

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

Cita o Número de Informe	Oficina Auditada	Descripción de los Hallazgos	Plan de Acción Correctiva (PAC)	Estatus del Plan de Acción Correctiva
CP-22-09	Corporación de Financiamiento Municipal (COFIM)	Hallazgos: 1. Ausencia de reglamentación relacionada con las operaciones de la COFIM. 2. Incumplimiento con la creación del Fondo de Redención de la COFIM.	PAC presentado el 29 de septiembre de 2022.	PAC presentado el 29 de septiembre de 2022.
CP-23-03	Fideicomiso de los Niños	Comentario Especial: 1. Incumplimiento del propósito principal del Acuerdo con las compañías tabacaleras. 2. Déficits presupuestarios.	PAC presentado el 20 de septiembre de 2024.	PAC presentado el 20 de septiembre de 2024.
CP-23-06	Autoridad para las Alianzas Público Privadas de Puerto Rico y la Oficina Central de Recuperación Reconstrucción y Resiliencia	Hallazgos: 1. Ausencia de un sistema de contabilidad integrado. 2. Ausencia de reglamentación relacionada con las conciliaciones bancarias y con los procedimientos de contabilidad de las operaciones de la COR3. 3. Incumplimiento de las disposiciones de la Ley 273-2003 y de la preparación del Single Audit. 4. Deficiencias relacionadas con las conciliaciones bancarias y atrasos en los registros de contabilidad. 5. Ausencia de la descripción de puestos del personal de confianza y de carrera de la COR3. 6. Deficiencias relacionadas con al seguridad de los archivos de documentos de la COR3.	PAC presentado el 28 de septiembre de 2023. Segundo PAC presentado el 1 de agosto de 2024.	PAC presentado el 28 de septiembre de 2023. Segundo PAC presentado el 1 de agosto de 2024.

Agencia: Autoridad de Asesoría Financiera y Agencia Fiscal

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

OC-24-31	Evaluación de la distribución y el uso de los incentivos económicos otorgados a personas y entidades de la industria turística afectados por la pandemia del COVID-19	Hallazgos: 1. Casi \$2 millones pagados a personas y entidades que no cumplan con los requisitos de elegibilidad. 2. Contratos por \$24,420,348 no registrados ni remitidos a la Oficina. 3. Registro no actualizado de las certificaciones otorgadas por la Compañía a personas y entidades de la industria turística.	PAC presentado el 23 de febrero de 2024.	Carta de la OCPR recibida el 18 de abril de 2024. Se entendió recomendación #7 como cumplimentada.
OC-24-33	Banco de Desarrollo Económico para Puerto Rico	Recomendación: Impartir instrucciones al presidente del Banco Desarrollo Económico (BDE) para que continúe el desarrollo de estrategias y mecanismos necesarios para mejorar las operaciones fiscales del BDE. Impartir instrucciones al presidente del BDE para que continúe con el desarrollo de estrategias para evitar pérdidas netas en sus operaciones y mantener control de sus gastos, de manera que el BDE pueda cumplir a cabalidad con los objetivos de su creación.	PAC presentado el 25 de septiembre de 2024.	PAC presentado el 25 de septiembre de 2024.
OC-24-53	Compañía para el Desarrollo Integral de la Península de Cantera	Recomendación: Evaluar la viabilidad de cobro de las líneas de crédito a raíz de la modificación cualificada del BGF y al Plan de Ajuste del ELA.	PAC presentado el 27 de agosto de 2024.	PAC presentado el 27 de agosto de 2024.
OC-24-57	Autoridad para las Alianzas Público Privadas de Puerto Rico y la Oficina Central de Recuperación Reconstrucción y Resiliencia	Hallazgos: 1. Pagos por \$4,200,361 sin informes de servicios rendidos y otras deficiencias relacionadas. 2. Ausencia de reglamentación para la revisión, aceptación y aprobación de los trabajos del proveedor.	PAC presentado el 13 de septiembre de 2024.	PAC presentado el 13 de septiembre de 2024.

Agencia: Autoridad de Asesoría Financiera y Agencia Fiscal