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

abr. 15 (Rev.)
OC-15-21

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, Luis E. González Torres (nombre del funcionario principal) Funcionario Principal de ALDL Sureste (nombre de la entidad)

4966 (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 2015.

1. Recibimos fondos públicos por $3,592,247.00.

2. Efectuamos desembolsos de fondos federales por $3,592,247.00. No aplica ☐.

3. Tenemos la obligación de cumplir con ☒ la *Ley 273-2003, Ley de Normas Contractuales sobre Independencia en las Auditorías Externas de Entidades Gubernamentales*[2], según enmendada, y con ☒ el *Single Audit Act*. En cumplimiento de estos:

   a. El 31 de marzo de 2015 formalizamos el contrato número 2016-000012 para realizar la auditoría de los ☒ Estados Financieros y/o el ☒ *Single Audit Report*.

   b. El 29 de marzo de 2016 recibimos el *Informe de Auditoría* 30 de junio de 2015 de los auditores externos.

   c. El 31 de marzo de 2016 los auditores externos comparecieron para presentar el informe final y comunicar los hallazgos y las recomendaciones.

---

[1] La entidad deberá 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, a través de la aplicación *Certificaciones Anuales de la Oficina del Contralor*. Dicha 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 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 31 de marzo de 2016 recibimos las cartas finales de recomendaciones *Management Letters*) emitidas por los auditores externos el 18 de marzo de 2016. 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 Humacao, Puerto Rico, hoy 10 de Mayo de 2016.

Firma del Funcionario Principal

Maria Monserrate

From: ERD FAC [govs.fac.ides@census.gov]
Sent: Monday, April 04, 2016 1:24 PM
To: Maria Monserrate; JMILLAN@GTCPAPR.COM; FORTIZ@GTCPAPR.COM; JLOPEZ@GTCPAPR.COM
Subject: Single Audit Submission Completed - LOCAL AREA OF LABOR DEVELOPMENT SOUTHEAST (2015), Report ID: 679483

FAC ACCEPTED DATE: 3/31/2016

LOCAL AREA OF LABOR DEVELOPMENT SOUTHEAST REPORT ID: 679483 FISCAL YEAR END DATE: 6/30/2015

The Federal Audit Clearinghouse (FAC) processed the Single Audit report for the above referenced organization to completion. Please retain this e-mail for your records.

Sincerely,
Federal Audit Clearinghouse
erd.fac@census.gov

Form SF-SAC Single Audit Data Collection Form	REPORTID: 679483 VERSION:1

FINANCIAL STATEMENTS SUMMARY

1.Type of audit report

Unmodified

2. Is a 'going concern' emphasis-of-matter paragraph included in the audit report?

No

3.Is a significant deficiency disclosed?

No

4.Is a material weakness disclosed?

No

5.Is a material noncompliance disclosed?

No

FEDERAL PROGRAMS SUMMARY

1.Does the auditor's report include a statement that the auditee's financial statements include departments, agencies, or other organizational units expending $500,000 or more in Federal awards that have separate A-133 audits which are not included in this audit? (AICPA Audit Guide)

No

2.What is the dollar threshold to distinguish Type A and Type B programs? (OMB Circular A-133 § _.520(b))

$300,000

3.Did the auditee qualify as a low-risk auditee? (§_.530)

Yes

4.Were Prior Audit Findings related to direct funding shown in the Summary Schedule of Prior Audit Findings? (§_.315(b))

No

5.Indicate which Federal agency(ies) have current year audit findings related to **direct** funding or prior audit findings shown in the Summary Schedule of Prior Audit Findings related to **direct** funding.

None

Form SF-SAC Single

6. FEDERAL AWAI

Federal Agency Prefix [1]	Extension [2]	
(a)	(b)	
17	258	THE
17	259	THE
17	278	THE
		Tota

Form SF-SAC Single Audit Data Collection Form REPORTID: 679483 VERSION:1

7. FEDERAL AWARD FINDINGS

					Compliance Findings [2]		Internal Control Findings [2]			
Federal Agency Prefix	Extension	Federal Program Name	Audit Finding Reference Number	Type(s) of Compliance Requirement(s) [1]	Modified Opinion	Other Matters	Material Weakness	Significant Deficiency	Other Findings [2]	Questioned Costs
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)

1 Enter the letter(s) of all type(s) of compliance requirement(s) that apply to audit findings (i.e., noncompliance, significant deficiency (including material

2 There are 9 valid combinations of 'Compliance Findings,' 'Internal Control Findings,' and 'Other Findings' for each Federal program with findings. (See in

weaknesses,), questioned costs, fraud, and other items reported under §_.510(a)) reported for each Federal program.
structions - Item 7)

Form SF-SAC Single Audit Data Collection Form	REPORTID: 679483 VERSION:1
CERTIFICATIONS	
Auditee Certification Statement	**Auditor Statement**
This is to certify that, to the best of my knowledge and belief, the auditee has: (1) engaged an auditor to perform an audit in accordance with the provisions of OMB Circular A-133 for the period described in Part I, Items 1 and 3; (2) the auditor has completed such audit and presented a signed audit report which states that the audit was conducted in accordance with the provisions of the Circular; and (3) the information included in Parts I, II, and III of this data collection form is accurate and complete. I declare that the foregoing is true and correct.	The data elements and information included in this form are limited to those prescribed by OMB Circular A-133. Except for Part III, Items 4, 5, 6a-6h, and, when audit findings are reported, 7a-7c, the information included in Parts II and III of this form was transferred from the auditor's report(s) for the period described in Part I, Items 1 and 3, and is not a substitute for such reports. A copy of the reporting package required by OMB Circular A-133, which includes the complete auditor's report(s), is available in its entirety from the auditee at the address provided in Part I of this form. As required by OMB Circular A-133, the information in Parts II and III of this form was entered in this form by the auditor based on information included in the reporting package. The auditor has not performed any additional auditing procedures in connection with the completion of this form.
Auditee Certification	Auditor Statement
ELECTRONICALLY CERTIFIED: 3/31/2016	ELECTRONICALLY CERTIFIED: 3/31/2016
Name of certifying official	
MARIA MONSERRATE	
Title of certifying official	
INTERNAL AUDITOR	

[1] **The letters entered in the 'Type(s) of Compliance Requirements' field apply to audit findings (i.e., noncompliance, significant deficiency (including questioned costs, fraud, and other items reported under §_.510(a)) reported for each Federal program:**

A. Activities Allowed or Unallowed
B. Allowable costs/cost principles
C. Cash management
D. Davis-Bacon Act
E. Eligibility
F. Equipment and real property management
G. Matching, level of effort, earmarking
H. Period of availability of Federal funds
I. Procurement and suspension and debarment
J. Program income
K. Real property acquisition and relocation assistance
L. Reporting
M. Subrecipient monitoring
N. Special tests and provisions
O. None (2008 through 2012 Only)
P. Other