

Acta Informe Comité de Monitoria y Presupuesto

Hoy, 30 de abril a las 2:30 de la tarde, se reunió el Comité de Monitoría y Presupuesto. Se determinó *quorum* con los presentes y se procedió a la reunión. Estuvieron presente: el Sr. Jaime M Fonseca Miranda y el Dr. José N. Lugo Montalvo. Se excusaron, Sr. Eusebio Rodríguez Oquendo, el Sr. Rubén Figueroa Birriel y el CPA Daniel Redón Santiago.

Como personal de apoyo la Sra. Verónica Z. Velázquez Ramos, Especialista en Monitorias de la Conexión Laboral Área Local Carolina.

Los trabajos comenzaron a la 2:40 de la tarde con la bienvenida del Dr. José N. Lugo Montalvo.

El Sr. Jaime M Fonseca Miranda dio lectura a la reflexión.

Comienzan los trabajos del Comité de Monitoria con los informes de las actividades en curso:

I. Monitorias Internas

A. Monitoria al Área Finanzas, Recursos Humanos y Presupuesto AP 2023-2024 UM- 24-02

La Unidad de Monitoría del Área Local, realizó una intervención fiscal y administrativa al Área de Finanzas, Recursos Humanos y Presupuesto del Área Local. La misma se realizó del 3 al 16 de abril del 2024. El periodo para evaluar fue del 1ro de julio de 2023 al 28 de febrero de 2024.

El propósito de la intervención fue Cotejar la Organización Administrativa: Roster de Personal (Categorías de Costos). Verificar en el Balance de Comprobación todas las Cuentas Reales (ctas: de efectivo, a cobrar, por pagar y nominales).

Verificar los Informes de Gastos: BIS presupuesto v/s Informe de Gastos. Cotejar las categorías de costos: 40% costos operacionales, porcentaje actividad para incumbentes. Aportaciones In Kind, aportaciones en efectivo (municipio).

Verificar pruebas de desembolsos de: empleados, utilidades y actividades programáticas.

Verificar el Procedimiento de Acumulación de Gastos (trimestral) y Manejo de Efectivo (CIMA).

La Unidad de Monitoría determinó que luego de haber realizado la intervención el área fiscal cumple con todos los procesos para evitando malversación de fondos y a su vez no se encontraron señalamiento.

Luego de todo lo antes mencionado, no se encontraron situaciones para señalar.

B. Monitoría Administrativa y Financiera al Área de Propiedad, Año 2023-2024 UM-24-03

La Unidad de Monitoría del Área Local finalizó una intervención al Área de Propiedad. El objetivo de la misma fue verificar que el inventario físico del Área Local este actualizado, según los procedimientos establecidos. La monitoría se llevó a cabo del 17 al 30 de abril de 2024. El periodo para verificar fue del 1 de julio de 2023 al 29 de febrero de 2024.

Se determinó evaluar una muestra determinada, (según el proceso de muestreo) de equipos de la propiedad, según el reporte de inventario y se verificó el inventario según la certificación de inventario por área. (se evaluaron 60 artículos de propiedad).

Además, se verificó la existencia de la propiedad, custodio de la misma v/s la asignación en FAS-GOV.

También, se verificó que se cumpla con el proceso de decomización (comunicación con la Oficina de Planificación del DDEC). Y se cotejó que se cumpla con el proceso de cotización para la compra de equipos.

Y se realizó una entrevista al Encargado de la Propiedad, para verificar como es el proceso inventario en el Área Local.

Luego de todo lo antes mencionado, no se encontraron situaciones para señalar.

II. Monitorias / Auditorías Externas

A. Monitoria a los Sistemas Operacionales, Administrativos y Financieros por parte del Departamento de Desarrollo Económico y Comercio al Conexión Laboral Área Local Carolina, Año Programa 2023-2024

El pasado 26 de abril de 2024, a las 9:30 de la mañana se realizó la reunión: Conferencia de Entrada sobre la Monitoría Sistemas Operacionales, Administrativo y Financiero al Área Local Conexión Laboral de Carolina, Año Programa 2023-2024, por parte del Departamento de Desarrollo (DDEC).

El periodo para intervenir es del 1 de julio de 2023 al 31 de marzo de 2024. El pasado 16 de abril se entregaron los documentos relacionados a los Anejos A (Doc's Programáticos) y Anejo B (Doc's Fiscales).

La Labor de Campo comenzó del 26 de abril hasta el 7 de mayo del 2024.

Hasta el momento el personal del Área Local a cumplido con la entrega de los documentos solicitados.

En la próxima reunión ordinaria se darán más detalles al respecto.

B. Single Audit (Auditoría Sencilla) 2022-2023 (\$750,000 ó +)

En el pasado Informe de Auditoría Sencilla (Single Audit) correspondiente al AF 2022-2023, el Área Local Conexión Laboral, NO contenía hallazgo alguno relacionado a los fondos WIOA delegados por el DDEC. (Esto según la Carta Certificada 7012 1010 0003 5035 3328 del 1 de abril de 2024, remitida por la División de Monitoría y Cumplimiento del DDEC).

(Ver proyección en la pantalla)

Nota adicional:

Todos los años el Área Local de Desarrollo Laboral de Carolina pasa por el proceso de una intervención mejor conocida como "Single Audit". El propósito de la misma es evaluar la forma en que se están utilizando los fondos federales que se reciben (ya que sobre pasan los 750,000 mil dólares).

- Y presentar en él, resultado final de la intervención (Single Audit) en El Estado Financiero donde se presenta la Opinión Final sobre controles internos, fondos federales y los por cientos tanto administrativos como programáticos del ALDLC.
- La auditoría única, anteriormente conocida como la auditoría OMB Circular A-133, es un estado financiero de toda la organización y una auditoría de adjudicaciones federales de una entidad no federal que gasta \$750,000 o más en fondos federales en un año. (Office of Management and Budget)

III. Plan de Trabajos de Monitoria, Año Programa 2023-2024 (3er trimestre)

A. Intervenciones el Área de Monitoria del Área Local de Desarrollo Laboral

El Área de Monitoria necesita realizar una intervención del 3er Trimestre del Plan de Trabajos para el próximo año programa 2024-2025.

La intervención es la siguiente:

- Monitoria Operacional y Fiscal: Programa de Adultos y Trabajadores Desplazados (1 al 14 de marzo de 2024), para realizar en año programa 2024-2025.
- Monitoría Administrativa: Proceso de Adquisición (RFP) (15 de marzo al 2 de abril de 2024), para realizar en año programa 2024-2025.

Esto debido proceso de las contestaciones a los Informes de la Monitoria a los Sistemas Operacionales, Administrativos y Financieros del Área Local Conexión Laboral, AP 2022-2023, por el DDEC.

Además, de otros trabajos (certificaciones OCPR, completar informes de monitorias, procesos del Comité de Ética, detalles de Single Audit, detalles de Monitoria al Programa de Jóvenes (Elegibilidad al Participante) por parte de personal de la Oficina de Auditoría Interna del GMAC, detalles sobre los Seguros del Área Local, participación de talleres y/o adiestramientos entre otros.)

Por lo que se necesita transferir dicha intervención para el año programa 2024-2025.

Plan de Trabajos de Monitoria, Año Programa 2023-2024

El Plan de Monitoria está constituido por las intervenciones que se realizarán al Centro de Gestión Única, Área Fiscal y Área Programática, según la reglamentación establecida. Las monitorías abarcarán las

actividades autorizadas bajo la Ley WIOA, con el propósito de velar que nuestra Área Local esté cumpliendo con los criterios establecidos según la Ley.

Se solicita el Sra. Verónica Z. Velázquez Ramos, Especialista en Monitoría del Área Local a que explique la enmienda al mismo.

(Ver proyección en la pantalla)

A estos fines, se presenta una moción por el Comité de Monitoría para recomendar a la Junta Local que reafirme la enmienda y aprobación de la transferencia de la intervención antes mencionada, del 3er Trimestre de *Plan Anual de Trabajos de Monitoría, Año Programa 2023-2024, al Plan del Año Programa 2024-2025.*

IV. Política Pública DDEC-WIOA-01-2023

Se presenta la Política Pública sobre Diversidad, Equidad, Inclusión y Accesibilidad (DEIA) del 1 de marzo de 2023.

El propósito de esta Política es eliminar los vertigios de trato desigual basado en consideraciones de sexo, orientación sexual, género, impedimentos físicos o diversidad funcional, origen o condición social, grupos minoritarios, color, origen familiar, ideologías políticas y religiosas, entre otros. Alineados con esa política es necesario adoptar medidas en protección de la diversidad, la equidad, la inclusión y la accesibilidad cónsono con los preceptos constitucionales de igualdad y de inviolabilidad del ser humano.

El DDEC como recipiente y administrador de los fondos federales WIOA afirma y persigue garantizar respetados entre los visitantes, solicitantes, recipientes de beneficios de Programas bajo la Ley WIOA, así como de los propios empleados del PDL y los empleados de las Áreas Locales.

- (Ver proyección en pantalla)

Política Pública sobre Diversidad, Equidad, Inclusión y Accesibilidad (DEIA)

III. Reglamentos / Procedimientos Área Local

A. Presentación de presentar Reglamento Interno Junta Local y Manual de Monitoria Oficial Igualdad Oportunidad del Área Local

El Departamento de Desarrollo Económico y Comercio (DDEC), indicó lo importante de enmendar el Reglamento Interno de la Junta Local y el Manual de Monitoria del Oficial Igualdad Oportunidad, esto conforme a la Ley Oportunidades y de Innovación de la Fuerza Trabajadora (WIOA), la realidad actual de los servicios y procesos llevados a cabo en el Área Local según las leyes aplicables.

Esto con el propósito de que el mismo sean evaluado y aprobado por la Junta Local de Carolina.

Se solicita el Sra. Verónica Z. Velázquez Ramos, Especialista en Monitoría del Área Local que explique el mismo.

MOCIÓN

Moción para recomendar que se aprueben las enmiendas al reglamento Interno de la Junta Local y al Manual de Monitoria del Oficial Igualdad Oportunidad del Área Local de Desarrollo Laboral de Carolina, según la Ley de Oportunidades y de Innovación de la Fuerza Trabajadora (WIOA) y las leyes aplicables.

De ser avalada la propuesta se aprobará Resolución correspondiente.

**Reglamento Interno de la Junta Local y el Manual de
Monitoria del Oficial Igualdad Oportunidad**

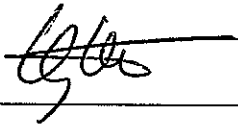
**(Una vez se discutida los mismos, de ser aprobado se
procederá a la leer la resolución) (Proyectar)**

RESOLUCION

2023-24-04

**Reglamento Interno de la Junta Local y el Manual de
Monitoria del Oficial Igualdad Oportunidad**

Hasta aquí el informe.



Firma

30 de abril de 2024

Fecha

Leído por:

Veronica Z. Velazquez Ramos
Especialista en Monitoria
ALDL Carolina