

Resumen ejecutivo

Objetivo y alcance

Los objetivos de esta auditoría fueron determinar si: (1) existen controles para asegurar que las actividades financieras y operativas del Tribunal para Delitos de Estupefacientes del Sur de Dallas y el Tribunal de Tratamiento para Veteranos de South Oak Cliff cumplen los procedimientos aplicables de la Ciudad de Dallas; (2) los expedientes de los casos están completos, son precisos y están protegidos; y (3) los cambios en la disposición de los casos están autorizados y registrados.

El alcance de la auditoría abarcó de los años fiscales 2018 a 2020.

Recomendaciones

Recomendamos al abogado de la Ciudad:

- Desarrollar e implementar indicaciones de trabajo escritas y procedimientos de observación en el sitio para supervisar el trabajo y los servicios prestados y verificar que los proveedores están debidamente autorizados y asegurados.
- Desarrollar una lista de verificación, establecer un sistema de archivo para los expedientes de casos, mejorar la comunicación, capacitar al personal y desarrollar un sistema de revisión de control de calidad.
- Limitar el acceso a los expedientes del cliente Caseworthy solo a usuarios autorizados.
- Desarrollar e implementar procedimientos escritos e indicaciones de trabajo sobre cómo revisar, verificar, aprobar y documentar facturas y documentos complementarios de manera oportuna.

Antecedentes

El Tribunal para Delitos de Estupefacientes del Sur de Dallas y el Tribunal de Tratamiento para Veteranos de South Oak Cliff son parte de una Sección del Tribunal Comunitario en la Oficina del Abogado de la Ciudad.

El Tribunal para Delitos de Estupefacientes del Sur de Dallas gestiona casos relacionados con el abuso de sustancias y está financiado por una subvención de más de \$300,000 por año de la Administración de Servicios de Salud Mental y Abuso de Sustancias.

El Tribunal de Tratamiento para Veteranos de South Oak Cliff gestiona casos relacionados a veteranos con abuso de sustancias y trastornos de salud mental y está financiado por una subvención que varía entre \$75,000 y \$100,000 por año (para los años fiscales 2019 y 2020, respectivamente) de la Comisión de Veteranos de Texas.

En lugar de los costos judiciales y las multas, se ordena a los participantes del programa que realicen servicio comunitario supervisado en la comunidad donde se cometió el delito.

Además, los trabajadores sociales ayudan a los participantes con los servicios de rehabilitación, la búsqueda de empleo, los programas de capacitación laboral, etc. Al completar con éxito los requisitos de la libertad condicional, se desestima el delito menor de Clase C de cada participante.

Condiciones observadas

Los siguientes controles internos en el Tribunal para Delitos de Estupefacientes del Sur de Dallas y el Tribunal de Tratamiento para Veteranos de South Oak Cliff requieren mejoras:

- Supervisión de beneficiarios indirectos.
- La precisión e integridad de los expedientes en papel y los expedientes electrónicos de los participantes del programa en el sistema Caseworthy.
- Proteger los expedientes de casos del acceso no autorizado.
- El procesamiento y gestión oportuna de facturas por servicios de tratamiento.

El informe de auditoría completo se puede traducir a pedido. Por favor, envíe las solicitudes a OfficeoftheCityAuditor@dallas.gov