

**PLANES DE ACCION CORRECTIVA
REQUERIDOS POR LA OFICINA DEL CONTRALOR**

Cita o Número de Informe	Oficina Auditada	Descripción de los Hallazgos	Plan de Acción Correctiva	Estatus del Plan de Acción Correctiva
		CP-17-03		
CP-17-13	Finanzas: Contralor	El director de Finanzas se asegure de que: a. El contralor de la Autoridad: i. Integre, si aún no se ha hecho, a los sistemas de contabilidad, el registro de facturas sobre el cobro de subarrendamiento de tanques a los proveedores de combustible que prepara la Supervisora de Compras de la Oficina de Combustible. [Hallazgo 2-b.1] [Recomendación 6.a.1]	ICP-6	Parcialmente cumplimentada
CP-17-13	Contralor	ii. Imparta instrucciones y se asegure de que se anoten correctamente las transacciones en los registros de contabilidad, de manera que no se repitan las situaciones como la que se comenta en el Hallazgo 2-e.3) y 4) . [Recomendación 6.a.2]	ICP-6	Parcialmente cumplimentada

**PLANES DE ACCION CORRECTIVA
REQUERIDOS POR LA OFICINA DEL CONTRALOR**

Cita o Número de Informe	Oficina Auditada	Descripción de los Hallazgos	Plan de Acción Correctiva	Estatus del Plan de Acción Correctiva
CP-17-13	Tesorero	<p>b. El Tesorero de la Autoridad:</p> <p>i. Realice las gestiones necesarias para el cobro de cuatro facturas por \$663,761, por el subarrendamiento de tanques a proveedores de combustible. [Hallazgo 2-c.1) y 3)] [Recomendación 6.b.1)]</p>	ICP-6	Parcialmente cumplimentada
CP-17-13	Tesorero	<p>ii. Establezca los controles internos necesarios para las operaciones relacionadas con las recaudaciones del subarrendamiento de tanques a los proveedores de combustible. Esto debe incluir, entre otras medidas, auditorías periódicas de dichas operaciones, y adiestramiento y supervisión del personal que interviene en las mismas, de manera que no se repita la situación comentada en el Hallazgo 2-b.5)b) y c) y c. [Recomendación 6.b.2]</p>	ICP-6	Parcialmente cumplimentada

**PLANES DE ACCION CORRECTIVA
REQUERIDOS POR LA OFICINA DEL CONTRALOR**

Cita o Número de Informe	Oficina Auditada	Descripción de los Hallazgos	Plan de Acción Correctiva	Estatus del Plan de Acción Correctiva
CP-17-13	Tesorero	<p>iii. Establezca los controles internos necesarios para que los depósitos que se reciben por concepto del pago de subarrendamiento de tanques a los proveedores de combustible incluyan la información detallada para conciliar los mismos con las facturas emitidas, y llevar un control de todos los ingresos recibidos por este concepto. [Hallazgo 2-e.1) y 2)] [Recomendación 6.b.3)]</p>	ICP-6	Parcialmente cumplimentada
CP-17-13	Tesorero	<p>v. Se asegure de que no se realicen pagos para la compra de combustible sin formalizar contratos escritos o enmiendas a los contratos existentes, evalúe acciones de recobro y tome las medidas que correspondan, de manera que no se repitan las situaciones comentadas en el Hallazgo 5-a.1) y 2). [Recomendación 6.b.5)]</p>	ICP-6	Parcialmente cumplimentada

**PLANES DE ACCION CORRECTIVA
REQUERIDOS POR LA OFICINA DEL CONTRALOR**

Cita o Número de Informe	Oficina Auditada	Descripción de los Hallazgos	Plan de Acción Correctiva	Estatus del Plan de Acción Correctiva
CP-17-13	Tesorero	<p>vi. Cumpla con las disposiciones de la Ley 237-2004 y se asegure de que los contratistas remitan las facturas detalladas e incluyan un informe de trabajo donde se desglosen las tareas realizadas y los asuntos trabajados.</p> <p>[Hallazgos 6-d1.] [Recomendación 6.b.6)]</p>	ICP-6	Parcialmente cumplimentada
CP-17-13	Tesorero	<p>c. Se continúe con el análisis de los pagos realizados por concepto de patente municipal a seis proveedores de combustible, y tome las medidas que correspondan, entre estas, evaluar si procede el cobro de los mismos.</p> <p>[Comentario Especial 1] [Recomendación 6.c.]</p>	ICP-6	No cumplimentada

**PLANES DE ACCION CORRECTIVA
REQUERIDOS POR LA OFICINA DEL CONTRALOR**

Cita o Número de Informe	Oficina Auditada	Descripción de los Hallazgos	Plan de Acción Correctiva	Estatus del Plan de Acción Correctiva
CP-17-13	Contralor	Cumplir con las disposiciones de la Ley 273-2003 para que se:	ICP-6	No cumplimentada
		i. Remita la Certificación Anual para los años fiscales del 2009-10 al 2013-14. [Hallazgo 6-b.] [Recomendación 11.b.]		
		CP-19-01		
CP-19-01	Asesor Jurídico	Impartir instrucciones al asesor jurídico para asegurarse de que se incluyan en los contratos de servicios profesionales las cláusulas necesarias que protejan adecuadamente los intereses del Gobierno para evitar que se repitan situaciones como las comentadas en el Hallazgo 1-a.1).	ICP-3	CONTESTACIÓN SOMETIDA AL OCPR EL 12-FEB-2020
CP-19-01	Finanzas Tesorero	Impartir instrucciones y velar por que el Director de Finanzas se asegure de que el tesorero de la Autoridad: a. Obtenga las facturas de combustible que originan el cobro de intereses por pagos en demora antes de realizar este tipo de desembolso. [Hallazgo 1-a.2)]	ICP-3	CONTESTACIÓN SOMETIDA AL OCPR EL 12-FEB-2020
CP-19-01	Tesorero	b. Prepare un informe de las facturas pagadas de intereses por demora. Además, que para cada caso se ordene una investigación para determinar la acción que corresponda, según es requerido por el Procedimiento para el Pago de Intereses por Demora. [Hallazgo 1-a.3)] [Recomendación 4.b.]	ICP-3	CONTESTACIÓN SOMETIDA AL OCPR EL 12-FEB-2020

**PLANES DE ACCION CORRECTIVA
REQUERIDOS POR LA OFICINA DEL CONTRALOR**

Cita o Número de Informe	Oficina Auditada	Descripción de los Hallazgos	Plan de Acción Correctiva	Estatus del Plan de Acción Correctiva
CP-19-01	Tesorero	c. Cumpla con la Ley 458-2000 y antes de aprobar una cesión de fondos, verifique el expediente del contrato para asegurarse de que el contratista y su compañía matriz o sus subsidiarias (cesionario) no han sido convictos o se hayan declarado culpable en el foro estatal o federal, o en cualquier otra jurisdicción de los Estados Unidos de América, de delitos constitutivos de fraude, malversación o apropiación ilegal de fondos públicos. [Hallazgo 2] [Recomendación 4.c.]	ICP-3	CONTESTACIÓN SOMETIDA AL OCPR EL 12-FEB-2020
CP-19-01	Tesorero	d. Mantenga registros de contabilidad completos y correctos de las transacciones relacionadas con los servicios facturados por los proveedores, de manera que no se repita la situación que se comenta en el Hallazgo 3-b. [Recomendación 4.d.]	ICP-3	CONTESTACIÓN SOMETIDA AL OCPR EL 12-FEB-2020
CP-19-01	Finanzas	Se asegure de que no se realicen pagos a contratistas sin formalizar contratos escritos o enmiendas a los contratos existentes, evalúe acciones de recobro y tome las medidas que correspondan, de manera que no se repitan las situaciones comentadas en el Hallazgo 3-a. [Recomendación 5]	ICP-3	CONTESTACIÓN SOMETIDA AL OCPR EL 12-FEB-2020

**PLANES DE ACCION CORRECTIVA
REQUERIDOS POR LA OFICINA DEL CONTRALOR**

Cita o Número de Informe	Oficina Auditada	Descripción de los Hallazgos	Plan de Acción Correctiva	Estatus del Plan de Acción Correctiva
		CP-21-01		
CP-21-01	AEE	HALLAZGOS 1 AL 6; COMENTARIO ESPECIAL Y RECOMENDACIONES 1 AL 15	PAC-01	INFORME NUEVO AUDITORÍA-14116 del 28-Sep-2020; recibo el 29-Sep-2020 para análisis, evaluación y contestación; vencimiento en 90 días a partir del 01-Oct-2020