OC-DA-123

abr. 20 (Rev.)
OC-20-22

Estado Libre Asociado de Puerto Rico
OFICINA DEL CONTRALOR
San Juan, Puerto Rico

Certificación de Cumplimiento con la *Ley 273-2003*, según enmendada; y de Notificación de Envío de Cartas de Recomendaciones (*Management Letters*), Informes de Auditoría, Estados Financieros Auditados y Otros[1]

Yo, Isidro Negrón Irizarry (nombre del funcionario principal) Funcionario Principal de Municipio de San Germán (nombre de la entidad)

4064 (número de entidad) certifico a la Oficina del Contralor de Puerto Rico (Oficina) que relacionado con el año fiscal terminado al 30 de junio de 2019 :

1. Recibimos fondos públicos por $4,546,211.00 .
2. Efectuamos desembolsos de fondos federales por $6,867,018.00 . No aplica ☐.
3. Tenemos la obligación de cumplir con ☒ la *Ley 273-2003, Ley de Normas Contractuales sobre Independencia en las Auditorías de Entidades Gubernamentales*[2], según enmendada, y con ☒ el *Single Audit Act*. En cumplimiento de estos:

   a. El 29 de marzo de 2019 formalizamos el contrato número 2020-000001 para realizar la auditoría de los ☐ Estados Financieros y/o el ☐ *Single Audit Report*.

   b. El 30 de marzo de 2020 recibimos el *Informe de Auditoria* del 30 de junio de 2019 de los auditores externos.

   c. El 30 de marzo de 2020 los auditores externos comparecieron para presentar el informe final y comunicar los hallazgos y las recomendaciones.

[1] La entidad debe remitir a esta Oficina, en formato **PDF** y no más tarde del 31 de mayo siguiente al año fiscal auditado, el *Formulario OC-DA-123* firmado por el funcionario principal, con los documentos que se especifican en el Apartado 3-e y f del mismo. Esto, mediante la aplicación *Certificaciones Anuales de la Oficina del Contralor*. La aplicación está disponible en la sección de Contraloría Digital en nuestra página en Internet: *www.ocpr.gov.pr*.

[2] En el Artículo 1 de la *Ley 273-2003* se establece que, para propósitos de dicha *Ley*, la frase *cualquier entidad de gobierno* incluye a todos los organismos con facultad de contratar, de las ramas Ejecutiva, Legislativa y Judicial tales como: departamentos, dependencias, municipios, corporaciones públicas y sus subsidiarias, afiliadas o cualesquiera entidades gubernamentales que tengan personalidad jurídica propia.

d. Relacionado con las cartas finales de recomendaciones (*Management Letters):*

☐ El _____ de _____ de _____ recibimos las cartas finales de recomendaciones *Management Letters*) emitidas por los auditores externos el _____ de _____ de _____. El archivo electrónico, en formato **PDF**, de las mismas fue remitido a su Oficina el _____ de _____ de _____.

☐ Los auditores externos no emitieron las cartas finales de recomendaciones (*Management Letters).*

e. Se incluye el archivo electrónico, en formato **PDF**, de los siguientes documentos e informes:

☒ Informes de auditorías emitidos en forma final

☒ Estados financieros auditados

☐ Informes de Control Interno sobre Cumplimiento y la Opinión Sobre Cumplimiento

☒ *Single Audit Report*

☒ Copia del *Form SF-SAC, Data Collection Form for Reporting on Audits of States, Local Governments, and Non-Profit Organizations*, y del recibo de envío al *Federal Audit Clearinghouse.*

☐ Otros (especifique): _____

f. Relacionado con el *Informe Especial Sobre el Cumplimiento de las Recomendaciones Contenidas en los Informes de Auditoría de la Oficina del Contralor de Puerto Rico y la Corrección de las Situaciones Comentadas en sus Informes Previos (Informe Especial):*

☐ Se incluye el archivo electrónico, en formato **PDF**, del *Informe Especial* emitido por los auditores externos el _____de _____ de _____.

☒ No aplica, ya que no tenemos recomendaciones pendientes de cumplimentar relacionadas con los informes publicados al 28 de febrero del año fiscal auditado.

4. ☐ No tenemos la obligación por ley, reglamento o acuerdo financiero, de contratar auditores externos para realizar la auditoría de los estados financieros del año fiscal terminado al _____ de _____ de _____.

En SanGerman, Puerto Rico, hoy 9 de octubre de 2020.

Firma del Funcionario Principal

FORM SF-SAC (03/25/2019) | U.S. Dept. of Commerce - Economics and Statistics Administration - U.S. Census Bureau

OMB No. 0607-0518. Approval Expires 03/31/2022 | ACTING AS THE COLLECTING AGENT FOR OFFICE OF MANAGEMENT AND BUDGET

Data Collection Form for Reporting on AUDITS OF STATES, LOCAL GOVERNMENTS, INDIAN TRIBES, INSTITUTIONS OF HIGHER EDUCATION, AND NONPROFIT ORGANIZATIONS for Fiscal Period Ending Dates in 2019, 2020, or 2021

PART I: GENERAL INFORMATION

REPORT ID: 838225 VERSION: 1

1. Fiscal Period

a. Start Date: 7/1/2018 (MM/DD/YYYY)

b. End Date: 6/30/2019 (MM/DD/YYYY)

2. Type of Uniform Guidance Audit

[X] Single audit

[ ] Program-specific audit

3. Audit Period Covered

[X] Annual

[ ] Biennial

[ ] Other: Number of Months [ ]

4. Auditee Identification Numbers

a. Auditee Employer Identification Number (EIN): 66-0433531

b. Are multiple EINs covered in this report? [ ] Yes [X] No

c. If Part I, Item 4b is Yes, complete the attached Auditee EIN Continuation Sheet

d. Auditee Data Universal Numbering System (DUNS) Number: 13-144-8151

e. Are multiple DUNS numbers covered in this report? [ ] Yes [X] No

f. If Part I, Item 4e is Yes, complete the attached Auditee DUNS Continuation Sheet

5. Auditee Information

a. Auditee Name: MUNICIPALITY OF SAN GERMAN

b. Auditee Address

Number and Street: PO BOX 85

City: SAN GERMAN | State: PR | Zip Code: 00683-0085

c. Auditee Contact

Name: WANDA RODRIGUEZ

Title: FINANCE DIRECTOR

d. Auditee Contact Telephone: (787)892-3500

e. Auditee Contact E-mail: WIRODRIGUEZ@MUNICIPIODESANGERMAN.COM

6. Primary Auditor Information

a. Audit Firm/Organization Name: ROMAN TORO & CO., CSP

b. Audit Firm/Organization EIN: 66-0567952

c. Audit Firm/Organization Address

Number and Street: PO BOX 3043

City: YAUCO | State: PR | Zip Code: 00698-3043

d. Auditor Contact

Name: JANICE ROMAN MARTINEZ

Title: MANAGER

e. Auditor Contact Telephone: (787)856-6220

f. Auditor Contact E-mail: JANICEROMAN@CPAROMANTORO.COM

g. Was a secondary auditor used? [ ] Yes [X] No

h. If Part I, Item 6g is Yes, complete the attached Secondary Auditors' Contact Information Sheet