entidad, los Planes de Acción Anual- Secciones Medidas de Remediación y Medidas de Control dentro de los 5 días hábiles posteriores a su aprobación para que inicien con su implementación de las medidas.	Se comunicará a las unidades orgánicas de la entidad, los Planes de Acción Anual – Secciones Medidas de remediación y Sección de Medidas de Control, aprobados para la implementación del SCI, dentro de los 5 días hábiles posteriores a su aprobación, para que inicien con la implementación de las referidas medidas.	2/05/2023	9/05/2023	Implementada
13	33.- La entidad no ha formulado el Presupuesto Institucional considerando las actividades priorizadas del Plan Operativo Institucional (POI) y los procedimientos de selección contenidos en el Plan Anual de Contrataciones (PAC) o documentos que hagan sus veces.	Para la formulación del Presupuesto Institucional de Apertura (PIA) para el año 2024, se considerará las actividades priorizadas en el POI 2022-2025 y los procedimientos de contratación que se encuentren contenidos en el Plan Anual de Contrataciones para el 2024.	1/08/2023	29/12/2023	Pendiente
14	34.- El presupuesto ejecutado en el desarrollo y entrega de cada producto, dentro del periodo evaluado no ha permitido cumplir los objetivos y metas establecidas para los mismos? (**)	Supervisar que la ejecución del presupuesto este orientada al cumplimiento de los objetivos y metas institucionales.	1/12/2023	15/01/2024	Pendiente





**PARQUE DE LAS  
LEYENDAS**

"Decenio de la Igualdad de oportunidades para mujeres y hombres"  
"Año de la unidad, la paz y el desarrollo"

20	41.- Durante la identificación de riesgos de cada producto; la entidad no ha analizado la existencia de riesgos de corrupción o conducta funcional, que pudieran afectar la integridad pública, aplicando alguna metodología para la gestión de riesgos que afectan la integridad pública aprobada u otra metodología aplicable.	En la Identificación de los riesgos se determinará, si estos corresponden a riesgos de corrupción o de conducta funcional.	17/04/2023	31/05/2023	Implementada
23	44.- En la gestión de riesgos (identificación, valoración de riesgos y determinación de medidas de control) del presente año; la entidad no ha documentado la participación de los funcionarios y servidores con conocimiento y experiencia de los órganos o unidades orgánicas responsables del desarrollo y entrega de los productos priorizados o revaluados.	Se consultará a las unidades orgánicas responsables del desarrollo y entrega de los productos priorizados o revaluados, que cuentan con funcionarios y servidores con conocimiento y experiencia en los referidos productos, sobre la identificación y valoración de riesgos y determinación de medidas de control.	1/04/2023	27/04/2023	Implementada
24	45.- La entidad no ha documentado el uso de las herramientas de recolección de información en la identificación, valoración de riesgos y determinación de medidas de control correspondiente a la gestión de riesgos efectuada el presente año	Se usará las diferentes herramientas de recolección de información en la identificación, valoración de riesgos y determinación de medidas de control correspondiente.	1/04/2023	27/04/2023	Implementada
27	55.- La entidad no ha registrado en el reporte de Seguimiento del Plan de Acción Anual, 2 problemáticas que afecten la implementación de las medidas de control por cada producto priorizado y sus correspondientes recomendaciones de mejora que permitan la implementación eficaz y eficiente de las medidas de control.	En el Plan de Acción Anual Medidas de Control que se registrará en el Sistema de Control Interno para el 2023, se consignará dos o más problemáticas que afecten la implementación de las medidas de control establecidas por cada producto priorizado, con sus correspondientes recomendaciones de mejora.	15/04/2023	05/05/2023	En Proceso
28	59.- La entidad no Ha implementado como mínimo, el 90% del número de medidas de remediación y control consignadas en el Plan de Acción Anual?	Se efectuará un seguimiento periódico para logra la implementación de la totalidad de las medidas de control y remediación; así mismo, es necesario precisar que se implementó el 57% de las medidas de remediación y control consignadas en el Plan de Acción Anual.	1/06/2023	29/12/2023	En Proceso



**MEDIDAS DE CONTROL A CARGO DE LA SUB GERENCIA DE ZOOLOGÍA**

Producto	Riesgo Identificado	Plazo de Implementación de Medidas de Control		Estado de Implementación Medidas de Control
		Inicio	Termino	
Conservación y Gestión de Zoológicos	Desabastecimiento de substratos (insumo para ambientación de recintos)	01.07.2023	31.12.2023	En Proceso
	No se cuenta con medicamentos suficientes y esenciales para el manejo de fauna	29.06.2023	31.12.2023	En Proceso
	No se cuenta con alimentos idóneos para semovientes podría generar desabastecimiento	29.06.2023	31.12.2023	En Proceso
	No se cuenta con instalaciones adecuadas para cuarentena y sanidad de fauna	31.07.2023	31.12.2023	En Proceso
	Vehículos inoperativos por falta de mantenimiento y reparación para el traslado de alimentos y animales	29.06.2023	31.12.2023	En Proceso


**MEDIDAS DE CONTROL A CARGO DE LA SUB GERENCIA DE BOTÁNICA**

Producto	Riesgo Identificado	Plazo de Implementación de Medidas de Control		Estado de Implementación Medidas de Control
		Inicio	Termino	
Investigación y Conservación de Especies Botánicas	Debido a la falta de infraestructura del Sistema de Riego y Recurso hídrico, no permitiría contar con abonos de óptima calidad para las áreas verdes y actividades de riego	01.08.2023	29.12.2023	Pendiente
	Falta de conocimiento en técnicas para el mantenimiento de ejemplares botánicos, especies endémicas y exóticas, podría generar que estas sufran algún tipo de estrés o incluso una mortandad progresiva de especies y colecciones botánica.	30.06.2023	29.12.2023	Pendiente
	La falta de alianzas estratégicas y convenios para la investigación dentro del jardín botánico, no permitiría la identificación de mejores procesos de adaptación y reproducción de las colecciones botánicas.	01.08.2023	29.12.2023	Pendiente
	No se cuenta con personal operativo suficiente para los cultivos y el manejo agronómico, podría generar la mortandad de los cultivos que son requeridos por las colecciones zoológicas.	01.08.2023	29.12.2023	Pendiente
	No se cuenta con suficientes herramientas, equipos y accesorios de jardinería e insumos para las actividades de poda, actividades operativas y su tareas, esto podría generar la vulnerabilidad de las colecciones botánicas, presentando procesos de mortandad y la presencia de plagas y enfermedades; además, afectaría	01.08.2023	29.12.2023	En Proceso



	La destrucción de material fotográfico o audios visual, no permite continuar con las actividades realizadas por la entidad	01.07.2023	31.12.2023	En Proceso
	No contar con equipos informáticos profesionales para el diseño de piezas graficas no permite difundir las actividades institucionales	01.07.2023	31.12.2023	Implementada
	No contar con las licencias de uso de los programas originales para el desarrollo de diseño y edición de videos	01.07.2023	31.12.2023	En Proceso
	No se cuenta con recursos para poder brindar una mayor cobertura de servicios guiados, educativos, culturales, medio ambientales y turísticos de PATPAL	01.08.2023	31.12.2023	En Proceso

**MEDIDAS DE CONTROL A CARGO DE RIESGOS IDENTIFICADOS EN LA GERENCIA DE INFRAESTRUCTURA**



Producto	Riesgo Identificado	Plazo de Implementación de Medidas de Control		Estado de Implementación Medidas de Control
		Inicio	Termino	
Mejoramiento de Parques	Hallazgos arqueológicos durante la ejecución de la obra, podrían impedir continuar y culminar la obra	01.07.2023	31.12.2023	Pendiente
	Procesos por concursos públicos para ejecución de obras declarados desiertos por falta de postores, retrasan su ejecución	01.08.2023	31.12.2023	Pendiente
	Paralización de obras ejecutadas por administración directa, por falta de logística en su ejecución	01.08.2023	31.12.2023	Pendiente
	Accidentes durante la ejecución de obras	01.08.2023	31.12.2023	Pendiente
	Mala disposición de residuos sólidos de obra, puede generar daños a la salud y contaminación ambiental	01.08.2023	31.12.2023	Pendiente
	Infraestructura del patronato del Parque de las Leyendas sin el mantenimiento adecuado, por la falta de herramientas e insumos suficientes, podría causar malestar entre los visitantes	01.08.2023	31.12.2023	Pendiente