

MANUAL DE SISTEMAS Y PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERACIONALES

Asunto: Preparación de Informe JP- 304
Para la Junta de Planificación

Procedimiento Núm. : 09-09-19

TABLA DE CONTENIDO

I.	Introducción	1
II.	Propósito	1
III.	Definiciones	2
IV.	Disposición General	3
V.	Instrucciones	3
	A. Preparación de Informe Trimestral JP-304 para la Junta de Planificación	3
VI.	Enmiendas	4
VII.	Vigencia	4
	Anejo – Ejemplo de JP-304 – Relación de Aportaciones Federales Aprobadas, Recibidas y Gastadas	

MANUAL DE SISTEMAS Y PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERACIONALES

Asunto: Preparación de Informe JP- 304 Procedimiento Núm.: 09-09-19 Página 1 De 4
Para la Junta de Planificación

Fecha de Aprobación:

Procedimientos Derogados:

Aprobado por:

5/04/2009

[Signature]

I. Introducción:

La Autoridad de Carreteras y Transportación tramita, gestiona y administra el sistema de fondos provisto por las diferentes agencias federales, mediante el otorgamiento de accesos a éstos por parte de dichas agencias. Por lo tanto, la Autoridad de Carreteras y Transportación es responsable de efectuar las transacciones que correspondan para el reclamo de fondos federales y llevar a cabo las correspondientes verificaciones para comprobar la correcta utilización de los mismos.

El informe para la Junta de Planificación es otro documento informativo que prepara trimestralmente la Sección Fiscal, el cual es requerido por dicha Junta, en el que se incluye los datos correspondientes al trimestre anterior, conforme se vayan solicitando fondos y se aprueben nuevos proyectos, se procede a actualizar los datos para preparar los informes de los trimestres subsiguientes. Dicho informe se mantiene en formato "Excel" y se actualiza según van surgiendo nuevos datos sobre los proyectos.

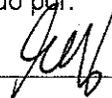
II. Propósito:

El propósito de este procedimiento es proveer a la Sección Fiscal una guía de trabajo uniforme para llevar a cabo las actividades correspondientes a

Fecha:

5/10/2009

Aprobado por:



esta operación y documentarla de manera que pueda ser evaluada más efectivamente y por consiguiente, revisada de ser necesario.

III. Definiciones:

Para fines de este procedimiento, los términos y las frases que se presentan a continuación tendrán el significado indicado, excepto cuando del texto se pueda establecer claramente otro significado:

- A. **ACT** - Autoridad de Carreteras y Transportación
- B. **FTA** - "Federal Transit Administration" – Agencia federal que asigna los fondos para programas de transportación, los cuales son administrados financieramente en la Sección Fiscal, Oficina de Contabilidad.
- C. **Informe JP-304** – Relación de aportaciones federales aprobadas, recibidas y gastadas.
- D. **Junta de Planificación (JP)** – significa la agencia gubernamental con inherencia a la planificación gubernamental y a la cual es necesario rendir informes trimestrales sobre los sistemas de transportación.
- E. **Programas** - Diferentes secciones de la Ley Federal de Transportación (49 U.S.C.) bajo las cuales se aprueban los fondos.

IV. Disposición General:

Las Agencias y Municipios subreceptores de fondos deberán cumplir con las siguientes circulares federales: Circular 5010.1C (Management), Circular A87 (Allowable cost), 49 CFR-18 (Common Rule). Además, tienen que cumplir con las circulares federales de los programas de la FTA, según aplique, con respecto

Asunto: Preparación de Informe JP- 304
Para la Junta de Planificación

Procedimiento Núm.: 09-09-19

Página 3 De 4

Fecha:

Aprobado por:

5/10/09

[Signature]

a los fondos que estén reclamando, tales como la Circular 8100.1B (section 5303, Planning and Technical Study Grants) 9040.1F (section 5311 Public Transportation for Nonurbanized Area) y 9070.1F (section 5310 Capital Assistance Program for Elderly and Dissabled Persons). Por tal razón la Sección Fiscal de la Oficina de Contabilidad de la Autoridad será responsable de que se cumplan dichos estatutos.

V. Instrucciones:

A. Preparación de Informe Trimestral JP-304 para la Junta de Planificación:

1. Supervisor(a) Sección Fiscal

a. Recibe el formulario que sometió la Oficina del (la) Director(a) de la Oficina de Contabilidad del informe y lo refiere al (la) Contador(a) Gerencial o Contador(a) Auxiliar.

2. Contador(a) Gerencial o Contador(a) Auxiliar Sección Fisc)al:

a. Recibe el formulario JP-304 (Anejo I) y recopila la información de los costos incurridos de los libros de los proyectos de la FTA.

b. Prepara el Informe JP-304 y lo envía al Supervisor para su debida revisión.

3. Supervisor(a) Sección Fiscal

a. Revisa el informe y lo refiere al (la) Contador(a) Auxiliar para que lo envíe por correo electrónico al funcionario

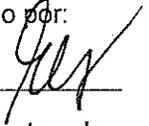
Asunto: Preparación de Informe JP- 304
Para la Junta de Planificación

Procedimiento Núm.: 09-09-19

Página 4 De 4

Fecha:

Aprobado por:



encargado de trabajar con los mismos en la Junta de Planificación.

- b. De surgir cualquier problema toma la acción correspondiente para corregir el mismo.

VI. Enmiendas:

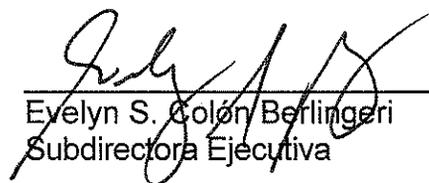
Las enmiendas a este procedimiento serán procesadas por la Oficina de Organización y Métodos y requerirán la aprobación del Director Ejecutivo de la Autoridad de Carreteras y Transportación.

VII. Vigencia:

Este procedimiento entrará en vigor treinta (30) días a partir de la fecha de su aprobación.

Aprobado por:

10/5/09
Fecha


Evelyn S. Colón Berlinger
Subdirectora Ejecutiva

ANEJO

JP-304 Rev. (agosto 1987)
Junta de Planificación
Negociado de Análisis Económico

RELACION DE APORTACIONES FEDERALES APROBADAS, RECIBIDAS Y GASTADAS Orden Ejecutiva 12372

Trimestre de Enero a Marzo 2009

Nombre de la Agencia, Corporación o Municipio: Administración de Carreteras & Transportación
Persona de contacto: Sr. José R. Pérez Torrellas Título: Supervisor Secc. Fiscal ETA

Centro Gubernamental
Minillas, Edif. Sur, Piso # 7,
Dirección: Oficina De Contabilidad
Teléfono: 721-8787 Ext. 2736

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Nombre de la Agencia Federal De Transportación	Número de Catálogo y Título del Programa Federal	"SAI Number" (1)	Título del Programa Local (2)	Aportación Federal Aprobada (3)	Fecha de Aprobación	Aportación Federal Recibida (4)	Fecha de Recibida	Aportación Federal Gastada (4)	Fecha del Gasto
	5311 - Programa De Mejoras a la								
			PR-18-0021	1,248,960.00	03/28/06	43,372.00	01/26/09	43,372.00	01/26/09
			PR-18-6022	1,315,425.00	06/07/07	9,120.00	01/26/09	9,120.00	01/26/09
			PR-18-0018	956,732.00	07/17/03	36,505.00	02/09/09	36,505.00	02/09/09
			PR-18-0017	3,526,758.00	01/17/03	9,653.00	02/09/09	9,653.00	02/09/09
			PR-18-6022	1,315,425.00	06/07/07	32,829.00	02/23/09	32,829.00	02/23/09
			PR-18-7022	1,315,425.00	06/07/07	10,118.00	02/23/09	10,118.00	02/23/09
			PR-18-0021	1,248,960.00	03/28/06	2,796.00	02/23/09	2,796.00	02/23/09
			PR-18-6022	1,315,425.00	06/07/07	4,372.00	02/23/09	4,372.00	02/23/09
			PR-18-7022	1,315,425.00	06/07/07	1,864.00	02/23/09	1,864.00	02/23/09
			PR-18-6022	1,315,425.00	06/07/07	17,139.00	03/27/09	17,139.00	03/27/09
			PR-18-7022	1,315,425.00	06/07/07	2,074.00	03/27/09	2,074.00	03/27/09
			PR-18-6022	1,315,425.00	06/07/07	4,275.00	03/27/09	4,275.00	03/27/09
			PR-18-6022	1,315,425.00	06/07/07	42.00	03/27/09	42.00	03/27/09

ANEJO

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Nombre de la Agencia Federal	Número de Catálogo y Título del Programa Federal	"SAI Number" (1)	Título del Programa Local (2)	Aportación Federal Aprobada (3)	Fecha de Aprobación	Aportación Federal Recibida (4)	Fecha de Recibida	Aportación Federal Gastada (4)	Fecha del Gasto
5303 - Programa de Estudios Técnicos de Planificación			PR-80-2013	1,220,572.00	06/13/06	51,614.00	01/23/09	51,614.00	01/23/09
			PR-80-2013	1,220,572.00	06/13/06	25,210.00	02/04/09	25,210.00	02/04/09
			PR-80-0001	2,461,678.00	07/14/05	52,595.00	02/04/09	52,595.00	02/04/09
			PR-80-0001	2,461,678.00	07/14/05	1,960.00	02/04/09	1,960.00	02/04/09
			PR-80-0001	2,461,678.00	07/14/05	8,352.00	02/09/09	8,352.00	02/09/09
			PR-80-0001	2,461,678.00	07/14/05	53,039.00	02/13/09	53,039.00	02/13/09
			PR-80-0001	2,461,678.00	07/14/05	3,677.00	02/23/09	3,677.00	02/23/09
			PR-80-0001	2,461,678.00	07/14/05	1,183.00	03/17/09	1,183.00	03/17/09
			PR-80-0001	2,461,678.00	07/14/05	110,813.00	03/17/09	110,813.00	03/17/09
			PR-80-0001	2,461,678.00	07/14/05	268.00	03/27/09	268.00	03/27/09
PR-80-0001	2,461,678.00	07/14/05	29,427.00	03/27/09	29,427.00	03/27/09			
5307 - Programa De Mejoras a la Transportación, Areas Urbanizadas			PR-90-X127	400,888,749.00	12/13/02				
			PR-90-X143	579,484.00	06/07/00				
			PR-90-X022	20,000,000.00	07/17/06				
5307 - Programa De Mejora Capital			PR-90-X247	8,543,893.00	09/25/08				
			PR-90-X232	1,456,107.00	09/06/06				
5313 - Programa de Planificación a Nivel Isla			PR-03-0047	193,564,041.00	02/19/03				
			PR-90-0237	20,000,000.00	01/15/08				
			PR-26-7001	50,000.00	11/10/99				

1. Número de identificación de propuesta para fondos federales, procesados a través de la Oficina de Propuestas Federales, Junta de Planificación.
 2. Indique cuando éste es diferente al programa federal o es un proyecto dentro del programa. Además, describa si el uso es construcción. Por ejemplo, pavimentación Carr. #136.