

**Acta Informe
Comité de Monitoria y Presupuesto**

Hoy, 29 de abril de 2026 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: y el Dr. José N. Lugo Montalvo. Se excusó el CPA Daniel Redón Santiago, el Sr. Jaime M Fonseca Miranda, y el Sr. Rubén Figueroa Birriel.

Como personal de apoyo estuvo: el Sr. Rey F Marrero Candelario y la Sra. Verónica Z. Velázquez Ramos, Especialista en Monitorias del Área Local Conexión Laboral Carolina.

Los trabajos comenzaron a la 2:35 de la tarde con la bienvenida del Dr. José N. Lugo Montalvo.

El Sr. Rey F Marrero Candelario dio lectura a la reflexión.

Comienzan los trabajos del Comité de Monitoria con los informes de las actividades en curso:

I. Monitorias / Auditorías Externas

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

Ya se culminaron los trabajos sobre la Monitoria Sencilla mejor conocida como el Single Audit 2024-2025, 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 2024-2025, realizada al Gobierno Municipal Autónomo de Carolina, no hubo hallazgo alguno relacionado el Área Local Conexión Laboral Carolina.

(Ver proyección en la pantalla)

Carta del 27 de marzo de 2026

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 a los Sistemas Operacionales, Administrativos y Financieros por parte del Departamento de Desarrollo Económico y Comercio al Conexión Laboral Área Local Carolina, Año Programa 2025-2026

Departamento de Desarrollo Económico y Comercio (DDEC) es la entidad responsable de la administración de los fondos WIOA, y de

ejercer intervenciones anualmente conforme a las secciones 683.400 y 683.410 del 20CFR.

Por lo que, el pasado 23 de diciembre de 2025, se nos informó que, los Oficiales de Desarrollo y Cumplimiento de Programas Federales de la División de Monitoria y Cumplimiento del DDEC, realizaran una intervención sobre los Sistemas, Operacionales, Administrativos y Financieros, Año Programa 2025-2026, de la Conexión Laboral Carolina.

El periodo de la evaluación será del 1 de julio de 2025 hasta el 31 de diciembre de 2025.

La monitoria comenzó el miércoles, 11 de febrero de 2026, con una Conferencia de Entrada mediante la plataforma MS TEAMS a las 10:30 am en el salón WIB de la Junta Local y concluye el 23 de febrero de 2026.

El miércoles, 25 de febrero de 2026, se realizó la Conferencia de Salida (por Plataforma Microsoft Teams). En la misma se discutió el Informe sobre la intervención realizada y se dieron recomendaciones por parte de los encargados de la monitoria. Además, se indicaron tres hallazgos sobre el área Programática como fiscal.

Los mismo son los siguientes:

Programativos

Número 1: Centro de Gestión Única - Representación Socios Mandatorios - Servicios Básicos

Que hacer: Al Alcalde y al presidente de la Junta Local:

1. Aunar esfuerzos para lograr la formalización de los MOU y la representación de todos los socios mandatorios identificados en esta condición en el sistema de gestión única. Además, de negociar y formalizar los Acuerdos de Financiamiento de Infraestructura (AFI) con cada uno de estos.

2. Presentar a la División de Monitoria y Cumplimiento del DDEC, certificación de las acciones realizadas dirigidas al cumplimiento con los requisitos WIOA, para lograr la representación de los socios, la formalización de MOU y los AFI, según detallados en el hallazgo, entre estas y sin limitarse: minutas de reuniones, correos electrónicos entre el alcalde y el presidente de la junta local a los secretarios o a los funcionarios de mayor jerarquía de las instituciones identificadas en este. Por otro lado, de haber sido formalizados algunos de estos, una certificación donde se indique que están disponible en la página Sunshine Provisión para nuestra revisión. Igualmente, evidencia (hoja de asistencia/acuerdo) de la integración física o tecnológica de los socios identificados en el hallazgo.

Acción Correctiva:

Sobre la representación física o tecnológica de algunos socios requeridos por WIOA en el Centro de Gestión Unica (CGU) y la formalización de algunos los Memorandos de Entendimiento (MOU) y/o Acuerdos de Infraestructura (AFI), se presenta certificación que detalla cada una de las gestiones realizadas.

Anejos:

Certificación que detalla las gestiones realizadas.

- Programa Reintegración ex ofensores bajo Second Change Act: Recientemente se firmó contrato de Servicios de Carrera (Asistencia en la Búsqueda de Empleo dirigida a Participantes Ex Ofensores, con colocación en el empleo, para los Programas de Jóvenes, Adultos y trabajadores Desplazados.

- Actividades de adiestramiento y empleo bajo HUD - Se trabaja a través de referidos, se presenta referido
- Actividades de adiestramiento y empleo bajo CSBG - Se trabaja a través de referidos, se presenta referido

Número 2: Cumplimiento con los Requisitos de Igualdad Oportunidad y No Discriminación

Que hacer:

1. Deberá desarrollar y aprobar los siguientes: Política/Procedimientos garantizando, el acceso estructural y programático a las personas con impedimentos de expedientes.
2. Presentar a la División de Monitoría y Cumplimiento del DDEC, los procedimientos mencionados en el hallazgo, desarrollado y aprobado. O en su efecto, el estatus del desarrollo y aprobación de las Políticas Públicas / Procedimiento identificado en el hallazgo.

Acción Correctiva:

Sobre Política / Procedimiento garantizando, el acceso estructural y programático a las personas con impedimentos y el procedimiento diseñado para la recopilación de datos e información y mantenimiento de expedientes. Se presenta borrador sobre el Procedimiento para garantizar el Acceso Estructural y Programático a Personas con Impedimentos. El mismo será presentado al Comité de Monitoría de la Junta para su evaluación y recomendación, y luego será presentado la Junta Local en reunión ordinaria (abril 2026) para su verificación, aceptación y aprobación. Una vez el mismo sea aprobado se incluirá en la página WEB del Área Local Conexión Laboral Carolina <https://aldlcarolina.org>.

También se presenta el Procedimiento para la Recopilación, Custodia y Uso de Datos relacionados a No Discriminación. El mismo será presentado al Comité de Monitoría de la Junta para su evaluación y recomendación, y luego será presentado la Junta Local en reunión ordinaria (abril 2026) para su verificación, aceptación y aprobación. Una vez el mismo sea aprobado se incluirá en la página WEB del Area Local Conexión Laboral Carolina <https://aldlcarolina.org>.

PROYECTAR PROCEDIMIENTOS

Financieros

Número 1: Controles Presupuestarios vs Informes de Gastos Acumulados – al 31 de diciembre de 2025

Que hacer:

Programa de Trabajadores Desplazados, brindándole prioridad a los fondos del AP 2024-2025, cuya vigencia finaliza el 30 de junio de 2026.

Presentar a la División de Monitoría y Cumplimiento del DDEC, la planificación e implantación de estrategias y cualquier instrucción remitida a la agente fiscal relacionada al Programa de Trabajadores Desplazados.

Al Director Ejecutivo:

1. Instruir a la coordinadora de servicios de contabilidad para que establezca un control presupuestario y monitoreo efectivo de los gastos acumulados del programa de Trabajadores Desplazados, correspondiente prioritariamente a los gastos de los fondos AP 2024-2025.

2. Verificar que la totalidad de los gastos atribuibles al programa de Trabajadores Desplazados han sido contemplados en el encumbrance Budget report de los fondos del AP 2024-2025.
3. Presentar a la División de Monitoria y Cumplimiento del DDEC evidencia de las reuniones impartidas, con acuse de recibo. Además, remitir el encumbrance Budget report del programa de Trabajadores Desplazados, según identificado en el AP 2024-2025, a la fecha de la presentación de la acción correctiva.

Acción Correctiva:

Nos encontramos en proceso de formalizar un contrato de servicios profesionales y consultivos programáticos para la divulgación de nuestros servicios con el enfoque de promocionar todos los servicios que ofrecemos incluyendo el servicio en el Programa de Trabajadores Desplazados. El propósito del mismo recoger la visita a cada una de las empresas carolinenses para que conozcan los servicios que se ofrecen e impactar de manera positiva a todo aquel que necesite los servicios en el Area Local.

Anejos

Se presenta Encumbrance Budget Report del Programa de Trabajadores Desplazados.

**II. Plan de Trabajos de Monitoria, Año Programa 2025-2026
(3er trimestre y 4to Trimestre)****A. Intervenciones el Área de Monitoria del Área Local de Desarrollo Laboral Monitoria, Año Programa 2025-2026 (3er trimestre y 4to Trimestre)**

El Área de Monitoría necesita recalendarizar intervenciones de Monitorías: Operacional, Programática y Administrativa del 3er Trimestre y 4to Trimestre del Plan de Trabajos para realizar la misma según se detalla:

Monitorías Administrativa, Operacional y fiscal (Programa de Adultos y Trabajadores Desplazados) del 16 al 31 de marzo de 2026 y Finanzas, Recursos Humanos y Presupuesto del 1 al 16 de abril de 2026.

(El propósito de las intervenciones es verificar: Verificar el cumplimiento con los requisitos de elegibilidad, entre otros y verificar roster personal, balances de comprobación e informes de gastos, entre otros.)

Las intervenciones son las siguientes:

- Monitoría Programa de Adultos y Trabajadores Desplazados Operacional y fiscal, se realizará del 1 al 12 de junio de 2026
- Monitoría Administrativa y fiscal sobre Finanzas, recursos humanos y (Almacén de Materiales y Suministro), se realizará del 18 al 29 de mayo de 2026.

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

- (certificaciones OCPR, completar informes de monitorías, procesos del Comité de Ética, detalles de Single Audit, detalles de Monitoría, detalles sobre los Seguros del Área Local, inspecciones a facilidades físicas de empresas posibles proponentes, participación de talleres y/o adiestramientos entre otros.)

Plan de Trabajos de Monitoría, Año Programa 2025-2026 (3ra Enmienda)

El Plan de Monitoría 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 3er Trimestre y 4to Trimestre de *Plan Anual de Trabajos de Monitoría, Año Programa 2025-2026*.

**III. 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 establecer 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, establecer y acoger (adoptar) 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 para Garantizar el Acceso Estructural y Programático a Personas con Impedimentos - Establecer
2. Procedimiento para recopilación, Custodia y Uso de Datos relacionados a No Discriminación - Establecer
3. Guía para la Relaboración de los planes locales y regionales y las modificaciones bajo la Ley WIOA (Política Pública WIOA-PP-01-2024) Acoger

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 y acoger 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)

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

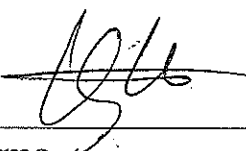
RESOLUCION

2025-26-02

Políticas Públicas / Reglamentos / Procedimientos del Área Local

(según lista)

Hasta aquí el informe.


Firma

29 de abril de 2026
Fecha

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