



Estado Libre Asociado de Puerto Rico  
Oficina del Contralor

24 de agosto de 2012

**rmorales@bomberos.gobierno.pr**

Sr. Pedro A. Vázquez Montañez  
Jefe de Bomberos  
Cuerpo de Bomberos de Puerto Rico  
San Juan, Puerto Rico

Estimado señor Vázquez Montañez:

Evaluamos el *Informe Complementario al Plan de Acción Correctiva (ICP-3)* que nos remitió el 21 de agosto de 2012, relacionado con el *Informe de Auditoría DA-11-01* del Cuerpo de Bomberos de Puerto Rico. Determinamos la **Recomendación 2.a.1)d)** se considera parcialmente cumplimentada. A la **Recomendación 2.a.2)a)** no le daremos seguimiento adicional. Las medidas tomadas para cumplimentar la misma se verificarán en la próxima auditoría de dicha unidad. Será responsabilidad de la gerencia recobrar \$1,013.81 pagados indebidamente según se establece en el **Hallazgo 4**.

En el *ICP-4* deberá suministraros evidencia de que la Supervisora de la Sección de Nombramientos y Cambios tomó las medidas correspondientes, conforme a la ley y a la reglamentación, aplicables, con respecto al sueldo asignado a la empleada mencionada en el **Hallazgo 4. [Recomendación 2.a.1)d)]**

Agradeceremos que nos remita el *ICP-4* con la información y los documentos solicitados, no más tarde del 1 de diciembre de 2012, mediante el *Sistema PAC* que está localizado en nuestra página en Internet: <http://www.ocpr.gov.pr>, y según las instrucciones incluidas en la *Carta Circular OC-10-08* del 21 de octubre de 2009. La información incluida en el *ICP-3* estará sujeta a corroboración por esta Oficina.

Para información adicional, el funcionario designado por usted puede comunicarse con el Sr. Pedro J. Collado León, Analista del Plan de Acción Correctiva, al (787) 294-1991, extensión 288.

Sr. Pedro A. Vázquez Montañez  
Página 2  
24 de agosto de 2012

Mejorar la fiscalización y la administración de la propiedad y de los fondos públicos es un compromiso de todos.

Cordialmente,



Mayra L. Nigaglioni Rodríguez  
Subdirectora  
División de Auditorías  
de Departamentos y Agencias

c Hon. Carlos J. Torres Torres  
Presidente, Comisión Conjunta sobre  
Informes Especiales del Contralor

Sr. Reyes Morales González  
Ayudante Especial  
Cuerpo de Bomberos de Puerto Rico

**GOBIERNO DE PUERTO RICO  
CUERPO DE BOMBEROS DE PUERTO RICO**

**Hon. Luis G. Fortuño Bursat**  
Gobernador



**Pedro A. Vázquez Montañez**  
Jefe

JB-01-04-126RMG  
27 de agosto de 2012

**Samuel Hernández Torres**  
Jefe Auxiliar Negociado de Administración

**Reyes Morales González**  
Ayudante Especial  
(Oficial de Enlace Oficina del Contralor)

**Informe de Auditoria DA-11-01**

Estimado señor Hernández:

El 24 de agosto de 2012, recibí mediante correo electrónico comunicado de la Oficina del Contralor, donde nos informaba que habían evaluado el Informe Complementario al Plan de Acción Correctiva (ICP-3).

En cuanto a la Recomendación 2.a.1)d) se considera parcialmente cumplimentada, ya que con la evidencia suministrada (copia de talonario con ajuste de sueldo) no explica cómo se llevó a cabo dicha corrección.

Por lo que nos solicitan en forma de Certificación de parte de la División de Recursos Humanos del error y cómo se corrigió el mismo. Además, debe incluir de cuanto fue el ajuste al sueldo y de que no queda balance pendiente.

El informe (ICP-4) conteniendo la información solicitada debe ser sometido antes del 1 de diciembre de 2012. Se aneja copia del comunicado enviado por la Oficina del Contralor.

BUZON 13325, SAN JUAN, PUERTO RICO 00908-3325  
TEL (787)725-3444 / EMERGENCIA 9-1-1 / FAX (787)726-2614  
<http://www.bomberos.pr.gov> e-mail: [Webmaster@bomberos.gobierno.pr](mailto:Webmaster@bomberos.gobierno.pr)

**“SIRVIENDO CON ORGULLO A NUESTRO PUEBLO”**

CUERPO DE BOMBEROS  
NEG. DE ADMINISTRACION  
2012 AUG 27 AM 10:32  
Squ



*Estado Libre Asociado de Puerto Rico*  
*Oficina del Contralor*

PAC | Oficina del Contralor | Ayuda | Salir

[Presione aquí para enviar otro mensaje](#)

**Número de Envío: 3250**

Sugerimos incluya este número en el documento original del modelo que archivará en el documento del PAC



**PLAN DE ACCIÓN CORRECTIVA**

Informe de Auditoría o especial: DA-11-01 Número de unidad: 1445 Entidad auditada: Cuerpo de Bomberos de Puerto Rico

Fecha del informe: 7 de diciembre de 2010 Período auditado: 1 de julio de 1999 al 30 de junio de 2007

Indique:  PAC  ICP - ICP-3

Funcionario enlace: Reyes Morales González Puesto: Ayudante Especial Teléfono: 787-728-1051

Funcionario principal o su representante autorizado: Pedro A. Vazquez Montañez Puesto: Jefe del Cuerpo de Bomberos de Puerto Rico Teléfono: 787-215-2207

**CERTIFICO QUE ESTA INFORMACIÓN ES CORRECTA Y COMPLETA**

*Pedro Vazquez Montañez*  
 Firma del funcionario principal o su representante autorizado

Fecha: 21/08/12

| RECOMENDACIÓN   | ACCIÓN CORRECTIVA   | RESULTADO            |
|---|---|----------------------|
| Evidencia de que se recobraron los \$1,461 pagados indebidamente para los pagos de liquidación a un pensionado mencionados en el <b>Hallazgo 2-a.2) Recomendación 2ª 2(a)</b> | Se incluyen evidencias de factura al cobro y evidencia de que la misma fue enviada mediante correo certificado. | <b>CUMPLIMENTADA</b> |
|   |   |                      |
|   |   |                      |
|   |   |                      |

(Véase instrucciones al final del modelo)

# **ANEJO 1**

---

**GOBIERNO DE PUERTO RICO  
CUERPO DE BOMBEROS DE PUERTO RICO**

**Hon. Luis G. Fortuño Buset**  
Gobernador



**Pedro A. Vázquez Montañez**  
Jefe

ADM 01-03-268sgn  
16 de agosto de 2012

**Reyes Morales González**  
Ayudante Especial

**Samuel Hernández Torres**  
Jefe Auxiliar  
Negociado de Administración

**Copia Factura Al Cobro**

La Oficina del Contralor de Puerto Rico en el Plan de Acción Correctiva del Informe de Auditoría Núm. DAE-A-02-07 hallazgo 2.A2, solicita copia de la Factura al Cobro emitida por la agencia al sr. Antonio Collazo Chévere. Se incluye copia de los documentos para el trámite correspondiente.

*Handwritten note:*  
26  
17-8-12

**GOBIERNO DE PUERTO RICO  
CUERPO DE BOMBEROS DE PUERTO RICO**

**Hon. Luis G. Fortuño Burset**  
Gobernador



**Pedro A. Vázquez Montañez**  
Jefe

**HOTA DE TRÁMITE**

FINA-2-49-2012  
14 de agosto de 2012

CUERPO DE BOMBEROS  
MEDI. DE ADMINISTRACION  
2012 AUC 14 PM 1:01  
*Sguel*

**Samuel Hernández Torres**  
Jefe Auxiliar de Administración

*Mayra G. Rosa Romero*  
**Mayra G. Rosa Romero**  
Directora de Finanzas y Presupuesto

| ASUNTO  | OBSERVACIONES   |
|---|---|
| FACTURA AL COBRO DE ANTONIO COLLAZO<br>CHEVERE 1-1068 | Adjunto documentos solicitados<br>para el Contralor de Puerto Rico. |

Recibido por: \_\_\_\_\_

BUZON 13325, SAN JUAN, PUERTO RICO 00908-3325  
TEL (787)725-3444 / EMERGENCIA 9-1-1 / FAX (787)726-2614  
<http://www.bomberos.pr.gov> e-mail: [Webmaster@bomberos.gobierno.pr](mailto:Webmaster@bomberos.gobierno.pr)

**“SIRVIENDO CON ORGULLO A NUESTRO PUEBLO”**

Modelo SC 1071  
Reglam. Núm. 44  
(Rev. 2007)

GOBIERNO LIBRE ASOCIADO DE PUERTO RICO  
Cuerpo de Bomberos de Puerto Rico  
Agencia

Santurce, P.R. 00908-3325  
Dirección

Menor de \$5,000.00       Mayor de \$5,000.00

ANTONIO COLLAZO CHEVERE  
RR- 2 Box 6503  
Manatí, PR 00674

Asunto: Factura Núm. 1-1068  
Importe: **\$1,1068**  
Concepto:  
Intereses:  
Recargos:

Estimado señor Collazo:

El 27 de enero de 2012 le enviamos factura mencionada en el asunto, sin embargo, aún no hemos recibido el pago.

Le exhortamos a que envíe su pago dentro de los próximos **30 días** a partir de la fecha de esta comunicación. Deben efectuar el mismo con cheque o giro postal expedido a nombre del Secretario de Hacienda. Tan pronto recibamos su pago, dejaremos sin efecto cualquier otra gestión de cobro que haya sido iniciada.

De no objetar la deuda dentro de los próximos 10 días laborales o de no recibir su pago dentro del término antes indicado, enviaremos el caso a nuestros abogados para que inicien la acción legal para el cobro de la misma. También, notificaremos al Secretario de Hacienda para que descuente el importe adeudado de cualesquiera pagos que tramite el Gobierno a su favor.

Si pagó la deuda, favor de enviarnos la evidencia de pago.

Cordialmente,

  
Mayra G. Rosa Romero  
Jefe de la Agencia o su  
Representante autorizado



**GOBIERNO DE PUERTO RICO  
CUERPO DE BOMBEROS DE PUERTO RICO**

**Hon. Luis G Fortuño Bursat  
Gobernador**



**Pedro Vázquez Montañez  
Jefe**

**HOJA DE TRÁMITE  
SECCION DE NÓMINAS**

24 de enero de 2012  
Fecha

*A:* Mayra Rosa Romero  
Directora de Finanzas y Presupuesto

*P/C:* Sandra Toledo Pérez  
Analista Gern. En Adm. De Rec. Humanos

*De:* Arlette Figueroa Cuevas  
Aux. en Adm. de Recursos Humanos

**CASO SEÑALADO EN HALLAZGO 2.A2**

Según hallazgo 2.A2 hubo un error en la fórmula para los pagos de la liquidación del ex empleado Antonio Collazo Chévere quien se pensiono efectivo al 31/dic/2004.

En dicho hallazgo se señaló que hay que Facturarle la cantidad de 1,013.81.

Adjunto fotocopia del anejo 2 de lo antes mencionado.

Recibido por: \_\_\_\_\_

Hoy: \_\_\_\_\_



**BUZON 13325, SAN JUAN, PUERTO RICO 00908-3325**

**TEL (787)725-3444 / EMERGENCIA (787)343-2330 / FAX (787)726-2614 / (787)726-2857  
http://www.bomberos.gobierno.pr e-mail: Webmaster@bomberos.gobierno.pr**

**BORRADOR  
PARA DISCUSIÓN SOLAMENTE  
PRIVILEGIADO Y CONFIDENCIAL**

Continuación ANEJO 2

| Nombre del Empleado y Puesto  | Fecha de Renuncia o separación | Sueldo                | Liquidación pagada         | Horas o días pagados | Importe según examen     | Importe Pagado | Diferencia       |
|---|--------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------|--------------------------|----------------|------------------|
| <del>Heriberto Torres Amaro<br/>Sargento</del>  | <del>31 mar. 04</del>          | <del>\$2,267.00</del> | Vacaciones                 | 60 días              | \$6,591.74               | \$6,649.87     | \$58.13          |
|   |                                |                       | Enfermedad                 | 90 días              | 10,092.75<br>9,887.61    | 9,974.80       | (118.15)         |
|   |                                |                       | Horas extras               | 1 hr.<br>3 mins.     | 13.08                    | 13.08          | 0                |
|   |                                |                       | <b>Total pago global</b>   |                      | 16,701.99<br>\$16,492.43 | \$16,637.75    | 63.94<br>-145.32 |
|   |                                |                       | <b>Total pagado de más</b> |                      |                          |                | \$145.32         |
| <del>José Rodríguez Arroyo<br/>Inspector de Incendios III</del>                         | <del>31 jul. 04</del>          | <del>\$3,046.00</del> | Vacaciones                 | 47 días              | \$6,654.34               | \$6,681.55     | \$27.21          |
|   |                                |                       | Enfermedad                 | 73.5 días            | 11,545.89<br>11,270.20   | 11,545.32      | 5.05<br>-275.12  |
|   |                                |                       | Sueldo adeudado            | N/A                  | 240.00                   | 240.00         | 0                |
|   |                                |                       | Horas extras               | 22 mins.             | 4.39                     | 4.39           | 0                |
|   |                                |                       | <b>Total pago global</b>   |                      | 18,775.02<br>\$18,168.93 | \$18,471.26    | 302.33           |
| <b>Total pagado de más</b>  |                                |                       |                            | \$302.33             |                          |                |                  |
| Antonio Collazo Chévere<br>Jefe Auxiliar del<br>Negociado de Prevención<br>de Incendios | 31 dic. 04                     | \$3,837.00            | Vacaciones                 | 60 días              | \$11,865.18              | \$12,022.60    | \$157.42         |
|   |                                |                       | Enfermedad                 | 90 días              | 17,089.41                | 16,816.79      | (272.62)         |
|   |                                |                       | Exceso Vacaciones          | 11.5 días            | 1,961.13                 | 2,322.39       | 361.26           |
|   |                                |                       | Exceso Enfermedad          | 18 días              | 3,069.60                 | 3,837.00       | 767.40           |
|   |                                |                       | Horas extras               | 99 hrs.<br>57 mins.  | 2,213.65                 | 2,214.00       | 0.35             |
|   |                                |                       | <b>Total pago global</b>   |                      | \$36,198.97              | \$37,212.78    | \$1,013.81       |
|   |                                |                       | <b>Total pagado de más</b> |                      |                          |                | \$1,286.43       |
| <b>Total pagado de menos</b>  |                                |                       |                            | \$(272.62)           |                          |                |                  |

41/71

Esta comunicación es confidencial, para uso exclusivo de la persona o entidad a quien está dirigida y con el propósito de que emitan sus comentarios. La determinación de divulgar la información contenida en esta comunicación es única y exclusivamente de la Oficina del Contralor del Estado Libre Asociado de Puerto Rico. Si usted recibió esta comunicación por error, agradeceremos que lo notifique inmediatamente a esta Oficina al (787) 754-3030, extensiones 2502 ó 2511 y la devuelva por correo al PO Box 366069, San Juan, Puerto Rico 00936-6069 o puede coordinar con nosotros para que busquemos la misma. El uso indebido o la divulgación no autorizada del contenido de esta comunicación puede conllevar violaciones de índole civil o penal.

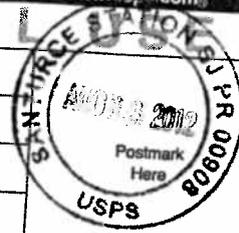
U.S. Postal Service™  
**CERTIFIED MAIL™ RECEIPT**  
(Domestic Mail Only; No Insurance Coverage Provided)

For delivery information visit our website at [www.usps.com](http://www.usps.com)

**OFFICIAL**

7006 0100 0005 6939 5000 0010 9007

|   |    |
|---|----|
| Postage   | \$ |
| Certified Fee                                     |    |
| Return Receipt Fee<br>(Endorsement Required)      |    |
| Restricted Delivery Fee<br>(Endorsement Required) |    |
| Total Postage & Fees                              | \$ |



Sent To  
**Antonio Calvo Chaves**  
Street, Apt. No.,  
or PO Box No. **RR-2 Box 6503**  
City, State, ZIP+4 **Manati, PR 00674**



Estado Libre Asociado de Puerto Rico  
**Oficina del Contralor**

8 de agosto de 2012

**[pvazquez@bomberos.gobierno.pr](mailto:pvazquez@bomberos.gobierno.pr)**

Sr. Pedro A. Vázquez Montañez  
Jefe de Bomberos  
Cuerpo de Bomberos de Puerto Rico  
San Juan, Puerto Rico

Estimado señor Vázquez Montañez:

En cartas del 6 de febrero y 18 de julio de 2012, solicitamos que nos remitieran, no más tarde del 1 de junio y 7 de agosto de 2012, respectivamente, el *Informe Complementario al Plan de Acción Correctiva (ICP-3)* del *Informe de Auditoría DA-11-01* del Cuerpo de Bomberos de Puerto Rico.

Aún no hemos recibido el referido *ICP-3*. Agradeceremos que envíe el referido documento no más tarde del 28 de agosto de 2012, a esta Oficina mediante el *Sistema PAC* que está localizado en nuestra página en Internet: <http://www.ocpr.gov.pr>, y según las instrucciones incluidas en la *Carta Circular OC-10-08* del 21 de octubre de 2009. La información incluida en el *ICP-3* estará sujeta a corroboración por esta Oficina.

Para información adicional, el funcionario designado por usted puede comunicarse con el Sr. Pedro J. Collado León, Analista del Plan de Acción Correctiva, al (787) 294-1991, extensión 288.

Mejorar la fiscalización y la administración de la propiedad y de los fondos públicos es un compromiso de todos.

Cordialmente,

Mayra L. Nigaglioni Rodriguez  
Subdirectora  
División de Auditorías  
de Departamentos y Agencias

c Hon. Carlos J. Torres Torres  
Presidente, Comisión Conjunta sobre  
Informes Especiales del Contralor



*Estado Libre Asociado de Puerto Rico*  
*Oficina del Contralor*

PAC |

Oficina del Contralor |

Ayuda |

Salir

Presione aquí para enviar otro mensaje

**Número de Envío: 3104**

Sugerimos incluya este número en el documento original del modelo que archivará en el documento del PAC

**Cuerpo de Bomberos de P.R.  
Oficina de Recursos Humanos  
Sección de Asistencia**

ADM-2-4-7-5112

**Atención: Nombramientos y Cambio  
Nómina**

|                                  |                            |
|----------------------------------|----------------------------|
| Nombre: Janette Hernández Torres | Seguro Social: 581-15-7611 |
| Negociado: Prevención            | División o Estación: Ponce |

**Notificación de Ajuste en Nóminas**

|                        |
|------------------------|
| Naturaleza del Ajuste: |
|                        |
|                        |

**Informe de Liquidación**

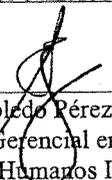
- |                        |                     |              |
|------------------------|---------------------|--------------|
| ( ) Renuncia           | ( ) Destitución     | ( ) Cesantía |
| ( ) Pensión por mérito | ( ) Lic. sin sueldo | ( x ) Otros  |

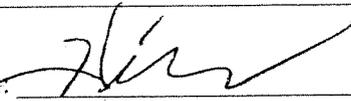
|                     |                      |
|---------------------|----------------------|
| Último día de Pago: | Fecha de Separación: |
|---------------------|----------------------|

Se le pagarán:

|       |  |          |
|-------|--|----------|
| _____ | Días Lic. Reg. desde _____               | al _____ |
| _____ | Días Enf. desde _____                    | al _____ |
| _____ | Excedente Licencia por Enfermedad        |          |
| _____ | Horas tiempo compensatorio no disfrutado |          |

Observaciones: Enmendar sueldo del ascenso en informe de cambio 2005-131 del 1ro. de septiembre de 2004.  
El mismo debe ser \$2.064 conforme a Auditoría realizada por la Oficina del Contralor. Además deberán  
enmendarse los informes de cambios subsiguientes.

Preparado por:   
 Sandra Toledo Pérez  
 Analista Gerencial en Adm.  
 Recursos Humanos II

Autorizado por:   
 Héctor R. Malavé Rodríguez  
 Director Recursos Humanos

Fecha: 8 de junio de 2011

Revisado por: \_\_\_\_\_

Recibido por: \_\_\_\_\_

Fecha: \_\_\_\_\_





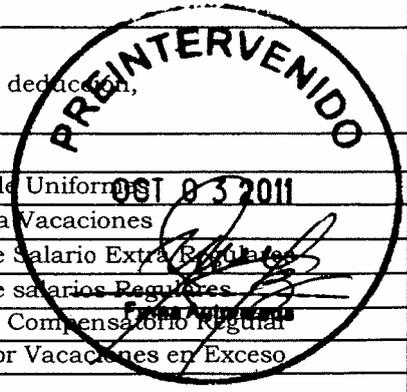
|                           |             |
|---------------------------|-------------|
| del Interno de la Agencia |             |
| Número:                   | 12-012      |
| Sueldo Mensual:           | \$ 2,389.00 |
| Diferencial               |             |

**ESTADO LIBRE ASOCIADO DE PUERTO RICO  
DEPARTAMENTO DE HACIENDA  
CAMBIOS EN LINEA DE PAGO**

Agencia: CUERPO DE BOMBEROS       Off Cycle       Payline

Periodo de Pago: Agosto/2011

|  |                               |                                       |  |
|--|-------------------------------|---------------------------------------|--|
| Nombre Completo: <b>JANETTE HERNANDEZ TORRE</b>  |                               | Seguro social: <b>581-15-7611</b>     |  |
| Clave/Concepto: <b>SRE</b>   |                               | Total:                                | <b>Sueldo Bruto sin Ajuste</b><br><b>A Procesar</b><br><b>3,690.00</b> |
| Tipo de Transacción  |                               | Periodo de Servicio:                  |  |
| <input checked="" type="checkbox"/> Reembolso <input type="checkbox"/> Deducción   |                               | Desde                                 | Hasta  |
|  |                               | <b>09012004</b>                       | <b>06302011</b>  |
|  |                               | mm/dd/aa                              | mm/dd/aa   |
| Cheque Separado: <input checked="" type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No  |                               |                                       |  |
| Cifra de Cuenta:   |                               | Deducciones Correspondientes al pago: |  |
| Cuenta: <b>E2519</b>   |                               | Retiro <b>BPRC</b> ✓ <b>305.35</b>    |  |
| Asignación: <b>089</b>   |                               | Fondo de Ahorro: ✓ <b>110.70</b>      |  |
| Año Presupuestario: <b>2012</b>  |                               | Seguro Social: ✓ <b>154.98</b>        |  |
| Fondo: <b>111</b>  |                               | Medicare: ✓ <b>53.51</b>              |  |
| Departamento: <b>0420000</b>   |                               | Contribución                          |  |
| Programa: <b>1223</b>  |                               | Sobre Ingresos: ✓ <b>258.30</b>       |  |
| Proyecto/Grant:  |                               |                                       |  |
| ACCOUNT CODE: <b>000813092</b>   |                               |                                       |  |
| Aportación Patronal:   |                               | Otras:                                |  |
| Sistema de Retiro: \$ ✓ <b>342.25</b>  |                               | \$ ✓ <b>228.78</b> (Seg. Social)      |  |
| FSE: \$ ✓ <b>142.07</b>  |                               | \$ ✓ <b>53.51</b> (Medicare)          |  |
| Plan Médico: <b>APM</b>  |                               |                                       |  |
| <b>Observaciones:</b> Favor de efectuar descuentos como se indican. El neto debe ser: \$ 2,807.16  |                               |                                       |  |
| Aquí se le paga sueldo adeudado desde el 1/sept/2005 al 30/junio/2011.   |                               |                                       |  |
| Estuvo cobrando del 1/sept./2004 al 30/junio/2005 a base de 2,019 y debio ser a base de 2,064 del 1/julio/2005 al 30/junio/07 estuvo cobrando a base de 2,119 y debio ser a base de 2,164 del 1/julio/07 al 30/junio/08 estuvo cobrando a base de 2,219 y debio ser por 2,264 del 1/julio/2008 al 30/junio/2011 estuvo cobrando a base de 2,344 y debio ser a base de 2,389. |                               |                                       |  |
| Preparado por: <b>ARLETTE FIGUEROA CUEVAS</b>  |                               | Telefono: <b>726-3805 X 1304</b>      |  |
| Aux. en Adm. De Rec. Humanos   |                               | Fax: <b>726-2857</b>                  |  |
| Fecha: <b>9 de agosto de 2011</b>  |                               | Fecha: <b>8/agosto/2011</b>           |  |
| Firma Autorizada: <b>Hector R Malave Rodriguez</b>   |                               |                                       |  |
| (Agencia) <b>Director de Recursos Humanos</b>  |                               |                                       |  |
| <b>Nota:</b>   |                               |                                       |  |
| Si esta haciendo un ajuste a una linea de pago y necesita una clave de deducción, refierasea la lista de "Clave de Deducciones".   |                               |                                       |  |
| Conceptos de Cambio:   |                               |                                       |  |
| BAS  | Bono de Asistencia            | PUN                                   | Pagos de Uniformos   |
| DIP  | Diferencial Permanente        | PVR                                   | Licencia Vacaciones  |
| DIT  | Diferencial temporero         | SER                                   | Pago de Salario Extra Regular  |
| LEE  | Licencia enfermedad en Exceso | SRE                                   | Pago de salarios Regulares   |
| LIE  | Licencia por Enfermedad       | TCR                                   | Tiempo Compensatorio Regular   |
| PPR  | Bono por Productividad        | VEX                                   | Pago por Vacaciones en Exceso  |
| PRR  | Pago Retroactivo Regular      |                                       |  |



Rechazado: \_\_\_\_\_  
Aceptado: \_\_\_\_\_ Por: \_\_\_\_\_

**Maintain Payroll Data (US) - Inquire - Pay Check Summary**

**Pay Check Summary:**

HERNANDEZ TORRES, JANNETTE  
 Company: 042 Pay Group: SM End Date: 11/30/2011 Empl Rcd#: 0 Sep Chk #: 1  
 Check #: Form Id Earnings Taxes Deductions Net Pay  
 5832812 CK0005 3,690.00 466.79 416.05 2,807.16

| Earnings       | Rate Code  | Hours | Earnings Begin/End | Deductions | Class         | Amount |
|----------------|------------|-------|--------------------|------------|---------------|--------|
| Reg:           | 09/01/2004 |       |                    | GP95       | After-Tax     | 110.70 |
| Reg Em:        | 06/30/2011 |       |                    | BP9C       | Before-Tax    | 305.35 |
| Other Earnings |            |       |                    | PT as Ben  |               | 342.25 |
| SRE            |            |       |                    | FSED       | PT as Ben     | 142.07 |
|                |            |       |                    |            |               |        |
| State          | Tax Entry  | Rate  | Tax Class          | Tax Amount | Taxable Gross |        |
|                | US Federal |       | 0A5D/EE            | 154.98     | 3,690.00      |        |
|                | US Federal |       | 0A5D/ER            | 228.78     | 3,690.00      |        |

Pay Check Summary Update



|                       |             |
|-----------------------|-------------|
| Interno de la Agencia |             |
| Numero:               | 12-015      |
| Sueldo Mensual:       | \$ 2,389.00 |
| Diferencial           |             |

**ESTADO LIBRE ASOCIADO DE PUERTO RICO  
DEPARTAMENTO DE HACIENDA  
CAMBIOS EN LINEA DE PAGO**

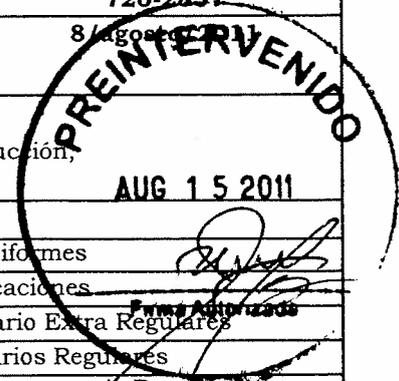
Agencia: CUERPO DE BOMBEROS     Off Cycle     Payline

Periodo de Pago: Agosto/2011

|   |   |                                       |   |
|---|---|---------------------------------------|---|
| Nombre Completo: <b>JANETTE HERNANDEZ TORRES</b>  |   | Seguro social: <b>581-15-7611</b>     |   |
| Clave/Concepto: <b>SRE</b>  |   | Total:                                | <b>90.00</b>  |
|   |   | Sueldo Bruto sin Ajuste               | A Procesar  |
| Tipo de Transacción   |   | Periodo de Servicio:                  |   |
| <input checked="" type="checkbox"/> Reembolso <input type="checkbox"/> Dedución   |   | Desde                                 | Hasta   |
|   |   | <b>07012011</b>                       | <b>08312011</b>   |
|   |   | mm/dd/aa                              | mm/dd/aa  |
| Cheque Separado: <input checked="" type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No   |   |                                       |   |
| Cifra de Cuenta:  |   | Deducciones Correspondientes al pago: |   |
| Cuenta: <b>E1113</b>  |   | Retiro <b>BPRC</b>                    | <input checked="" type="checkbox"/> <b>7.45</b>               |
| Asignación: <b>001</b>  |   | Fondo de Ahorro:                      | <input checked="" type="checkbox"/> <b>2.70</b>               |
| Año Presupuestario: <b>2012</b>   |   | Seguro Social:                        | <input checked="" type="checkbox"/> <b>3.78</b>               |
| Fondo: <b>111</b>   |   | Medicare:                             | <input checked="" type="checkbox"/> <b>1.31</b>               |
| Departamento: <b>0420000</b>  |   | Contribución                          |   |
| Programa: <b>122</b>  |   | Sobre Ingresos:                       | <input checked="" type="checkbox"/> <b>6.30</b>               |
| Proyecto/Grant:   |   |                                       |   |
| <b>ACCOUNT CODE:</b>  |   | Otras:                                |   |
| Aportación Patronal:  |   | \$                                    | <input checked="" type="checkbox"/> <b>5.58</b> (Seg. Social) |
| Sistema de Retiro:  | <input checked="" type="checkbox"/> <b>8.35</b> | \$                                    | <input checked="" type="checkbox"/> <b>1.31</b> (Medicare)    |
| FSE:  | <input checked="" type="checkbox"/> <b>3.47</b> |                                       |   |
| Plan Médico: <b>APM</b>   |   |                                       |   |
| <b>Observaciones:</b> Favor de efectuar descuentos como se indican. El neto debe ser: \$ <b>68.46</b>   |   |                                       |   |
| <b>AQUI SE LE PAGA SUELDO ADEUDADO DEL 1/JULIO/2011 AL 31/AGOSTO/2011<br/>ESTUVO COBRANDO A BASE DE 2,344 Y DEBIO SER POR 2,389<br/>SUELDO ES COREGIDO EN SISTEMA RHUM EFECTIVO PARA EL MES DE SEPT./2011</b> |   |                                       |   |
| Preparado por: <b>ARLETTE FIGUEROA CUEVAS</b><br>Aux. en Adm. De Rec. Humanos   |   | Telefono: <b>726-3805 X 1304</b>      |   |
| Fecha: <b>8 de agosto de 2011</b>   |   | Fax: <b>726-2857</b>                  |   |
| Firma Autorizada: <b>Hector R. Malave Rodriguez</b><br>(Agencia) Director de Recursos Humanos   |   | Fecha: <b>8 de agosto de 2011</b>     |   |
| <b>Nota:</b><br>Si esta haciendo un ajuste a una linea de pago y necesita una clave de deducción, referasea la lista de "Clave de Deduciones".  |   |                                       |   |
| Conceptos de Cambio:  |   |                                       |   |
| BAS   | Bono de Asistencia                              | PUN                                   | Pagos de Uniformes  |
| DIP   | Diferencial Permanente                          | PVR                                   | Licencia Vacaciones   |
| DIT   | Diferencial temporero                           | SER                                   | Pago de Salario Extra Regulares                               |
| LEE   | Licencia enfermedad en Exceso                   | SRE                                   | Pago de salarios Regulares                                    |
| LIE   | Licencia por Enfermedad                         | TCR                                   | Tiempo Compensatorio Regular                                  |
| PPR   | Bono por Productividad                          | VEX                                   | Pago por Vacaciones en Exceso                                 |
| PRR   | Pago Retroactivo Regular                        |                                       |   |

Rechazado: \_\_\_\_\_  
Aceptado: \_\_\_\_\_

Por: \_\_\_\_\_



11/18/11  
 11/18/11  
 para 2da de agosto/11

|                            |                 |                      |                |
|----------------------------|-----------------|----------------------|----------------|
| HERNANDEZ TORRES, JUANETTE |                 | ID: 581157611        | Sep Chk #: 1   |
| Company: 042               | Pay Group: SM   | End Date: 08/31/2011 | Emp Rcd#: 0    |
| Check #: 5791235           | Form Id: CK0005 | Earnings: 90.00      | Taxes: 11.38   |
|                            |                 | Deductions: 10.15    | Net Pay: 68.46 |

| Earnings       | Rate Code | Hours | Earnings | Begin/End Dates | Deductions Code | Class      | Amount |
|----------------|-----------|-------|----------|-----------------|-----------------|------------|--------|
| Reg:           | OT:       |       |          | 07/01/2011      | GPFS            | After-Tax  | 2.70   |
| Reg Emc:       |           |       |          | 08/31/2011      | BPRC            | Before-Tax | 7.45   |
| Other Earnings |           |       |          |                 | BPRC            | PT or Ben  | 8.35   |
| SRE            |           |       | 90.00    |                 | FSED            | PT or Ben  | 3.47   |

| State | Tax Entry  | Res | Tax Class | Tax Amount | Taxable Gross |
|-------|------------|-----|-----------|------------|---------------|
|       | US Federal |     | OASD/EE   | 3.78       | 90.00         |
|       | US Federal |     | OASD/ER   | 5.58       | 90.00         |



*Estado Libre Asociado de Puerto Rico*  
*Oficina del Contralor*

PAC | Oficina del Contralor | Ayuda | Salir

Presione aquí para enviar otro mensaje

**Número de Envío: 3103**

Sugerimos incluya este número en el documento original del modelo que archivará en el documento del PAC



Estado Libre Asociado de Puerto Rico  
**Oficina del Contralor**

6 de febrero de 2012

mirivera@bomberos.gobierno.pr

Sr. Pedro A. Vázquez Montañez  
Jefe de Bomberos  
Cuerpo de Bomberos de Puerto Rico  
San Juan, Puerto Rico

Estimado señor Vázquez Montañez:

Evaluamos el *Informe Complementario al Plan de Acción Correctiva (ICP-2)* que nos remitió el 3 de febrero de 2012, relacionado con el *Informe de Auditoría DA-11-01* del Cuerpo de Bomberos de Puerto Rico. Determinamos que las 2.a.1)(i) y 2.a.2)(a) se consideraran parcialmente cumplimentadas.

En el ICP-3 deberá suministrar los siguientes documentos e información:

1. Evidencia de que la Supervisora de la Sección de Nombramientos y Cambios tomó las medidas correspondientes, conforme a la Ley y a la reglamentación, aplicables, con respecto al sueldo asignado a la empleada mencionada en el Hallazgo 4. [Recomendación 2.a.1)(i)]
2. Evidencia de que se recobraron los \$1,078 pagados indebidamente (con no recobrados), según la reglamentación aplicable al momento de la separación del servicio de los empleados mencionados en el Hallazgo 2.a.2). [Recomendación 2.a.2)(a)]

Agradecemos que nos remita el ICP-3 con la información y los documentos solicitados, no más tarde del 1 de junio de 2012, mediante el Sistema PAC que está localizado en nuestra página en Internet: <http://www.ocpr.gov.pr>, y según las instrucciones incluidas en la *Carta Circular OC-10-08* del 21 de octubre de 2009. La información incluida en el ICP-3 estará sujeta a corroboración por esta Oficina.

Para información adicional, el funcionario designado por usted puede comunicarse con el Sr. Pedro J. Collado León, Analista del Plan de Acción Correctiva, al (787) 294-1991, extensión 279.

Sr. Pedro A. Vázquez Montañez

Página 2

6 de febrero de 2012

Mejorar la fiscalización y la administración de la propiedad y de los fondos públicos es un compromiso de todos.

Cordialmente,



Mayra L. Nigaglioni Rodríguez

Subdirectora

División de Auditorías

de Departamentos y Agencias

Hon. Carlos J. Torres Torres

Presidente, Comisión Conjunta sobre  
Informes Especiales del Contrator

Sr. Samuel Hernández Torres

Jefe Auxiliar de Administración

Cuerpo de Hombreros de Puerto Rico

**CUERPO DE BOMBEROS DE PUERTO RICO**

**Hon. Luis G. Fortuño Buset**  
Gobernador



**Pedro Vázquez Montañez**  
Jefe

FINA-2-29-2012  
6 de junio de 2012

**Samuel Hernández Torres**  
Jefe Auxiliar  
Negociado de Administración

  
**Mayra G. Rosa Romero**  
Directora de Finanzas y Presupuesto

**Informe Complementario al Plan de Acción Correctiva  
(ICP-2)**

Según carta del 29 de junio de 2011, Evaluación de Hallazgos 2.a2 donde la Oficina de Recursos Humanos evaluó los casos señalados del informe de Auditoría y conforme a lo aprobado por usted se preparo la Factura al Cobro correspondiente la cual adjunto copia.

| Nombre                | Fecha     | Núm. Factura | Cantidad facturada | Status                             |
|-----------------------|-----------|--------------|--------------------|------------------------------------|
| José Rodríguez Arroyo | 10/8/2011 | 08-1045      | \$27.16            | Pagada                             |
| Laó Flores Valentín   |           |              |                    | No se facturó<br>Empleado Falleció |

Según carta del 24 de enero de 2012, caso señalado en Hallazgo 2.A2, hubo un error en la fórmula para los pagos de la liquidación del ex empleado Antonio Collazo Chévere y conforme a lo aprobado por usted se preparo la Factura al Cobro correspondiente la cual adjunto copia.

| Nombre                  | Fecha     | Núm. Factura | Cantidad facturada | Status            |
|-------------------------|-----------|--------------|--------------------|-------------------|
| Antonio Collazo Chévere | 27/1/2012 | 1-1068       | \$1,013.81         | Pendiente de pago |

Para su conocimiento y acción correspondiente.

**BUZON 13325, SAN JUAN, PUERTO RICO 00908-3325**  
**TEL (787)725-3444 / EMERGENCIA 9-1-1 / FAX (787)726-2614**  
**<http://www.bomberos.gobierno.pr> e-mail: [Webmaster@bomberos.gobierno.pr](mailto:Webmaster@bomberos.gobierno.pr)**

**“SIRVIENDO CON ORGULLO A NUESTRO PUEBLO”**

Modelo SC 724

31-Jan-01

PRIFAS

Regl. 44 (8 ago 97)

Estado Libre Asociado de Puerto Rico

Cuerpo de Bomberos de P.R.

Agencia

Santurce P.R.00908-3325

Dirección

Original - Deudor
1ra Copia - DIRECTOR DE FINANZAS
2da Copia - Recaudador Oficial
3ra Copia - Deudor
4ta Copia - Unidad Origen

FACTURA AL COBRO

Table with columns: NUM. FACTURA, AF, AGEN, NUM. Values: 12, 042, 1-1068

Nombre: Antonio Collazo Chevere
Dirección y: RR-2 Box 6503
Núm. de Cuenta o: Manati P.R. 00674
Seguro Social:

Table with columns: DESCRIPCION, CUENTA, FONDO, ORG, PROG, ASIG, AP, APORT FEDERAL, IMPORTE. Row: Fondo Especial CBPR, R9510, 253, 0420000, 081, 1998, 1,013.81

Table with columns: FECHA DE LA TRANSACCION, FECHA DE VENCIMIENTO, DESCRIPCION DE LA DEUDA, IMPORTE. Row: 27/1/2012, 27/2/2012, Segun hallazgo 2.A2 hubo un error en la formula para los pagos de la liquidacion del ex- empleado Antonio Chevere quien se pensiono efectivo al 31/dic/2004. En dicho hallazgo se señalo que hay que facturarle la cantidad arriba mencionada. 1,013.81

CERTIFICO que los datos arriba indicados son correctos y que el pago de la deuda no se ha recibido. Usted tiene hasta 15 días laborables después de recibida esta factura para objetar la misma. Dicha notificación puede hacerla por teléfono al 787-725-3444 o por escrito a la dirección que se indica arriba. De no recibir notificación alguna se continuará con el trámite del caso.

27/1/2012 Fecha
Mayra G. Rosa Romero- Directora de Finanzas Nombre y Firma del Jefe o su Representante Autorizado
787-725-3434 Teléfono

Debe efectuar el pago con un cheque certificado o giro a nombre del Secretario de Hacienda y enviarlo a:

RETENGA EL ORIGINAL DE LA FACTURA Y ACOMPAÑE LA COPIA CON SU PAGO

Conservación: Seis años después de recibido el pago o declarada la deuda incobrable o una intervención del Contralor, lo que ocurra primero.

**GOBIERNO DE PUERTO RICO  
CUERPO DE BOMBEROS DE PUERTO RICO**

**Hon. Luis G Fortuño Bursat  
Gobernador**



**Pedro Vázquez Montañez  
Jefe**

**HOJA DE TRÁMITE  
SECCION DE NÓMINAS**

24 de enero de 2012  
Fecha

*A:* Mayra Rosa Romero  
Directora de Finanzas y Presupuesto

*P/C:* Sandra Toledo Pérez  
Analista Gern. En Adm. De Rec. Humanos

*De:* Arlette Figueroa Cuevas  
Aux. en Adm. de Recursos Humanos

**CASO SEÑALADO EN HALLAZGO 2.A2**

Según hallazgo 2.A2 hubo un error en la fórmula para los pagos de la liquidación del ex empleado Antonio Collazo Chévere quien se pensiono efectivo al 31/dic/2004.

En dicho hallazgo se señaló que hay que Facturarle la cantidad de 1,013.81.

Adjunto fotocopia del anejo 2 de lo antes mencionado.

Recibido por: \_\_\_\_\_

Hoy: \_\_\_\_\_



**BUZON 13325, SAN JUAN, PUERTO RICO 00908-3325**  
TEL (787)725-3444 / EMERGENCIA (787)343-2330 / FAX (787)726-2614 / (787)726-2857  
<http://www.bomberos.gobierno.pr> e-mail: [Webmaster@bomberos.gobierno.pr](mailto:Webmaster@bomberos.gobierno.pr)

**BORRADOR  
PARA DISCUSIÓN SOLAMENTE  
PRIVILEGIADO Y CONFIDENCIAL**

**Continuación ANEJO 2**

| Nombre del Empleado y Puesto  | Fecha de Renuncia o separación | Sueldo                | Liquidación pagada           | Horas o días pagados | Importe según examen                         | Importe Pagado                            | Diferencia                           |
|---|--------------------------------|-----------------------|------------------------------|----------------------|--|---|--------------------------------------|
| <del>Heriberto Torres Amaro Sargento</del>  | <del>31 mar. 04</del>          | <del>\$2,267.00</del> | Vacaciones                   | 60 días              | <del>\$6,591.74</del>                        | \$6,649.87                                | \$58.13                              |
|   |                                |                       | Enfermedad                   | 90 días              | <del>10,092.67</del><br><del>9,887.61</del>  | 9,974.80                                  | <del>(106.07)</del><br>87.19         |
|   |                                |                       | Horas extras                 | 1 hr.<br>3 mins.     | 13.08  | 13.08                                     | 0                                    |
|   |                                |                       | <b>Total pago global</b>     |                      | <del>16,701.29</del><br><b>\$16,492.43</b>   | <del>2,267.00</del><br><b>\$16,637.75</b> | <del>63.94</del><br><b>-145.32</b>   |
|   |                                |                       | <b>Total pagado de más</b>   |                      |  |   | <del>63.94</del><br><b>\$145.32</b>  |
|   |                                |                       |                              |                      |  |   |                                      |
| <del>José Rodríguez Arroyo Inspector de Incendios III</del>                             | <del>31 jul. 04</del>          | <del>\$3,046.00</del> | Vacaciones                   | 47 días              | <del>\$6,654.34</del>                        | \$6,681.55                                | \$27.21                              |
|   |                                |                       | Enfermedad                   | 73.5 días            | <del>11,545.20</del><br><del>11,270.20</del> | 11,545.32                                 | <del>275.12</del><br>0.05            |
|   |                                |                       | Sueldo adeudado              | N/A                  | 240.00                                       | 240.00                                    | 0                                    |
|   |                                |                       | Horas extras                 | 22 mins.             | 4.39   | 4.39                                      | 0                                    |
|   |                                |                       | <b>Total pago global</b>     |                      | <del>18,470.53</del><br><b>\$18,168.93</b>   | <del>3,046.00</del><br><b>\$18,471.26</b> | <del>302.33</del><br><b>302.33</b>   |
|   |                                |                       | <b>Total pagado de más</b>   |                      |  |   | <del>302.33</del><br><b>\$302.33</b> |
| Antonio Collazo Chévere<br>Jefe Auxiliar del<br>Negociado de Prevención<br>de Incendios | 31 dic. 04                     | \$3,837.00            | Vacaciones                   | 60 días              | \$11,865.18                                  | \$12,022.60                               | \$157.42                             |
|   |                                |                       | Enfermedad                   | 90 días              | 17,089.41                                    | 16,816.79                                 | (272.62)                             |
|   |                                |                       | Exceso Vacaciones            | 11.5 días            | 1,961.13                                     | 2,322.39                                  | 361.26                               |
|   |                                |                       | Exceso Enfermedad            | 18 días              | 3,069.60                                     | 3,837.00                                  | 767.40                               |
|   |                                |                       | Horas extras                 | 99 hrs.<br>57 mins.  | 2,213.65                                     | 2,214.00                                  | 0.35                                 |
|   |                                |                       | <b>Total pago global</b>     |                      | \$36,198.97                                  | \$37,212.78                               | \$1,013.81                           |
|   |                                |                       | <b>Total pagado de más</b>   |                      |  |   | \$1,286.43                           |
|   |                                |                       | <b>Total pagado de menos</b> |                      |  |   | \$(272.62)                           |

41/71

Esta comunicación es confidencial, para uso exclusivo de la persona o entidad a quien está dirigida y con el propósito de que emitan sus comentarios. La determinación de divulgar la información contenida en esta comunicación es única y exclusivamente de la Oficina del Contralor del Estado Libre Asociado de Puerto Rico. Si usted recibió esta comunicación por error, agradeceremos que lo notifique inmediatamente a esta Oficina al (787) 754-3030, extensiones 2502 ó 2511 y la devuelva por correo al PO Box 366069, San Juan, Puerto Rico 00936-6069 o puede coordinar con nosotros para que busquemos la misma. El uso indebido o la divulgación no autorizada del contenido de esta comunicación puede conllevar violaciones de índole civil o penal.



**GOBIERNO DE PUERTO RICO  
CUERPO DE BOMBEROS DE PUERTO RICO**

**Hon. Luis G Fortuño Bursat  
Gobernador**



**Carmen G Rodriguez Díaz  
Jefa**

29 de junio de 2011

Samuel Hernandez Torres  
Jefe Aux. Negociado Administración

P/C Hector R Malave Rodriguez  
Director de Recursos Humanos

Arlette Figueroa Cuevas  
Aux. en Adm. de Recursos Humanos

RECIBO  
OFICINA RECURSOS HUMANOS  
11 JUN 30 P 3: 58

**EVALUACION DE HALLAZGOS 2.a2**

Realizamos la evaluación de los casos señalados en el hallazgo 2.a.2 del informe de Auditoría DA-11-01 del Cuerpo de Bomberos de PR, Conforme a lo expuesto en el señalamiento por los auditores.

Sin embargo luego de nuestra evaluación conforme a dicha explicación nos percatamos que las diferencias indicadas son distintas a las expuestas. Según el hallazgo 2.a.2 los pagos de menos ascienden a \$ 338 y los pagos indebidos a \$ 1,461.00, de acuerdo a nuestra evaluación los pagos de menos son por la cantidad de \$ 559.25 y los indebidos por \$ 47.24.

Por lo antes expuesto estamos solicitando el pago como se describe en la evaluación realizada.

Adjunto evaluación de los casos informados.

APROBADO

NO APROBADO

EVALUACION DE LOS CASOS SEÑALADOS EN EL HALAZGO 2.A2

| 1er caso                        |                                | En este caso la diferencial esta en que el pago realizado para las horas extras si esta correcto entiendo que es por redondeo |                              |                      |                                  |                |            |
|---------------------------------|--------------------------------|---|------------------------------|----------------------|----------------------------------|----------------|------------|
| SEGUN EVALUACION DEL AUDITOR    |                                |   |                              |                      |                                  |                |            |
| Nombre del y Puesto             | Fecha de Renuncia o Separación | Sueldo  | Concepto de su Liquidacion   | Días y Horas Pagadas | Importe segun auditor            | Importe Pagado | Diferencia |
| Ernesto Garay Figueroa Sargento | 31 dic. 03                     | \$ 2,623.00   | Vacaciones                   | 60 días              | \$ 7,990.06                      | \$ 7,956.43    | 33.63      |
|                                 |                                |   | Enfermedad                   | 90 días              | 11,803.50                        | 11,758.38      | 45.12      |
|                                 |                                |   | Horas Extras                 | 4:43 hrs             | 71.88                            | 71.87          | 0.01       |
|                                 |                                |   | <b>Total Pago Global</b>     |                      | \$ 19,865.44                     | \$ 19,786.68   | 78.76      |
|                                 |                                |   | <b>Total Pagado de Menos</b> |                      |                                  |                | 78.76      |
| SEGUN NUESTRA EVALUACION        |                                |   |                              |                      |                                  |                |            |
| Nombre del y Puesto             | Fecha de Renuncia o Separación | Sueldo  | Concepto de su Liquidacion   | Días y Horas Pagadas | Importe Segun Nuestra Evaluacion | Importe Pagado | Diferencia |
| Ernesto Garay Figueroa Sargento | 31 dic. 03                     | \$ 2,623.00   | Vacaciones                   | 60 días              | \$ 7,990.06                      | \$ 7,956.43    | \$ 33.63   |
|                                 |                                |   | Enfermedad                   | 90 días              | 11,803.50                        | 11,758.38      | 45.12      |
|                                 |                                |   | Horas Extras                 | 4:43 hrs             | 71.87                            | 71.87          | 0.00       |
|                                 |                                |   | <b>Total Pago Global</b>     |                      | \$ 19,865.43                     | \$ 19,786.68   | \$ 78.75   |
|                                 |                                |   | <b>Total Pagado de Menos</b> |                      |                                  |                | \$ 78.75   |

| 2do caso                          |                                | En este caso el pago por exceso de enfermedad lo trabajaron a base de 21.5 dias laborables y debio ser como base el mes de abril/2004 el mes en que fue trabajada dicha nomina que tiene 20 dias laborables (sueldo / 20 x dias a pagar) |                              |                      |                                  |                |            |
|-----------------------------------|--------------------------------|--|------------------------------|----------------------|----------------------------------|----------------|------------|
| SEGUN EVALUACION DEL AUDITOR      |                                |  |                              |                      |                                  |                |            |
| Nombre del y Puesto               | Fecha de Renuncia o Separación | Sueldo   | Concepto de su Liquidacion   | Días y Horas Pagadas | Importe segun auditor            | Importe Pagado | Diferencia |
| Jose I Espinosa Gonzalez Teniente | 31 marzo 04                    | \$ 2,640.00  | Vacaciones                   | 59.5 días            | \$ 7,615.38                      | \$ 7,700.00    | (84.62)    |
|                                   |                                |  | Enfermedad                   | 90 días              | 11,758.15                        | 11,616.00      | 142.15     |
|                                   |                                |  | Sueldo Adeudado              | N/A                  | 105.50                           | 105.50         | 0.00       |
|                                   |                                |  | Exc. Enf.                    | 4.5 días             | 552.56                           | 594.00         | (41.44)    |
|                                   |                                |  | Horas Extras                 | .37 mnts             | 7.62                             | 7.62           | 0.00       |
|                                   |                                |  | <b>Total Pago Global</b>     |                      | \$ 20,039.21                     | \$ 20,023.12   | 16.09      |
|                                   |                                |  | <b>Total Pagado de Menos</b> |                      |                                  |                | 16.09      |
| SEGUN NUESTRA EVALUACION          |                                |  |                              |                      |                                  |                |            |
| Nombre del y Puesto               | Fecha de Renuncia o Separación | Sueldo   | Concepto de su Liquidacion   | Días y Horas Pagadas | Importe Segun Nuestra Evaluacion | Importe Pagado | Diferencia |
| Jose I Espinosa Gonzalez Teniente | 31 marzo 04                    | \$ 2,640.00  | Vacaciones                   | 60 días              | \$ 7,615.38                      | \$ 7,700.00    | (84.62)    |
|                                   |                                |  | Enfermedad                   | 90 días              | 11,758.15                        | 11,616.00      | 142.15     |
|                                   |                                |  | Sueldo Adeudado              | N/A                  | 105.50                           | 105.50         | 0.00       |
|                                   |                                |  | Exc. Enf.                    | 4.5 días             | 594.00                           | 594.00         | 0.00       |
|                                   |                                |  | Horas Extras                 | 4:43 hrs             | 7.62                             | 7.62           | 0.00       |
|                                   |                                |  | <b>Total Pago Global</b>     |                      | \$ 20,080.65                     | \$ 20,023.12   | 57.53      |
|                                   |                                |  | <b>Total Pagado de Menos</b> |                      |                                  |                | 57.53      |

EVALUACIÓN DE LOS CASOS SEÑALADOS EN EL HALAZGO 2.A2

| 3er caso                        |                                | Luego de evaluar dicho caso la cantidad que debio ser pagada de su Lic. Por enf. (segun los computos de la reglamentacion vigente) no cuadra con la informada por el auditor |                            |                      |                                  |                |            |
|---------------------------------|--------------------------------|--|----------------------------|----------------------|----------------------------------|----------------|------------|
| SEGUN EVALUACION DEL AUDITOR    |                                |  |                            |                      |                                  |                |            |
| Nombre del y Puesto             | Fecha de Renuncia o Separación | Sueldo   | Concepto de su Liquidacion | Días y Horas Pagadas | Importe segun auditor            | Importe Pagado | Diferencia |
| Heriberto Torres Amaro Sargento | 31 marzo 04                    | \$ 2,267.00  | Vacaciones                 | 60 días              | \$ 6,591.74                      | \$ 6,649.87    | (58.13)    |
|                                 |                                |  | Enfermedad                 | 90 días              | 9,887.61                         | 9,974.80       | (87.19)    |
|                                 |                                |  | Horas Extras               | 1:03 hrs             | 13.08                            | 13.08          | 0.00       |
|                                 |                                |  | <b>Total Pago Global</b>   |                      | \$ 16,492.43                     | \$ 16,637.75   | (145.32)   |
| <b>Total Pagado de Más</b>      |                                |  |                            |                      |                                  |                | (145.32)   |
| SEGUN NUESTRA EVALUACION        |                                |  |                            |                      |                                  |                |            |
| Nombre del y Puesto             | Fecha de Renuncia o Separación | Sueldo   | Concepto de su Liquidacion | Días y Horas Pagadas | Importe Segun Nuestra Evaluacion | Importe Pagado | Diferencia |
| Heriberto Torres Amaro Sargento | 31 marzo 04                    | \$ 2,267.00  | Vacaciones                 | 60 días              | \$ 6,591.74                      | \$ 6,649.87    | (58.13)    |
|                                 |                                |  | Enfermedad                 | 90 días              | 10,096.87                        | 9,974.80       | 122.07     |
|                                 |                                |  | Horas Extras               | 1:03 hrs             | 13.08                            | 13.08          | 0.00       |
|                                 |                                |  | <b>Total Pago Global</b>   |                      | \$ 16,701.69                     | \$ 16,637.75   | \$ 63.94   |
| <b>Total Pagado de Menos</b>    |                                |  |                            |                      |                                  |                | \$ 63.94   |

| 4to caso                                    |                                | Luego de evaluar dicho caso la cantidad que debio ser pagada de su Lic. Por enf. (segun los computos de la reglamentacion vigente) no cuadra con la informada por el auditor |                            |                      |                                  |                |            |
|---|--------------------------------|--|----------------------------|----------------------|----------------------------------|----------------|------------|
| SEGUN EVALUACION DEL AUDITOR                |                                |  |                            |                      |                                  |                |            |
| Nombre del y Puesto                         | Fecha de Renuncia o Separación | Sueldo   | Concepto de su Liquidacion | Días y Horas Pagadas | Importe segun auditor            | Importe Pagado | Diferencia |
| José Rodríguez Arroyo Insp. De Incendio III | 31 julio 04                    | \$ 3,046.00  | Vacaciones                 | 47 días              | \$ 6,654.34                      | \$ 6,681.55    | (27.21)    |
|   |                                |  | Enfermedad                 | 73.5 días            | 11,270.20                        | 11,545.32      | (275.12)   |
|   |                                |  | Sueldo Adeudado            | N/A                  | 240.00                           | 240.00         | 0.00       |
|   |                                |  | Horas Extras               | .22 mnts             | 4.39                             | 4.39           | 0.00       |
|   |                                |  | <b>Total Pago Global</b>   |                      | \$ 18,168.93                     | \$ 18,471.26   | (302.33)   |
| <b>Total Pagado de Mas</b>                  |                                |  |                            |                      |                                  |                | (302.33)   |
| SEGUN NUESTRA EVALUACION                    |                                |  |                            |                      |                                  |                |            |
| Nombre del y Puesto                         | Fecha de Renuncia o Separación | Sueldo   | Concepto de su Liquidacion | Días y Horas Pagadas | Importe Segun Nuestra Evaluacion | Importe Pagado | Diferencia |
| José Rodríguez Arroyo Insp. De Incendio III | 31 julio 04                    | \$ 3,046.00  | Vacaciones                 | 60 días              | \$ 6,654.34                      | \$ 6,681.55    | (27.21)    |
|   |                                |  | Enfermedad                 | 90 días              | 11,545.37                        | 11,545.32      | 0.05       |
|   |                                |  | Sueldo Adeudado            | N/A                  | 240.00                           | 240.00         | 0.00       |
|   |                                |  | Horas Extras               | .22 mnts             | 4.39                             | 4.39           | 0.00       |
|   |                                |  | <b>Total Pago Global</b>   |                      | \$ 18,444.10                     | \$ 18,471.26   | (27.16)    |
| <b>Total Pagado de Mas</b>                  |                                |  |                            |                      |                                  |                | (27.16)    |

*Factura al cobro*

EVALUACION DE LOS CASOS SEÑALADOS EN EL HALLO 2.A2

|          |  |
|----------|--|
| 5to caso | Pagos de Exc. de Vac. Y Enf. Mas las Horas Extras informados por el auditor no cuadra. Pago de Exc. de Vac como base es el mes de feb/05 que tiene 19 dias lab. y del Exc. Enf es el mes de Enero/05 que tiene 18 dias lab. El Auditor utilizo el mes de Dic. con 22.5 dias lab.. Y el pago de horas extras su sueldo x hrs es 22.14 x 100hrs es = 2,214. Es mult. por 100 ya que se lleva al cuarto mas cercano |
|----------|--|

**SEGUN EVALUACION DEL AUDITOR**

| Nombre del y Puesto   | Fecha de Renuncia o Separación | Sueldo      | Concepto de su Liquidacion | Dias y Horas Pagadas | Importe segun auditor | Importe Pagado | Diferencia   |
|---|--------------------------------|-------------|----------------------------|----------------------|-----------------------|----------------|--------------|
| Antonio Collazo Chévere Jefe Aux. del Negociado de Prevencion de Incendio | 31 dic. 04                     | \$ 3,837.00 | Vacaciones                 | 60 dias              | \$ 11,865.18          | \$ 12,022.60   | (157.42)     |
|   |                                |             | Enfermedad                 | 90 dias              | 17,089.41             | 16,816.79      | 272.62       |
|   |                                |             | Exc. Vac.                  | 11.5 dias            | 1,961.13              | 2,322.39       | (361.26)     |
|   |                                |             | Exc. Enf.                  | 18 dias              | 3,069.60              | 3,837.00       | (767.40)     |
|   |                                |             | Horas Extras               | 99:57 hrs            | 2,213.65              | 2,214.00       | (0.35)       |
|   |                                |             | <b>Total Pago Global</b>   |                      |                       |                | \$ 36,198.97 |
| <b>Total Pagado de Más</b>  |                                |             |                            |                      |                       |                | (1,013.81)   |

**SEGUN NUESTRA EVALUACION**

| Nombre del y Puesto   | Fecha de Renuncia o Separación | Sueldo      | Concepto de su Liquidacion | Dias y Horas Pagadas | Importe Segun Nuestra Evaluacion | Importe Pagado | Diferencia   |
|---|--------------------------------|-------------|----------------------------|----------------------|----------------------------------|----------------|--------------|
| Antonio Collazo Chévere Jefe Aux. del Negociado de Prevencion de Incendio | 31 dic. 04                     | \$ 3,837.00 | Vacaciones                 | 60 dias              | \$ 11,865.18                     | \$ 12,022.60   | (157.42)     |
|   |                                |             | Enfermedad                 | 90 dias              | 17,089.41                        | 16,816.79      | 272.62       |
|   |                                |             | Exc. Vac.                  | 11.5 dias            | 2,322.39                         | 2,322.39       | 0.00         |
|   |                                |             | Exc. Enf.                  | 18 dias              | 3,837.00                         | 3,837.00       | 0.00         |
|   |                                |             | Horas Extras               | 99:57 hrs            | 2,214.00                         | 2,214.00       | 0.00         |
|   |                                |             | <b>Total Pago Global</b>   |                      |                                  |                | \$ 37,327.98 |
| <b>Total Pagado de Menos</b>  |                                |             |                            |                      |                                  |                | 115.20       |

6to caso

Las diferencias en este caso son por centavos

**SEGUN EVALUACION DEL AUDITOR**

| Nombre del y Puesto                         | Fecha de Renuncia o Separación | Sueldo      | Concepto de su Liquidacion | Dias y Horas Pagadas | Importe segun auditor | Importe Pagado | Diferencia   |
|---|--------------------------------|-------------|----------------------------|----------------------|-----------------------|----------------|--------------|
| Hector López Hernandez Inspector de Inc. II | 16 abril 06                    | \$ 2,763.00 | Vacaciones                 | 53 dias              | \$ 6,907.50           | \$ 6,815.40    | 92.10        |
|   |                                |             | Enfermedad                 | 90 dias              | 12,178.45             | 12,249.30      | (70.85)      |
|   |                                |             | Horas Extras               | 108:07 hrs           | 1,721.56              | 1,721.52       | 0.04         |
|   |                                |             | <b>Total Pago Global</b>   |                      |                       |                | \$ 20,807.51 |
| <b>Total Pagado de Menos</b>                |                                |             |                            |                      |                       |                | 21.29        |

**SEGUN NUESTRA EVALUACION**

| Nombre del y Puesto                         | Fecha de Renuncia o Separación | Sueldo      | Concepto de su Liquidacion | Dias y Horas Pagadas | Importe Segun Nuestra Evaluacion | Importe Pagado | Diferencia   |
|---|--------------------------------|-------------|----------------------------|----------------------|----------------------------------|----------------|--------------|
| Hector López Hernandez Inspector de Inc. II | 16 abril 06                    | \$ 2,763.00 | Vacaciones                 | 53 dias              | \$ 6,907.50                      | \$ 6,815.40    | \$ 92.10     |
|   |                                |             | Enfermedad                 | 90 dias              | 12,178.46                        | 12,249.30      | (70.84)      |
|   |                                |             | Horas Extras               | 108:07 hrs           | 1,721.52                         | 1,721.52       | 0.00         |
|   |                                |             | <b>Total Pago Global</b>   |                      |                                  |                | \$ 20,807.48 |
| <b>Total Pagado de Menos</b>                |                                |             |                            |                      |                                  |                | \$ 21.26     |

**EVALUACION DE LOS CASOS SEÑALADOS EN EL HALAGO 2.A2**

|                 |  |
|-----------------|--|
| <b>7mo caso</b> | En este caso la diferencia es en las Horas Extras al auditor le da una diferencia en el pago fue correcto. ( SxH 16.74 por 274.75) las horas a pagar son 274:44 y al llevarlo al cuarto mas cercano es 274.45 y al multiplicarlo es 274.75 |
|-----------------|--|

**SEGUN EVALUACION DEL AUDITOR**

| Nombre del y Puesto                  | Fecha de Renuncia o Separación | Sueldo      | Concepto de su Liquidacion   | Dias y Horas Pagadas | Importe segun auditor | Importe Pagado | Diferencia |
|--------------------------------------|--------------------------------|-------------|------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------|------------|
| José F Juarbe Villanueva<br>Sargento | 31 enero 05                    | \$ 2,901.00 | Vacaciones                   | 33.5 dias            | \$ 4,820.12           | \$ 4,819.40    | 0.72       |
|                                      |                                |             | Enfermedad                   | 90 dias              | 13,054.50             | 12,914.13      | 140.37     |
|                                      |                                |             | Sueldo Adeudado              | N/A                  | 156.00                | 156.00         | 0.00       |
|                                      |                                |             | Exc. Enf.                    | 15 dias              | 2,417.50              | 2,417.50       | 0.00       |
|                                      |                                |             | Horas Extras                 | 274:44 hrs           | 4598.36               | 4599.32        | (0.96)     |
|                                      |                                |             | <b>Total Pago Global</b>     |                      | \$ 25,046.48          | \$ 24,906.35   | 140.13     |
|                                      |                                |             | <b>Total Pagado de Menos</b> |                      |                       |                |            |

**SEGUN NUESTRA EVALUACION**

| Nombre del y Puesto                  | Fecha de Renuncia o Separación | Sueldo      | Concepto de su Liquidacion   | Dias y Horas Pagadas | Importe Segun Nuestra Evaluacion | Importe Pagado | Diferencia |
|--------------------------------------|--------------------------------|-------------|------------------------------|----------------------|----------------------------------|----------------|------------|
| José F Juarbe Villanueva<br>Sargento | 31 enero 05                    | \$ 2,901.00 | Vacaciones                   | 33.5 dias            | \$ 4,820.12                      | \$ 4,819.40    | 0.72       |
|                                      |                                |             | Enfermedad                   | 90 dias              | 13,054.50                        | 12,914.13      | 140.37     |
|                                      |                                |             | Sueldo Adeudado              | N/A                  | 156.00                           | 156.00         | 0.00       |
|                                      |                                |             | Exc. Enf.                    | 15 dias              | 2,417.50                         | 2,417.50       | 0.00       |
|                                      |                                |             | Horas Extras                 | 274:44 hrs           | 4,599.32                         | 4,599.32       | 0.00       |
|                                      |                                |             | <b>Total Pago Global</b>     |                      | \$ 25,047.44                     | \$ 24,906.35   | 141.09     |
|                                      |                                |             | <b>Total Pagado de Menos</b> |                      |                                  |                |            |

|                 |  |
|-----------------|--|
| <b>8vo caso</b> | En este caso la cantidad que debio ser de Enf. no cuadra con la del auditor. Para el comp. de Horas Extras es a 37 1/2 hrs no 40 hrs ya que es empleado civil. |
|-----------------|--|

**SEGUN EVALUACION DEL AUDITOR**

| Nombre del y Puesto                   | Fecha de Renuncia o Separación | Sueldo      | Concepto de su Liquidacion | Dias y hrs Pagadas | Importe segun auditor | Importe Pagado | Diferencia |
|---------------------------------------|--------------------------------|-------------|----------------------------|--------------------|-----------------------|----------------|------------|
| Laó Flores Valentin<br>Guardalmacén I | 15 sept. 05                    | \$ 1,777.00 | Vacaciones                 | 43.5 dias          | \$ 3,759.04           | \$ 3,702.08    | 56.96      |
|                                       |                                |             | Enfermedad                 | 7.75 dias          | 703.97                | 741.35         | (37.38)    |
|                                       |                                |             | Sueldo Adeudado            | N/A                | 87.50                 | 87.50          | 0.00       |
|                                       |                                |             | Horas Extras               | 26:12 hrs          | 269.11                | 287.18         | (18.07)    |
|                                       |                                |             | <b>Total Pago Global</b>   |                    | \$ 4,819.62           | \$ 4,818.11    | 1.51       |
| <b>Total Pagado de Mas</b>            |                                |             |                            |                    |                       | 1.51           |            |

**SEGUN NUESTRA EVALUACION**

| Nombre del y Puesto  | Fecha de Renuncia o Separación | Sueldo      | Concepto de su Liquidacion | Dias y Horas Pagadas | Importe Segun Nuestra Evaluacion | Importe Pagado | Diferencia |
|--|--------------------------------|-------------|----------------------------|----------------------|----------------------------------|----------------|------------|
| Laó Flores Valentin<br>Guardalmacén I<br><b>(Empleado Fallecido)</b> | 15 sept. 05                    | \$ 1,777.00 | Vacaciones                 | 43.5 dias            | \$ 3,759.04                      | \$ 3,702.08    | 56.96      |
|  |                                |             | Enfermedad                 | 7.75 dias            | 704.31                           | 741.35         | (37.04)    |
|  |                                |             | Sueldo Adeudado            | N/A                  | 87.50                            | 87.50          | 0.00       |
|  |                                |             | Horas Extras               | 26:12 hrs            | 287.18                           | 287.18         | 0.00       |
|  |                                |             | <b>Total Pago Global</b>   |                      | \$ 4,798.03                      | \$ 4,818.11    | (20.08)    |
| <b>Total Pagado de Mas</b>   |                                |             |                            |                      |                                  | (20.08)        |            |

EVALUACIÓN DE LOS CASOS SEÑALADOS EN EL HALAGO 2.A2

| 9no caso                     |                                | Este caso no se encontro diferencias |                              |                      |                                  |                |            |
|------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|----------------------|----------------------------------|----------------|------------|
| SEGUN EVALUACION DEL AUDITOR |                                |                                      |                              |                      |                                  |                |            |
| Nombre del y Puesto          | Fecha de Renuncia o Separación | Sueldo                               | Concepto de su Liquidacion   | Dias y Horas Pagadas | Importe segun auditor y Nosotros | Importe Pagado | Diferencia |
| Carlos M Seda Matos Capitán  | 31 marzo 06                    | \$ 2,714.00                          | Vacaciones                   | 30 días<br>1:48 hrs  | \$ 4,223.66                      | \$ 4,142.18    | 81.48      |
|                              |                                |                                      | <b>Total Pago Global</b>     |                      | \$ 4,223.66                      | \$ 4,142.18    | 81.48      |
|                              |                                |                                      | <b>Total Pagado de Menos</b> |                      |                                  |                |            |

FINANZAS Y PRESUPUESTO  
Unidad

RELACION DE VALORES RECIBIDOS

A: MAYRA G. ROSA ROMERO, Dir. Finanzas y Presupuesto

- Recaudador
- Pagador
- Oficial
- Auxiliar
- Oficial
- Auxiliar

Recibí los valores que se describen a continuación hoy

8 de septiembre de 2011

*[Handwritten Signature]*  
Fecha

Firma del Encargado de Recibir la Correspondencia

| Enviado por           | Número      | Clase de Valor | Fecha      | Importe | Observaciones                                   |
|-----------------------|-------------|----------------|------------|---------|---|
| JOSE RODRIGUEZ ARROYO | 18833596648 | "Money Order"  | 17/08/2011 | \$27.16 | Pago Factura al cobro 08-1045<br>Cobro indebido |
| Total \$              |             |                |            |         | 27.16   |

CERTIFICO que he recibido los valores aquí descritos y que la relación que antecede es correcta.

9/8/11  
Fecha

*[Handwritten Signature]*  
Recaudador  Pagador   
Oficial  Oficial   
Auxiliar  Auxiliar



POSTAL MONEY ORDER

Post Office U.S. Dollars and Cents

Serial Number 18833596648

Post Office 2011-08-17 007670

Amount \$27.16

Twenty Seven Dollars & 16c \*\*\*\*\*



Post Office 00055

Pay to *Secretario de Hacienda*

Address

From *Jose Rodriguez Araya*

Memo *Cobra indebito de liquidacion jubilar*

Address *P.O. Box 11221*

Post Office *Yabucoa P.R. 00969-9706*

SEE REVERSE WARNING • NEGOTIABLE ONLY IN THE U.S. AND POSSESSIONS

18833596648

18833596648

GOBIERNO DE PUERTO RICO  
CUERPO DE BOMBEROS DE PUERTO RICO

Hon. Luis G. Fortuño Buset  
Gobernador



Pedro Vázquez Montañez  
Jefe

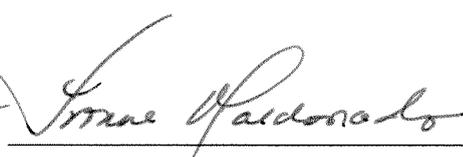
ADM 1-03-197SGN  
10 de febrero de 2012

**Sr. Héctor Malavé Rodríguez**  
Director de Recursos Humanos

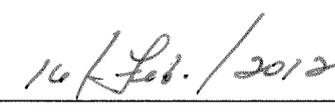
  
**Sr. Samuel Hernández Torres**  
Jefe Auxiliar Negociado de Administración

| Asunto                        | Observaciones  |
|-------------------------------|--|
| Informe de Auditoría DA-11-01 | Se incluye copia del comunicado enviado por la oficina del Contralor donde solicitan se suministre los documentos que se detallan en el mismo. Esta información debe de estar en mi oficina en o antes del 18 de mayo de 2012. |

Rec:



Fecha:





Estado Libre Asociado de Puerto Rico  
**Oficina del Contralor**

6 de febrero de 2012

**mriviera@bomberos.gobierno.pr**

Sr. Pedro A. Vázquez Montañez  
Jefe de Bomberos  
Cuerpo de Bomberos de Puerto Rico  
San Juan, Puerto Rico

Estimado señor Vázquez Montañez:

Evaluamos el *Informe Complementario al Plan de Acción Correctiva (ICP-2)* que nos remitió el 3 de febrero de 2012, relacionado con el *Informe de Auditoría DA-11-01* del Cuerpo de Bomberos de Puerto Rico. Determinamos que las **2.a.1)d)** y **2.a.2)a)** se consideran parcialmente cumplimentadas.

En el *ICP-3* deberá suministrarlos los siguientes documentos e información:

1. Evidencia de que la Supervisora de la Sección de Nombramientos y Cambios tomó las medidas correspondientes, conforme a la ley y a la reglamentación, aplicables, con respecto al sueldo asignado a la empleada mencionada en el **Hallazgo 4. [Recomendación 2.a.1)d)]**
2. Evidencia de que se recobraron los \$1,078 pagados indebidamente (aún no recobrados), según la reglamentación aplicable al momento de la separación del servicio de los empleados mencionados en el **Hallazgo 2-a.2). [Recomendación 2.a.2)a)]**

Agradeceremos que nos remita el *ICP-3* con la información y los documentos solicitados, no más tarde del 1 de junio de 2012, mediante el *Sistema PAC* que está localizado en nuestra página en Internet: <http://www.ocpr.gov.pr>, y según las instrucciones incluidas en la *Carta Circular OC-10-08* del 21 de octubre de 2009. La información incluida en el *ICP-3* estará sujeta a corroboración por esta Oficina.

Para información adicional, el funcionario designado por usted puede comunicarse con el Sr. Pedro J. Collado León, Analista del Plan de Acción Correctiva, al (787) 294-1991, extensión 279.

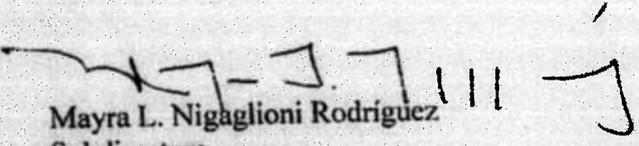
PO BOX 366069 SAN JUAN, PUERTO RICO 00936-6069  
105 AVENIDA PONCE DE LEÓN, HATO REY, PUERTO RICO 00917-1136  
TEL. (787) 754-3030 FAX (787) 751-6768  
E-MAIL: [ocpr@ocpr.gov.pr](mailto:ocpr@ocpr.gov.pr) INTERNET: <http://www.ocpr.gov.pr>

Informe a  
mi jefe Rey  
1 Jun. 2012  
1:20  
emmi 877  
5 77

Sr. Pedro A. Vázquez Montañez  
Página 2  
6 de febrero de 2012

Mejorar la fiscalización y la administración de la propiedad y de los fondos públicos es un compromiso de todos.

Cordialmente,



Mayra L. Nigaglioni Rodríguez  
Subdirectora  
División de Auditorías  
de Departamentos y Agencias

c Hon. Carlos J. Torres Torres  
Presidente, Comisión Conjunta sobre  
Informes Especiales del Contralor

Sr. Samuel Hernández Torres  
Jefe Auxiliar de Administración  
Cuerpo de Bomberos de Puerto Rico