



**ACTA
COMITÉ DE FINANZAS**

Miércoles 4 de enero de 2023, a las 4:30 P.M.

**Virtual y en persona en la Oficina Administrativa, 1st Floor Community Room, 138 S. Brandon Rd.,
Fallbrook**

De acuerdo con la Sección 54953 del Código de Gobierno de California, se utilizó la teleconferencia para esta reunión. Los miembros de la junta, el personal y los miembros del público pudieron participar por seminario web y los miembros del público también pudieron participar por teléfono.

1. Llamada al pedido/pase de lista

El presidente del comité, Terry Brown, llamó a la reunión al orden a las 4:30 p.m.

Presentes: Miembros del Comité Terry Brown y Jennifer Jeffries. CEO Rachel Mason, Asistente Ejecutiva Raquel Williams, Oficial Administrativa Judith Oswald, Administradora del Centro Comunitario de Salud y Bienestar,

Theresa Geracitano (Nota: la contadora Susan Woodward estaba ausente)

2. Comentarios públicos - Anuncio

Ninguno

3. Revisión de la situación financierapara **noviembre de 2022**

Informe 1 – Comparación de balances de **noviembre de 2022**

Informe 2 – Estado de resultados para el mes finalizado **en noviembre de 2022 y año fiscal hasta la fecha**

Informe 3 – Ganancias y pérdidas reales vs presupuesto YTD – **noviembre de 2022**

Informe 4 – Presupuesto anual aprobado **julio 2022 – junio 2023**

Informe 5 – Declaración del Fondo de Inversión de Agencias Locales (LAIF) – **noviembre de 2022**

Informe 6 – Declaración de CalTrust – **noviembre de 2022**

Informe de cumplimiento de FRHD

Informe 7 – Ingresos por impuestos a la propiedad – **julio de 2022 – noviembre de 2022**

Informe 8 – Informe detallado de verificación a noviembre de **2022**

Informe 9 – Estado de cuenta de la tarjeta de crédito VISA – **noviembre de 2022**

Informe 10 – Informe del Fondo Comunitario de Inversiones a **noviembre de 2022**

El presidente del comité, Terry Brown, revisó los informes financieros anteriores de noviembre de 2022.

Divulgaciones: Las inversiones del Distrito cumplen con la Política de Inversiones 2022-23 del Distrito. Los saldos en las cuentas de inversión del distrito le dan al Distrito la capacidad de cumplir con sus requisitos de gastos para los próximos dieciocho (18) meses.

4. Temas de discusión

4a. Discusión de Current Audit Estatus

El presidente del comité, Terry Brown, señaló que fue informado sobre el estado de la auditoría como parte de su incorporación y expresó su preocupación de que la auditoría esté incompleta. La directora

Jennifer Jeffries comparte la preocupación, la CEO Rachel Mason indicó que la CPA Susan Woodward está pendiente de una respuesta de Clifton Larsen Allen (CLA) y en base a la respuesta CEO Mason tomará las medidas apropiadas.

4b. Informe de transacciones financieras de los distritos especiales 2021-22

La directora ejecutiva, Rachel Mason, indicó que el Informe de Transacciones Financieras es presentado por CLA al Estado, y requiere una copia de la Auditoría completa de CLA. Esto vuelve al punto anterior que discute la auditoría incompleta.

5. Comentarios de los miembros de la Junta y futuros puntos del orden del día

Al presidente del comité, Terry Brown, le gustaría discutir el resultado de la conversación de CLA a la CPA Susan Woodward. Tanto el Director Brown como el Director Jeffries consideraron prudente que el CEO Mason iniciara una comunicación que confirme que CLA tiene todo lo que necesitan del Distrito para completar la Auditoría.

6. Aplazamiento

Al no haber más asuntos, se levantó la sesión a las 17.02 horas.

Terry Brown, Presidente del Comité

Secretario de la Junta / Secretario