CONEXIÓN LABORAL

ÁREA LOCAL SURESTE

Junta Local Sureste

ACTA
REUNIÓN ORDINARIA
COMITÉ DE MONITORIA Y AUDITORIA

FECHA: martes, 21 de mayo de 2026
HORA: 5:15 pm
LUGAR: Salón de Conferencias, CGU-AJC
Microsoft Teams

MIEMBROS PRESENTES:

1. CPA Joel Rodríguez Fernández, Presidente Comité de monitoria, *Teams*
2. Sr. Efrain Alvira Rivera, *Teams*
3. Sr. Luis Rivera Crespo, *Presencial*

PERSONAL CONEXIÓN LABORAL SURESTE:

1. Sra. Jesicca Ortiz Cruz, Asistente Ejecutivo Junta Local, *Presencial*
2. Sra. María Monserrate Vicens, Auditora Interna, *Presencial*
3. Sra. Glenda Guevara López, Monitora de la Junta Local, *Presencial*

ASUNTOS A DISCUTIR:

A. Informes trimestrales de monitoria
   i. julio a septiembre 2025
   ii. octubre a diciembre 2025
   iii. enero a marzo 2026
B. Plan de monitoría
C. Otros Asuntos

MINUTAS:

La reunión dio comienzo con el saludo del presidente del Comité de Monitoria, CPA Joel Rodríguez-Fernández, a los miembros presentes. Se estableció quórum completo con tres (3) miembros presentes.

A. Informes trimestrales de monitoria

La Sra. María Monserrate, Auditora Interna, comenzó dando un resumen de los Informes Trimestrales del Área Administrativa y Financiera específicamente. Indicó que para estos trimestres se tomaron tres muestras por área.

- Área de desembolso: se tomaron muestras representativas de los tres trimestres y no se encontraron situaciones que requieran acción correctiva.

- Área de radicación de informes financieros: Se tomaron muestras representativas de los tres periodos y todos los informes cumplían con las fechas estipuladas.
- Balance de comprobación: Se comparó el informe trimestral con el *trial balance* de los diferentes periodos, estos concuerdan.
- Nivel de gastos de ET: En los tres periodos el gasto va en aumento y están cercanos al límite requerido que es un 20%.
- Gasto de trabajador desplazado: Está por debajo de lo requerido, ya que todavía no se ha alcanzado a cubrir un 80%, vamos por el 50%.
- Área de subasta: Cumplen con todos los documentos requeridos.
  En el área fiscal se corrigieron todos los señalamientos de periodos previos y para estos trimestres no se detectaron situaciones que requieran acción correctiva.

La Sra. Glenda Guevara López, Monitora de la Junta Local, presentó el informe del área operacional. De igual forma se evaluaron las muestras correspondientes.

- Expedientes de participantes: En los trimestres de julio a septiembre y octubre a diciembre de 2025 cumplieron con todos los requerimientos. Para el trimestre de enero a marzo 2026 hubo un hallazgo en el expediente de un participante desertor escolar en donde faltó evidencia de baja. Este hallazgo se debe corregir para este semestre.
- Evaluación de servicios: Se tomaron muestras representativas de los tres trimestres y no se encontraron situaciones que requieran acción correctiva.
- Radicación de contratos: Se tomaron muestras representativas de los tres trimestres y no se encontraron situaciones que requieran acción correctiva.

El CPA Joel Rodríguez Fernández, presidente del Comité de Monitoria, presenta moción para dar por recibido los Informes Trimestrales correspondientes: julio a septiembre 2025, octubre a diciembre 2025 y enero a marzo 2026. El Sr. Efraín Alvira secunda la moción presentada, por lo que queda debidamente aprobada.

B. <u>Plan de monitoria 2026-2027</u>

Sra. María Monserrate Vicens, dio un resumen del Plan de Monitoria y las áreas a cubrir para el nuevo año fiscal que comienza en julio.

I. Area administrativa y financiera

1. Propiedad
2. Desembolso
3. Sistemas contables
4. Registros fiscales
5. Subastas
6. Compras

II. Area operacional

1. Aprendizaje
2. Adiestramientos en el empleo

3. Servicios de carrera
4. Experiencias de trabajo
5. Internados
6. Empleos profesionales
7. Radicación de contratos
8. Clausulas
9. Servicios
10. Expedientes de proveedores

El Plan de monitoria es igual al del año pasado debido a que las políticas y las áreas no han cambiado.

El CPA Joel Rodríguez Fernández, presidente del Comité de Monitoria, da por recibido el Plan de Monitoria correspondiente al año 2026- 2027. El Sr. Luis Rivera secunda la moción, por lo que queda debidamente aprobado.

C. Otros Asuntos

No hay otros asuntos a discutir.

Una vez completados los asuntos para los cuales fueron convocados, CPA Joel Rodríguez Fernández, presidente del Comité de Monitoria, da por concluida la reunión.

Certifico correcto,

Joel Rodríguez Fernández
Presidente
Comité de Monitoria