

**Acta Informe
Comité de Monitoria y Presupuesto**

Hoy, 24 de agosto 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: el Sr. Jaime M Fonseca Miranda, el CPA Daniel Redón Santiago a y el Dr. José N. Lugo Montalvo. Se excusó, y el Sr. Rubén Figueroa Birriel.

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

A. Programa de Jóvenes, Año 2025 - 2026 (UM-26-08)

La Unidad de Monitoría del Área Local concluyó una intervención al Programa de Jóvenes, Año Programa 2025-2026 (Actividad Campamento de Verano Líderes Recreativo). La misma se realizó del 2 al 15 de julio de 2026, y el periodo intervenido fue del 1 al 30 de junio del 2026.

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 veinte (20) 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). Además, se evaluaron pagos a participantes (Hojas de Asistencia), bajo el Contrato 2026-000028.

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

B. Monitoria Administrativa al Área de Almacén de Materiales y Suministro (Parte A), Año 2026-20276 UM-27-01

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 2026, y la misma se ejecutó del 13 al 24 de julio de 2026.

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.

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 tres (3) áreas diferentes de la Agencia (Finanzas/Contabilidad, Finanzas-Presupuesto y Subvención), según sus pedidos de artículos como parte del muestreo. Se evaluó una muestra tres (3 Hojas) de Requisición de Materiales para constatar las mismas contra los materiales existentes.

En el periodo intervenido no se evaluaron comprobantes de desembolsos sobre pagos a suplidores de materiales y suministros. Periodo intervenido fue comenzando el año fiscal.

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

C. Monitoria Administrativa (Proceso de Adquisición) UM-26-03

La Unidad de Monitoría del Área Local realizó una monitoria administrativa para verificar el proceso de adquisición. Dicha intervención se efectuó del 3 al 14 de agosto de 2026. El periodo de la monitoria del 1 al 31 de julio de 2026.

El objetivo de la misma fue 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. Además, de verificar que se cumplan con el procedimiento y los Registros de Proveedores de Servicios de Carreras (Adultos) y Lista de Proveedores de Actividades de Jóvenes.

Se cotejó en su totalidad el Adiestramiento en el Empleo (OJT) (Mekari Paper Plastic) y un Servicio Profesional (MIP) (JLB Group, LLC). Los detalles que se verificaron fueron los siguientes: la propuesta y contrato de OJT y Servicio Profesional (MIP).

Además, se verifico el contrato 2027-000001 Mekari Paper Plastic y 2027-000002 de JLB de JLB Group, LLC.

Luego de haber realizado todos los procesos de la intervención, no se encontraron situaciones para señalar.

II. Monitorias / Auditorías Externas

A. Single Audit (Auditoria Sencilla) 2025-2026 (\$1 Millón ó +)

El pasado 2 de junio del 2026, se recibió la notificación sobre la realización del próximo Single Audit 2025-2026 (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 \$ 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. Monitoría 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)

Monitoría 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).

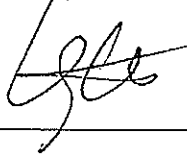
Luego de la revisión, se encontró siete (7) enmiendas de contratos de servicios y adiestramiento de los proveedores del Programa de Trabajadores Desplazados, que fueron registrados en la Oficina del Contralor (OCPR) en un término de 1 a 116 días después de los 15 días requisitos por Ley y Reglamento.

Las enmiendas identificadas en el hallazgo: *Radicación tardía de los Contratos a la Oficina del Contralor de Puerto Rico*, como bien indica fueron registradas a la Oficina del Contralor de forma tardía esto por omisión involuntaria.

Cabe señalar, que los pagos desembolsados estaban cubiertos dentro de la vigencia del contrato y se realizaron posterior al registro de las enmiendas, por lo que no conlleva cuestionamiento de fondos para los participantes seleccionados en la muestra.

Además, a partir del 23 de septiembre de 2024, se han registrado los contratos y/o enmiendas correspondientes conforme al periodo establecido.

Hasta aquí el informe.



Firma

26 de agosto de 2026

Fecha

Leído por:

Veronica Z. Velazquez Ramos

Especialista en Monitoria

ALDL Carolina