



INFORME FINAL MONITORIA A LOS SISTEMAS FINANCIEROS A.P. 2024-2025

POR: JOAN T. TAUPIER AGOSTO

Asuntos Discutidos y Acuerdos:

Alcance de la Intervención:

La monitoria que se realizará a los Sistemas Fiscales y Contrataciones del ALCL Bayamón-Comerío, cubrirá el periodo del **1 de enero de 2024 al 29 de marzo de 2025** correspondiente al Año Programa (AP) 2024-2025.

Labor de Campo

La evaluación dio inicio el **15 de octubre de 2025** y se llevó a cabo de forma remota y presencial, extendiéndose hasta el **25 de noviembre de 2025**.

En caso de haberse identificado alguna excepción durante las pruebas realizadas en la Labor de Campo, se le proveyó la información al Área correspondiente para su posible corrección en o antes de la Reunión de Salida. Esto dependió del cumplimiento cabal del Área con las fechas límites de entrega de los documentos o informes, según fueron solicitados.

Revisión de Escritorio:

Con el propósito de agilizar los procesos, se tramitó mediante correo electrónico la lista de documentos con las fechas de entrega que debían ser enviados a los Oficiales de Desarrollo y Cumplimiento de Programas Federales a cargo de este trabajo, según se especificaba en los documentos solicitados en los Anejos **AMC-001**, la cual fue remitida el **7 de octubre de 2025**.

Propósito de la Monitoria:

- El propósito de la monitoria, conforme a las disposiciones establecidas bajo la Ley de Innovación y Oportunidad de la Fuerza Laboral (WIOA, por sus siglas en inglés), fue asegurar que los procesos fiscales y administrativos de la agencia Conexión Laboral Bayamón-Comerío se desarrollaran de manera eficiente, transparente y en cumplimiento con las normas federales, estatales y locales aplicables.
- La monitoria tuvo como objetivo principal verificar el manejo adecuado de los fondos asignados bajo WIOA, garantizando que los recursos se utilizaran exclusivamente para los fines autorizados, conforme a los criterios de elegibilidad, los procedimientos financieros establecidos y las políticas de rendición de cuentas del programa.

- Asimismo, se buscó identificar áreas de mejora en la gestión fiscal, promover el fortalecimiento de los controles internos y fomentar la implementación de prácticas administrativas que aseguraran la integridad y la sostenibilidad de los programas de empleo y adiestramiento.
- En cumplimiento con la función de supervisión, la monitoria también evaluó la documentación de respaldo, los registros contables y los informes financieros, asegurando que cada transacción reflejara fielmente el uso correcto de los fondos públicos y el cumplimiento con los objetivos de desarrollo laboral establecidos por la WIOA.

MONITORÍA A LOS SISTEMAS FINANCIEROS

II. Descripción Área a ser Evaluadas: Monitoria a los Sistemas Financieros

- **Sistemas Financieros:**

Procedimientos (Manuales) Administrativos y Financieros

Desembolsos y Documentos de Apoyo

1. Orden de Compra o Servicio:

Documento que evidencia la autorización formal de adquisición de bienes o servicios. Se revisará que esté debidamente aprobada, con las firmas requeridas, las fechas correctas, la descripción clara del servicio o producto, y que cumpla con las normas de contratación establecidas bajo WIOA.

2. Datos del Contrato Registrado:

Incluye la información básica del contrato (número, fecha, proveedor, vigencia, monto y fuente de fondos). Se verificará que esté debidamente registrado en los sistemas correspondientes y que su contenido refleje fielmente el acuerdo aprobado.

3. Contrato:

Documento legal que formaliza la relación entre la agencia y el proveedor. Se examinará que cumpla con las cláusulas requeridas por WIOA, las políticas de la Junta Local y las disposiciones de auditoría y cumplimiento. Se verificará que los servicios o bienes contratados respondan al propósito del programa.

4. Comprobante de Desembolso:

Registro que demuestra el pago efectuado al proveedor o participante. Se verificará que esté debidamente autorizado, con la evidencia de respaldo, número de cheque o transferencia, y que el pago corresponda al contrato o factura aprobada.

5. Certificación de lo Pagado y Propósito:

Documento que certifica la validez del gasto, indicando que los servicios o bienes fueron recibidos según lo contratado. Se examinará que incluya el propósito del pago, la firma de la persona autorizada y que sea consistente con los términos del contrato y la política fiscal.

6. Factura:

Documento emitido por el proveedor que detalla el servicio o producto adquirido. Se verificará su autenticidad, exactitud de los cálculos, correspondencia con el contrato y la orden de compra, así como la evidencia de recepción conforme.

7. Transcripción del Participante:

En el caso de adiestramientos o educación, se revisará la transcripción académica o de progreso del participante para confirmar la prestación efectiva del servicio contratado y su relación con los desembolsos realizados.

8. Factura de los Libros:

Documento que refleja la compra de materiales educativos o libros. Se comparará con las propuestas y los registros del contrato, verificando la cantidad, costo y justificación del gasto según los objetivos del programa.

9. Comparación con la Propuesta:

Se realizará un cotejo entre los gastos ejecutados y los elementos originalmente propuestos y aprobados, para confirmar que los fondos se utilizaron conforme al propósito autorizado bajo WIOA.

10. Factura de Uniformes:

Se examinará la documentación relacionada con la compra de uniformes, verificando que cumpla con los requisitos del programa, los costos autorizados y la evidencia de entrega a los participantes beneficiados.

11. Certificación de Recibo de Materiales:

Documento firmado que confirma la recepción de los bienes o materiales adquiridos. Se verificará la concordancia con las facturas, órdenes de compra y el inventario institucional.

12. Cumplimiento con la Propuesta y Contrato:

Se evaluará si la ejecución de los gastos y la prestación de servicios se ajustaron a lo estipulado en la propuesta aprobada y en el contrato vigente. Cualquier desviación o gasto no autorizado será señalado para corrección o justificación.

13. Enmiendas y Justificaciones:

Se revisará si existen enmiendas a los contratos, sus razones y la documentación que las respalda. Se evaluará si dichas modificaciones fueron debidamente justificadas, aprobadas y notificadas según las normas fiscales y de cumplimiento.

14. Otros Elementos (sin limitarse):

Incluye cualquier otro documento o evidencia fiscal relevante, como cotizaciones, certificaciones de fondos, bitácoras de supervisión, evidencia fotográfica o correspondencia oficial que respalde la gestión administrativa y financiera.

Durante esta evaluación, se revisaron los expedientes recibidos, incluyendo los casos de los siguientes participantes:

- **Fabiola Rodríguez China: Categoría Desplazado**
- **Eric J. Díaz Santiago: Categoría Adulto**
- **Xavier Bermúdez León: Categoría Adulto**
- **Lizbeth Santiago Negrón: Categoría Adulto**
- **Jomar Pagán Martínez: Categoría Adulto**

A continuación, se presentan las observaciones de los participantes:

- **Fabiola Rodríguez Chinaa:**
- **Categoría:** Desplazado
- **Adiestramiento:** Grado Asociado en Administración Desarrollo Empresarial
- **Institución:** NUC University
- **Comienzo:** 31 de octubre de 2024
- **Terminación:** 16 de junio de 2026
- **Código O*NET:** 13-1199.00
- **Numero de Contrato:** 2025-000121

Documentos Revisados:

Orden de Compra o Servicio

- **Número de Compra:** 20250001751
- Comprador municipal es **Lisette Santiago Colón.**
- **Número de Solicitud:** 20250001737
- Se **verificó** la justificación de solicitud de la orden de compra la cual tiene una separación de crédito por concepto de adiestramiento.
- Se **validó** las fechas de orden, fechas de entrega y términos de pago.
- Se **corroboró** la descripción de solicitud de la orden de compra que corresponde a un **Grado Asociado Administración Desarrollo Empresarial.**
- Se identificó la separación por concepto de crédito de un primer pago \$1,493.00, un segundo pago de \$1,493.00 y un pago final de \$1,931.00. que da un total de \$4,917.00.
- Se validaron las (5) firmas de aprobación las cuales son:
 - **Alcalde o Representante Autorizado**
 - **Jefe de Dependencia**
 - **Director de Finanzas**
 - **Representante de Auditoría**
 - **Representante de Registración**

Continuación de Fabiola Rodríguez Chinaa

Datos del Contrato Registrado (Oficina del Contralor)

- Se **comprobó** el número de contrato
- Se **corroboraron** las partidas presupuestarias que tuvieran concordancia con las del contrato.
- Se **verificó** el número de registro y fechas de vencimiento.

Contrato

- **Número del contrato:** 2025000121
- En **primera** parte del contrato **Conexión Laboral Bayamón-Comerio.**
- En **segunda** parte **NUC University** queda como institución que dará el servicio.
- En acuerdo con la institución el participante estará tomando un curso de **Grado Asociado Administración Desarrollo Empresarial.**
- Se **comprobó** que el contrato cuenta con las cláusulas según se establece en las políticas públicas.
- Se **validaron** las (5) firmas que componen el cumplimiento del contrato.

Comprobante de Desembolso

- **Número de Comprobante:** 20250011148
- **Orden de Compra:** 20250001752
- Se **validó** la descripción del comprobante el cual cubre el periodo de pago del **1 de enero al 30 de abril** con una cantidad de \$1,493.00.

Certificación de los Servicios Contratado

- Se **verificó** la referencia de la orden de compra 20250001752.
- Se **verificó** la factura número 2409790486B.

Continuación de Fabiola Rodríguez Chinaa

Factura

- Se **validó** la factura del primer pago del **Grado Asociado Administración Desarrollo Empresarial**.
- Se **comprueba** que la misma está debidamente certificada por la tesorera de la institución.

Se certifica que la transcripción de créditos está adjuntada al expediente del participante.

Y la misma está debidamente certificada por la institución.

Comprobante de desembolso de Materiales

- **Número de Comprobante:** 20250008796
- **Orden de Compra:** 20250001751
- Se **validó** la descripción del comprobante que especifica el monto pagado de **\$39.00** para costos de materiales.

Certificación de los Servicios Contratados

- Se **verificó** la referencia de la orden de compra 20250001751.
- Se **verificó** número de factura 2409790486M.

Factura de Materiales

- Se **validó** la factura del pago de materiales para el **Grado Asociado Administración Desarrollo Empresarial**.
- Se **comprueba** que la misma está debidamente certificada por la tesorera de la institución.

Se validaron todos los documentos fiscales que componen el expediente del participante **Fabiola Rodríguez Chinae**. Los mismos fueron evaluados mediante una exhaustiva revisión de escritorio para validar si en efecto el expediente del participante está en cumplimiento con las políticas públicas establecidas por la Junta Local. Luego de validar toda la información que compone el expediente del participante **Fabiola Rodríguez Chinae** se hallaron documentos que no concuerdan.

A continuación, hallazgos de la participante Fabiola Rodríguez Chinae:

Hallazgo #1

Descripción del comprobante- Factura 1 de mayo de 2025 (primer pago):

- Se **identificó** mediante la validación del comprobante de desembolso del primer pago **\$1,493.00** que no corresponde con la factura del **1 de mayo de 2025**. La misma indica que es segunda factura cuando el comprobante en su descripción indica que se tramita el primer pago del contrato **2025000121**.

Acción Requerida:

- Se solicita al área fiscal la corrección de la factura **2409790486B** que debe dictar la misma información provista por la descripción del comprobante.

- **Eric J. Díaz Santiago:**
- **Categoría:** Adulto
- **Adiestramiento:** Mecánica Automotriz con especialidad en sistemas de inyección electrónica de combustible (Full Injection).
- **Institución:** D'mart Institute
- **Comienzo:** 14 de abril de 2025
- **Terminación:** 6 de abril de 2026
- **Código O*NET:** 49-3023.01
- **Número de Contrato:** 2025-000277

Documentos Revisados:

Orden de Compra o Servicio

- **Número de compra:** 20260000823
- Comprador municipal es **Lisette Santiago Colón.**
- **Número de solicitud:** 2026000884
- Se verificó la justificación de solicitud de la orden de compra la cual tiene una separación de crédito por concepto de adiestramiento.
- Se validó las fechas de orden, fechas de entrega y términos de pago.
- Se corroboró la descripción de solicitud de la orden de compra que corresponde a un concepto de adiestramiento bajo el curso **Técnico de Mecánica Automotriz con Full Injection.**
- Se identificó la separación por concepto de crédito de un primer pago \$1,426.00 y pago final de \$2,376.00.
- Se validaron las (5) firmas de aprobación las cuales son:
 - **Alcalde o Representante Autorizado**
 - **Jefe de Dependencia**
 - **Director de Finanzas**
 - **Representante de Auditoría**
 - **Representante de Registración**

Continuación de Eric J. Díaz Santiago

Datos del Contrato Registrado (Oficina del Contralor)

- Se **comprobó** el número de contrato
- Se **corroboraron** las partidas presupuestarias que tuvieran concordancia con las del contrato.
- Se **verificó** el número de registro y fechas de vencimiento.

Contrato

- **Número del contrato:** 2025-000277
- En **primera** parte del contrato **Conexión Laboral Bayamón-Comerio**.
- En **segunda** parte **D'mart Institute** queda como institución que dará el servicio.
- En acuerdo con la institución el participante estará tomando un adiestramiento ocupacional en **Técnico de Mecánica Automotriz con Full Injection**.
- Se **comprobó** que el contrato cuenta con las cláusulas según se establece en las políticas públicas.
- Se **validaron** las (5) firmas que componen el cumplimiento del contrato.

Comprobante de Desembolso

- **Número de Comprobante:** 20260000013
- **Orden de Compra:** 20250003931
- Se **validó** la descripción del comprobante el cual cubre el periodo de pago del **14 de abril al 15 de junio** con una cantidad de \$790.00.

Certificación de los Servicios Contratado

- Se **verificó** la referencia de la orden de compra 20250003931.
- Se **verificó** la factura número 2025-000277.

Continuación de Eric J. Díaz Santiago

Factura

- Se **validó** la factura del primer pago del adiestramiento **Técnico de Mecánica Automotriz (Full Injection)**.
- Se **comprueba** que la misma está debidamente certificada por la tesorera de la institución.

Se certifica que la transcripción de créditos está adjuntada al expediente del participante. Y la misma está debidamente certificada por la institución.

Comprobante de desembolso de libros

- **Número de Comprobante:** 20250012125
- **Orden de Compra:** 20250003931
- Se **validó** la descripción del comprobante donde se especifica el monto pagado de **\$180.00** para los gastos cubiertos de libros.

Certificación de los Servicios

- Se **verificó** la referencia de la orden de compra 20250003931.
- Se **verificó** la factura número 2025-000277-L.

Factura de Libros

- Se **validó** la factura del pago de libros para el adiestramiento **Técnico de Mecánica Automotriz (Full Injection)**.
- Se **comprueba** que la misma está debidamente certificada por la tesorera de la institución.

Se valida que en efecto el expediente cuenta con una certificación de recibo de libros.

La misma está firmada por el participante y certificada por la institución.

Continuación de Eric J. Díaz Santiago

Comprobante de desembolso de uniformes

- **Número de Comprobante:** 20250012124
- **Orden de Compra:** 20250003931
- Se **validó** la descripción del comprobante la cual especifica el monto pagado de **\$30.00** para costos de uniformes.

Certificación de los Servicios

- Se **verificó** la referencia de la orden de compra 20250003931.
- Se **verificó** la factura número 2025-000277-U.

Factura de Uniformes

- Se validó la factura de pago de uniformes para el adiestramiento **Técnico de Mecánica Automotriz (Full Injection)**.
- Se **comprueba** que la misma está debidamente certificada por la tesorera de la institución.

Se validaron todos los documentos que componen el expediente del participante

Eric J. Díaz Santiago. Los mismos fueron evaluados mediante una exhaustiva revisión de escritorio para validar si en efecto el expediente del participante está en cumplimiento con las políticas públicas establecidas. Luego de validar toda la información se certifica que el expediente del participante **Eric J. Díaz Santiago** está en cumplimiento con los establecido en las políticas públicas.

- **Xavier Bermúdez León:**
- **Categoría:** Adulto
- **Adiestramiento:** Taller de Fotografía Digital con Especialidad en Video y Edición
- **Institución:** General Training Partnership Advisory
- **Comienzo:** 5 de mayo de 2025
- **Terminación:** 5 de junio de 2025
- **Código O*NET:** N/A
- **Numero de Contrato:** 2025-000288

Documentos Requeridos:

Orden de Compra o Servicio

- **Número de compra:** 20250003549
- Comprador municipal es **Lisette Santiago Colón.**
- **Número de solicitud:** 20250003807
- Se verificó la justificación de solicitud de la orden de compra la cual tiene una separación de crédito por concepto de adiestramiento.
- Se validó la fecha de orden, fechas de entrega y términos de pago.
- Se corroboró la descripción de solicitud de la orden de compra que corresponde al **Taller de Fotografía Digital.**
- Se identificó la separación por concepto de crédito de un pago final de \$11,200.00 cubriendo un total de (8) ocho Participantes con un costo de \$1,400.00 por participante.
- Se validaron las (5) firmas de aprobación las cuales son:
 - **Alcalde o Representante Autorizado**
 - **Jefe de Dependencia**
 - **Director de Finanzas**
 - **Representante de Auditoría**
 - **Representante de Registración**

Continuación de Xavier Bermúdez León

Datos del Contrato Registrado (Oficina del Contralor)

- Se **comprobó** el número de contrato
- Se **corroboraron** las partidas presupuestarias que tuvieran concordancia con las del contrato.
- Se **verificó** el número de registro y fechas de vencimiento.

Contrato

- **Número del contrato:** 2025-000239
- En **primera** parte del contrato **Conexión Laboral Bayamón-Comerio.**
- En **segunda** parte **General Training Partnership Advisory** queda como institución que dará el servicio.
- En acuerdo con la institución el participante estará tomando un **Taller de Fotografía Digital.**
- Se **comprobó** que el contrato cuenta con las cláusulas según se establece en las políticas públicas.
- Se **validaron** las (5) firmas que componen el cumplimiento del contrato.

Certificación de los Servicios Contratado

- Se **verificó** la referencia de la orden de compra 20250003549.
- Se **verificó** la factura número 2025-000239.

Factura

- Se **validó** la factura de un pago total de **\$11,200.00** el cual se desglosa un costo de **\$1,400.00** por participante.
- Se **comprueba** que la misma está debidamente certificada por la tesorera de la institución.

Se adjunta el certificado de participación el cual evidencia que el participante completó el taller de fotografía digital con un total de 100 horas. Se corroboró fecha y las firmas correspondientes al instructor y presidente de GTPA.

Se validaron todos los documentos que componen el expediente del participante **Xavier Bermúdez León**. Los mismos fueron evaluados mediante una exhaustiva revisión de escritorio para validar si en efecto el expediente del participante está en cumplimiento con las políticas públicas establecidas. Luego de validar toda la información se certifica que el expediente del participante **Xavier Bermúdez León** está en cumplimiento con los establecido en las políticas públicas.

- **Lizbeth Santiago Negrón:**
- **Categoría:** Adulto
- **Adiestramiento:** Barbería
- **Institución:** Modern Hairstyling Institute
- **Comienzo:** 6 de septiembre de 2024
- **Terminación:** 12 de julio de 2025
- **Código O*NET:** 39-5011.00
- **Numero de Contrato:** 2025-000032

Documentos Requeridos:

Orden de Compra o Servicio

- **Número de compra:** 202500000933
- Comprador municipal es **Johanny Fresse Rojas.**
- **Número de solicitud:** 20250001032
- Se verificó la justificación de solicitud de la orden de compra la cual tiene una separación de crédito por concepto de adiestramiento.
- Se validó la fecha de orden, fechas de entrega y términos de pago.
- Se corroboró la descripción de solicitud de la orden de compra que corresponde al **adiestramiento de Barbería.**
- Se identificó la separación por concepto de crédito de un primer pago de \$721.00, materiales \$419.60, libros \$230.00, equipo \$290.00, uniformes 92.50.
- Se validaron las (5) firmas de aprobación las cuales son:
 - **Alcalde o Representante Autorizado**
 - **Jefe de Dependencia**
 - **Director de Finanzas**
 - **Representante de Auditoría**
 - **Representante de Registración**

Continuación de Lizbeth Santiago Negrón

Datos del Contrato Registrado (Oficina del Contralor)

- Se **comprobó** el número de contrato
- Se **corroboraron** las partidas presupuestarias que tuvieran concordancia con las del contrato.

Se validan **(3) tres hojas** de contrato registrados, **dos** de ellas corresponden **enmiendas** del participante:

Enmienda I

- Número de contrato: **2025-000032-A**

Enmienda II

- Número de contrato: **2025-000032-B**

Contrato

- **Número del contrato:** 2025-000032
- En **primera** parte del contrato **Conexión Laboral Bayamón-Comerío**.
- En **segunda** parte **Modern Hairstyling Institute** queda como institución que dará el servicio.
- En acuerdo con la institución el participante estará tomando un adiestramiento en **Barbería**.
- Se **comprobó** que el contrato cuenta con las cláusulas según se establece en las políticas públicas.
- Se **validaron** las (5) firmas que componen el cumplimiento del contrato.

Continuación de Lizbeth Santiago Negrón

Enmienda I

- Número de contrato: **2025-000032-A.**
- Según el **inciso 1 del Artículo IX: Vigencia.** Esta enmienda corresponde a una **extensión de adiestramiento** del participante donde se especifica que tiene una **duración de 1,000 horas para un total de 52 semanas.**
- Se **comprobó** que la enmienda cuenta con las cláusulas según se establece en las políticas públicas.
- Se **validaron** las (5) firmas que componen el cumplimiento de la enmienda.

Enmienda II

- Numero de contrato: **2025-000032-B.**
- Según el **inciso 1 del Artículo IX: Vigencia.** Esta enmienda corresponde a una **extensión de adiestramiento** del participante donde se especifica que tiene una **duración de 1,000 horas para un total de 63 semanas.**
- Se **comprobó** que la enmienda cuenta con las cláusulas según se establece en las políticas públicas.
- Se **validaron** las (5) firmas que componen el cumplimiento de la enmienda.

Comprobante de Desembolso

- **Número de Comprobante:** 20250006034
- **Orden de Compra:** 20250000933
- Se **validó** la descripción del comprobante el cual cubre el periodo de pago del **6 de septiembre al 30 de noviembre de 2024** con una cantidad de \$721.00.

Continuación de Lizbeth Santiago Negrón:

Certificación de los Servicios Contratados

- Se **verificó** la referencia de la orden de compra 20250000933.
- Se **verificó** la factura número 2024-1203 por la cantidad de \$721.00.

Factura

- Se **validó** la factura de un pago total de **\$721.00**.
- Se **comprueba** que la misma está debidamente certificada por la tesorera de la institución.

Comprobante de Desembolso de Materiales, Equipo y Uniformes

- **Número de Comprobante:** 20250005987
- **Orden de Compra:** 20250000933
- Se **validó** la descripción del comprobante el cual cubre el pago de materiales, equipo y uniformes con una cantidad total de \$802.10.

Certificación de los Servicios Contratados

- Se **verificó** la referencia de la orden de compra 20250000933.
- Se **verificó** la factura número 2024-1114 E, 1114 U, 1114 M por la cantidad de \$802.10.

Factura

- Se **validó** la factura del pago de materiales, equipo y uniformes para el adiestramiento de **Barbería**.
- Se **comprueba** que la misma está debidamente certificada por la tesorera de la institución.

Continuación de Lizbeth Santiago Negrón:

Se **validó** el informe de teorías y prácticas, confirmando la ejecución de las actividades programadas por el participante y verificando la correspondencia con el número de contrato **2025000032** como evidencia documental de cumplimiento.

Recibo

- Se validó el recibo de uniformes del participante, confirmando la entrega de **cinco polos** con un costo total de **\$92.50**, en cumplimiento con los términos del adiestramiento de Barbería y la documentación contractual correspondiente.

Listado de Materiales

- Se **validó** el listado de materiales correspondiente al adiestramiento de **Barbería**, confirmando que está firmado como recibido por el participante y que el costo total asciende a **\$419.60**, en cumplimiento con la documentación contractual y los términos del programa.

Hoja de Recibo de Equipo y Libros

- Se validó la hoja de recibo de equipos correspondiente al participante, confirmando la entrega y el detalle de los costos individuales, para un monto total de **\$290.00**, en cumplimiento con la documentación contractual y los términos del programa.

Continuación de Lizbeth Santiago Negrón:

Orden de Compra o Servicio

- **Número de compra:** 202500000932
- Comprador municipal es **Johanny Fresse Rojas**.
- **Número de solicitud:** 20250001033
- Se verificó la justificación de solicitud de la orden de compra la cual tiene una separación de crédito por concepto de adiestramiento.
- Se validó la fecha de orden, fechas de entrega y términos de pago.
- Se corroboró la descripción de solicitud de la orden de compra que corresponde al **adiestramiento de Barbería**.
- Se identificó la separación por concepto de crédito de un primer pago de \$900.00 y un pago final de \$784.00.
- Se validaron las (5) firmas de aprobación las cuales son:
 - **Alcalde o Representante Autorizado**
 - **Jefe de Dependencia**
 - **Director de Finanzas**
 - **Representante de Auditoría**
 - **Representante de Registración**

Comprobante de Desembolso

- **Número de Comprobante:** 20250010334
- **Orden de Compra:** 202500000932
- Se **validó** la descripción del comprobante el cual cubre el primer pago con una cantidad de \$900.00.

Continuación de Lizbeth Santiago Negrón:

Certificación de los Servicios Contratados

- Se **verificó** la referencia de la orden de compra 202500000932.
- Se **verificó** la factura número 2025-0402 por la cantidad de \$900.00.

Continuación de Lizbeth Santiago Negrón:

Factura

- Se **validó** la factura de un pago total de **\$900.00**.
- Se **comprueba** que la misma está debidamente certificada por la tesorera de la institución.

Se validaron todos los documentos que componen el expediente del participante **Lizbeth Santiago Negrón**. Los mismos fueron evaluados mediante una exhaustiva revisión de escritorio para validar si en efecto el expediente del participante está en cumplimiento con las políticas públicas establecidas. Luego de validar toda la información se certifica que el expediente del participante **Lizbeth Santiago Negrón** está en cumplimiento con los establecido en las políticas públicas.

Hallazgo #1 Hoja de listado de Materiales

Durante la validación del listado de materiales, se observó que el documento no incluye los últimos cuatro dígitos del seguro social del participante, dato esencial para la verificación de identidad y la confirmación de que el documento corresponde al expediente del participante.

Hallazgo #2 Hoja de recibo de equipo y libros (fechas y firmas incompletas)

Durante la validación de la hoja de recibo de equipo y libros, se observó que el documento no contiene la firma completa del participante en el encasillado número 15. Asimismo, en la sección correspondiente al recibimiento de libros no se registran la fecha ni la firma del participante. Esta omisión afecta la trazabilidad y transparencia del proceso, considerando que se efectuó un pago a la institución por los artículos descritos.

- **Jomar Pagán Martínez:**
- **Categoría:** Adulto
- **Adiestramiento:** Aprendizaje Registrado en Mecánica Automotriz
- **Comienzo:** 17 de diciembre de 2024
- **Terminación:** 15 de diciembre de 2025
- **Código O*NET:** 49-3023.00
- **Numero de Contrato:** 2025-000161

Documentos Requeridos:

Orden de Compra o Servicio

- **Número de compra:** 20250002648
- Comprador municipal es **Lisette Santiago Negrón.**
- **Número de solicitud:** 20250002898
- Se verificó la justificación de solicitud de la orden de compra la cual tiene una separación de crédito por concepto de adiestramiento en el empleo.
- Se validó la fecha de orden, fechas de entrega y términos de pago.
- Se corroboró la descripción de solicitud de la orden de compra que corresponde al **adiestramiento en el empleo Mecánica Automotriz.**
- Se identificó la separación por concepto de crédito para 10 participante por un costo total de \$30,000.00.
- Se validaron las (5) firmas de aprobación las cuales son:
 - **Alcalde o Representante Autorizado**
 - **Jefe de Dependencia**
 - **Director de Finanzas**
 - **Representante de Auditoría**

Continuación de Jomar Pagán Martínez:

Datos del Contrato Registrado (Oficina del Contralor)

- Se **comprobó** el número de contrato
- Se **corroboraron** las partidas presupuestarias que tuvieran concordancia con las del contrato.

Contrato

- **Número del contrato:** 2025000161
- En **primera** parte del contrato **Conexión Laboral Bayamón-Comerío.**
- En **segunda** parte **Alberic, Chrysler, Jeep, Dodge y Plymouth** queda como institución que dará el servicio.
- En acuerdo con el patrono el participante estará tomando un adiestramiento en el empleo.
- Se **comprobó** que el contrato cuenta con las cláusulas según se establece en las políticas públicas.
- Se **validaron** las (5) firmas que componen el cumplimiento del contrato.

Certificación de los Servicios Contratado

- Se **verificó** la referencia de la orden de compra 20250002648.
- Se **verificó** la factura número 20250002898.

Factura

- Se **validó** la factura de un pago total de **\$5,134.50** con un total de 7 participantes.
- Se **comprueba** que la misma está debidamente certificada por el Gerente de Recursos Humanos.

Continuación de Jomar Pagán Martínez:

Durante la revisión del expediente se validaron diversos documentos que conforman un Aprendizaje Registrado, catalogado como adiestramiento incumbente. El expediente incluye nóminas, comprobantes de pago y registros de asistencia (ponches) del participante, los cuales fueron evaluados para verificar el cumplimiento requerido en cada documento.

Se validaron todos los documentos que componen el expediente del participante **Jomar Pagán Martínez**. Los mismos fueron evaluados mediante una exhaustiva revisión de escritorio para validar si en efecto el expediente del participante está en cumplimiento con las políticas públicas establecidas. Luego de validar toda la información se certifica que el expediente del participante **Jomar Pagán Martínez** está en cumplimiento con los establecido en las políticas públicas.

REUNIÓN DE SALIDA

- En la Reunión de Salida, la cual se coordinará de acuerdo con el progreso de los trabajos, se discutirán: condiciones, observaciones preliminares y asuntos que hayan afectado el proceso de monitoria. Se aclararán dudas sobre la información recopilada.

OTROS ASUNTOS Y ACUERDOS

- Una vez, concluida la Conferencia de Salida, le solicitamos que nos remitan a la Oficina de Monitoria. (firmas: primera y última página).

Personas Enlace: Joan T. Taupier Agosto

Horario ALCL: 8:00 am – 4:30 pm

Firmas:


_____, Director (a) Ejecutivo (a) y/o Representante Autorizado


_____, Presidente (a) Junta Local y/o Representante Autorizado


_____, Director (a) Asociado (a) de Asuntos Fiscales y Contrataciones
y/o Representante Autorizado


_____, Oficial de Desarrollo y Cumplimiento de Programas
Federales