

Acta Informe Comité de Monitoria y Presupuesto

Hoy, 25 de enero 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. Estuvo presente: el Dr. José N. Lugo Montalvo, y el Sr. Jaime M. Fonseca Miranda. Se excusaron, Sr. Eusebio Rodríguez Oquendo, el Sr. Rubén Figueroa Birriel y el CPA Daniel Redón Santiago.

Como personal de apoyo estuvo la Sra. Verónica Z. Velázquez Ramos, Especialista en Monitorias del ALDL 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. Monitoria Internas / Status de Trabajos

A. Monitoria Administrativa y Financiera al Área de Propiedad, Año 2022-2023 UM-23-01

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 monitoria se llevó a cabo del 3 al 17 de octubre de 2022.

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 siete (7) áreas diferentes de la Agencia (CGU, Finanzas/Contabilidad, Oficina Director Ejecutivo, Manejo de Casos, Control de Calidad, Recursos Humanos y Unidad de Patrono), según sus pedidos de artículos como parte del muestreo. Se evaluó una muestra catorce (14 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:

ÁREAS RECOMENDADAS PARA MEJORAMIENTO

Comentario 1:

Se recomienda la contratación de personal para que continúe los trabajos relacionados al área intervenida.

Nota: actualmente el ALDL Carolina cuenta con más de 30 procedimientos y/o reglamentos.

II. Plan de Trabajos de Monitoria, Año Programa 2022-2023

(Intervención del 2do trimestre, para realizar en el 3ero trimestre)

A. Intervenciones por la Unidad de Monitoria del Área Local de Desarrollo Laboral

La Unidad de Monitoria necesita re-calendarizar para el mes de marzo 2023, la siguiente intervención:

- Re-Calendarización Monitoria
 - Calendarizar Monitoria Administrativa
(Monitoria Administrativa: Proceso de Adquisición (RFP) (para realizar del 15 al 18 de marzo de 2023)

(El propósito de la intervención (RFP) es cotejar el proceso de selección, anuncio, registro de propuesta (entregadas y recibidas). Verificar el nombramiento del Comité evaluador de Propuesta, evaluaciones individuales y notificaciones de selección o no selección. Verificar las cotizaciones, que cumplan con el procedimiento.)

Nota: en el Plan Anual de Monitoria 2022-2023, dicha intervención estaba calendarizada en el 2do trimestre. Por lo que se pretenden realizar para el 3er trimestre.

Esto debido a intervención externa, otros trabajos y detalles tales como: Single Audit 2021-2022, (certificaciones OCPR, verificación de informes de monitorias (ver que estén completados en su totalidad), consultas a

Anejo #2

fondos federales que se reciben (ya que sobre pasan los 750,000 mil dólares).

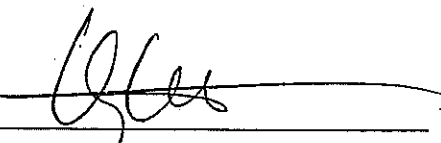
- Y presentar en él, resultado final de la intervención (Single Audit) en El Estado Financiero donde se presenta la Opinión Final sobre controles internos, fondos federales y los por cientos tanto administrativos como programáticos del ALDLC.
- La auditoría única, anteriormente conocida como la auditoría 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)

Sobre esta auditoria anual de nuestros estados financieros "Single Audit 2021-2022", 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 ha cumplido con la entrega de los documentos solicitado por los auditores hasta el momento.

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

Hasta aquí el informe.


Firma

25 de enero de 2023

Fecha

Preparado y Leído por:
Veronica Z. Velazquez Ramos
Especialista en Monitoria
LDL Carolina