OC-DA-123

mar. 24 (Rev.)
OC-24-15

Estado Libre Asociado de Puerto Rico
Oficina del Contralor
San Juan, Puerto Rico

SECCIÓN ... Y CONTROL
OFICINA DEL PRESIDENTE
UNIVERSIDAD DE PUERTO RICO
2024 JUN 27 P 3:12

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

Yo, Dr. Luis A. Ferrao Funcionario Principal de Universidad de Puerto Rico certifico a la Oficina del
(nombre del funcionario principal) (nombre de la entidad)

Contralor de Puerto Rico (Oficina) que relacionado con el año fiscal terminado el 30 de junio de 2022.

1. Recibimos fondos públicos por $ 719.952 millones.

2. Efectuamos desembolsos de fondos federales por $483.237 millones. No aplica [ ].

3. Tenemos la obligación de cumplir con [X] la *Ley 273-2003, Ley de Normas Contractuales sobre Independencia en las Auditorias de Entidades Gubernamentales,* según enmendada, y con [X] el *Single Audit Act.* En cumplimiento de estos:

   a. El 27 de octubre de 2022 formalizamos el contrato número 2023-000037 para realizar la auditoria de los [X] Estados Financieros y/o el [X] *Single Audit Report.*

   b. El 27 de marzo de 2023 recibimos el Informe de Auditoría del 30 de junio de 2022 de los auditores externos (Ernst & Young).

   c. El 25 de mayo de 2023 los auditores externos comparecieron para presentar el informe final y comunicar los hallazgos y las recomendaciones (ante el pleno de la Junta de Gobierno).

---

[1] La entidad debe remitir a esta Oficina. en formato **PDF** y no mas tarde del 31 de mayo siguiente al afio 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 de! Contralor.* La aplicación se encuentra disponible en la sección de Contraloría Digital en nuestra página en Internet: *www.ocpr.gov.pr.*

[2] En el Articulo I de la *Ley 273-2003* se establece que. para propósitos de esta *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 sabre Cumplimiento y la Opinión sabre 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 de! recibo de envío al *Federal Audit Clearinghouse.*

☐ 0tros (especifique): _____

f. Relacionado con el *Informe Especial Sabre el Cumplimiento de las Recomendaciones Contenidas en los Informes de Auditoria de la Oficina del Contralor de Puerto Rico y la Correcci6n de las Situaciones Comentadas en sus Informes Previos (Informe Especial):*

☐ Se incluye el archivo electr6nico, en formato **PDF**, de l*nforme 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 de año fiscal auditado.

☒ No aplica, según la nota alcalce 5 del inciso 3 del OC-15-21: "*El informe no aplica cuando el contrato con los auditores externos es para opinar sobre el cumplimiento de las disposiciones del Single Audit Act*".

4. No tenemos la obligaci6n por ley, reglamento o acuerdo financiero, de contratar auditores externos para realizar la auditoría de los estados financieros del afio fiscal terminado

En San Juan, Puerto Rico, hoy 26 de junio de 2024.

_____
Firma del Funcionario Principal