



AGENDA

30 DE ABRIL DE 2025
REUNION COMITÉ DE MONITORIA
ALCLC

Bienvenida

Dr. José N. Lugo Montalvo

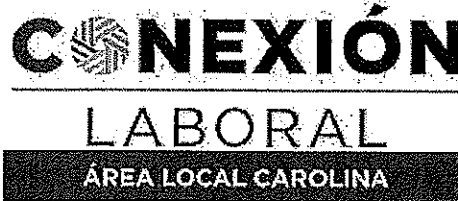
Reflexión

Sr. Jaime M Fonseca Miranda

Informe Monitoria

Sra. Verónica Z. Velazquez Ramos

- Monitoria Interna: Monitoría Administrativa al Área de Almacén de Materiales y Suministro, 2024-2025 (Parte B)
 - Plan Anual de Monitoría
 - Re-calendarizar Monitorias:
 - Operacional y Fiscal: Programa de Adultos y Trabajadores Desplazados
 - Administrativa y Fiscal: Finanzas, Recursos Humanos y Presupuesto
 - Operacional y Programática: Oficial Igualdad Oportunidad
 - Se realizarán en Año Programa 2025-2026
 - Monitorias / Auditorías Externas
 - Single Audit (Auditoria Sencilla) 2023-2024
 - Monitoría Programática sobre Elegibilidad Programa Trabajadores Desplazados AP 2023-2024 por la Oficina de Auditoría Interna GMAC
-
- Monitoria a los Sistemas Operacionales, Administrativos y Financieros de Área Local Conexión Laboral Carolina (ALCLC), Año Programa 2024 - 2025 por el Departamento de Desarrollo Económico y Comercio (DDEC)
 - Política Pública DDEC / Reglamentos / Procedimientos del AL
 - o Acoger Políticas Públicas / Enmienda a Procedimientos / Reglamentos de la ALCLC



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 Dr. José N. Lugo Montalvo. Se excusaron, el CPA Daniel Redón Santiago y el Sr. Rubén Figueroa Birriel.

Como personal de apoyo estuvo 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 Administrativa al Área de Almacén de Materiales y Suministro, 2024-2025 UM-25-06 (Parte B)

La Unidad de Monitoría del Área Local, realizó una monitoria ~~administrativa al Área de Almacén de Materiales y Suministro (Parte B)~~.

La monitoria cubrió el periodo del 1ro de agosto al 31 de diciembre de 2024, y la misma se ejecutó del 17 al 28 de febrero de 2025.

El propósito de la intervención fue cotejar que el inventario de materiales y suministro este conforme según el registro. Verificar que el proceso de

compra de los materiales se realizó según el Procedimiento de Compra del Área Local. Y cotejar que se cumpla con el proceso de cotización para la compra de materiales.

Se verificó el área a intervenir (almacén de materiales y suministro), para familiarizarnos con el proceso de la operación y administración en el área del almacén de materiales y suministro. Se evaluó dicho proceso, la estructura de control interno y el Registro de Materiales del Área Local para determinar la razonabilidad de estos. Se determinó evaluar la petición y entrega de materiales y suministro de varias áreas de la Agencia, esto según sus requisiciones de solicitud de artículos, esto según el resultado del muestreo.

También se realizó una entrevista al Oficial de Compras, para verificar como es el proceso de la compra de materiales en el Área Local. Como a la Contadora Auxiliar, para verificar el proceso de pagos a los suplidores y los justificantes.

Además, se evaluó una muestra de artículos según las Hojas de Requisición de Materiales para constatar las mismas contra los materiales existentes. Se determinó evaluar diez (10 áreas diferentes de la Agencia (Centro Gestión Única, Finanzas/Contabilidad, Oficina Director Ejecutivo, Unidad de Patrono, MIS, Monitoria, Recursos Humanos y Título I), según sus pedidos de artículos como parte del muestreo. Se evaluó una muestra diecisiete (17 Hojas) de Requisición de Materiales para constatar las mismas contra los materiales existentes.

Por otro lado, se evaluaron cinco (5) compras / comprobantes de desembolsos sobre pagos a suplidores de **materiales y suministros**. Tales como: Office Gallery 2024-25-017 y 2024-25-066, PR Computer Serv, Inc 2024-25-050, Facsimile Paper 2024-25-054 y 2024-25-060, y ITCO PR 2024-25-067.

Además, se verificó el proceso tal como: cotizaciones, hoja de tabulación de licitadores, órdenes de compra, y otros.

Luego de haber realizado toda la intervención no se encontraron señalamiento.

DETALLES RECOMENDADOS PARA MEJORAMIENTO**En Monitoria anterior (Parte A) se mencionó lo siguiente:****Comentario 1:**

El encargado el área intervenida deberá asegurarse que las hojas de pedido de materiales “Requisición de Materiales” estén completadas en su totalidad, específicamente el *Área* que está solicitando el o los materiales.

cabe señalar, que en esta intervención (Parte B), los detalles mencionados en la (Parte A), fueron corregidos y no se repitieron en la Parte B.

**II. Plan de Trabajos de Monitoria, Año Programa 2024-2025
(3er y 4to Trimestres)****A. Intervenciones el Área de Monitoria del Área Local de Desarrollo Laboral Monitoria, Año Programa 2024-2025 (3er y 4to Trimestres)**

El Área de Monitoria necesita ejecutar las siguientes intervenciones para realizar las que corresponden a las del año programa 2025-2026:

- Operacional y Fiscal: Programa de Adultos y Trabajadores Desplazados
- Administrativa y Fiscal: Finanzas, Recursos Humanos y Presupuesto
- Operacional y Programática: Oficial Igualdad Oportunidad

- Se realizarán las del Año Programa 2025-2026

NOTA:

- El propósito de la intervención Monitoria Operacional y Fiscal sobre los Programas de Adultos y Trabajadores Desplazados es: Verificar que se cumple con los requisitos de elegibilidad (revisión del expediente del participante).

Verificar Servicios de Sostén (políticas y procedimientos. Referidos con otros socios), Servicios de Carrera Individualizado (Evaluación Comprensiva, Plan Individual, Servicios Pre-vocacionales, Experiencia de Trabajo. Se verificará política y procedimientos de actividades y servicios, proceso competitivo. Aprobación por la Junta Local de los Servicios brindados. Servicios de Adiestramiento (elegibilidad del participante para el adiestramiento)

Verificar que el Proveedor de Servicios cumpla con los términos del contrato. Pagos (desembolsos) al participante revisión del contrato del proveedor.

- El propósito de la intervención Monitoria Administrativa y Fiscal sobre Finanzas, Recursos Humanos y Presupuesto es: Cotejar la Organización Administrativa: Roster de Personal (Categorías de Costos). Verificar en el Balance de Comprobación de 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, por ciento 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)

- El propósito de la intervención Monitoria Operacional y Programática sobre el proceso del Oficial Igualdad Oportunidad es verificar cumplimiento con la Ley Igual Oportunidad y No Discriminación. Verificar expedientes de participantes para ver lo siguiente: el que proceso orientación o información sobre la Ley Igual Oportunidad y No Discriminación.

Además, de verificar querella si alguna.

- ADA son las siglas en inglés de la Ley de Estadounidenses con Discapacidades (Americans with Disabilities Act). Esta ley fue aprobada por el Congreso de los Estados Unidos en 1990 y enmendada 2008.

Se necesita realizar estas intervenciones al año programa que corresponden 2025-2026, esto debido al proceso de otras intervenciones externas y trabajos más adelantes detallados.

- (Inspecciones Oficial Igual Oportunidad, certificaciones OCPR, completar detalles (archivos y documentos) informes de monitorias, procesos del Comité de Ética, detalles de Single Audit, Monitoria Externa por el GMAC al Programa de Trabajadores Desplazados detalles sobre los Seguros del Área Local, participación de talleres y/o adiestramientos, ayuda (consultoría) que solicitan otras áreas de la agencia, entre otros.)

Plan de Trabajos de Monitoria, Año Programa 2024-2025

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 que explique la el 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 realizar las intervenciones antes mencionadas, del 3er Trimestre y 4to Trimestre del *Plan Anual de Trabajos de Monitoría*, Año Programa 2024-2025, para ejecutar las que corresponden al Año Programa 2025-2026.

III. Monitorias / Auditorías Externas

A. Single Audit (Auditoria Sencilla) 2023-2024 (\$1 Millón ó +)

Ya se culminaron los trabajos sobre la Monitoria Sencilla mejor conocida como el Single Audit 2023-2024, por la firma de contadores autorizados González Torres & Co., CPA, PSC.

El Área Local cumplió con todos los detalles relacionados a la auditoria y obtuvo una opinión favorable en los Estados Financieros.

Además, se recibió correspondencia de la División de Monitoria y Cumplimiento del Departamento de Desarrollo Económico y Comercio (DDEC), donde indican que en la Auditoria Sencilla correspondiente al año fiscal 2023-2024, realizada al Gobierno Municipal Autónomo de Carolina, no hubo hallazgo alguno relacionado el Área Local Conexión Laboral Carolina.

(Ver proyección en la pantalla)

Cartas Certificada 9589 0710 5270 2145 2380 48

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 \$ 1 millón de 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 \$1 millón o más en fondos federales en un año. (Office of Management and Budget)

B. Monitoria Programática sobre Elegibilidad a los Participantes del Programa de Trabajadores Desplazados 2023-2024 por la Oficina Auditoría Interna del Gobierno Municipal Autónomo de Carolina (GMAC)

Ya se reanudo la intervención de la Monitoria Programática sobre Elegibilidad a los Participantes del Programa de Trabajadores Desplazados 2023-2024 por la Oficina Auditoría Interna del Gobierno Municipal Autónomo de Carolina (GMAC). (Se reanudo el 6 de febrero de 2025).

Actualmente hemos entregado los documentos solicitados.

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

El pasado martes, 3 de septiembre de 2024, se llevó a cabo la reunión de entrada de la Monitoria Programática sobre el proceso de Elegibilidad a los Participantes del Programa de Trabajadores Desplazados 2023-2024, del Área Local por parte de la Oficina Auditoría Interna del GMAC.

El personal de la Conexión Laboral Área Local Carolina ha hecho entrega de los documentos solicitados para la intervención.

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

C. 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 2024-2025

El pasado martes, 8 de abril de 2025, se realizó la Reunión de Salida sobre la Monitoría a los Sistemas Operacionales, Administrativo y Financiero al Área Local Conexión Laboral de Carolina, Año Programa 2024-2025, por parte de la División de Monitoria y Cumplimiento del Departamento de Desarrollo (DDEC). Con el propósito de la reunión fue discutir todo el proceso que se realizó durante la labor de campo de la intervención, y los resultados de la misma. Además, de los hallazgos identificados. (La labor de campo fue del 21 de marzo al 1 de abril de 2025). Y la intervención cubrió el periodo del 1 de julio de 2024 al 31 de enero de 2025.

La Reunión de Salida se llevó a cabo por la plataforma MS TEAMS a las 10:00 de la mañana, (en el Salón WIB de la Junta Local).

Estuvo presente, personal del Área Local, el Sr. Luis R. Caraballo Ramírez, Director de Auditoría Interna y Ética Municipal del Gobierno Municipal Autónomo de Carolina (GMAC), y el Dr. José N Lugo Montalvo, Presidente de la Junta Local (de modo virtual).

El Sr. Rey F. Marrero Candelario, Director del Área Local, no pudo estar presente, ya que tenía una reunión previamente calendarizada (con un Proveedor de Servicios del Área Local y con personal del Proyecto de Ayuda al Ciudadano del GMAC).

~~Luego el pasado jueves, 10 de abril de 2025, se recibió vía correo electrónico el Informe a la Gerencia sobre la Monitoría en cuestión. (Monitoria a los Sistemas Operacionales, Administrativo y Financiero al Área Local Conexión Laboral de Carolina, Año Programa 2024-2025). (Carta certificada 9589 0710 5270 2145 2383 07).~~

Este informe contiene 7 hallazgos relacionados asuntos operacionales, administrativos y no conllevan ningún aspecto de fondos cuestionables.

No obstante, el pasado lunes, 21 de abril de 2025, a las 10:00 de la mañana el Dr. José N. Lugo Montalvo, Presidente de la Junta Local, convocó a una reunión para discutir el Informe a la Gerencia y presentar alternativas para resolver los hallazgos contenidos en el Informe.

En la misma estuvo presente, además, Sr. Rey F. Marrero Candelario, Director del Área Local y la Sra. Verónica Z. Velázquez Ramos, Especialista en Monitorías.

La Junta Local debe presentar un Plan de Acción Correctiva al respecto en o antes del miércoles, 14 de mayo de 2025 al respecto.

A continuación, un se detallan los hallazgos contenidos en el Informe a la Gerencia:

Hallazgo Número 1: Responsabilidad Organizacional y Operacional

Hallazgo Número 2: Estructura Organizacional y Operacional – Sunshine Provision

Hallazgo Número 3: Junta Local - Responsabilidad Organizacional y Operacional - Políticas Públicas/Procedimientos

Hallazgo Número 4: Centro Gestión Única – Representación Socios Mandatorios – Servicios Básicos

Hallazgo Número 5: Cumplimiento con los Requisito de Igualdad de Oportunidad y no Discriminación

~~Hallazgo Número 6: Control Presupuestario – Gastos Acumulados – Experiencia de Trabajo – Programa de Jóvenes (20%)~~

Hallazgo Número 7: Control Presupuestario- Gastos Acumulados – Prueba 75%

Se discutieron cada uno de los hallazgos y la acción correctiva que se estará trabajando para corregir los mismos.

Tales como:

1- *Hallazgo Número 1: Responsabilidad Organizacional y Operacional*
Establecer enlaces con Desarrollo Económico del Gobierno Municipal Autónomo de Carolina

2- *Estructura Organizacional y Operacional – Sunshine Provision*
El Director Ejecutivo verificará con otros directores de Áreas Locales sobre la alternativa de la traducción al idioma inglés de las políticas, procedimientos y/o reglamentos

3- *Junta Local - Responsabilidad Organizacional y Operacional - Políticas Públicas/Procedimientos*
Verificar los procedimientos y/o reglamentos para atemperar a la realidad actual. Además, de acoger las políticas públicas según las recomendaciones de la junta Estatal.

4- *Hallazgo Número 4: Centro Gestión Única – Representación Socios Mandatorios – Servicios Básicos*
Presentar evidencia de todas las gestiones realizadas y esfuerzos para cumplir con la representación de los Socios Mandatorios en el CGU, la cual actualmente los tenemos (todos) disponibles y otros socios son trabajado a través de referidos.


Sobre los Memorando de Entendimiento (MOU), actualmente solo queda por formalizar el un MOU del Departamento de Educación, de relacionado al programa de educación técnica y carreras a nivel post secundaria bajo Carl D. Perkins. Los otros MOU están completados (formalizados) en su totalidad.

Además, sobre los Acuerdo de Infraestructura (AFI), varios están completados en su totalidad y actualmente solo están pendientes a ser formalizados el del Departamento de la Familia y el del Departamento del Trabajo y Recursos Humanos. Los mismos se encuentran en la oficina de asuntos legales de cada agencia.

NOTA: hay varios servicios que se ofrecen a través de referidos.

5- Cumplimiento con los Requisito de Igualdad de Oportunidad y no Discriminación

Verificar que los folletos y otros materiales que se distribuyen o comunican en forma oral o escrita, (en papel o electrónicamente), al personal, clientes o al público en general que el programa es financiado bajo el Título I de WIOA o actividad en cuestión es un “patrono/programa que ofrece igualdad de oportunidad” y ‘estarán disponibles ayudas auxiliares y servicios para individuos con impedimentos que los soliciten”

 El teléfono TTD/TTY en proceso de cumplimentar los detalles

6- Programa de Jóvenes 20%

Según el Área de Planificación y Presupuesto se cumplirá con el porciento requerido.

7- Gastos Acumulados 75%

Según el Área de Planificación y Presupuesto se cumplirá con el porciento requerido.

IV. Políticas Públicas / Reglamentos / Procedimientos del Área Local

POLITICAS PUBLICAS /

PROCEDIMIENTOS / REGLAMENTOS ALCL CAROLINA

Por recomendación de la Junta Estatal de Desarrollo Laboral y División de Monitoría y Cumplimiento del Departamento de Desarrollo Económico y Comercio (DDEC), se presenta la necesidad de acoger y/o atemperar (enmendar) políticas públicas, procedimientos y/o reglamentos del Área Local. Esto según la realidad actual, ofrecer un mejor servicio

a los clientes, y llevar los procesos a cabo en el Área Local según las disposiciones de la Ley y las leyes aplicables.

Por lo que se procedió a verificar las políticas públicas, procedimientos y/o reglamentos para revisar, enmendar, acoger (adoptar) y/o derogar las mismas esto conforme a la Ley Oportunidades y de Innovación de la Fuerza Trabajadora (WIOA).

A continuación, la lista de las políticas públicas, procedimientos y/o reglamentos que fueron verificadas para enmendar, acoger (adoptar) y/o derogar:

1. Procedimiento Operacional para Servicios en Centro de Gestión Unica - Enmendar
2. Servicios de Apoyo y Pagos Basados en la Necesidad "NRP" - Enmendar
3. Experiencia de Trabajo Programas de Adultos y Trabajadores Desplazados - Enmendar
4. Experiencia de Trabajo Programa de Jóvenes - Enmendar
5. Autodeclaración (Self-Attestation) (WIOA-PP-01-2025) - Acoger
6. Proceso para la Certificación de los Centro de Gestión de Gestión Única bajo (WIOA-PP-02-2025) - Acoger

Nota: se incluye lista sobre la acción requerida en la revisión y evaluación de las políticas públicas, reglamentos y/o procedimientos.
(Anejo A)

Se solicita el Sra. Verónica Z. Velázquez Ramos, Especialista en Monitoría del Área Local que explique los detalles al respecto.

Estos con el propósito de que los mismos sean evaluado y aprobado por la Junta Local de Carolina.

MOCIÓN

Moción para recomendar que se aprueben las aceptaciones de revisar, establecer (acoger), enmendar y/o derogar las políticas públicas, reglamentos y/o procedimientos antes mencionados, 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.

Políticas Públicas / Reglamentos / Procedimientos del Área Local

(según lista antes mencionada)

Nota: se incluye lista sobre la acción requerida en la revisión y evaluación de las políticas públicas, reglamentos y/o procedimientos.
(Anejo A)

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

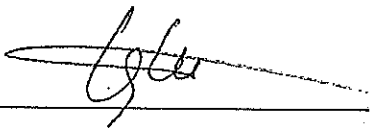
RESOLUCION

2024-25-05

Políticas Públicas / Reglamentos / Procedimientos del Área Local

(según lista)

Hasta aquí el informe.


Firma

30 de abril de 2025
Fecha

Leído por:
Verónica Z. Velazquez Ramos
Especialista en Monitoría
ALDL Carolina