

Acta Informe
Comité de Monitoria y Presupuesto

Hoy, 10 de septiembre 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 Sr. Rubén Figueroa Birriel y Dr. José N. Lugo Montalvo. Se excusaron, Sr. Eusebio Rodríguez Oquendo, 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 2:35 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, Año 2023-2024 y 2024-2025 UM-25-01

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 de junio de 2024 al 10 de julio de 2024, y la misma se ejecutó del 11 al 24 de julio de 2024.

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 ocho (8) 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 quince (15 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:

El encargado el área intervenida deberá asegurarse que las hojas de pedido de materiales “Requisición de Materiales” estén completadas en su totalidad, específicamente la columna de *color/tamaño*. Además, de incluir las *fechas de* recibo de materiales y utilizar el *papel timbrado de “Conexión Laboral”*.

**B. Monitoria Administrativa y Financiera al Área de Propiedad,
Año 2024-20254**

La Unidad de Monitoría del Área Local se encuentra finalizando una intervención al Área de Propiedad. El objetivo de la misma es verificar que el inventario físico del Área Local este actualizado, según los procedimientos establecidos. La monitoria se lleva a cabo del 3 hasta 16 de septiembre de 2024. El periodo para verificar es del 1 de junio hasta 31 de agosto 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 verificará el inventario según la certificación de inventario por área.

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

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

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

Por lo que, en la próxima reunión ordinaria se darán más detalles al respecto.

II. Monitorias / Auditorías Externas

A. Single Audit (Auditoria Sencilla) 2023-2024 (\$750,000 ó +)

Ya comenzaron 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 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.

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 2023-2024”, 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 GMAC

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.

III. Plan de Trabajos de Monitoria, Año Programa 2024-2025 (1er trimestre) y Plan de Trabajos de Monitoria, Año Programa 2024-2025

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 17 al 30 de septiembre de 2024. (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 17 al 30 de septiembre de 2024.

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 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 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 2024-2025*.

III. Políticas Públicas / Reglamentos / Procedimientos del Área Local

POLITICAS PUBLICAS /

PROCEDIMIENTOS / REGLAMENTOS ALCL CAROLINA

1- *Gastos de Viaje en y fuera de PR y gastos representativos (dietas) por asistencia a las reuniones de la JL de Desarrollo Laboral*

El Departamento de Desarrollo Económico y Comercio (DDEC), indicó lo importante de acoger, la política pública sobre *Gastos de Viaje en y fuera de PR y gastos representativos (dietas) por asistencia a las reuniones de la JL de Desarrollo Laboral*, 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 disposiciones de la Ley y las leyes aplicables.

Por lo que:

Se presenta la necesidad de establecer un la **Política Pública** *Gastos de Viaje en y fuera de PR y gastos representativos (dietas) por asistencia a las reuniones de la JL de Desarrollo Laboral*, **con** el propósito de aclarar que los costos de viajes para ser permisibles deben ser razonables y necesarios para administrar de manera efectiva la subvención, brindar supervisión y medir la efectividad del programa. Además, la transportación aérea, cuando sea necesaria, debe obtenerse con el estándar más bajo posible.

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

MOCIÓN

*A estos fines, se presenta una moción por parte del Comité de Monitoría para recomendar que se aprueben las aceptaciones de establecer, 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. En especial la **Política Pública** Gastos de Viaje en y fuera de PR y gastos representativos (dietas) por asistencia a las reuniones de la JL de Desarrollo Laboral.*

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

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

De ser avalada la propuesta se aprobará Resolución correspondiente.

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

RESOLUCION

2024-25-01

2- Procedimiento Operacional para Servicios en el Centro Gestión Única bajo la Ley de Oportunidades y de Innovación de la Fuerza Laboral

El Comité de Monitoría discute y aclara detalles sobre lo siguiente:

- que el nombre del Procedimiento Operacional del Centro de Gestión Única es: ***Procedimiento Operacional para Servicios en el Centro Gestión Única bajo la Ley de Oportunidades y de Innovación de la Fuerza Laboral.***

*Y aclarar que en la pasada reunión ordinaria se aprobó el Procedimiento antes mencionado, y se aprobó enmienda al **Procedimiento General de Servicios para los Adultos, Jóvenes y Trabajadores Desplazados** bajo la Ley de Oportunidades y de Innovación de la Fuerza Laboral (WIOA, por sus siglas en ingles).*

No obstante, se obvio aclarar que el Procedimiento General de Servicios para los Adultos, Jóvenes y Trabajadores Desplazados bajo la Ley de Oportunidades y de Innovación de la Fuerza Laboral (WIOA por sus siglas en ingles) quedo derogado.

- Que el propósito del ***Procedimiento Operacional para Servicios en el Centro Gestión Única bajo la Ley de Oportunidades y de Innovación de la Fuerza Laboral*** es prestar los servicios, funciones y procesos programáticos en el Área Local, según las disposiciones de la Ley y sus leyes aplicables. Además, de ofrecer un

mejor servicio a los clientes y a todo aquel que necesite información sobre nuestros servicios.

MOCIÓN

A estos fines, se presenta una moción por parte del Comité de Monitoria para recomendar que se aprueben los detalles antes mencionados sobre los procedimientos antes expuestos 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.

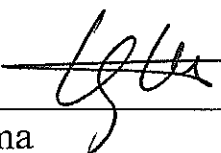
De ser avalada la propuesta se aprobará Resolución correspondiente.

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

RESOLUCION

2024-25-02

Hasta aquí el informe.


Firma

10 de septiembre de 2024
Fecha

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