

Acta Informe Comité de Monitoria y Presupuesto

Hoy, 17 de mayo a las 2:30 de la tarde, se reunió el Comité de Monitoria y Presupuesto. Se determinó *quorum* con los presentes y se procedió a la reunión. Estuvieron presente: el Sr. Rubén Figueroa Birriel y Dr. José N. Lugo Montalvo. Se excusaron, Sr. Eusebio Rodríguez Oquendo, el Sr. Jaime M Fonseca Miranda, 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. Rubén Figueroa Birriel, 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 Operacional y Programática al Área Oficial Igualdad Oportunidad, Año 2022-2023 UM-23-06

Monitoria operacional y programática sobre el Oficial Igualdad Oportunidad de la Conexión Laboral Área Local Carolina del Título I de WIOA, Año Programa 2022-2023.

La monitoria cubrió el periodo del 1ro de julio al 31 de diciembre de 2022.

La misma tuvo el propósito de evaluar el cumplimiento con los servicios brindado por el Oficial Igualdad Oportunidad y la Ley para Personas con Discapacidades (Ley ADA por sus siglas en inglés) del Área Local. Además, se evaluó de forma ocular el Centro de Gestión Única, para verificar los documentos relacionados a personas con impedimentos.

Respecto a los Requisitos Operacionales y Programáticos, se evaluaron tres (3) expedientes de participantes para verificar documentos relacionados a Ley para-Personas con Discapacidades (Ley ADA por sus siglas en inglés).

No se encontraron querellas algunas.

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

B. Monitoria al Área de Almacén de Materiales y Suministro, Año 2022-2023 UM-23-07 (Parte B)

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 de noviembre de 2022 al 31 de enero de 2023, y la misma se ejecutó del 15 al 28 de febrero de 2023.

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 siete (7) áreas diferentes de la Agencia (Centro Gestión Unica, Finanzas/Contabilidad, Oficina Director Ejecutivo, MIS, Monitoria, y Título I), según sus pedidos de artículos como parte del muestreo. Se evaluó una muestra siete (7) 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 continuar adiestrando al personal contratado en el área intervenida.~~

C. Monitoria Operacional y fiscal a los Programas de Adultos y Trabajadores Desplazados, Año 2022-2023 UM-22-04

La Unidad de Monitoría del Área Local concluyó una intervención al Programa de Adultos y Trabajadores Desplazados, Año Programa 2022-2023.

La monitoria cubrió el periodo del 1ro de julio de 2022 al 31 de enero de 2023, y la misma se realizó del 1 marzo al 14 de marzo del 2023.

El propósito de la misma fue verificar que el proceso de Elegibilidad a los participantes se realice de acuerdo con los procedimientos establecidos. Además, de verificar los contratos sobre a las actividades relacionadas a los Programas de Adultos y Trabajadores Desplazados.

Se verificó una muestra de 25 expedientes de participantes.

Se realizó una entrevista al personal (Programas de Adultos y Trabajadores Desplazados del Área Local de Desarrollo Laboral para, entre otras cosas, familiarizarnos con el procedimiento y políticas establecidas para la operación y administración en dicha área. Se evaluó dicho procedimiento, la estructura de control interno, contratos y comprobantes del Área Local para determinar la razonabilidad de estos.

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 2022-2023

El martes, 9 de mayo de 2023, personal del Departamento de Desarrollo Económico y Comercio (DDEC), realizó una Video Conferencia de Entrada, y comenzaron los trabajos referentes a la Monitoría a los Sistemas Operacionales, Administrativos y Financieros de la Conexión Laboral Área Local Carolina, Año Programa 2022-2023.

El periodo que cubrió la intervención es del 1 de julio de 2022 al 28 de febrero de 2023.

Cabe destacar, que hasta el momento el personal de la Conexión Laboral Área Local Carolina ha presentado los documentos solicitados por los auditores.

Este próximo viernes, 19 de mayo terminan la intervención, donde personal del DDEC, estará realizando la inspección ocular de la propiedad y Centro de Gestión Uncia del la Conexión Laboral Área Local Carolina.

Mas adelante se realizará la Conferencia de Salida relacionada a la Monitoría a los Sistemas Operacionales, Administrativos y Financieros a la Conexión Laboral Área Local Carolina, Año Programa 2022-2023 (estamos en espera que nos den fecha). Donde se estarán hablando de los detalles encontrados en la intervención.

Luego se nos presentará (entiéndase alcalde, Junta Local y Área Local) el Informe a la Gerencia.

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

B. Single Audit 2021-2022 (\$750,000 ó +)

Se concluyó todo el proceso de los trabajos sobre la intervención a la auditoria anual de nuestros estados financieros "Single Audit 2021-2022", por parte de los auditores de la firma CPA González Torres & Co., C.S.P.

El pasado 5 de abril de 2023, se recibió por parte del Departamento de Desarrollo Económico y Comercio (DDEC), carta certificada (70173380000052765202), en donde se destaca que en el "*Single Audit*", NO se incluyó ningún hallazgo relacionado a los fondos WIOA delegados al Área Local Conexión Laboral Carolina.

NOTA: esto se presentó a la Junta Local, el pasado 28 de abril de 2023, para su aprobación.

C. Single Audit 2022-2023 (\$750,000 ó +)

Sobre el Single Audit 2022-2023, 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 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 2022-2023”, 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.

II. Plan de Trabajos de Monitoria, Año Programa 2022-2023 (3er trimestre) y Plan de Trabajos de Monitoria, Año Programa 2023-2024 (del 1er al 4to trimestre)

A. Intervenciones por la Unidad de Monitoria de la Conexión Laboral Área Local Carolina

La Unidad de Monitoria realizar para el próximo año programa 2023-2024, la siguiente intervención:

Monitorías:

(Proceso de Adquisición / contratos, clausulas y pagos (era del 15 al 28 marzo de 2023),

Esto debido a la Monitoria a los Sistemas Operacionales, Administrativos y Financieros AP 2022-2023 a la Conexión Laboral Área Local Carolina, por parte del Departamento de Desarrollo Económico y Comercio

(DDEC).

Por lo que se necesita establecer que la monitoria antes mencionada se realizaran bajo el:

Plan de Trabajos de Monitoria, Año Programa 2023-2024

NOTA: esto se presentó a la Junta Local, el pasado 28 de abril de 2023, para su aprobación.

B. Plan de Trabajos de la Unidad de Monitoria de la Conexión Laboral Área Local Carolina para le Año Programa 2023-2024

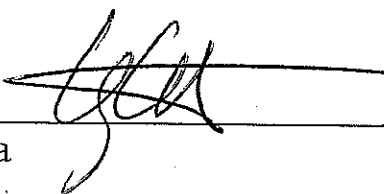
El Plan de Monitoria, año Programa 2023-2024 de la Conexión Laboral Área Local Carolina, está constituido por las intervenciones que se realizarán al Centro de Gestión Única, Área Fiscal y Área Programática, según la reglamentación establecida. Las monitorías abarcarán las actividades autorizadas bajo 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 levanta una moción para recomendar a la Junta Local que se apruebe el *Plan Anual de Trabajos de Monitoría, Año Programa 2023-2024*.

Hasta aquí el informe.


Firma

17 de mayo de 2023
Fecha

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