

Acta Informe Comité de Monitoria y Presupuesto

Hoy, 20 de agosto 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. Rubén Figueroa Birriel, el Sr. Jaime M Fonseca Miranda y el Dr. José N. Lugo Montalvo. Se excusó, el CPA Daniel Redón Santiago.

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 2:45 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. Programa de Jóvenes, Año 2024 - 2025 (UM-25-08)

La Unidad de Monitoría del Área Local concluyó una intervención al Programa de Jóvenes, Año Programa 2024-2025. La misma se realizó del 2 al 15 de julio de 2025, y el periodo intervenido fue del 1 al 30 de junio del 2025.

El propósito de la monitoría fue verificar que el proceso de Elegibilidad y Manejo de Casos se realice de acuerdo con los procedimientos establecidos. Además, del contrato sobre la actividad evaluada.

Se visitaron las áreas donde los participantes realizaban sus funciones de experiencia de trabajo como líderes recreativos y se entrevistó al personal (Programas de Jóvenes del Área Local Conexión Laboral, para entre otras cosas, familiarizarnos con el procedimiento y políticas establecidas para la operación y administración en dicha área.

Además, se evaluaron quince (15) expedientes de participantes, tanta elegibilidad, manejo de caso entre otros. De igual forma se evaluó el contrato del proveedor (Recreación y Deportes GMAC (donde los participantes fueron contratados).

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

B. Monitoria Administrativa al Área de Almacén de Materiales y Suministro, Año 2025-2026 UM-26-01

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

La monitoria cubrió el periodo del 1ro al 10 de julio de 2025, y la misma se ejecutó del 11 al 24 de julio 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 cuatro (4) áreas diferentes de la Agencia (Centro Gestión Única, Finanzas/Contabilidad, Monitoria, y Maneo de Casos), según sus pedidos de artículos como parte del muestreo. Se evaluó una muestra cinco (5 Hojas) de Requisición de Materiales para constatar las mismas contra los materiales existentes.

Por otro lado, NO se evaluaron comprobantes de desembolsos sobre pagos a suplidores de **materiales y suministros** debido que en el periodo auditado no se habían realizado pagos (0 comprobantes en total). No obstante, 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.

No Obstante, se hicieron unas observaciones:

II. Plan de Trabajos de Monitoria, Año Programa 2025-2026 (1er trimestre)

A. Intervenciones el Área de Monitoria del Área Local de Desarrollo Laboral Monitoria, Año Programa 2024-2025 (1er trimestre)

El Área de Monitoria necesita recalendarizar intervención de Monitoria Administrativa (Proceso de Adquisición (RFP) del 1er Trimestre del Plan de Trabajos para realizar la misma del 15 al 26 de septiembre de 2025. (El propósito de la intervención es cotejar proceso de selección, anuncio, registro de propuesta, entre otros.)

La intervención es la siguiente:

- Monitoria Administrativa: Proceso de Adquisición, para realizar del 15 al 26 de septiembre de 2025.

Esto debido proceso de otras intervenciones externas y trabajos más adelantes detallados.

- (certificaciones OCPR, completar informes de monitorias, procesos del Comité de Ética, detalles de Single Audit, detalles de Monitoria al Programa de Trabajadores Desplazados (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.)

Plan de Trabajos de Monitoria, Año Programa 2025-2026

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 Monitoria para recomendar a la Junta Local que reafirme la enmienda y aprobación de recalendarizar la intervención antes mencionada, del 1er Trimestre de *Plan Anual de Trabajos de Monitoría, Año Programa 2025-2026*.

III. Monitorias / Auditorías Externas

A. Single Audit (Auditoria Sencilla) 2024-2025 (\$1 Millón ó +)

El pasado 23 de mayo del 2025, se recibió la notificación sobre la realización del Single Audit 2024-2025 (preparación de los estados financieros) por parte de Oficina Interna del Gobierno Municipal Autónomo de Carolina (GMAC).

El personal de la Conexión Laboral Área Local Carolina comenzó a verificar y hacer entrega de los documentos para dicha intervención.

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

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 \$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 2 CFR 200.501 (a), 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). Comenzando el 1ro de octubre 2024 cambia a \$1M)

Sobre esta auditoria anual de nuestros estados financieros “Single Audit 2024-2025”, la misma está siendo realizada por parte de los auditores de la firma CPA González Torres & Co., C.S.P.

El personal del Área Local continua con la entrega de los documentos solicitado por los auditores.

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

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)

El pasado viernes, 27 de junio de 2025, se recibió el Informe Preliminar 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 contesto el mismo y nos encontramos en la espera del Informe Final.

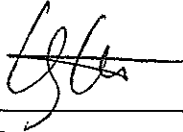
En la próxima reunión ordinaria se darán más detalles al respecto.

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.

Hasta aquí el informe.



Firma

20 de agosto de 2025

Fecha

Leído por:

Veronica Z. Velazquez Ramos

Especialista en Monitoria

ALDL Carolina