

MANUAL DE SISTEMAS Y PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERACIONALES

Asunto: Trámite para Procesar Certificaciones
con Participación Federal en Órdenes
de Cambio y Trabajo Adicional

Procedimiento Núm. : 09-09-28

TABLA DE CONTENIDO

I.	Introducción	1
II.	Propósitos	2
III.	Definiciones	2
IV.	Disposiciones Generales	3
V.	Instrucciones	4
	A. Certificaciones	4
	B. Órdenes de Cambio "Change Orders"	7
	C. Comprobante de Jornal	8
	D. Impresión de Comprobante de Jornal	11
VI.	Enmiendas	13
VII.	Vigencia	13

Anejo I - Autorización de Uso al Sistema Oracle para los Módulos de Compras y Finanzas
"Responsabilidades del Módulo del Sistema Financiero"

Anejo II -Autorización de Uso al Sistema Oracle para los Módulos de Compras y Finanzas
"Responsabilidades del Módulo de Finanzas Mayor General"

Anejo III - Autorización de Uso al Sistema Oracle para los Módulos de Compras y Finanzas
"Responsabilidades del Módulo de Activo Fijo"

Anejo IV – "Monthly Progress Payment Report"

Anejo V – "Detailed Estimate"

Anejo VI – "Project Status"

Anejo VII – "Change Order"

Anejo VIII – "Extra Work Order"

Anejo IX – "Comprobante de Jornal"

MANUAL DE SISTEMAS Y PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERACIONALES

Asunto: Trámite para Procesar Certificaciones
con Participación Federal en Órdenes
de Cambio y Trabajo Adicional

Procedimiento Núm. : 09-09-28

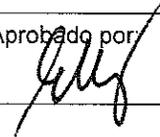
Página 1 de 13

Fecha de Aprobación:

6/oct/2009

Procedimientos Derogados:

Aprobado por:



I. Introducción:

La Autoridad de Carreteras y Transportación lleva a cabo una variedad de proyectos, los cuales ejecuta mediante contratos de construcción adjudicados a diferentes empresas. Durante el proceso de contratación, la Autoridad de Carreteras y Transportación puede llegar a acuerdos con agencias federales para que éstas aporten fondos para la construcción del proyecto.

Entre las funciones de la Sección de Costos, de la Oficina de Contabilidad se encuentra el aplicar el por ciento de participación otorgado a las certificaciones por la agencia federal, así como el monitoreo de las Órdenes de Cambio y Órdenes de Trabajo Adicional. Asimismo, lleva a cabo el procesamiento de entradas de jornal manuales para todas aquellas partidas que se han procesado sin participación al momento de pagar la certificación, ya sea por carecer de fondos o no estar presente el documento correspondiente para ser procesado.



Este reembolso se obtiene de acuerdo a cantidades preestablecidas entre la Autoridad de Carreteras y Transportación y la Administración Federal de Carreteras. Por otro lado, el monitoreo de las órdenes de cambio se lleva a cabo debido a que en ocasiones las partidas que contiene el proyecto federal en su estimado original se ven afectadas por cambios posteriores. Durante este proceso se determina si los fondos son suficientes para cubrir los aumentos en las partidas o disminución en los fondos, según sea el caso. De esta forma surgen las órdenes de cambio, "Change Orders" y

Fecha:

6/10/2009

Aprobado por:



"Extra Work Order", que mediante aprobación federal se procede a otorgar participación a las partidas afectadas por los mismos. Por último se prepara un comprobante de jornal manual para aquellas partidas con participación federal, a los fines de recobrar los fondos que durante el proceso de pago de la certificación no le fue asignado dicha participación.

II. Propósitos:

- A. Proveer al personal de la Sección de Costos, Oficina de Contabilidad, una guía de trabajo uniforme y efectiva que le permita a ésta llevar a cabo sus funciones con eficiencia y diligencia.
- B. Establecer las medidas de control necesarias relacionadas con el trámite para otorgar la participación federal y correspondiente recuperación de costos en "Change Orders" y "Extra Work Orders".
- C. Establecer un sistema eficiente en el proceso de reclamar los reembolsos a los proyectos con participación federal.

III. Definiciones:

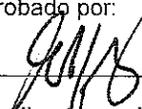
- A. "**Change Order**" – significa una orden de cambio en las cantidades originales del contrato de construcción.
- B. **Comprobante de Jornal** – significa el documento que evidencia los ajustes llevados a cabo a las cuentas.
- C. "**Extra Work Order**" – significa una orden de trabajo adicional no contemplada en el contrato original.
- D. **Participación federal** – significa aportación de fondos asignados a las partidas de algún contrato de construcción, previo acuerdo, para financiar la construcción del mismo.



Fecha:

6/10/2009

Aprobado por:



- E. **Postear** – significa el proceso de realizar las anotaciones correspondientes a las transacciones llevadas a cabo en las cuentas o trasladar las cantidades por las cuales éstas son afectadas.
- F. **Sistema** – se refiere al programa utilizado para llevar a cabo las transacciones contables.

IV. Disposiciones Generales:

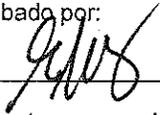
- A. Este procedimiento será registrado de manera electrónica y accesible solamente a aquellos empleados y funcionarios que posean contraseña para ello y estén autorizados a acceder al sistema. Se requerirá un relevo de confidencialidad escrito en caso de que sea necesario que auditores externos vean el contenido de este procedimiento. Toda copia escrita deberá ser destruida, por la persona que la otorga, tan pronto como cese la necesidad de su uso. En caso de ser necesario la utilización de una copia escrita, se tacharán todas aquellas instrucciones y datos específicos del sistema.
- B. La Oficina de Gerencia de Construcción enviará las certificaciones a la Oficina de Preintervención. Las mismas deberán estar firmadas por el Ingeniero a cargo del proyecto, el Supervisor del Proyecto, el Director Regional, el Contratista y por el Director de Área de Construcción.
- C. La Oficina de Preintervención enviará la Certificación a la Sección de Costos, acompañada de un Reporte de Status de Proyecto (Project Status Report) el cual pertenece a dicha certificación. La Sección de Costos procederá a otorgar participación a la certificación dejándose llevar por las partidas que se están facturando en la misma, el "Project Status Report" y el Estimado Detallado



Fecha:

6/oct/2009

Aprobado por:



"Detail Estimate" del proyecto. El "Detail Estimate" se encuentra en el expediente del proyecto el cual está en la Sección de Costos.

- D. La Sección de Costos no otorgará participación a certificaciones que no estén debidamente firmadas, que carezcan del "Project Status Report", o que las Partidas que se están facturando carezcan de balance en el "Project Status Report".
- E. La Sección de Costos procederá a preparar un Comprobante de Jornal por las partidas a las que no se le haya asignado participación en la certificación, siempre y cuando el "Change Order" o "Extra Work Order" esté debidamente aprobado por la Administración Federal de Carreteras.
- F. El Director de la Oficina de Contabilidad será responsable de asignar, modificar y mantener al día las responsabilidades de cada empleado en el sistema en cuanto a este proceso se refiere, mediante los formularios de Autorización de Uso al Sistema Oracle para los Módulos de Compras y Finanzas: ACT-653 "Responsabilidades del Módulo del Sistema Financiero" (Anejo I), ACT-656 "Responsabilidades del Módulo de Finanzas Mayor General" (Anejo II) y el ACT-657 "Responsabilidades del Módulo de Activo Fijo" (Anejo III).
- G. Será responsabilidad del administrador del sistema financiero administrar cualquier enmienda a este procedimiento, para lo cual proveerá acceso al sistema, a la Oficina de Organización y Métodos. Una vez se aprueben dichas modificaciones, se retirará dicho acceso a la mencionada Oficina.



V. Instrucciones:

A. Certificaciones

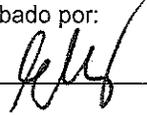
1. Área de Construcción

- a. Envía la Certificación (Anejo IV), a la Oficina de Preintervención.

Fecha:

6/10/2009

Aprobado por:



2. Oficina de Preintervención

- a. Envía la certificación a la Sección de Costos, de la Oficina de Contabilidad.

3. Sección de Costos

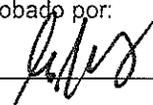
- a. Recibe los documentos que respaldan la certificación.
- b. Procede a buscar el expediente del proyecto para hacer un cotejo de las partidas asignadas contra el estimado original "Detail Estimate" (Anejo V). Éste indica cuales partidas reciben participación federal. Junto con la certificación llega un "Project Status Report" (Anejo VI). El mismo es un informe que se produce del sistema de contabilidad "Oracle". Éste contiene todas las partidas que tiene el proyecto e indica cuanto queda en remanente de cada una de ellas.
- c. De no haber balance en la partida, verifica si hay un "Change Order" (Anejo VII), en la misma. Si ésta tiene un "Change Order" verifica si está firmado y se procede a otorgar participación a la certificación.
- d. Si la partida tiene "Change Order" pero el mismo no ha sido aprobado por la Administración Federal de Carreteras, entonces se procede a escribir que la partida es "No Participante" hasta tanto la Administración Federal de Carreteras envíe el cambio con la acción tomada. Además, se escribe la cantidad que se está identificando como "No Participante" en una hoja de trabajo titulada "Partidas de Construcción sin Ayuda Federal". Esta hoja se archiva en el



Fecha:

6/oct/2009

Aprobado por:



expediente del proyecto que está en la Sección de Costos, de forma tal que al llegar el cambio con su debida acción por parte de la Administración Federal de Carreteras, se pueda reclamar la cantidad que al momento de procesada la certificación se fue sin participación. Luego se procede a la preparación de un Comprobante de Jornal para reclamar las mismas a la Administración Federal de Carreteras.

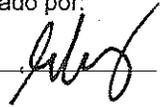
- e. Una vez se determina si hay participación de todas las partidas en la certificación, se suman todas y en la parte posterior de la misma se escribe la suma total de lo que se incluye como participante, aquellas cantidades no-participantes y lo asignado a la función 306, participante o no-participante.
- f. Luego se procede a anotar en el "Registro de Certificaciones", el número de la certificación, el número de proyecto, lo que se fue participante, no-participante, si hay alguna cantidad que pertenezca a "Materials on Site", "Reimbursements", "Extra Retainage", "Price Adjustment", "Liquidated Damages", "Safety Penalties", "Construction Engineering", que es lo que va a la función 306 participante o no-participante, y luego se escribe el costo total de la certificación.
- g. Una vez finalizado todo el análisis se entrega la certificación en la Oficina de Preintervención.



Fecha:

4/04/2009

Aprobado por:



B. Órdenes de Cambio "Change Orders"

1. Contratistas

- a. Envían a la Oficina de Gerencia de Construcción los "Change Orders" y "Extra Work Orders" (Anejo VIII), de proyectos con fondos federales.

2. Oficina de Gerencia de Construcción

- a. Envía los documentos a la Oficina de Tesorería para su correspondiente registro y luego ésta los devuelve a la Oficina de Gerencia de Construcción.
- b. Envía las órdenes de cambio a la Administración Federal de Carreteras para su aprobación y allí determinan cuales partidas participan.

3. Administración Federal de Carreteras

- a. Envía a la Oficina de Contabilidad los "Change Orders" y "Extra Work Orders" con la correspondiente acción.

4. Contador o Auxiliar de Contador - Sección de Costos

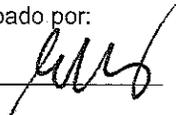
- a. Verifica cuales partidas son participantes. A su vez, se revisa si en alguna certificación dichas partidas se fueron sin participación debido a que no habían llegado los documentos de cambio aprobados por la Administración Federal de Carreteras. Una vez se determina que las partidas se fueron sin participación, se procede a hacer un Comprobante de Jornal para poner a participar dichas partidas.



Fecha:

6/oct/2009

Aprobado por:



- b. Los ajustes hechos en el Comprobante de Jornal pasan a ser recogidos por el "Billing" y los fondos son reclamados a la agencia federal.

C. Comprobantes de Jornal

1. Contador o Auxiliar de Contador - Sección de Costos

- a. Prepara el Comprobante de Jornal (Anejo IX) en la responsabilidad de "General Ledger" (GL) en el Sistema Financiero "Oracle".
- b. Busca "Enter Journals" y oprime "Open".
- c. Oprime "Click" con el "mouse", llega a una nueva pantalla "New Journal". Escribe el número de la entrada, donde dice "Journal" (en mayúsculas), utilizando el siguiente formato para ello:

CJ-mes-número de comprobante-año

Ejemplo: CJ-05-21A-03

- d. Verifica el período para cotejar que el mismo esté de acuerdo con el mes en el que se va a procesar el CJ.
- e. Oprime "Tab" para llegar a "Effective Date". El mismo es dado por el sistema.
- f. Oprime "Tab" para llegar a "Category", escribe la letra "F", oprime "Tab" y selecciona "Federal", para que de esta manera sean reconocidas las partidas que en su origen se procesaron sin participación en la certificación y el "Billing" las recoja y se obtenga el reembolso federal.



Fecha:

6/oct/2009

Aprobado por:



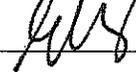
- g. Oprime "Tab" para llegar a "Source". El mismo es dado por el sistema.
- h. Oprime "Tab" para llegar a "Balance Type". También es dado por el sistema.
- i. Oprime "Tab" para llegar a "Description", escribe: "Corregir Participación de Change Orders y Extra Work Orders en varios Proyectos".
- j. Oprime "Tab" para llegar a "Control Total", se deja en blanco.
- k. Oprime "Tab" para llegar a la "Línea 1", en el número de la línea escribe el número uno (1), oprime "Tab" y escoge con el "mouse" en el "tool bar", el botón con el símbolo [1,2,3] y una flecha hacia abajo [↓], para llegar al "Accounting Flexfield" y lleva a cabo el siguiente proceso:
 - 1) Escribe el número de cuenta en el sistema "Oracle®", selecciona "Ok" para llegar a otra pantalla en la cual escribe el número de "Fondo", el cual es 02.
 - 2) Oprime "Tab" en "Número de Cuenta", para llegar a "Objeto" y escribe 003, ya que son certificaciones de contratistas.
 - 3) Oprime "Tab" para llegar a "Organización" y escribe cero (0) seis (6) veces.
 - 4) Oprime "Tab" para llegar a "Proyecto" y escribe el número de proyecto al cual se va a reconocer el reembolso.



Fecha:

9/10/2009

Aprobado por:



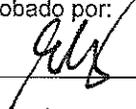
- 5) Oprime "Tab" para llegar a "Programa" y escribe el número uno (1).
- 6) Oprime "Tab" para llegar a "Función" y escribe el número de función de construcción que tiene el proyecto por el cual se está preparando el Comprobante de Jornal (las funciones de construcción están bajo el número 400, puede ir del 401 al 499 dependiendo de la función que le haya sido asignada al proyecto en su comienzo). Si por alguna razón la función por la que se está afectando pertenece a "Construction Engineering", entonces la función sería la 306.
- 7) Oprime "Tab" y escribe el "Número de Especificación" correspondiente a la partida.
- 8) Oprime "Tab" y escribe el número uno (1) en "Participación", para otorgarle participación a esa partida.
- 9) Oprime "Tab" y escribe el número cero (0) en "Concesión", nueve (9) veces.
- 10) Oprime "Tab" y escribe un cero (0), en Municipio, dos (2) veces.
- 11) Una vez finalizado el proceso, oprime "Enter", para volver a la primera pantalla en la cual escribe la cantidad que se fue sin otorgarle participación en la certificación en el renglón de débitos (Dr.).



Fecha:

4/04/2009

Aprobado por:



- 12) Oprime "Tab" dos (2) veces para llegar a la columna de descripción y escribe: Corregir Participación de C/O o E/W #_____ en el proyecto (escribe el número federal del proyecto), "Item" #_____, Cert. #_____. Oprime la flecha hacia abajo [↓] en el teclado una vez para llegar a la próxima línea.
- i. Repite el mismo proceso descrito en el paso k, incisos 1-10 anterior, pero donde dice participación escribe cero (0). Esto se hace con el propósito de cancelar la combinación que se había hecho en su origen en el pago de la certificación y de esta forma solo reconocer que esa partida es participante y sea recogida en el Billing. Una vez finalizada la transacción oprime "Enter", para llegar a la primera pantalla, oprime "Tab" para llegar al campo de los créditos (Cr.) y escribe la cantidad que se había escrito en el renglón de los débitos en la línea anterior. Oprime "Tab" para llegar a la columna de descripción y escribe la misma descripción de los Débitos (Dr.).
- m. Repite el mismo proceso para todos los proyectos a los cuales se vaya a solicitar reembolso federal.
- n. Escribe la misma información que aparece en la descripción inicial en "Reference" bajo "More Details" y cerramos esa pantalla, una vez reconocidos todos los débitos y créditos.
- o. Escoge "More Actions" y selecciona "Reserve Funds", con el propósito de reservar fondos a esa entrada.



Fecha:

6/06/2003

Aprobado por:



- p. Escoge "Save" al terminar el proceso y cierra la pantalla "Journals".

D. Impresión de Comprobantes de Jornal

1. Contador o Auxiliar de Contador - Sección de Costos

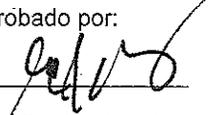
- a. Escoge el símbolo de responsabilidad (sombrero) Π en el "Tool Bar" y selecciona "Sección de Costos". Selecciona "Request Submit" y escoge "Open".
- b. Escoge el encasillado "Name" y escribe la letra "J" y presiona la tecla "Enter", para llegar a la próxima pantalla y selecciona "Journal General 180". Escribe lo siguiente en dicha pantalla:
- 1) Type - escribe "L" para "Line Item"
 - 2) Posting Status - escribe "U" para "Unposted Journal"
 - 3) Currency - escribe "U" para "USD" (significa dólares americanos)
 - 4) Period - escribe el período en el cual se procesa la entrada. Ejemplo: Si la entrada se hizo para Abril 2003, escribe Abr, oprime "Tab" y escoge el período Abr 02-03 y oprime "Enter".
 - 5) Start Date - no escribe nada.
 - 6) End Date - no escribe nada.
 - 7) Source - escribe "M", oprime "Tab" para llegar a una pantalla en la cual vamos a escoger "Manual Journal Entry", oprime "Enter".



Fecha:

10/06/2009

Aprobado por:



- 8) Batch Name - oprime el botón ["1, 2, 3"] y la flecha hacia abajo [↓], da un "Click" y busca el Comprobante de Jornal creado.
- c. Oprime "Ok" una vez completado el proceso y escoge "Print Options" y selecciona la cantidad de copias que deseamos imprimir, una vez impreso escoge "Submit".
- d) Firma el Comprobante de Jornal una vez impreso, escribe la fecha de preparación y lo entrega al Supervisor Inmediato. Este lo revisa y lo firma, una vez firmado el comprobante, el supervisor lo entregará al Director de la Oficina de Contabilidad quien también revisará el Comprobante de Jornal y lo firmará. Una vez firmado por el Director de la Oficina de Contabilidad, este entrega el Comprobante de Jornal a otro empleado para que el mismo sea "posteado".



VI. Enmiendas

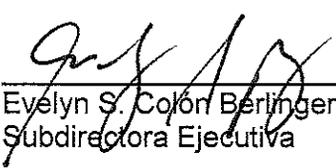
Las enmiendas a este procedimiento serán procesadas por la Oficina de Organización y Métodos y requerirán la aprobación del Director Ejecutivo de la Autoridad de Carreteras y Transportación.

VII. Vigencia

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

Aprobado por:

10-6-09
Fecha


Evelyn S. Colón Berlingeri
Subdirectora Ejecutiva

Estado Libre Asociado de Puerto Rico
Departamento de Transportación y Obras Públicas
AUTORIDAD DE CARRETERAS Y TRANSPORTACIÓN
Área de Tecnologías de Información
Oficina de Apoyo Técnico

Autorización de Uso al Sistema ORACLE Para los Módulos de Compras y Finanzas	
Nombre:	
Área:	Oficina:
Teléfono:	
<input type="checkbox"/> Acceso Nuevo	<input type="checkbox"/> Modificación de Acceso <input type="checkbox"/> Eliminar Acceso
Responsabilidades del Módulo del Sistema Financiero	
<input type="checkbox"/> General Ledger Audit User GUI	<input type="checkbox"/> Fixed Assets Audit GUI
<input type="checkbox"/> Receivables Audit	<input type="checkbox"/> Otros especifique

Nombre y firma del Director o Supervisor Inmediato

Fecha

Nombre y Firma del Dueño del Módulo

Fecha

Nombre y Firma del Director Área de Finanzas

Fecha



Nombre y Firma del Director Oficina de Apoyo Técnico

Fecha

PARA USO ÁREA DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN		
Nombre y Firma Funcionario Autorizado o representante	Fecha	Clave de Acceso

La utilización del sistema implica que es para Uso Oficial de la Agencia solamente y es de carácter confidencial. La divulgación de cualquier dato del sistema está penalizada por ley.

Ver Instrucciones al dorso

Estado Libre Asociado de Puerto Rico
Departamento de Transportación y Obras Públicas
AUTORIDAD DE CARRETERAS Y TRANSPORTACIÓN
Área de Tecnologías de Información
Oficina de Apoyo Técnico

Autorización de Uso al Sistema ORACLE Para los Módulos de Compras y Finanzas	
Nombre:	
Área:	Oficina:
Teléfono:	
<input type="checkbox"/> Acceso Nuevo <input type="checkbox"/> Modificación de Acceso <input type="checkbox"/> Eliminar Acceso	
Responsabilidades del Módulo de Finanzas Mayor General	
<input type="checkbox"/> Administración de Sistema GL GUI	<input type="checkbox"/> Consultas de Mayor General GUI
<input type="checkbox"/> Entradas de Jornal GUI	<input type="checkbox"/> Entrada de Encumbrances GUI
<input type="checkbox"/> General Ledger Controller GUI	<input type="checkbox"/> General Ledger Supervisor GUI
<input type="checkbox"/> Mantenimiento de Cuentas GUI	<input type="checkbox"/> Sección de Costos GUI
<input type="checkbox"/> General Ledger Super User GUI-GASB 34	<input type="checkbox"/> General Ledger Super User GUI*
<input type="checkbox"/> General Ledger User GUI	<input type="checkbox"/> General Ledger Audit User GUI
<input type="checkbox"/> Otros especifique	

* Esta responsabilidad es solamente para el Dueño del Módulo o persona encargada, no más de dos personas

Nombre y firma del Director o Supervisor Inmediato	Fecha
Nombre y Firma del Dueño del Módulo	Fecha
Nombre y Firma del Director Área de Finanzas	Fecha
Nombre y Firma del Director Oficina de Apoyo Técnico	Fecha

PARA USO ÁREA DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN		
Nombre y Firma Funcionario Autorizado o representante	Fecha	Clave de Acceso

La utilización del sistema implica que es para Uso Oficial de la Agencia solamente y es de carácter confidencial. La divulgación de cualquier dato del sistema está penalizada por ley.

Ver Instrucciones al dorso

Estado Libre Asociado de Puerto Rico
Departamento de Transportación y Obras Públicas
AUTORIDAD DE CARRETERAS Y TRANSPORTACIÓN
Área de Tecnologías de Información
Oficina de Apoyo Técnico

Autorización de Uso al Sistema ORACLE Para los Módulos de Compras y Finanzas	
Nombre:	
Área:	Oficina:
Teléfono:	
<input type="checkbox"/> Acceso Nuevo <input type="checkbox"/> Modificación de Acceso <input type="checkbox"/> Eliminar Acceso	
Responsabilidades del Módulo de Activo Fijo	
<input type="checkbox"/> Fixed Assets Manager GUI* <input type="checkbox"/> Fixed Assets Administrator GUI	
<input type="checkbox"/> Fixed Assets User GUI <input type="checkbox"/> Consulta	
<input type="checkbox"/> Otros especifique	

* Esta responsabilidad es solamente para el Dueño del Módulo o persona encargada, no más de dos personas.

Nombre y firma del Director o Supervisor Inmediato	Fecha
Nombre y Firma del Dueño del Módulo	Fecha
Nombre y Firma del Director Área de Finanzas	Fecha
Nombre y Firma del Director Oficina de Apoyo Técnico	Fecha

PARA USO ÁREA DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN		
Nombre y Firma Funcionario Autorizado o representante	Fecha	Clave de Acceso

La utilización del sistema implica que es para Uso Oficial de la Agencia solamente y es de carácter confidencial. La divulgación de cualquier dato del sistema está penalizada por ley.

Ver Instrucciones al dorso

Project: Trabajos de Emergencia, PR-351, kms. 0.5 y 0.7
 Municipality: Mayagüez
 Contractor: Desarrolladora J. A., Inc.
 Contract Estimate: \$187,303.00
 Cert. No.: 002
 Project Number: AC-035107, R000351007, ER-351(1), Contract #81973

Commonwealth of Puerto Rico
 Department of Transportation and Public Works
 HIGHWAY AND TRANSPORTATION AUTHORITY

Sheet No. 1
 Total Sheets 2

MONTHLY PROGRESS PAYMENT REPORT

Contract Beginning Date: 26-Jan-09
 Contract Completion Date: 26-Mar-09
 Revised Completion Date: 10-Apr-09

ITEM NO.	ALT	SPEC. CODE	DESCRIPTION	UNIT	QUANTITY	UNIT PRICE	AMOUNT	CERT. (+/-)
0 0 3		2 0 3 0 0 1	Unclassified Excavation	CUM	0,000,325,330	\$14.40	\$4,684.75	+
0 0 4		2 0 3 0 0 8	Borrow Class "B"	CUM	0,000,017,711,110	\$18.00	\$3,079.80	+
0 0 6		2 1 0 0 0 1	Straw Bales	Ea	0,000,015,000	\$12.00	\$180.00	+
0 0 7		2 1 0 0 0 7	Silt Fence	LmM	0,000,027,811	\$8.00	\$222.48	+
0 0 8		3 0 1 0 0 1	Subbase Course	CUM	0,000,025,000	\$26.00	\$625.00	+
0 0 9		3 0 4 0 0 1	Aggregate Base Course	CUM	0,000,010,360	\$40.00	\$414.40	+
0 1 0		6 0 6 0 0 1	Corrugated Steel Beam Guard Rail, Single Face	LmM	0,000,030,000	\$128.00	\$3,780.00	+

Work performed

Less-10% Retained Less 5% Retained

Sub-total

Material on Site (+/-)

Liquidated Damages (less)

Reimbursements (Plus)

Extra Retainage (+/-)

Price Adjustment Clause (+/-)

Safety penalties - Spec. 638 (Less)

Total

Approved for Payment

Director, Finance Area

Submitted by: _____

Resident Engineer

Contractor Rep.

Revised by: _____

Project Supervisor

Approved by: _____

Recommended by: _____

Regional Supervisor

Director Construction Area

Total to date

December 11, 2001

COMMONWEALTH OF PUERTO RICO
DEPARTMENT OF TRANSPORTATION AND PUBLIC WORKS
HIGHWAY AND TRANSPORTATION AUTHORITY
CONTRACT ADMINISTRATION OFFICE

DETAILED ESTIMATE BASED UPON CONTRACT PRICES FOR WHICH PROJECT
AGREEMENT IS TO BE BASED FOR PUERTO RICO FEDERAL AID PROJECT NO.:
AC-QBR-2(22)

AC - 200083

"B0000002283, REPLACEMENT OF BRIDGES NOS. 44 TO 54 OVER RIO GRANDE DE"
"ARECIBO, PR-2"

DISTRICT : Arecibo FEDERAL AID ROUTE : 2
MUNICIPALITY : Arecibo STATE ROUTE : 2

UNIT NO. 1: Bridge
TYPE CODE : X081

Participating Costs:

ITEM NO.	SPEC NO.	APPROX QUANTITY	UNIT	CLASS OF WORK	UNIT PRICE (\$)	AMOUNT (\$)
1	151	1	LS	Mobilization	1,650,000.00	1,650,000.00
8	203	100	CuM	Unclassified Excavation	5.00	500.00
9	203	1,240	CuM	Borrow Class B	16.00	19,840.00
10	203	845	CuM	Borrow Class D	4.00	3,380.00
11	205	442	CuM	Trench Excavation, Unclassified	5.00	2,210.00
12	206	490	CuM	Unclassified Excavation for Structures	10.00	4,900.00
13	209	50	CuM	Sheathing	60.00	3,000.00
16	602	1,525,009	Pnd	Reinforcing Steel	0.50	762,504.50
36	605	144	LnM	8 inch Pipe Underdrain PVC (Perforated)	40.00	5,760.00
46	614	94	CuM	Gabions (PVC Coated)	150.00	14,100.00
47	615	3	Each	Load Tests	20,000.00	60,000.00
48	615	3,400	LnM	Steel Pipe Pile, 36 inch Diam., 1 inch Thick	1,000.00	3,400,000.00
49	615	918	LnM	Steel Pipe Test Pile, 36 inch Diam, 1 inch Thick	1,500.00	1,377,000.00

E19
E291 J
L33a

COMUNIDAD DE PUERTO RICO
HIGHWAY AUTHORITY AND TRANSPORTATION
P.R.O. J.E.C.T. S.F.A.T.U.S.

Page No. 1
of 12

TIME: 09:35:01
DATE: 10/05/05

PROJECT NUMBER: R000002993

PROJECT: R000002993 RETIRADO 11 PUERTOS RESERVA #44 45503

CONTRACTOR: 660332002 A R04 IN 24.4 A 77.66

SUPERVISOR: LFC RAO D CIMP

REGIONAL STATUS: REGIONAL OFFICE

REGIONAL OFFICE: REGIONAL OFFICE

AWARDED: 11/13/01 ORIGINAL 16,511,785.50 COMPUT. FEES

STARTING: 12/17/01 REVISED 19,341,116.63 PAID PRIOR

COMPLETION DATE: 06/17/04 CERT. ID 18,740,635.15

COMPLETION REV: 06/17/04 REBATE: 400,481.48 TO BE PAID

LAST CERT: 08/02/04 LAST CERT 168,911.97 REIMBURSEMENT

LAST REVISION: 10/02/05 CERT. E.Y. 00 - OMS OVER

ESTIMATED DATE: 06/17/04 REIMBURSED 00 PENALTY DAILY R 5,000.00

LAST PAID: 05/17/05 EXTRA RET -462.52

PRICE ADJ: 00 SAFETY PENALTY TO 00

NET PAID: 18,793,721.90

LAST CERT NO: 034-3000002993

NET PAID: 18,793,721.90

PROJECT PROGRESS CODE: R
HIGHWAY TYPE: 00
PERCENT OF PROJECT COMPLETED (4): 96.90%
PERCENT OF PROJECT COMPLETED (TIME): 105.04%

MATERIALS: NET 53,549.37
PAID LAST -39,596.90
PAID TO 53,549.37

MUNICIPALITY: KRS
1.31

TOTAL

LINE ITEM	DESCRIPTION	UNIT	PRICE	QUANTITY	PROJECT AMOUNT	CERTIFIED TO DATE	REMAINING AMOUNT
001	1S1001 MOBILIZATION	L S	16,500.00	100.00	1,650,000.00	100.00	1,650,000.00
002	1S3001 TRAINERS	EACH	8.00	32,000.00	256,000.00	32,000.00	224,000.00
002	088000 SPECIFICATION HOT	L S	26.12	36.12	942.14	36.12	942.14
003	1S3001 YIP - TRAINERS	EACH	8.00	32,000.00	256,000.00	32,000.00	224,000.00
004	201004 REMOV TREES LARGE	EACH	100.00	5,800.00	580,000.00	5,800.00	580,000.00
005	202001 REMOV STRUCT & DMS LS	L S	4,000.00	400,000.00	1,600,000.00	400,000.00	1,200,000.00
006	202010 REMOVAL CONC	SQFT	10.00	500.00	5,000.00	500.00	5,000.00
007	202010 REMOVAL CONC	SQFT	131.90	1,818.00	239,818.00	1,818.00	239,818.00

CHANGE ORDER

AC-118
(Rev. 3/89)

To: Ing. Ruben A. Hernandez Gregorat
 Project name: Reparacion de Carretera PR-182 Km 10.9, Yabucoa
 Contractor: Constructora Rodriguez Sevilla

Distribution:
 Original - Insurance Office
 Copy 1 - Accounting Office
 Copy 2 - Contract
 Copy 3 - Regional Office
 Copy 4 - Project
 Copy 5 - Construction Office
 Copy 6 - THWA

Requested is hereby made for approval of the following work to be performed in the above mentioned project. The contractor hereby agrees to perform the necessary work and furnish the necessary labor, materials and equipment that may be required by the Highway Authority and not to exceed the unit prices quoted below. The work to be performed and material furnished shall be in accordance with the Standard Specifications of the P.R. Highway Authority and the Special Provisions applicable to the above project.

Description of work: (List stations involved)
 Partida #5 Unclassified Excavation for Structure --- Realizada en la PR-182 Km 10.9
 Partida #7 Borrow Class B depositado en la PR-182 Km 10.9
 Partida #9 Site Fence ser usara en la PR-182 Km 10.9
 Partida #15 Reinforcing Steel --- Headwall type B en la PR-182 Km 10.9

Asamblea de Clientes y Transportacion
 OFICINA REGIONAL ESTE
FEB 20 2009
 SHEET NO. 1
 Total Sheets 1

Commonwealth of Puerto Rico
 Department of Transportation and
HIGHWAY AUTHORITY
 Construction Area



Contract # 81467
 Project Num. 018215
 R000182015
 Federal Number ER

Date 18-Feb-09
 Change Order Number 002
 Day 18 Month 02 Year 09
 Group Number

An additional contract time of 22 **veintidos** calendar days for this work is agreed upon. New Completion date is 13 **marzo 2009**

Item No.	AI ler no	Spec. Code	+ -	Description of Item	Unit	Quantity	Unit Price	Amount
13	15 16	17 22	+	Unclassified Excavation for Structures	Cum	0 0 2 0 0 0 0 0 0	\$30.00	\$60,000.00
0 0 5		2 0 6 0 0 1						
0 0 7		2 0 3 0 0 8	+	Borrow Class "B"	Cum	0 0 8 0 0 0 0 0 0	\$18.00	\$14,400.00
0 0 9		2 1 0 0 0 7	+	Site Fence	Lnm	0 0 2 0 0 0 0 0 0	\$12.00	\$2,400.00
0 1 5		6 0 2 0 0 1	+	Reinforcing Steel	Pnd	0 0 0 0 5 0 0 0 0 0 0	\$2.00	\$10,000.00
				***** LAST ITEM *****				
				***** NET OVERRUN *****				\$86,800.00

ANEJO IX

Cip
 C21 J
 C15m
 CB0/40 G
 C51.1905
 C7/90r

AUTORIDAD DE CARRETERAS

Unposted Journals
 For JUN_06-07

Report Date: 18-JUN-2007 14:07
 Page: 1 of 1

Posting Status: Unposted
 Currency: USD
 Source: Manual

Batch Name: CJ-06-21E-07 18-JUN-07 13:33:32

Batch Effective Date: 18-JUN-07 Balance: Actual Posted Date:

Journal Entry Name: CJ-06-21E-07
 Journal Reference: HILLAS RECORDIDAS VEHICULO OFICIAL HAYO
 Category: FEDERAL
 Currency: USD

Line Accounting Flexfield	Trans Date Description	Line Item	Debits	Credits	Units
2 02-SI4004-099-000000-L009900077-1-701-00000000 18-JUN-07	VEHICULO OFICIAL HAYO		494.90	494.90	0.00
4 02-SI4001-000-000000-0000000000-0-000-00000000 18-JUN-07					0.00

Header Total:

494.90 494.90 0.00

Batch Total:

494.90 494.90 0.00

Manual

Total:

494.90 494.90 0.00

Grand Total:

494.90 494.90 0.00

Cip

[Handwritten Signature]
 6/18/07

