

**DETALLE Y ESTATUS DE LAS ACCIONES JUDICIALES EN QUE LA AGENCIA SEA PARTE
Y QUE ESTÉ PENDIENTE EN LOS TRIBUNALES DE PR Y EU
DEPARTAMENTO DE HACIENDA**

Partes en el Caso	Número del Caso						Representación se encuentra a cargo del Departamento de Justicia		Estatus del Caso			Monto	Comentarios
	Número Administrativo	Número Primera Instancia	Número TA	Número TS	Número Caso Federal	Número Foro más Reciente	Sí	No	Activo	Sentencia Final y Firma	Acuerdo de Transacción		
Estudio Legal & Notarial, PSC vs. ELA y Secretario de Justicia	N/A	SI2019CV00595	N/A	N/A	N/A	SI2019CV00595	X			X			Se emitió Sentencia de Paralización sin perjuicio.
Dept Hacienda vs. UGT Comité Agentes Rentas Internas		SI2019CV02423	N/A	N/A	N/A	2019CV02423 60	X			X			Desestimado. Se presentó acción en foro federal.
Manuel Agosto Navarro vs. Depar. Hacienda	2019-07-0014	N/A	N/A	N/A	N/A	2019-07-0014	X						En espera de CASP sobre moción reconsideración devolución de apelación.
JULIO ALBERTO PELLICIER TORRES VS DEPARTAMENTO DE HACIENDA, Y OTROS		PO218CV00064				PO218CV00064	X			X		50	IMPUGNACION DE EMBARGO. Controversia estricta de derecho sobre si el Departamento puede enmendar las cuentas bancarias del contribuyente. Durante el proceso el contribuyente, reconociendo que adeuda, comienza gestiones para acuerdo de pago. Preliminarmente, Justicia nos indica que el contribuyente ausculta desistir del caso.
Clemente Fuentes Aponte v. ELA, Secretario de Hacienda, Lilly del Caribe, Inc., Compañía de Seguros A, y Otros		GAC2014-0157				GAC2014-0157	X			X		\$51,966	IMPUGNACION DE CREDITO O REINTEGRO, DAÑOS Y PERJUICIOS. Caso sobre ingresos recibidos por separación de empleo y relevo firmado entre patrono y empleado. (Ley 80 de 30 de mayo de 1976). El contribuyente enmendó planilla contributiva para reclamar los ingresos como exentos y esto se deniega luego de una auditoría. Sin embargo, este caso obra paralizado por PROMESA.
Paul Román Correa, Luz M. Ortiz Figueroa y la SLBG compuesta por ambos v Secretario de Hacienda; ELA.		DCO2011-0002					X			X		80037 Impugnacion de deficiencia y reintegro	Impugnación de deficiencia. Paralizado administrativamente.
Tommy Habibe Arrias v Departamento de Hacienda		KCO2011-0048					X			X		9702269.28 Impugnacion de deficiencia	Impugnación de deficiencia. Caso se ganó a nivel de Instancia y Apelaciones. Contribuyente esta en termino para recurrir al TS.
Gerardo A. Suro Sanabria v Secretario de Hacienda.		KCO2008-0099					X			X		45609.38 Impug de deficiencia	Impugnación de deficiencia. Paralizado administrativamente.
Leslie Lebrón Fernández v Secretario de Hacienda.		KCO2011-0057					X			X		1708 Deficiencia	Impugnación de deficiencia. Paralizado administrativamente.

DETALLE Y ESTATUS DE LAS ACCIONES JUDICIALES EN QUE LA AGENCIA SEA PARTE
Y QUE ESTÉ PENDIENTE EN LOS TRIBUNALES DE PR Y EU
DEPARTAMENTO DE HACIENDA

Ángel S. Morales Natal v Hacienda	KCO 1996-0026							X							159269.55	Impugnación de deficiencia. Caso se encuentra paralizado en espera de notificar conversaciones transaccionales. El contribuyente presentó oferta para transigir; la misma se considera muy baja en comparación a la deuda. De prevalecer las probabilidades de cobrar son pocas porque el contribuyente es anciano y paciente de diálisis.
Héctor Meléndez Mojica por sí y en su SLBG compuesta con Nilda Dedós y San Francisco Anesthesia Group Inc v ELA; Departamento de Hacienda; Sr. Héctor Tanco por sí y en su capacidad de Supervisor de Cobros del Departamento de Hacienda; Sr. Charles Hillebrand por sí y como Director del Negociado de Cobro de Contribuciones del Departamento de Hacienda; Justicia.	KAC2012-0154							X							2000000	Daños y perjuicios. El contribuyente demandó porque alega que el Departamento ha embargado en exceso a las deudas que tiene con nosotros. El caso continúa y el Tribunal concedió término al estado para presentar moción dispositiva. Probabilidad de ganar el caso no la puedo aseverar. Paralizado administrativamente.
Amílcar Rivera Guzmán y Marilyn Negrón Rodríguez v. ELA	JDP2010-0312							X							NA	Impugnación de destitución. Paralizado administrativamente hasta que CASP concluya. Se debe agilizar el caso para cerrarlo ya que la destitución fue revocada.
newampswire Insurance Company; American International Insurance Company of Puerto Rico v Luis M. García Passalacqua, Margarita Juárez Iturregui, la SLBG compuesta por ambos; José Berrios Pagán, Carmen Rellova Vélez, la SLBG compuesta por ambos; Miramar Construction Company Inc.; José Berrios Rellova, Mónica Vélez Vélez y la SLBG compuesta por ambos; Camile Berrios Rellova; Juan Carlos García Juárez, Gloria María Rodríguez Vega, la SLBG compuesta por ambos; Margarita Josefina García Juárez; Luis M. García Juárez; G.RB. Properties Sociedad en Comandita, S.E.; G.RB Properties Inc.; LIC Investment Fund Inc; Atuti Corp.	KPE2003-0724							X							NA	Injunction. El estado intervino en el caso para cobrar deuda contributiva de una de las partes. El 7 de diciembre el tribunal emitió resolución en la que determina que Hacienda tiene prelación para cobrar de los dineros consignados.
Ledesma & Rodríguez Insurance Group Inc. vs ELA; Hacienda.	KAC2012-1242							X							171822	Impugnación de cancelación de contrato. TPI falló en contra de Hacienda, Justicia notificó una Apelación pero no ha notificado resultado del caso.
Maria Amaro López et al v Hacienda.	KAC2002-0681							X							NA	Reclamo de salarios. Imposible determinar cuantía en estos momentos.

DETALLE Y ESTATUS DE LAS ACCIONES JUDICIALES EN QUE LA AGENCIA SEA PARTE
Y QUE ESTÉ PENDIENTE EN LOS TRIBUNALES DE PR Y EU
DEPARTAMENTO DE HACIENDA

Sandra Delgado Román; José A. Rodríguez Rodríguez y la SLBG compuesta por ambos v Municipio de Bayamón; Admiral Insurance Company; Constructora Y. Aseguradora Z.	DDP2011-0567							x											460000	Daños y perjuicios. Municipio demanda a Hacienda por alegado mal manejo en la cubierta que provee Admiral Insurance y que por esa negligencia el fondo agregado se quedó sin dinero y por consiguiente el municipio alegadamente no tiene fondos para satisfacer la sentencia de este caso. Paralizado administrativamente.
Mariel Pérez Santiago v Bayamón v Hacienda	DDP 2011-0024							x											NA	Daños y perjuicios. Municipio demanda a Hacienda por alegado mal manejo en la cubierta que provee Admiral Insurance y que por esa negligencia el fondo agregado se quedó sin dinero y por consiguiente el municipio alegadamente no tiene fondos para satisfacer la sentencia de este caso. Paralizado administrativamente.
Christian Colón Negrón v Municipio de Bayamón.	DDP2010-0945							x											412087	Daños y perjuicios. Municipio demanda a Hacienda por alegado mal manejo en la cubierta que provee Admiral Insurance y que por esa negligencia el fondo agregado se quedó sin dinero y por consiguiente el municipio alegadamente no tiene fondos para satisfacer la sentencia de este caso. Paralizado administrativamente.
María Rivera Pagán v Municipio de Bayamón; Autoridad de Carreteras; Integrand y A. B y C vs Departamento de Hacienda.	D DP2008-0509							x											NA	Daños y perjuicios. Municipio demanda a Hacienda por alegado mal manejo en la cubierta que provee Admiral Insurance y que por esa negligencia el fondo agregado se quedó sin dinero y por consiguiente el municipio alegadamente no tiene fondos para satisfacer la sentencia de este caso. Paralizado administrativamente.
José Falcón y Roselyn Torres por sí y en representación del menor Kenneth J. Falcón Torres v Bayamón, Compañías aseguradoras XYZ.	D DP2010-0681							x											140000	Daños y perjuicios. Municipio demanda a Hacienda por alegado mal manejo en la cubierta que provee Admiral Insurance y que por esa negligencia el fondo agregado se quedó sin dinero y por consiguiente el municipio alegadamente no tiene fondos para satisfacer la sentencia de este caso. Paralizado administrativamente.

**DETALLE Y ESTATUS DE LAS ACCIONES JUDICIALES EN QUE LA AGENCIA SEA PARTE
Y QUE ESTÉ PENDIENTE EN LOS TRIBUNALES DE PR Y EU
DEPARTAMENTO DE HACIENDA**

Sucesión de Pablo L. Alvarado Gascot v ELA de PR; Autoridad de Carreteras y Transportación; DTOP; AEF; Municipio de Bayamón; Municipio de Naranjito; Aseguradoras XYZ.		DDP2008-1128																		NA	Daños y perjuicios. Municipio demanda a Hacienda por alegado mal manejo en la cubierta que provee Admiral Insurance y que por esa negligencia el fondo agregado se quedó sin dinero y por consiguiente el municipio alegadamente no tiene fondos para satisfacer la sentencia de este caso. Paralizado administrativamente.
Pura Díaz Sobrino vs AAA.		DDP2008-0183																		NA	Daños y perjuicios. Municipio demanda a Hacienda por alegado mal manejo en la cubierta que provee Admiral Insurance y que por esa negligencia el fondo agregado se quedó sin dinero y por consiguiente el municipio alegadamente no tiene fondos para satisfacer la sentencia de este caso. Paralizado administrativamente.
José Bravo Saavedra y Glorymar Fernández Otero por sí y como miembros de la SLBG compuesta por ambos v Municipio de Bayamón; AAA; Juan del Pueblo; Compañías Aseguradoras A, B y C.		DDP 2011-0360																		NA	Daños y perjuicios. Municipio demanda a Hacienda por alegado mal manejo en la cubierta que provee Admiral Insurance y que por esa negligencia el fondo agregado se quedó sin dinero y por consiguiente el municipio alegadamente no tiene fondos para satisfacer la sentencia de este caso. Paralizado administrativamente.
Ismael Valderrama Ortega v Hon. Ramón Luis Rivera hijo en su carácter de Alcalde del Municipio de Bayamón et al.		D DP2011-0139																		NA	Daños y perjuicios. Municipio demanda a Hacienda por alegado mal manejo en la cubierta que provee Admiral Insurance y que por esa negligencia el fondo agregado se quedó sin dinero y por consiguiente el municipio alegadamente no tiene fondos para satisfacer la sentencia de este caso. Paralizado administrativamente.
Julio Cortina Binet et al vs Municipio de Bayamón et al vs Departamento de Hacienda del ELA (tercero demandado)		DDP2011-0173																		300000	Daños y perjuicios. Municipio demanda a Hacienda por alegado mal manejo en la cubierta que provee Admiral Insurance y que por esa negligencia el fondo agregado se quedó sin dinero y por consiguiente el municipio alegadamente no tiene fondos para satisfacer la sentencia de este caso. Paralizado administrativamente.

**DETALLE Y ESTATUS DE LAS ACCIONES JUDICIALES EN QUE LA AGENCIA SEA PARTE
Y QUE ESTÉ PENDIENTE EN LOS TRIBUNALES DE PR Y EU
DEPARTAMENTO DE HACIENDA**

Rosa Díaz Rodríguez v Bayamón v Hacienda (tercero demandado).		DDP2009-0113																			NA	Daños y perjuicios. Municipio demanda a Hacienda por alegado mal manejo en la cubierta que provea Admiral Insurance y que por esa negligencia el fondo agregado se quedó sin dinero y por consiguiente el municipio alegadamente no tiene fondos para satisfacer la sentencia de este caso. Paralizado administrativamente.		
Wendy Nieves Ruiz v Municipio de Bayamón et al vs Departamento de Hacienda del ELA (como tercero demandado).		DDP2010-0594																				NA	Daños y perjuicios. Municipio demanda a Hacienda por alegado mal manejo en la cubierta que provea Admiral Insurance y que por esa negligencia el fondo agregado se quedó sin dinero y por consiguiente el municipio alegadamente no tiene fondos para satisfacer la sentencia de este caso. Paralizado administrativamente.	
Evelyn Santini Meléndez v ELA de PR; Departamento de Hacienda; Negociado de la Lotería; Departamento de Justicia.		B2CI2014-0101																				45000	Impugnación billetes lotería tradicional. Paralizado administrativamente.	
Betsy Márquez Sáez v Admiral Insurance Company		DDP2010-0183																					NA	Daños y perjuicios. Municipio demanda a Hacienda por alegado mal manejo en la cubierta que provea Admiral Insurance y que por esa negligencia el fondo agregado se quedó sin dinero y por consiguiente el municipio alegadamente no tiene fondos para satisfacer la sentencia de este caso. Paralizado administrativamente.
Carlos Rodríguez Ramos v ELA de PR.		G DP2010-0197																					NA	Daños y perjuicios. Municipio demanda a Hacienda por alegado mal manejo en la cubierta que provea Admiral Insurance y que por esa negligencia el fondo agregado se quedó sin dinero y por consiguiente el municipio alegadamente no tiene fondos para satisfacer la sentencia de este caso. Paralizado administrativamente.
Dorian Machuca Castro y Luis Figueroa Pabón por sí y en representación de la menor Alondra Figueroa Machuca v Municipio de Utuado, Integrand Assurance; ELA de PR et al.		L DP2011-0048																					NA	Daños y perjuicios. Municipio demanda a Hacienda por alegado mal manejo en la cubierta que provea Admiral Insurance y que por esa negligencia el fondo agregado se quedó sin dinero y por consiguiente el municipio alegadamente no tiene fondos para satisfacer la sentencia de este caso. Paralizado administrativamente.

**DETALLE Y ESTATUS DE LAS ACCIONES JUDICIALES EN QUE LA AGENCIA SEA PARTE
Y QUE ESTÉ PENDIENTE EN LOS TRIBUNALES DE PR Y EU
DEPARTAMENTO DE HACIENDA**

Etervina Vázquez Luciano v ELA de PR; DTOP; Municipio de Bayamón; Admiral Insurance	DDP2009-0405	KLCE2014-00865																		NA	Daños y perjuicios. Municipio demanda a Hacienda por alegado mal manejo en la cubierta que provee Admiral Insurance y que por esa negligencia el fondo agregado se quedó sin dinero y por consiguiente el municipio alegadamente no tiene fondos para satisfacer la sentencia de este caso. Paralizado administrativamente.
Mariel Pérez Santiago v Municipio de Bayamón v Departamento de Hacienda (tercero demandado)	D DP2011-0024																			80000	Daños y perjuicios. Municipio demanda a Hacienda por alegado mal manejo en la cubierta que provee Admiral Insurance y que por esa negligencia el fondo agregado se quedó sin dinero y por consiguiente el municipio alegadamente no tiene fondos para satisfacer la sentencia de este caso. Paralizado administrativamente.
María Maldonado Roche v Municipio de Bayamón v Departamento de Hacienda.	D DP2009-0842																			205000	Daños y perjuicios. Municipio demanda a Hacienda por alegado mal manejo en la cubierta que provee Admiral Insurance y que por esa negligencia el fondo agregado se quedó sin dinero y por consiguiente el municipio alegadamente no tiene fondos para satisfacer la sentencia de este caso. Paralizado administrativamente.
Gladys Torres Silva, Luis Fernández vs ELA de PR et al.	D AC2012-2809																			10,200	Impugnación de confiscación. Paralizado administrativamente.
José H. Vivas Pietri v ELA de PR, DH.	J CO2016-0004																			113575 Impugnación de embargo. Hay vista señalada para febrero 2017. Paralizado administrativamente.	
Vicana Systems Corporation, Viosé H. Vivas Pietri v ELA de PR, DH. Ictor Roman y Anawi Roman v ELA	KCO2017-0013																			NA	Impugnación denegatoria reintegro
Suncool Air Conditioning et al vs Hacienda	SJ2016CV00109																			na	Injunction
Luz Pizarro Correa v Hacienda					3:16-CV-2598															300,000	Se hizo oferta transaccional por \$30,000 que no fue aceptada. El Tribunal resolvió a favor de Hacienda
Santiago Fernández Toro y su esposa v Lotería Departamento de Hacienda v UAW (Luz Pizarro)	JD2019CV00451																			10,000	Billete extraviado; en descubrimiento de prueba.
Oscar Mournier Tomassini v Alcaldía de Aguadilla y otros	PO2020CV00268																			n/a	Alegada violación de derechos civiles.
Bernice Laffitte Rossy v Hacienda	SJ2020CV03452																			\$33,000	Reclamación de reintegro
AEEA v García Padilla et al	KAC2016-1284																			25M	Incumplimiento de contrato contra el Estado. Hacienda y otras agencias y municipios fueron emplazadas y se alega responden solidariamente a Aeela. Paralizada administrativamente.
Angel Casas y José Meléndez v Hacienda	K AC2015-1047																			n/a	Incumplimiento de laudo. Paralizado administrativamente.

**DETALLE Y ESTATUS DE LAS ACCIONES JUDICIALES EN QUE LA AGENCIA SEA PARTE
Y QUE ESTÉ PENDIENTE EN LOS TRIBUNALES DE PR Y EU
DEPARTAMENTO DE HACIENDA**

Bella International v Hacienda		SJ2017CV00079						x		x			\$16,000	Denegatoria de reintegro de arbitrios. Paralizada administrativamente.
Juan López Ortiz v Hacienda		K CD2010-1318						x		x			n/a	Impugnación de deficiencia. Paralizado administrativamente.
Departamento de Hacienda v RL Food Services Corp.		PO2018CV00812							x		x		10,290	Hay sentencia por las alegaciones. Referir a DJ para que ejecute la sentencia.
Departamento de Hacienda v Javier Aguilar Pérez et al		BY2018CV02281							x		x		aprox. \$8,000	Sentencia en rebeldía procede notificarse a DJ para la ejecución de la sentencia.

**DETALLE Y ESTATUS DE LAS ACCIONES JUDICIALES EN QUE LA AGENCIA SEA PARTE
Y QUE ESTÉ PENDIENTE EN LOS TRIBUNALES DE PR Y EU
DEPARTAMENTO DE HACIENDA**

SP Management, Inc. v. Sec. de Hacienda		KCO 2011-0079						X		X			\$210,170.78	Impugnación de deficiencia sobre impuesto de venta. Sentencia del Tribunal de Primera Instancia del 9 de diciembre de 2013 de archivo administrativo por Ley de Quiebra de la demandante.
Ronald Swanson Cerna v. Secretario de Hacienda		KCO 2006-0068	KLAN2012-02069	CC2014-0393				X		X			\$133,771.00	Impugnación de Deficiencia
Cándido González García v. Secretario de Hacienda		DCO-2008-003						X		X	X		\$2,174,575	El 8 de agosto de 2016 el Departamento de Hacienda firmó un "Acuerdo de Transacción" para pagarle a los demandantes la suma de \$2,174,575.22 en siete (7) plazos. Durante el año 2020 hay que pagar el 5to plazo para un total de \$324,341.30, en el 2021 hay que pagar el 6to plazo para un total de \$324,341.30 y en el 2022 hay que pagar el 7mo plazo para un total de \$190,430.00. Del 3er plazo no se ha reclamado \$71,359.89 y del 4to plazo \$66,465.66. Estos plazos atrasados se podrían estar solicitando en cualquier momento.

**DETALLE Y ESTATUS DE LAS ACCIONES JUDICIALES EN QUE LA AGENCIA SEA PARTE
Y QUE ESTÉ PENDIENTE EN LOS TRIBUNALES DE PR Y EU
DEPARTAMENTO DE HACIENDA**

Pablo Javier Rivera Corraliza y otros v. Juan Carlos Puig y otros				11-1219 JAF: 13-2138- CAMP		X		X			En exceso de \$15,000,000	Violacion de Derechos Constitucionales, relacionados a las maquinas de entretrenimiento de adultos. Se reclama una compensación en en exceso de los \$15,000,000.00 entre todos los codemandantes más intereses y honorarios de abogados. Orden de paralización del 1 de abril de 2019 al amparo de la Ley PROMESA.
San Juan Oil Co. Inc. vs. ELA y otros		KCO 2008-0019				X		X			En exceso de \$25,629,482	Impugnación de Deficiencia por la suma de \$25,629,482.90. Sentencia del 19 de enero de 2016, ordenando el archivo administrativo por petición al amparo de la Ley de Quiebra de la parte demandante.
Prudencio Acevedo Arocho otros vs. ELA, Departamento de Hacienda y otros		KAC 2005-5022				X		X			\$0.00	Sentencia Declaratoria en donde se reclama el pago de todos los aumentos de salarios y beneficios desde el año 1982 hasta el presente. La cantidad reclamada no puede ser computada. Mediante Sentencia Parcial Enmendada de fecha 27 de febrero de 2017, el TPI declaró Ha Lugar la solicitud de sentencia sumaria presentada por los demandantes, pero desestimó la demanda presentada por éstos, excepto las acciones relacionadas con los Auditores, Especialistas en Contribuciones y Ejecutivos de Asuntos Contributivos y sobre la nulidad del Memorando General Núm. 5-86.
Diogenes International Inc. v. ELA y otros		DAC 2011- 06848	KLCE2012- 00710	CC-12-0627		X		X			\$0.00	Nulidad de Actuaciones. Las partes llegaron a un acuerdo al amparo de la ley de Amnistía Ley 218- 2011. Conforme a ellos, durante el mes de Abril de 2013 se le sometió a la parte demandante certificación de la Oficina de Apelaciones en donde indica que el 30 de octubre de 2012 se aplicaron los pagos por \$6,110.00 para el periodo del 1997 y \$13,378.00 para el periodo de 1998. La parte demandante litiga el aspecto de que no se acogió a la Amnistía y que lo que se acordó fue un Closing Agreement por lo que alega que Hacienda no le puede tasar deudas desde el 1996 al 2012. SENTENCIA 13 de junio de 2017 sobre archivo administrativo por Ley de Quiebra.

**DETALLE Y ESTATUS DE LAS ACCIONES JUDICIALES EN QUE LA AGENCIA SEA PARTE
Y QUE ESTÉ PENDIENTE EN LOS TRIBUNALES DE PR Y EU
DEPARTAMENTO DE HACIENDA**

Transporte De Gomas Nathan, Inc. y Christ & John Recycling Inc. v. Dept de Hacienda		KCD 2013-0782						X		X				En exceso de \$15,000,000.00	Cobro de Dinero. En este caso los codemandantes reclaman aproximadamente \$4,500,000.00 por concepto de dinero alegadamente adeudado por concepto de la exportación y exportación de neumáticos desechados. Además, alegan en exceso de \$10,000,000.00 por concepto de daños económicos y honorarios de abogados.Sentencia 22 de mayo de 2017 sobre archivo administrativo Ley PROMESA.
Georgina Benitez Paulo y Victor M. Arambarry vs. Juan C. Zaragoza		KAC 2015-1013						X		X				\$170,112.23	Impugnación de embargo. Sentencia del 11 de marzo de 2017 paralización por Ley PROMESA.
José M. Font de Santiago v. E.L.A. Y otros		KDP 2016-0412						X		X				En exceso de \$30,000,000.00	Daños y Perjuicios.Sentencia 2 de noviembre de 2017 sobre paralización Ley PROMESA.
Slugger Entertainment, Inc. v. ELA, Departamento de Hacienda, Abimael Rodriguez, en su caracter personal y oficial		EDP2016-0282						X		X				\$0.00	Daños y Perjuicios, Sentencia Declaratoria, sobre ocupación de máquinas de tragamonedas y licencias de juegos electrónicos. Se reclaman los daños económicos que procedan en derecho.Sentencia 19 de julio de 2017 sobre arhivo administrativo por Ley PROMESA.
Brightstar Puerto Rico, Inc. v. Hon. CPA Juan Zaragoza, Secretario de Departamento de Hacienda, Secretario de Justicia		KAC2016-0013						X		X				\$280,780.00	Impugnación de Denegatoria de Reclamación de Crédito al amparo de la Sección 2902 del Código de Rentas Internas del 1994. Se solicita un crédito por la suma de \$280,780.00 y se ordene cancelar deficiencias en las planillas de los años 2013 y 2014 de las cuales se alega que el Departamento de Hacienda ha realizado gestiones de cobro por la suma de \$237,822.07. Sentencia del 11 de octubre de 2018 sobre paralización por Ley PROMESA.
ENTERTAINMENT CENTER, INC., JULIO A. DIAZ-CARRION, JT ELECTRONICS, CORP. and TARIK HASAAN HAMID; V. PUERTO RICO TOURISM COMPANY; INGRID RIVERA-ROCAFORT, in her personal and official capacities;ALEXANDER CHARRIEZ in his personal capacity; EDUARDO MUÑOZ in his personal capacity and JOHN DOE I-X.						16-2905		X		X				En exceso de \$1,000,000	Demanda presentada en la Corte Federal sobre violación de Derechos Civiles. Orden de paralización del 2 de agosto de 2017 al amparo de la Ley PROMESA.

**DETALLE Y ESTATUS DE LAS ACCIONES JUDICIALES EN QUE LA AGENCIA SEA PARTE
Y QUE ESTÉ PENDIENTE EN LOS TRIBUNALES DE PR Y EU
DEPARTAMENTO DE HACIENDA**

COSME LUIS RIVERA LÓPEZ, et al v. VICTOR PÉREZ, in his individual capacity, MILAGROS MARTÍNEZ, in her individual capacity, TREASURY DEPARTMENT AGENTS I – V, PUERTO RICO POLICE DEPARTMENT AGENTS JIM DOE I – V,					16-3178	X	X			En exceso de \$3,000,000	Violación de Derechos Civiles. El caso 16-3178, Cosme Luis Rivera Lopez, está paralizado bajo Promesa desde el 24 de julio de 2017.
Econo Cigars Corp. v. Sea Freight Logistic Inc., Departamento de Hacienda		FDP2016-0273				X	X			\$20,000.00	Acción de Daños y Perjuicio por Negligencia en el Servicios. Paralizado por Ley PROMESA.
Wilmary Rivera Butler v. Departamento de Hacienda, ELA		SI2017CV00589				X	X			\$50,000.00	Cobro de dinero, Reclamación de Depósito, Constitución del ELA y de Estados Unidos, Ley 104 de 1995 - Artículo 28. Sentencia del 20 de septiembre de 2018 sobre archivo administrativo por Ley PROMESA.
John L. Kordash v. Secretario de Hacienda		SI2017CV00865				X	X			\$140,560.63	Notificación Final de Deficiencia por la suma de \$140,560.63, solicitud de reintegro por la suma de \$60,534.00. Sentencia del 24 de abril 2018 ordenando la paralización del caso ya que entre el demandante y el IRS se lleva a cabo un proceso conocido como "Tax Coordination Agreement" al amparo de la Carta Circular 06-04 de Rentas Internas.
Carlos M. Zambrana, Sucn. Carlota Zambrana v. Departamento de Hacienda		KAC2017-0285				X	X			\$41,000.00	Reclamo de Fondos de cuenta inactiva a la Oficina de Instituciones financieras y al Departamento de Hacienda.
Scotiabank de Puerto Rico, BOSCO CREDIT VIII,LLCV. Corporación MID Investment Inc., Luis Díaz Gonzalez, ELA Departamento de Hacienda		GAC2017-0033				X	X			\$0.00	Sentencia declaratoria y Rectificación Registral. Sentencia del 13 de noviembre de 2017 paralizado el caso hasta que la Corte de quiebra emita su determinación con relación a la deuda de los demandados y correspondiente a la parte demandante. El Tribunal reserva jurisdicción para reabrir el caso por las partes.
Elisa Rios Vargas v. ELA y otros		CAG2017-0194				X	X			\$0.00	Reivindicación de billete extraviado
Antilles Insurance Company vs. Asociación de Suscripción Conjunta del Seguro de Responsabilidad Obligatoria vs. Suzan Gas Station Corp. Moahammed Bader Hmiedan; Departamento de Hacienda, a través del ELA		SI2017CV00332				X	X			\$1,138,835.00	Sentencia Declaratoria y Cobro de Dinero. A petición del Estado, el TPI dictó Sentencia de Archivo por Paralización al amparo de la Ley PROMESA dictada el pasado 16 de julio de 2020.
ELA y/o Departamento de Hacienda v. Suzan Gas Station Corp. Moahammed Bader Hmiedan y Aseguradores X, Y y Z		HSC2015-00303						X		\$1,252,718.50	Cobro de dinero. Sentencia con lugar la demanda el 9 de enero de 2019
William Rivera Méndez v. Malleen Rivera y otros		SI2017CV02564				X	X				División de Comunidad de Bienes

**DETALLE Y ESTATUS DE LAS ACCIONES JUDICIALES EN QUE LA AGENCIA SEA PARTE
Y QUE ESTÉ PENDIENTE EN LOS TRIBUNALES DE PR Y EU
DEPARTAMENTO DE HACIENDA**

Doble Seis Sport TV Inc et als v. The Commonwealth of Puerto Rico and the Honorable R. Maldonado Gautier, in his official capacity only; Civil No. 18-1432.				18-1432			X	X											Demanda presentada en la Corte Federal sobre Violación a los Derechos Civiles debido a un alegado aumento injustificado en el costo por licencia a la luz de la más reciente enmienda a la Sección 3050.02 (a) (2) del Código de Rentas Internas 2011, según enmendado, Ley 108-2017 y en la alternativa se solicita que se permita renovar las licencias a \$300.00.
Departamento de Hacienda v. Wanda I. Vega Dendarriarena; SS2020CV00106		SS2020CV00106					X	X						\$22,666.08					Cobro de Dinero a favor del Departamento de Hacienda.
Rosanna Calderón Maysonet, su esposo Jose E. Bird Jimenez, Sociedad legal de Gananciales v. ELA		SJ2019CV01250					X	X											Daños y perjuicios. Sentencia 21 de noviembre de 2019 para permitir que la Asociación de Garantía de Seguros Misceláneos comparezca al pleito.
Félix E. Pérez Rivera, Evelyn Pastor Rivera			KLRA2019-00276				X	X											Revisión Administrativa ante el Tribunal de Apelaciones. Sentencia del 18 de agosto de 2020 del Tribunal de Apelaciones confirmando la Determinación Administrativa.
EOS EVENTS, INC. v. SECRETARIO DE HACIENDA Y EL ESTADO LIBRE ASOCIADO DE PUERTO RICO.		SJ2019CV05551					X	X						\$455,726.36					Impugnación de Deficiencia de contribución de Ingreso notificada.
Municipio Autónomo de San Juan v. ELA y otros		SJ2019CV05411					X	X											Interdicto Preliminar y Permanente, Mandamus y Sentencia Declaratoria. Sentencia 22 de enero de 2020 desestimando la demanda porque no existe un deber ministerial del Gobierno de Puerto Rico y/o de la Administración de Retiro de cobrar luego de notificarle un Registro al Municipio. En agosto 18 de 2020 se presentó un Recurso ante el TA.
Radamés Muñiz Vega, Emma Dolores Meléndez López y su apoderado, Ricardo Muñiz Meléndez v. Hon. Raúl Maldonado y otros		SJ2019CV06249					X	X						\$51,781.30					Impugnación de Tasación ilegal de Deficiencia Contributiva. Resolución 24 de abril de 2020 declarando no ha lugar una moción de desestimación presentada por el Estado.
María de los Angeles Sierra Rivera, Carmen Laura Rivera Cruz v. CRIM, Departamento de Hacienda y otros		E2CJ2015-0122					X	X						\$1,540.00					Sentencia Declaratoria, cobro de dinero y daños y perjuicios.
Pedro Duarte Rosario v ELA y otros		SJ2019CV07264	KLCE202000694				X	X						\$1,000,000.00					Daños y Perjuicios Violación de Derechos Civiles. El Estado recurrió al TA, mediante un Certiorari, de una Orden de 16 de junio de 2020 mediane la cual declaró no ha lugar una moción de desestimación presentada por el Estado.
Puma Energy Caribe v. Departamento de Hacienda		SJ2019-06871					X	X						\$100,971.60					Impugnación a denegatoria a reintegro de arbitrios.

**DETALLE Y ESTATUS DE LAS ACCIONES JUDICIALES EN QUE LA AGENCIA SEA PARTE
Y QUE ESTÉ PENDIENTE EN LOS TRIBUNALES DE PR Y EU
DEPARTAMENTO DE HACIENDA**

Puma Energy Caribe v. Departamento de Hacienda		SJ2019-06869					X		X			\$140,379.00	Impugnación a denegatoria a reintegro de arbitrios.
RJ Reynolds Tobacco Company v. Negociado de Servicio al Contribuyente			KLRA2019-0452				X		X				Revisión de Decisión Administrativa del Departamento de Hacienda. Sentencia del 24 de agosto de 2020 confirmando la Determinación Administrativa
Travelers Casualty & Surety Company of America v. Puerto Rico Aqueducts Sewer Authority (PRASA) v. Travelers Casualty & Surety Company of America; Et Al;					18-cv-01795 (GAG)		X		X			\$65,596.00.	Demanda de Interpleader. A la fecha de 14 de agosto de 2019 Aluma Construction Corporation le adeuda al Departamento de Hacienda la cantidad de \$65,596.00.
Roberto F. García Morales v. Departamento de Hacienda y otros		SJ2019CV08638					X		X			\$1,223,327.89	Impugnación de Notificación final de Deficiencia Contributiva caso V.A. 2015-1318.
GI Serrano Núñez v. Departamento de Hacienda y otros		CG2019CV03615					X		X			\$62,417.24	Impugnación de Embargo
Sucesión Isabel Orama Ledesma v. Secretario de Hacienda		SJ2019CV12226					X		X			N/A	Cobro de dinero, no surge de la demanda cantidad reclamada
Cosme Luis Rivera López vs Negociado de Impuesto al Consumo			KLRA202000111				X		X			\$15,000.00	Revisión Administrativa ante el Tribunal de Apelaciones por multa administrativa impuesta.
Frankie Vega Arce v. E.L.A. y otros		SJ2020CV03302					X		X				Mandamus reclamando licencia de bebidas alcohólicas. Sentencia del 31 de agosto de 2020 declarando con lugar una moción de desestimación presentada por el Gobierno de Puerto Rico. La parte demandane presentó una reconsideración. El TPJ emitió una Resolución el 16 de septiembre de 2020 declarando No Ha Lugar la moción de reconsideración.
Frank Vázquez Madera v. Adm de los Sistemas de Retiro y otros		SJ2020CV03274					X		X				Injunction / Mandamus. Sentencia sobre archivo administrativo del 19 de agosto de 2020 relacionado a la Ley PROMESA.
Maria Albertina Rodríguez v. Departamento de Hacienda		SJ2019CV12967					X		X			\$3,988.98.	Sentencia del 13 de agosto de 2020 desestimando la demanda.
Municipio de Cabo Rojo vs. Francisco Parés Alicea		SJ2020CV003085					X		X			\$400,000.00	Sentencia Declaratoria, Mandamus, Sentencia del 5 de agosto de 2020 desestimando la demanda.
SZ Productions LLC v. Hon. Francisco A. Pares, Secretario de Hacienda		SJ2020CV04545					X		X			\$18,016,593.00	Mandamus solicitando créditos contributivos.
JM Repair LLC y otros v. Departamento de Hacienda		SJ2020CV04471					X		X			N/A	Sentencia Declaratoria
Johana Rivera Díaz v. Departamento de Hacienda			KLRA2020-00191				X		X			\$5,000.00.	Revisión de Resolución Administrativa del Departamento de Hacienda en el caso administrativo Núm. 2015-LIC-1052 \$5,000.00.
Omar López y/o O.J. Entertainment v. ELA		DAC 2009-1897					X		X			\$0.00	Impugnación de confiscación de máquinas.
VGM Factory, Inc. v. ELA		DAC 2009-2057					X		X			\$0.00	Impugnación de confiscación de máquinas.

**DETALLE Y ESTATUS DE LAS ACCIONES JUDICIALES EN QUE LA AGENCIA SEA PARTE
Y QUE ESTÉ PENDIENTE EN LOS TRIBUNALES DE PR Y EU
DEPARTAMENTO DE HACIENDA**

José L. Muñoz Dávila vs. Dept. De Hacienda		HSCI 201000920					X		X			\$0.00	Impugnación de confiscación de máquinas. Paralizado Ley PROMESA
Gladys García Rubiera v. ASC		KDP2001-1441			02-1179(GAG)	12-2002 (1er Cir)	X				X	\$17,320,000	El caso tiene sentencia y está en etapa de cumplimiento. Está paralizado por PROMESA el pago de las primas pagadas doblemente a los contribuyentes, no así el proceso de reclamación y verificación de solicitud de reembolsos.
Victor García López v. ASC /Hacienda		KAC2016-0510					X		X			\$7,330,000.00	Reembolso de primas dobles SRO 2011-2016. Paralizado por PROMESA
DirectTV v. Mun San Juan		KPE2016-0485					X		X			N/A (controversia de derecho)	Impugnación IVU Municipal y Estatal en servicios telecomunicaciones e Internet. Se presentó moción dispositiva. No hay señalamientos en calendario.
Maritza Morales Villamil		KCD2016-2259					X		X			\$31,710.83	Reclamación liquidación licencia vacaciones acumuladas. Paralizado por PROMESA.
Avnet de PR		KCO 2017-0020					X		X			\$383,434.13	Reclamación crédito o reintegro IVU. Paralizado por PROMESA.