

# Meeting Minutes

## Kids Unlimited Academy a public charter school Board meeting

**Date:** Jan. 6, 2026

**Time:** 7:30 a.m.

---

### 1. Preliminary

Call to Order: 7:41 a.m. by Chair Jani Hale

---

**Present:** Jani Hale, Pat Barry, Gonzalo Duran, Lisa Hutchins, Martha Ibarra, Larissa Medina, Rocio Mendoza, Ignacio Sanchez

**Determination of quorum:** quorum

**Guests:** Jeny Grupe and Jason Meis with Sorren CPAs

**Staff:** Tom Cole, Cass Weiland, Lindsay Ochs, David Thygeson, Sarah Lemon, Antonio Maya

**Approval of agenda (additions/corrections):** agenda approved as read unanimously

---

**2. Review and approval of minutes:** Ignacio Sanchez moved to approve the November minutes. They were approved as read unanimously.

**3. Business update – Cass Weiland/Pat Barry: annual audit presented by Sorren, previously KDP.** Jason Meis with Sorren reviewed the audit report and stated that all financial statements are presented fairly, with a clean opinion and the highest level of assurance they can provide for an audit. The audit was conducted according to nationwide standards accepted for audits. "As your auditors one of our objectives is to obtain reasonable assurance ..." There were no corrections that were made — "very smooth, very clean audit," he said. They also provide an opinion on compliance with Oregon state law pursuant to schools. Nothing came to their attention that the school is not in compliance with minimum standards. Jeny Grupe with Sorren clarified that there was no opinion stated, but nothing came to light that they would need to disclose to the board.

He also discussed the communications with a governance letter — as auditors, they are required to communicate how they engage with the school, including the planning of the audit and the disclosure of any risks related to the audit. The letter also discusses specific accounting policies. He pointed out the two specific estimates — lease liability and fixed assets. "We have determined overall that the estimates are reasonable," Meis said. There also is a discussion about the relationship that the school has with Kids Unlimited of Oregon. "We had no disagreements with management during the audit," Meis said. There were no adjustments to the audit, and they were not aware of any communication between management and other accounting firms. While Sorren didn't detect risk of material misstatement due to fraud, they recommended that management review its processes. The school does a self-review to identify which assets are prone to misappropriation and evaluate internal controls already in place. The letter also discusses Sorren's responsibility to maintain independence. Jani Hale asked if there was another document

that could guide the board through the risk assessment process. Grupe responded that they don't have something like that, but she could check on that. Jani asked if another school locally does this kind of process. Grupe responded that there is a lack of processes in this area similar to KUA's audit, but she could check with the state and find out if there is something tailored to the school. "Kudos to the clean opinion," said Grupe. She thanked Cass Weiland, the accounting department and Tom Cole for their time and attention to the process.

Gonzalo Duran asked Cass where the risk was identified. Cass said there is no risk, other than inherent risk. It's because an entity of this size doesn't have the staffing to maintain strict divisions among cash-handling duties. But they point out that staff needs to be aware of maintaining divisions. Cass said the school does a "really good job" with the cash. There are policies in place. Tom pointed out there isn't a lot of cash taken in by the school — book fair and jog-a-thon. Pat Barry proposed further discussion in the finance committee meeting. It comes up every year. "We are a small entity; there's always risk." Pat said they can write up a response based on Jeny's recommendation, and Cass said the risk assessment will always be in the letter. Pat said he wanted to echo what Jeny said about the work that goes into the audit — for six months of the year — and Cass' work is commendable. "To get an audit like this isn't easy." "Year in and year out, we get these clean audits."

**4. KU Executive Director report – Tom Cole:** He acknowledged that the mural is complete on the side of the Carrico building. KU is gearing up to open a new building for the pasta project. There will be some Pass to Play sports leagues starting up, too.

Jani acknowledged that Tom spoke from the heart at the Dec. 6 auction and made a huge impression on the audience, particularly on people who had never been to one of the organization's events before. She said she spoke with guests who were "blown away." Jeanne Grazioli took photos of the event to share with her staff. Jani said that Tom went to a Rotary meeting years ago to make community connections that were in evidence so many years later. "The bottom line is it was so passionate and personal." The kids were so engaged in the event. She was impressed by a student server who shared his tips with a fellow student who didn't get any.

Tom echoed the efforts of the kids. "Their performance was amazing." Audiences don't see the toll it takes on the school. It rearranges the school day and where kids eat breakfast and lunch. If the kids hadn't done such a good job, it would have been hard to make a fundraising appeal.

Jani said the production sets the bar for dramatic productions for the state. Even Medford school district administration realized that their flagship school for theater arts isn't on the same level as KUA.

Tom said the board should put their support behind Jeanne as the next MSD superintendent. The school benefits from a superintendent that's supportive of KUA. That hasn't always been the case under other superintendents. He said he wasn't sure what kind of endorsements the board can give for Jeanne, but it should be seriously considered.

Jani said she hasn't met the other candidates, so she couldn't commit to that approach. But she has been paying attention to the superintendent search, conducted by an outside firm. This month and next, the community will get to know who the candidates are. Tom questioned whether they would really get to know them or just get a resume. Jani clarified that the board could make a stronger impression when all the candidates have been presented. Tom said he worries that the school could be vulnerable under different school district leadership. Budgets will not get easier, and there will be more of a proprietary lens applied.

**5. KUA Principal report – Lindsay Ochs: Presented the 2025-27 Student Investment Account grant agreement, which was signed in November by KUA school administration and representatives with the state. The board had no questions about the agreement. Board**

**treasurer Pat Barry made a motion to approve the SIA grant agreement, Gonzalo Duran seconded, and the SIA grant agreement was approved unanimously.**

Lindsay talked about the resignation of a teacher, which has been hard for her former students. Lindsay didn't want her departure disclosed before the break, but word got out, and it was really hard for students. Lindsay hired a sub who has been doing a great job to lead that class.

David Thygeson, KUA assistant principal, said DIBELS testing is starting up. They interviewed some candidates for the special education position. That didn't work out, based on some miscommunication and other factors.

**6. Other business:** Rocio Mendoza asked if there was a joint meeting coming up with the KU board. Jani said she was working on coordinating that and would follow up. She pointed out that Tom's first home basketball game was coming up this Tuesday.

**Consent agenda**

None

**7. Adjournment 8:23 a.m.**

Next meeting, March 17, 2026, 7:30 a.m.

---

Respectfully submitted,

Sarah Lemon  
Director of Mission Advocacy

# Actas de la Reunión

## Kids Unlimited Academy

## Una escuela publica autonoma

## Reunión de la Junta Directiva

Fecha: Ene. 6, 2026

Horario: 7:30 a.m.

---

### 1. Preliminar

Llamada al orden: 7:41 a.m. por presidenta Chair Jani Hale

---

**Presente:** Jani Hale, Pat Barry, Gonzalo Duran, Lisa Hutchins, Martha Ibarra, Larissa Medina, Rocio Mendoza, Ignacio Sanchez

**Determinacion de quorum:** quórum

**Invitados:** Jeny Grupe and Jason Meis with Sorren CPAs

**Personal:** Tom Cole, Cass Weiland, Lindsay Ochs, David Thygeson, Sarah Lemon, Antonio Maya

**Aprobación de Agenda (adiciones/correcciones):** agenda aprobada tal como se leyó por unanimidad

**2. Revisión y aprobación de actas :** Ignacio Sánchez propuso aprobar el acta de noviembre. Se aprobó tal como se leyó por unanimidad.

**3. Actualización Empresarial – Cass Weiland/Pat Barry: Auditoría anual presentada por Sorren, anteriormente KDP.** Jason Meis, de Sorren, revisó el informe de auditoría y afirmó que todos los estados financieros se presentan de forma justa, con una opinión limpia y el máximo nivel de seguridad que pueden ofrecer en una auditoría. La auditoría se realizó de acuerdo con las normas nacionales aceptadas para auditorías. "Como sus auditores, uno de nuestros objetivos es obtener una seguridad razonable...". No se realizaron correcciones: "Una auditoría muy fluida y limpia", afirmó. También emitieron una opinión sobre el cumplimiento de la ley estatal de Oregón en lo que respecta a las escuelas. No observaron ningún incumplimiento de las normas mínimas por parte de la escuela. Jeny Grupe, de Sorren, aclaró que no se emitió ninguna opinión, pero que no se reveló nada que debieran informar a la junta. También analizó las comunicaciones mediante una carta de gobernanza: como auditores, deben comunicar cómo interactúan con la escuela, incluyendo la planificación de la auditoría y la divulgación de cualquier riesgo relacionado con ella. La carta también aborda políticas contables específicas. Señaló dos estimaciones específicas: pasivo por arrendamiento y activos fijos. "Hemos determinado, en general, que las estimaciones son razonables", declaró Meis. También se analiza la relación que la escuela tiene con Kids Unlimited of Oregon. "No tuvimos desacuerdos con la gerencia durante la auditoría", afirmó Meis. No se realizaron ajustes a la auditoría y no tuvieron conocimiento de ninguna comunicación entre la gerencia y otras firmas de contabilidad. Si bien Sorren no detectó riesgo de incorrección material debido a fraude, recomendó que la gerencia revisara sus procesos. La escuela realiza una autoevaluación para identificar qué activos son propensos a la apropiación indebida y evaluar los controles internos ya implementados. La carta también aborda la responsabilidad de Sorren de mantener la independencia. Jani Hale preguntó si existía otro documento que pudiera guiar a la junta en el proceso de evaluación de riesgos. Grupe respondió que no tenían nada parecido, pero que podía comprobarlo. Jani preguntó si otra escuela local ofrece este tipo

de proceso. Grupe respondió que faltan procesos en esta área similares a la auditoría de la KUA, pero que podría consultar con el estado para ver si existe algo adaptado a la escuela. "Felicitaciones por la opinión sin errores", dijo Grupe. Agradeció a Cass Weiland, al departamento de contabilidad y a Tom Cole por su tiempo y atención al proceso.

Gonzalo Durán le preguntó a Cass dónde se identificó el riesgo. Cass respondió que no hay riesgo, salvo el inherente. Esto se debe a que una entidad de este tamaño no cuenta con el personal necesario para mantener una estricta división entre las tareas de manejo de efectivo. Sin embargo, señalan que el personal debe ser consciente de mantener estas divisiones. Cass afirmó que la escuela hace un "muy buen trabajo" con el efectivo. Existen políticas establecidas. Tom señaló que la escuela no recibe mucho efectivo (feria del libro y maratón de jogging). Pat Barry propuso un debate más profundo en la reunión del comité de finanzas. Se trata de un tema que surge todos los años. "Somos una entidad pequeña; siempre hay riesgo". Pat dijo que pueden redactar una respuesta basándose en la recomendación de Jeny, y Cass afirmó que la evaluación de riesgos siempre estará en la carta. Pat añadió que quería reiterar lo que dijo Jeny sobre el trabajo que implica la auditoría (durante seis meses al año) y que el trabajo de Cass es encomiable. "Lograr una auditoría como esta no es fácil". "Año tras año, obtenemos estas auditorías sin errores".

**4. Informe del Director Ejecutivo de KU – Tom Cole:** Reconoció que el mural está terminado en el lateral del edificio Carrico. KU se prepara para inaugurar un nuevo edificio para el proyecto de la pasta. también se pondrán en marcha algunas ligas deportivas de "Pase a Jugar".

Jani reconoció que Tom habló con el corazón en la subasta del 6 de diciembre y causó una gran impresión en el público, especialmente en quienes nunca habían asistido a un evento de la organización. Comentó que habló con invitados que quedaron "impresionados". Jeanne Grazioli tomó fotos del evento para compartirlas con su personal. Jani comentó que Tom asistió a una reunión de Rotary hace años para forjar vínculos comunitarios que quedaron patentes tantos años después. "En resumen, fue muy apasionado y personal". Los niños participaron activamente en el evento. Le impresionó un estudiante que compartió sus propinas con un compañero que no recibió ninguna.

Tom hizo eco del esfuerzo de los niños. "Su actuación fue increíble". El público no ve el impacto que esto tiene en la escuela. Reorganiza la jornada escolar y los horarios de desayuno y almuerzo de los niños. Si los niños no hubieran hecho un trabajo tan bueno, habría sido difícil recaudar fondos.

Jani afirmó que la producción establece un nuevo estándar para las producciones dramáticas del estado. Incluso la administración del distrito escolar de Medford se dio cuenta de que su escuela insignia de artes teatrales no está al mismo nivel que KUA.

Tom dijo que la junta debería apoyar a Jeanne como la próxima superintendente del MSD. La escuela se beneficia de un superintendente que apoya a KUA. Esto no siempre ha sido así con otros superintendentes. Dijo que no estaba seguro de qué tipo de apoyo puede dar la junta a Jeanne, pero que debería considerarse seriamente.

Jani dijo que no ha conocido a los demás candidatos, por lo que no podía comprometerse con ese enfoque. Sin embargo, ha estado prestando atención a la búsqueda de superintendente, realizada por una empresa externa. Este mes y el próximo, la comunidad conocerá a los candidatos. Tom cuestionó si realmente los conocerían o si solo obtendrían su currículum. Jani aclaró que la junta podría causar una mejor impresión cuando se hayan presentado todos los candidatos. Tom expresó su preocupación por la vulnerabilidad de la escuela bajo un liderazgo diferente en el distrito escolar. Los presupuestos no se facilitarán y se aplicará una perspectiva más propietaria.

**5. Informe de la Directora de KUA – Lindsay Ochs: Se presentó el acuerdo de subvención de la Cuenta de Inversión Estudiantil 2025-27, firmado en noviembre por la administración escolar de KUA y sus representantes con el estado. La junta no tuvo preguntas sobre el acuerdo. El tesorero de la junta, Pat Barry, presentó una moción para aprobar el acuerdo de subvención de la Cuenta de Inversión Estudiantil (SIA), secundada por Gonzalo Durán, y el acuerdo de subvención de la SIA se aprobó por unanimidad.**

Lindsay habló sobre la renuncia de una profesora, lo cual ha sido duro para sus antiguos alumnos. Lindsay no quería que se revelara su salida antes de las vacaciones, pero se corrió la voz y fue muy duro para los alumnos. Lindsay contrató a una profesora suplente que ha hecho un excelente trabajo para dirigir esa clase.

David Thygeson, subdirector de KUA, dijo que las pruebas DIBELS están comenzando. Entrevistaron a algunos candidatos para el puesto de educación especial. No se logró debido a problemas de comunicación y otros factores.

**6. Otros Asuntos:** Rocio Mendoza preguntó si se avecinaba una reunión conjunta con la junta directiva de la KU. Jani dijo que estaba trabajando en la coordinación y que le daría seguimiento. Señaló que el primer partido de baloncesto de Tom en casa sería este martes.

### **Agenda de Consentimiento**

Ninguno

### **7. Aplazamiento 8:23 a.m.**

Proxima Reuición, 17 de Marzo, 2026, 7:30 a.m.

---

Respetuosamente presentado,

Sarah Lemon  
Directora de Defensa de la Misión