

Estado Libre Asociado de Puerto Rico
DEPARTAMENTO DE HACIENDA
Área de Contabilidad Central de Gobierno

Carta Circular
Núm. 1300-30-14

Año Fiscal 2013-2014
11 de abril de 2014

A los Secretarios de Agencias,
Directores de Dependencias del
Estado Libre Asociado de Puerto Rico
y Oficiales Pagadores Especiales

**Asunto: Liquidación y Conciliación de
la Cuenta Corriente del Oficial
Pagador Especial**

Estimados señores:

El Reglamento Núm. 9 de Oficiales Pagadores Especiales (OPE), aprobado por el Secretario de Hacienda el 9 de septiembre de 2009, según enmendado, establece que mensualmente los Oficiales Pagadores Especiales tienen que rendir la liquidación de su cuenta contra su petición de fondos. El Artículo XI del Reglamento antes mencionado, dispone que la persona designada por la agencia para conciliar la cuenta corriente del OPE deberá efectuar la misma dentro de los próximos tres días de recibido el estado mensual de la cuenta de banco.

Además, el Artículo X de dicho Reglamento establece que el OPE, después de preparar la liquidación y tener aprobada la conciliación por el jefe de la agencia o su representante autorizado, las enviará al Negociado de Intervenciones de este Departamento dentro de los **primeros 10 días laborables después de finalizar cada mes.**

El propósito de esta Carta Circular es informar las fechas límites para que los OPE's rindan la liquidación y conciliación mensual durante el año fiscal 2014-2015. Es importante que cumplan con las fechas que se indican a continuación para que la conciliación bancaria de la cuenta corriente del Secretario de Hacienda pueda completarse con la premura necesaria.

Año 2014		Año 2015	
Mes	Rendir en:	Mes	Rendir en:
julio	jueves, 14 de agosto	enero	viernes, 13 de febrero
agosto	lunes, 15 de septiembre	febrero	viernes, 13 de marzo
septiembre	martes, 14 de octubre	marzo	miércoles, 15 de abril
octubre	lunes, 17 de noviembre	abril	jueves, 14 de mayo
noviembre	viernes, 12 de diciembre	mayo	viernes, 12 de junio
diciembre	martes, 20 de enero (2015)	junio	martes, 14 de julio

Al preparar la Liquidación de Petición de Fondos, Modelo SC 759, los Oficiales Pagadores Especiales deberán indicar la fecha del último día laborable del mes al cual corresponde la misma, así como el año presupuestario. Debe asegurarse cuando preparen la liquidación que los objetos de desembolsos especificados corresponden a la asignación, conforme al Reglamento Núm. 49, Disposiciones sobre Asignaciones y Fondos Públicos, vigente.

En los casos de incumplimiento con 2 o más periodos de las fechas indicadas, se procederá a derogar el nombramiento del OPE. Además, el Departamento de Hacienda podrá tomar otras medidas necesarias para el fiel cumplimiento de las mismas.

Esta Carta Circular deroga la Carta Circular Núm. 1300-12-13, aprobada el 25 de marzo de 2013.

El texto de esta Carta Circular y el Reglamento Núm. 9 están disponibles en nuestra página de Internet en la dirección www.hacienda.gobierno.pr/publicaciones/index.html.

Será responsabilidad de las agencias hacer llegar esta Carta Circular a la persona designada a realizar la conciliación y a los OPE's.

Cordialmente,



Melba Acosta Febo, CPA
Secretaría de Hacienda