TABLA DE CONTENIDO

I. Introducción 1

II. Propósito 1

III. Definiciones 1

IV. Disposiciones Generales 2

V. Contabilización De Ingreso Por Concepto 3

A. Peaje 3

B. Peaje Electrónico 4

C. Otros Ingresos 5

D. Intereses Inversiones 6

VIII. Enmiendas 7

IX. Vigencia 7

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 – Informe de Recaudaciones de Peaje
Anejo V – Ejemplo Recaudaciones Procesadas en el Mes
Anejo VI – Ejemplo Informe de Recaudaciones de Peaje
Anejo VII – Ejemplo Informe Mensual Centro de Conteo
Anejo VIII – Ejemplo Informe Mensual Auto Expreso
Anejo IX – Ejemplo Informe "Sinking Fund"

I. Introducción

La Autoridad de Carreteras y Transportación, como toda empresa, requiere de fondos para desarrollar sus proyectos. Estos fondos ingresan a la Autoridad de Carreteras y Transportación, como resultado de arbitrios asignados a ésta, sus operaciones, inversiones y negocios. No obstante, debido a la diferencia en la naturaleza de estos ingresos, resulta necesario establecer pautas y normas en cuanto a la forma más adecuada y conveniente de registrar y contabilizar los mismos.

Dicho registro y contabilización es imprescindible, a los fines de llevar balances exactos, que permitan detectar cualquier variación en los ingresos, de manera que se puedan tomar las acciones necesarias para corregir cualquier situación que pueda afectar el flujo de efectivo de la Autoridad de Carreteras y Transportación.

Debido a que este proceso conlleva un carácter recurrente, ya que requiere de la acumulación y registro de entradas durante el mes, para luego cuadrar la cuenta finalmente, es necesario que el Supervisor de Sección de la Oficina de Contabilidad esté atento a las transacciones que se presenten para detectar cualquier discrepancia.

II. Propósito

El objetivo de este proceso es establecer las pautas, normas y métodos adecuados para llevar a cabo el adecuado registro y control de los ingresos de la Autoridad de Carreteras y Transportación.

III. Definiciones

A. **Arrendamiento** – Ingreso resultante del alquiler de los terrenos, estructuras o facilidades de la Autoridad de Carreteras y Transportación.

B. **Contabilizar** – Registro, ajuste y traslado de cantidades, resultantes de las transacciones y negocios de la Autoridad de Carreteras y Transportación para lograr el cuadre de las cuentas contables.

C. **Ingresos** – Fondos recibidos por concepto de las transacciones y negocios de la Autoridad de Carreteras y Transportación.

D. **Interés** – Ingreso obtenido por la Autoridad de Carreteras y Transportación, por concepto de sus depósitos en bancos, certificados de ahorro u otros.

E. **"Journal Import"** – Proceso de importar las entradas para que las mismas sean trasladas a los libros correspondientes.

F. **Peaje** – Ingreso resultante del cobro del derecho de paso por las Autopistas de Puerto Rico.

G. **Peaje Electrónico** – Ingreso obtenido mediante el contrato de administración del servicio de operación del carril expreso en las Autopistas de Puerto Rico.

H. **"Sinking Fund"** - Fondo creado para el pago de la amortización de la deuda, el cuál genera ingresos por concepto de interés.

I. **Trasladar** – Proceso de transferir las cantidades por las cuales son afectadas las cuentas de diario a las cuentas del mayor general.

IV. Disposiciones Generales

A. El (La) Contador(a) deberá verifica toda información que se reciba para contabilizar previo a efectuar los ajustes en la cuentas.

B. Cada Contador(a) será responsable de llevar a cabo la contabilización de las cuentas de manera diligente e informar a su supervisor(a) cuando haya atrasos en este proceso.

C. El (La) Director(a) 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).

D. 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 Oficina de Organización y Métodos.

V. Contabilización de Ingreso por Concepto

A. Peaje

1. Supervisor(a) Sección de Contabilidad

   a. Observa que el proceso de contabilizar los ingresos se realice de manera diligente y a tiempo.

2. Contador(a) o Auxiliar de Contador(a)

   a. Recibe el formulario ACT-A-21 "Informe de Recaudaciones de Peaje" por cada plaza o rampa (Anejo IV).

   b. Prepara una lista de recaudaciones procesadas en el mes, el cual contiene los recaudos de cada plaza o rampa por cada día del mes (Anejo V).

   c. Prepara informe de recaudo total del mes, el mismo contiene los totales de recaudo por día durante el mes (Anejo VI).

d. Prepara entrada de jornal

e. Mensualmente cuadra las cantidades entradas comparando las cantidades registradas en el informe diario de recaudo, con el informe del Centro de Conteo (Anejo VII).

f. Prepara la entrada de jornal para registrar el efectivo y el ingreso.

3. Supervisor(a) Sección de Contabilidad

a. Verifica la corrección de las transacciones efectuadas.

b. Resuelve cualquier situación traída ante él por los contadores, de no poder resolver la situación informa al Director(a) o Subdirector(a) de la Oficina sobre ello.

4. Director(a) o Subdirector(a)

a. Recibe el planteamiento del supervisor, imparte las instrucciones necesarias o lleva a cabo las gestiones para resolver o aclarar la situación.

b. Informa al (la) Director(a) o Subdirector(a) de Área de no poder resolver la situación con los recursos disponibles.

B. Peaje Electrónico

1. Supervisor(a) Sección de Contabilidad

a. Observa que el proceso de contabilizar los ingresos se realice de manera diligente y a tiempo.

2. Contador(a) o Auxiliar de Contador(a)

a. Recibe informe de la empresa que administra el servicio detallando las transacciones habidas (Anejo VIII).

b. Registra el ingreso y el efectivo.

c. Registra cualquier otra partida que haya sido incluida en la cuenta.

3. Supervisor(a) Sección de Contabilidad

a. Verifica la corrección de las transacciones efectuadas.

b. Resuelve cualquier situación traída ante él por los contadores, de no poder resolver la situación informa al Director(a) o Subdirector(a) de la Oficina sobre ello.

4. Director(a) o Subdirector(a)

a. Recibe el planteamiento del supervisor, imparte las instrucciones necesarias o lleva a cabo las gestiones para resolver o aclarar la situación.

b. Informa al (la) Director(a) o Subdirector(a) de Área de no poder resolver la situación con los recursos disponibles.

C. Otros Ingresos (Arrendamiento)

1. Supervisor(a) Sección de Contabilidad

a. Observa que el proceso de contabilizar los ingresos se realice de manera diligente y a tiempo.

2. Contador(a) o Auxiliar de Contador(a)

a. Mensualmente se procesan las facturas por este concepto.

b. Periódicamente se procesa un "Journal Import" para trasladar las partidas de ingreso al mayor general.

3. Supervisor(a) Sección de Contabilidad

a. Verifica la corrección de las transacciones efectuadas.

b. Resuelve cualquier situación traída ante él por los contadores, de no poder resolver la situación informa al (la) Director(a) o Subdirector(a) de la Oficina sobre ello.

4. Director(a) o Subdirector(a)

a. Recibe el planteamiento del (la) supervisor(a), imparte las instrucciones necesarias o lleva a cabo las gestiones para resolver o aclarar la situación.

b. Informa al (la) Director(a) o Subdirector(a) de Área de no poder resolver la situación con los recursos disponibles.

D. Intereses Inversiones

1. Supervisor(a) Sección de Contabilidad

a. Observa que el proceso de contabilizar los ingresos se realice de manera diligente y a tiempo.

2. Contador(a) o Auxiliar de Contador(a)

a. Recibe el informe "Sinking Fund" de la Oficina de Tesorería (Anejo IX).

b. Reconoce los cambios en las partidas ingresadas a las cuentas mediante un comprobante manual y lo entrega al (la) Supervisor(a) para su aprobación.

3. Supervisor(a) Sección de Contabilidad

a. Verifica la corrección de las transacciones efectuadas.

b. Resuelve cualquier situación traída ante él por los contadores, de no poder resolver la situación informa al Director o Subdirector de la Oficina sobre ello.

4. Director(a) o Subdirector(a)

   a. Recibe el planteamiento del (la) supervisor(a), imparte las instrucciones necesarias o lleva a cabo las gestiones para resolver o aclarar la situación.

   b. Informa al Director(a) o Subdirector(a) de Área de no poder resolver la situación con los recursos disponibles.

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:

10/4/09
Fecha

Evelyn S. Colón Berlingeri
Subdirectora Ejecutiva

ANEJO I

ACT-653
(8/07)

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:	
☐ Acceso Nuevo ☐ Modificación de Acceso ☐ Eliminar Acceso	
Responsabilidades del Módulo del Sistema Financiero	
☐ General Ledger Audit User GUI	☐ Fixed Assets Audit GUI
☐ Receivables Audit	☐ 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

Instrucciones

1. Complete toda la información requerida en la Solicitud de Acceso.
2. La Solicitud debe ser firmada por el Director de su Oficina o su representante autorizado.
3. Esta solicitud debe ser enviada al Administrador o Dueño del Módulo o su representante autorizado para aprobación.
   - El Administrador del Módulo o su representante autorizado evaluará la solicitud y otorgará o denegará la misma.
     (1) Administrador del Módulo
       - Adquisición de Bienes – Director Oficina de Compras
       - Adquisición de Servicios – Director Oficina de Servicios Generales
       - Contratos de Construcción – Director Oficina de Preintervención
       - Contabilidad – Director Oficina de Contabilidad
   - El Administrador del Módulo o su representante autorizado enviará la solicitud aprobada al Área de Tecnologías de Información.
4. El Área de Tecnologías de Información otorgará el acceso, notificará al usuario y proveerá el nombre de usuario y clave de acceso.
5. Una vez el Usuario tenga acceso al Sistema por primera vez, debe cambiar su contraseña. Esa contraseña debe ser confidencial.

ANEJO II

ACT-656
(8/07)

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:

☐ Acceso Nuevo ☐ Modificación de Acceso ☐ Eliminar Acceso

Responsabilidades del Módulo de Finanzas Mayor General

☐ Administración de Sistema GL GUI	☐ Consultas de Mayor General GUI
☐ Entradas de Jornal GUI	☐ Entrada de Encumbrances GUI
☐ General Ledger Controller GUI	☐ General Ledger Supervisor GUI
☐ Mantenimiento de Cuentas GUI	☐ Sección de Costos GUI
☐ General Ledger Super User GUI-GASB 34	☐ General Ledger Super User GUI*
☐ General Ledger User GUI	☐ General Ledger Audit User GUI
☐ 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

Instrucciones

1. Complete toda la información requerida en la Solicitud de Acceso.
2. La Solicitud debe ser firmada por el Director de su Oficina o su representante autorizado.
3. Esta solicitud debe ser enviada al Administrador o Dueño del Módulo o su representante autorizado para aprobación.
   - El Administrador del Módulo o su representante autorizado evaluará la solicitud y otorgará o denegará la misma.
     (1) Administrador del Módulo
     - Director Oficina de Contabilidad
     - Director Área de Finanzas
   - El Administrador del Módulo o su representante autorizado enviará la solicitud aprobada al Área de Tecnologías de Información.
4. El Área de Tecnologías de Información otorgará el acceso, notificará al usuario y proveerá el nombre de usuario y clave de acceso.
5. Una vez el Usuario tenga acceso al Sistema por primera vez, debe cambiar su contraseña. Esa contraseña debe ser confidencial.

ANEJO III

ACT-657
(8/07)

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:	
☐ Acceso Nuevo ☐ Modificación de Acceso ☐ Eliminar Acceso	
Responsabilidades del Módulo de Activo Fijo	
☐ Fixed Assets Manager GUI*	☐ Fixed Assets Administrator GUI
☐ Fixed Assets User GUI	☐ Consulta
☐ 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

Instrucciones

1. Complete toda la información requerida en la Solicitud de Acceso.
2. La Solicitud debe ser firmada por el Director de su Oficina o su representante autorizado.
3. Esta solicitud debe ser enviada al Administrador o Dueño del Módulo o su representante autorizado para aprobación.
   - El Administrador del Módulo o su representante autorizado evaluará la solicitud y otorgará o denegará la misma.
     (1) Administrador del Módulo
       - Activo Fijo – Supervisor o Director Oficina de Contabilidad
       - Director Área de Finanzas
   - El Administrador del Módulo o su representante autorizado enviará la solicitud aprobada al Área de Tecnología de Información.
4. El Área de Tecnologías de Información otorgará el acceso, notificará al usuario y proveerá el nombre de usuario y clave de acceso.
5. Una vez el Usuario tenga acceso al Sistema por primera vez, debe cambiar su contraseña. Esa contraseña debe ser confidencial.

ANEJO IV

Día	Mes	Año
Periodo		
De	a	

Gobierno de Puerto Rico
Departamento de Transportación y Obras Públicas
AUTORIDAD DE CARRETERAS Y TRANSPORTACIÓN
Área de Autopistas – Oficina de Peaje

ACT-A-21
(Rev. 7/09)

Distribución
Original – Contabilidad
1ra. Copia – Análisis de Peaje
2da. Copia – Acarreadores
3ra. Copia – Plaza de Peaje

INFORME DE RECAUDACIONES DE PEAJE

PLAZA/RAMPA _____

Carril	Caja Número	DENOMINACION										Otros		Total en Caja		MONEDAS	
		.01¢		.05¢		.10¢		.25¢		$1.00						Falsas	Extranjeras

Cajas Recibidas por: _____ Nombre y firma _____ Fecha

Cajas Procesadas por: _____ Nombre y firma

ANEJO V

RECAUDACIONES PROCESADAS EN EL MES DE MARZO 09

Recaudo	Procesado	Buch	Toa Baja	Vega Alta	Manati	Arecibo	Hatillo	R Factor	BAYAMON	Guaynabo	M. HIEDRA	CAROLINA
1/3/2009	**2/3/3/2009**	**40,556.64**	**15,273.48**	**16,543.68**	**14,392.25**	**17,799.65**	**8,614.78**	**829.66**	**5,844.87**	**2,860.45**	**1,675.48**	**26,949.61**
2/3/2009	3/3/2009	39,140.13	21,952.36	15,373.92	13,814.65	18,622.96	8,814.58	1,391.89	8,286.66	4,861.23	2,029.13	30,804.24
3/3/2009	4/3/2009	37,538.17	22,937.76	15,380.79	14,040.77	18,906.24	8,574.16	1,410.86	8,236.50	4,986.06	1,980.23	30,360.81
4/3/2009	5/3/2009	37,174.74	22,534.73	15,608.92	14,532.75	19,360.76	8,574.64	1,420.02	8,079.38	4,805.81	2,001.16	31,170.35
5/3/2009	6/3/2009	36,527.11	22,121.51	15,433.09	14,086.71	19,033.55	7,906.92	1,442.68	7,956.88	4,864.04	1,877.95	29,883.58
6/3/2009	7/3/2009	41,536.62	24,307.55	17,418.80	16,703.44	21,679.32	10,044.75	1,619.08	8,719.21	5,301.95	2,424.60	32,528.01
7/3/2009	9/10/3/2009	28,695.96	22,315.05	16,060.51	16,501.62	18,969.90	8,399.89	1,076.05	7,831.53	3,602.37	2,413.70	33,083.45
8/3/2009	9/10/3/2009	34,044.12	19,359.11	15,482.66	14,022.53	17,418.69	7,990.67	900.25	5,648.85	2,741.14	1,622.79	25,283.42
9/3/2009	9/10/3/2009	37,638.97	22,032.42	15,449.31	13,972.10	18,967.76	8,222.45	1,587.60	8,043.41	4,743.92	1,919.85	30,383.40
10/3/2009	11/3/2009	37,370.82	22,095.44	15,211.97	14,091.29	18,984.04	8,246.40	1,407.14	8,083.07	4,823.86	1,972.20	30,088.02
11/3/2009	12/3/2009	37,933.53	22,998.40	15,965.89	14,653.26	19,569.87	8,095.48	1,454.70	8,171.23	5,002.16	2,026.45	31,369.55
12/3/2009	13/3/2009	39,085.57	23,196.62	15,887.69	14,892.13	19,407.37	8,472.11	1,416.88	8,362.23	5,218.22	2,092.53	32,021.69
13/3/2009	14/3/2009	42,595.70	25,921.91	17,873.90	16,845.29	21,902.65	10,139.29	1,614.50	8,882.94	5,357.38	2,635.57	35,958.29
14/3/2009	16/17/3/09	26,147.36	23,167.64	15,985.30	14,308.23	18,831.67	9,273.15	1,135.26	8,012.96	3,648.49	2,529.64	37,386.84
15/3/2009	16/17/3/09	36,763.97	19,674.29	15,472.13	13,152.40	17,449.06	8,800.90	834.51	5,655.83	2,768.64	1,670.79	23,633.89
16/3/2009	17/3/2009	35,547.06	21,576.84	15,076.41	13,533.26	18,711.01	8,206.72	1,424.18	7,954.08	4,773.73	1,992.30	30,617.72
17/03/2009	18/3/2009	38,115.16	22,348.94	15,396.18	13,951.72	18,810.68	8,562.10	1,503.15	8,237.17	4,930.44	2,024.19	29,982.28
18/03/2009	19/03/2009	37,902.53	23,177.00	15,695.26	14,124.24	19,080.18	8,082.78	1,531.05	8,307.06	4,978.53	2,119.84	31,514.94
19/3/2009	20/3/2009	38,769.08	23,475.38	16,054.26	14,683.10	19,609.95	8,760.93	1,570.00	8,374.06	5,059.47	2,132.11	31,889.56
20/3/2009	21/3/2009	43,596.57	26,166.71	18,013.47	16,965.84	22,308.90	9,739.58	1,651.89	8,980.83	5,441.80	2,465.88	36,088.85
21/3/2009	24/3/2009	29,434.56	24,235.83	16,129.79	17,230.61	19,927.36	8,799.38	1,193.56	7,836.08	3,627.45	2,350.03	33,103.05
22/3/2009	24/3/2009	33,526.18	21,527.75	16,621.91	16,285.92	19,147.17	8,660.37	924.27	5,661.51	2,469.53	1,620.72	27,220.15
23/3/2009	24/25/3/09	34,815.80	20,881.08	15,930.15	13,397.51	17,773.58	7,797.38	1,104.24	6,433.64	3,910.23	1,987.00	26,238.42
24/3/2009	24/25/3/09	36,983.87	22,078.34	15,528.26	13,446.85	14,849.67	8,652.78	1,482.30	8,171.71	4,917.77	1,936.14	29,587.10
25/3/2009	26/3/2009	37,746.13	22,601.08	15,767.17	13,693.41	23,522.42	7,748.01	1,419.81	7,985.65	4,908.69	2,027.69	29,985.72
26/3/2009	27/3/2009	38,597.49	23,037.80	16,298.67	14,739.26	19,531.30	8,482.74	1,515.25	8,404.98	5,067.24	2,109.17	31,461.37
27/3/2009	28/3/2009	43,907.17	25,628.17	17,947.79	16,785.17	22,171.79	9,954.45	1,720.27	9,025.30	5,847.88	2,458.72	34,789.35
28/3/2009	31/3/2009	22,538.39	23,176.01	16,496.32	15,460.97	18,894.49	8,762.82	1,108.26	8,160.00	3,726.27	2,401.97	32,854.69
29/3/2009	31/3/2009	42,078.05	20,605.87	16,499.83	15,097.63	18,410.98	8,309.66	853.53	5,851.77	2,794.35	1,768.48	26,192.87
30/3/2009	1/4/2009	36,416.07	21,946.71	15,167.75	13,806.31	18,780.72	8,428.14	1,442.55	8,342.94	4,883.17	2,034.64	29,910.44
31/3/2009	1/4/2009	37,288.06	21,962.84	15,230.12	13,366.40	18,784.93	8,571.24	1,453.17	7,927.17	4,938.14	1,968.88	28,843.22
		1,140,011.58	**694,314.62**	**497,001.90**	**456,577.62**	**597,218.62**	**267,689.25**	**41,438.56**	**241,469.50**	**137,860.41**	**64,269.83**	**951,184.88**

ANEJO V

MARZO 09

Car.NORTE	Car. Sur	Caguas Norte	Caguas Sur	Salinas	S Sur	J Diaz	J D Norte	J D Sur	Ponce	Hucar	Guayama	Ceiba	H Norte
366.54	**353.73**	**38,727.45**	**16,765.71**	**22,293.11**	**2,134.45**	**10,298.64**	**3,393.92**	**3,495.84**	**15,860.55**	**5,856.93**	**7,417.23**	**5,641.59**	**5,318.49**
342.92	381.12	41,579.46	19,002.86	18,588.10	2,608.91	10,895.70	5,533.18	5,440.55	17,774.42	6,377.59	10,169.61	5,727.52	6,192.00
391.99	318.30	43,802.75	19,323.94	18,759.11	2,555.84	11,021.58	5,343.04	5,387.99	17,401.49	6,507.06	10,293.70	5,538.78	6,318.31
280.68	495.39	41,476.00	19,268.24	18,658.81	2,569.62	11,055.01	5,334.96	5,288.78	17,525.25	6,492.22	10,089.56	5,360.60	6,166.10
360.38	860.03	42,632.37	19,438.68	19,627.49	2,655.10	11,258.12	5,587.23	5,640.79	18,043.47	6,718.37	10,361.13	5,150.47	6,019.43
430.59	481.90	47,500.49	22,471.77	21,903.92	3,043.79	12,919.35	5,737.31	5,860.31	20,379.92	7,742.21	11,410.33	5,847.45	6,762.29
393.17	406.33	45,328.82	19,505.54	20,335.42	2,506.47	11,057.14	4,635.97	4,564.43	17,761.02	6,281.67	9,288.18	5,347.47	6,182.57
377.11	319.21	37,412.57	16,021.03	20,137.94	2,056.99	9,497.67	3,313.30	3,389.98	14,968.89	5,342.22	6,745.08	5,016.49	4,748.05
387.65	426.38	42,525.72	18,933.73	19,055.07	2,275.29	10,793.62	5,426.32	5,366.53	17,273.65	6,367.09	10,122.17	5,363.97	5,887.99
368.67	484.02	42,829.01	19,431.64	19,302.49	2,512.19	11,345.81	5,310.80	5,390.59	16,926.31	6,446.14	10,136.75	5,378.18	6,182.79
335.68	408.21	44,496.07	19,827.18	20,342.84	2,477.80	11,322.90	5,436.61	5,449.77	18,217.87	6,658.72	10,192.66	5,386.27	6,129.10
347.49	352.58	44,384.95	20,788.96	20,431.58	2,695.88	11,123.84	5,658.52	5,551.10	18,322.80	6,917.30	10,651.34	5,607.39	6,320.58
456.39	529.88	48,682.60	23,014.09	22,586.68	3,037.72	13,658.19	5,879.45	5,878.88	21,359.67	5,876.73	11,501.26	6,222.19	7,218.79
376.94	361.04	44,112.27	19,426.09	20,100.47	2,757.32	11,188.24	4,665.65	4,663.21	17,771.59	8,000.70	8,498.85	5,942.50	6,600.76
361.67	313.40	38,068.26	15,354.27	20,354.79	2,214.55	9,928.11	3,525.09	3,555.23	15,707.28	5,203.44	6,972.16	5,219.65	4,952.56
342.54	383.78	41,099.56	18,667.61	18,839.52	2,564.22	11,029.72	5,386.02	5,386.28	17,665.16	6,434.02	10,169.88	5,425.88	6,327.17
388.21	392.71	42,298.81	18,857.53	18,448.80	2,611.76	10,723.81	5,204.22	5,290.78	17,250.72	6,326.91	10,122.02	5,342.55	6,023.50
380.23	397.57	43,494.94	19,813.65	19,418.65	2,560.60	10,854.30	5,347.67	5,528.64	17,559.25	6,548.95	10,391.22	5,656.70	6,401.25
380.25	368.05	44,545.52	20,706.75	20,371.84	2,728.77	11,393.05	5,522.80	5,582.81	18,500.47	5,314.97	10,652.34	5,602.44	6,600.39
528.50	459.72	48,495.37	23,157.88	22,988.23	3,007.38	12,781.76	6,302.68	5,513.00	21,498.28	9,195.28	11,979.36	6,122.40	7,280.21
220.64	433.54	43,352.17	19,265.12	19,493.53	2,498.18	10,987.67	4,506.31	4,546.57	17,140.51	6,173.07	7,506.11	5,922.72	6,390.88
335.78	559.68	37,997.18	16,122.02	20,543.40	2,096.16	10,070.09	3,448.57	3,569.36	16,565.98	5,416.26	7,911.95	5,654.75	5,277.33
314.94	266.09	39,111.52	16,971.05	20,620.70	2,313.71	10,841.28	4,316.19	4,336.23	16,042.66	5,478.53	7,519.16	5,081.06	5,194.02
350.64	375.40	42,132.03	19,160.68	18,724.58	2,671.29	10,964.86	5,363.45	5,386.30	17,005.03	6,368.28	10,204.80	5,328.68	6,049.26
355.98	394.05	43,340.23	19,646.90	19,402.92	2,641.14	11,048.46	5,293.79	5,430.62	17,467.81	6,459.11	10,295.33	5,394.50	6,084.92
375.05	396.07	44,808.03	20,306.63	20,134.22	2,657.27	11,459.97	5,442.30	5,507.47	18,198.65	6,659.91	10,486.03	5,581.09	6,229.14
423.75	532.56	48,881.93	22,285.39	23,010.15	2,986.67	12,854.17	5,785.71	5,868.25	21,195.08	6,224.24	11,397.74	6,166.56	7,146.55
372.58	414.32	48,230.51	20,607.10	21,705.37	3,006.02	11,686.73	4,635.97	4,672.31	17,726.94	7,644.73	8,767.92	5,799.27	6,281.78
307.15	352.75	41,201.95	16,860.55	21,904.04	2,266.22	10,490.65	3,493.10	3,560.03	15,696.45	5,544.56	7,266.32	5,705.21	5,471.09
190.38	468.79	42,584.29	19,058.46	19,951.60	2,654.18	11,429.12	5,350.73	5,428.26	18,776.99	6,512.78	10,245.04	5,363.63	6,150.23
543.79	441.08	42,606.29	19,854.16	20,134.09	2,733.11	11,364.81	5,405.88	5,438.56	17,758.67	6,473.06	10,329.05	5,056.72	6,009.52
11,388.28	**13,127.68**	**1,337,739.12**	**599,915.21**	**628,169.46**	**80,098.60**	**347,344.37**	**155,586.74**	**155,969.45**	**551,342.83**	**199,563.05**	**299,094.28**	**171,954.68**	**189,917.05**

ANEJO V

H Sur	Sub-Total	Boletos	Total	Deposito	Fecha Rec.
7,281.46	**296,546.19**		**296,546.19**	**5/3/2009**	1
8,139.72	**323,845.41**	10,785.00	**313,060.41**	6/3/2009	2
8,748.35	**326,064.58**	11,748.00	**314,316.58**	7/3/2009	3
8,562.82	**323,887.30**	13,235.00	**310,652.30**	9/3/2009	4
8,445.28	**323,932.36**	11,522.00	**312,410.36**	10/3/2009	5
9,647.73	**364,422.69**	11,918.00	**352,504.69**	10/3/2009	6
8,581.40	**321,125.63**	7,677.00	**313,448.63**	11/3/2009	7
6,985.13	**280,845.89**		**280,845.89**	12/3/2009	8
8,359.63	**321,526.00**	10,763.00	**310,763.00**	13/3/2009	9
8,366.35	**322,785.99**	11,312.00	**311,473.99**	14/3/2009	10
8,580.73	**332,502.93**	12,529.50	**319,973.43**	16/3/2009	11
8,899.44	**338,106.79**	12,490.00	**325,616.79**	17/3/2009	12
10,177.09	**375,807.03**	12,094.00	**363,713.03**	17/3/2009	13
8,911.24	**323,803.41**	7,918.00	**315,885.41**	18/03/2009	14
6,579.31	**284,186.18**	-	**284,186.18**	19/03/2009	15
8,532.78	**317,667.45**	11,158.00	**306,509.45**	20/3/2009	16
8,164.23	**321,308.57**	11,878.00	**309,430.57**	21/3/2009	17
8,840.08	**329,707.11**	12,004.25	**317,702.86**	25/3/2009	18
8,947.82	**337,596.17**	11,979.00	**325,617.17**	26/3/2009	19
10,331.60	**381,061.97**	11,609.50	**369,452.47**	24/3/2009	20
9,013.33	**321,318.05**	17,718.00	**303,600.05**	25/3/2009	21
7,005.93	**296,239.92**		**296,239.92**	25/3/2009	22
6,622.10	**295,298.27**	11,538.50	**283,759.77**	27/3/2009	23
8,462.87	**316,182.94**	-	**316,182.94**	28/3/2009	24
8,438.27	**329,099.81**	12,188.25	**316,911.56**	1/4/2009	25
8,746.85	**336,233.95**	12,881.00	**323,352.95**	1/4/2009	26
10,296.36	**375,291.17**	11,427.50	**363,863.67**	31/3/2009	27
9,515.10	**324,646.84**	19,342.00	**305,304.84**	2/4/2009	28
7,483.53	**306,066.62**	-	**306,066.62**	2/4/2009	29
8,306.96	**323,630.88**	13,024.65	**310,606.23**		30
8,542.17	**323,025.13**	-	**323,025.13**		31
263,515.66	**10,093,763.23**	**290,740.15**	**9,803,023.08**		

ORIGINAL

AUTORIDAD DE CARRETERAS Y TRANSPORTACION
INFORME DE RECAUDACION DE PEAJE
MARZO 2009

ANEJO VI

Fecha	Peaje Bco. Popular 111016	Peaje en poder del Tesorero 111050	Fecha de Depósito	Boletos	Total NETO
3/1/2009	296,546.19		3/5/2009		296,546.19
3/2/2009	313,060.41		3/6/2009	10,785.00	323,845.41
3/3/2009	314,316.58		3/7/2009	11,748.00	326,064.58
3/4/2009	310,652.30		3/9/2009	13,235.00	323,887.30
3/5/2009	312,410.36		3/10/2009	11,522.00	323,932.36
3/6/2009	352,504.69		3/10/2009	11,918.00	364,422.69
3/7/2009	313,448.63		3/11/2009	7,677.00	321,125.63
3/8/2009	280,845.89		3/12/2009		280,845.89
3/9/2009	310,763.00		3/13/2009	10,763.00	321,526.00
3/10/2009	311,473.99		3/14/2009	11,312.00	322,785.99
3/11/2009	319,973.43		3/16/2009	12,529.50	332,502.93
3/12/2009	325,616.79		3/16/2009	12,490.00	338,106.79
3/13/2009	363,713.03			12,094.00	375,807.03
3/14/2009	315,885.41		3/18/2009	7,918.00	323,803.41
3/15/2009	284,186.18		3/19/2009		284,186.18
3/16/2009	306,509.45		3/20/2009	11,158.00	317,667.45
3/17/2009	309,430.57		3/21/2009	11,878.00	321,308.57
3/18/2009	317,702.86		3/25/2009	12,004.25	329,707.11
3/19/2009	325,617.17		3/26/2009	11,979.00	337,596.17
3/20/2009	369,452.47		3/24/2009	11,609.50	381,061.97
3/21/2009	303,600.05			17,718.00	321,318.05
3/22/2009	296,239.92				296,239.92
3/23/2009	283,759.77		3/27/2009	11,538.50	295,298.27
3/24/2009	316,182.94		3/28/2009		316,182.94
3/25/2009		316,911.56	4/1/2009	12,188.25	329,099.81
3/26/2009		323,352.95	4/1/2009	12,881.00	336,233.95
3/27/2009	363,863.67		3/31/2009	11,427.50	375,291.17
3/28/2009		305,304.84	4/2/2009	19,342.00	324,646.84
3/29/2009		306,066.62	4/2/2009		306,066.62
3/30/2009		310,606.23	4/3/2009	13,024.65	323,630.88
3/31/2009		323,025.13	4/7/2009		323,025.13
					-
TOTAL	$ 7,917,755.75	$ 1,885,267.33	N\A	$ 290,740.15	$ 10,093,763.23
	111016				
==	288,005.63	1,319,458.86			
==	336,631.91	$ 565,808.47			TRUE
==	370,593.51				
==	324,227.81	111050			
==					
sub total ==	1,319,458.86				
TOTAL	$ 9,237,214.61				
	111016				

NOTAS:

==DEP EN TRANSITO EN FEBRERO, SE DEPOSITO EN MARZO .
= DEPOSITO EN TRANSITO EN MARZO; DEP. EN ABRIL.

	FDO		
DR	1	111016	*$ 9,237,214.61*
DR / (CR)	1	111050	*565,808.47*
CR	1	411006	*9,803,023.08*

ANEJO VII

8 de mayo de 2009.

Sr. Juan A. Sanchez Alamo
Tesorero

Sr.Pedro J. Torres Rodríguez
Director, Centro de Conteo

Luis A. Rolon
Supervisor Interino,Centro Conteo

INFORME MENSUAL ABRIL 2009

A continuación se indican las recaudaciones procesadas por la Sección de Procesamiento
Fondos de peaje y los depositos al banco durante el mes de ABRIL 2009

Recaudacion Pendiente a Depositar al 31 MARZO 2009		$ 1,885,267.33
Recaudación ABRIL 2009	9,663,066.54	
Menos Boletos Procesados ABRIL 2009	271,205.45	
Racaudación Neta		9,391,861.09
Recaudación TOTAL		11,277,128.42
Menos Depositos de ABRIL 2009		10,016,055.71
RECAUDACION PENDIENTE A DEPOSITAR AL 30-ABRIL- 2009		$ 1,261,072.71

Reservado para proveer cambio a las Plazas de Peajes	$ 656,400.00
Efectivo en caja sin depositar	317,228.42
Recaudo del 30/04/2009 Procesado el 1/MAYO/2009	327,661.15
Diferencia en boveda bajo investigacion en monedas de $1.00 19/SEPT/2006	651.00
Bajo investigacion monedas de $1.00 el 7/febrero/2007	236.00
DIFERENCIA BAJO INVESTIGACION EN PLAZA DE PEAJE 4/MAR/2001	500.00
DIFERENCIA BAJO INVESTIGACION EN EL CENTRO DE CONTEO 5 Y 6/OCT/05	500.00
Asalto al camion de la plaza de factor y Hatillo	34,600.00
Dinero extraviado en el Centro 27/10/2007 #Querella 07-6-013-345	300.00
Diferencia surgida en la maquina sorteadora #4 en investigacion con reporte de Autopista	512.00
Monedas Mutiladas	84.14
Suplemento Salinas (FALTA POR PAGAR DEEL SUPLEMENTO ENTREGADO)	2,300.00
Diferencia al entregar monedas empacadas a las plaza de peajes (15/jul/08)	100.00
TOTAL EN BOVEDA	$ 1,341,072.71
Dinero empacado y entregado a la Administración de Autopistas para las Plazas de Peajes	$ 6,913,900.00

Monedas falsas	y extranjeras	TOTAL
6	2	8

NOTA:
LA DIFERENCIA DE $80,000 OBEDECE HA MONEDAS DE $1.00 RECIBIDAS EL 30/04/2009 Y PAGADAS AL BANCO EL 1/MAYO/2009.

EJEMPLO

ANEJO VIII

TRANSCORE

Attachment I - D1 & D4

AutoExpreso Monthly Reconciliation
Receipts and Revenue
February-09

Beginning prepaid balance as of February 2009				$ 7,358,454.42	Agrees to Prepaid Balance Report for January 2009
Receipts from Daily Recap for February 2009	Count	Total	Average	*Ref #*	
Cash payment	155,804	2,490,340.66	15.98	*B-1*	
Reverse cash payment	(190)	(4,570.25)	24.05	*B-1*	
Debit card manual charge	81,402	1,608,583.00	19.76	*B-2*	
MasterCard auto charge	26,491	593,809.66	22.42	*B-3*	
MasterCard manual charge	19,993	440,206.80	22.02	*B-3*	
Reverse debit card manual charge	(94)	(1,895.00)	20.16	*B-2*	
ACH Auto charge	827	47,515.00	57.45	*B-4*	
Reverse ACH Auto charge	(35)	(4,360.00)	124.57	*B-4*	
Reverse MC manual charge	(22)	(765.00)	34.77	*B-3*	
Reverse VISA manual charge	(49)	(1,300.00)	26.53	*B-3*	
AMEX auto charge	19,527	565,508.90	28.96	*B-3*	
AMEX manual charge	4,300	159,046.56	36.99	*B-3*	
VISA auto charge	51,939	1,213,919.23	23.37	*B-3*	
VISA manual charge	28,956	650,676.00	22.47	*B-3*	
Total Gross Receipts	**388,849**	**7,756,715.56**	**19.95**	*B-4*	See Schedule B, C and D for reconciliation
Revenue from Daily Recap for February 2009					
Addition of tags:					
Addition of tags	18,362	187,522.05	10.21		
Refund addition of tags	(978)	(11,026.05)	11.27		
Reverse addition of tags	(44)	(438.00)	9.95		
Total tag activation revenue	**17,340**	**176,058.00**	**10.15**		
Manual Statetement Fees					
Manual statement fees	1	2.00	2.00		
Statement Reprint fees	4	14.00	3.50		
Reverse/credit statement fee	0	0.00	-		
Total statement revenue	**5**	**16.00**	**3.20**		
Misc. Debits & Credits					
Credit adjustment	1,442	(24,099.58)	(16.71)		
Debit adjustment	(1,555)	24,801.49	(15.95)		
Total Misc Debits and Credits	**(113.00)**	**701.91**	**(32.66)**		See Schedule E
Toll revenue					
Daily recap Tolls	7,046,437	7,292,844.05	1.03		
Manual toll	169	250.05	1.48		
Reverse manual toll	0	0.00	0.00		
Reverse toll	(9,044)	(15,518.40)	1.72		
Reverse video toll	(1,724)	(3,766.75)	2.18		
Video toll	189,903	209,596.20	1.10		
Total toll revenue earned	**7,225,741**	**7,483,405**	**1.04**		
Suspense fee (Account Reactivation)					
Suspense fee	0	0.00	0.00		
Reverse suspense fee	0	0.00	-		
Total suspense fee	**0**	**-**	**-**		
ACH NSF Fee					
ACH NSF Fee	4	100.00	25.00		
Manual ACH NSF Fee	1	10.00	10.00		
Reverse ACH NSF Fee	(1)	(10.00)	10.00		
Total suspense fee	**4**	**100.00**	**45.00**		
Speeder fee					
Notification Admin fee	460	2,300.00	5.00		
Reverse notification admin fee	-	-	-		
Total Speeder fee earned	**460**	**2,300.00**	**5.00**		
Total Revenue Earned		**7,662,581.06**			
Net increase in prepaid balance - February 28, 2009		**94,134.50**		94,134.50	
Unreconciled Variance				(6.00)	
Ending prepaid balance as of February 28, 2009				$ 7,452,582.92	Agrees to Prepaid Balance Report for February 2009

TRANSCORE

Attachment I - D1 & D4

ANEJO VIII

	Date	Ref #		Amount	Comments
Bank Statement CASH			$	2,209,005.16	
	February 2, 2009			($20.00)	Cash payment mistakenly processed on Jan 31st, but reversed in the system on February
				($30.00)	Plaza Ponce cash over. (Brinks deposit)
	February 27, 2009			$300.00	Walk-In cash payment mistakenly processed in the AutoExpreso account 578105.
	February 28, 2009			($94.00)	ILR transactions processed in the bank, but not in the system. Adjusted accordingly
				$35.00	ILR transactions processed in the system, but not in the bank. Adjusted accordingly
				$458.00	ILR transactions processed in the system for the incorrect amount. Adjusted accordingly
				$884.00	ILR transactions processed in the system with the incorrect transaction type
				$1,068.00	ILR Net cash short
			$	274,164.25	Money in Transit
		B-1	$	2,485,770.41	See Schedule A, total equals all items with B-1
Bank Statement - ACH		*D-7*	$	36,915.00	See Schedule D, total equals all items with D-7
	February 5, 2009		$	(40.00)	ACH Checking Returned in the bank on 1/23, was reversed in the AutoExpreso account 664866
	February 17, 2009		$	(100.00)	ACH Checking Returned in the bank on 1/27, was reversed in the AutoExpreso account 155896
			$	6,380.00	Money in Transit
		B-4	$	43,155.00	See Schedule A, total equals all items with B-4
Bank Statement - DEBIT CARD		*D-8*	$	1,504,914.04	See Schedule D, total equals all items with D-8
	February 28, 2009			(490.00)	ILR Transactions processed in the bank, but not in the system. Adjusted accordingly
				305.00	ILR Transactions processed in system, but not in the bank. Adjusted accordingly
				89.96	ILR Transactions processed in the system for the incorrect amount. Adjusted accordingly
				(884.00)	ILR Transactions processed in the system with the incorrect transaction type
			$	102,753.00	Money in Transit
		B-2	$	1,606,688.00	See Schedule A, total equals all items with B-2
Bank Statement - CREDIT CARD		*D-9*	$	3,260,092.05	See Schedule D, total equals all items with D-9
	February 1, 2009			($5.00)	Web transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 24555, VISA 0893, Auth #090598;005918
	February 2, 2009			($5.00)	Web transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso unknown account, VISA 1613, Auth #794399
				$0.01	Call Center transacction processed .01 less in bank,than in AutoExpreso account 494584, VISA 0750, Auth # 202436
	February 3, 2009			$0.01	Call Center transacction processed .01 less in bank,than in AutoExpreso account 474803, VISA 4121, Auth # 950432
	February 5, 2009			$0.01	Call Center transacction processed .01 less in bank,than in AutoExpreso account 665235, AMEX 3004, Auth # N/A
	February 7, 2009			$885.00	Amex Web deposit outstanding
	February 8, 2009			($7,350.00)	Amex Web duplicated deposit
	February 9, 2009			($8,345.00)	Amex Web duplicated deposit
	February 10, 2009			($10.00)	Web transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 172505, VISA 9123, Auth #897255;274804
				$1,690.00	Amex Web deposit outstanding
	February 12, 2009			($15.00)	Web transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 394505, VISA 5737, Auth #055195;558222
	February 13, 2009			$1,490.00	Amex Web deposit outstanding
	February 17, 2009			($50.00)	Web transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 368736, VISA 9188
				($100.00)	Call Center transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 533260, VISA 4695, Auth #016176;026385
	February 18, 2009			($5.00)	IVR transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 763147, VISA 6292, Auth #517225
				($20.00)	IVR transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 691851, MC 4185, Auth #021734
				($5.00)	IVR transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 677438, MC 0193, Auth #018192
				($10.00)	IVR transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 390636, VISA 9812, Auth #933456
				($12.00)	IVR transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 678117, MC 0547, Auth #036228
				($10.00)	IVR transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 390636, VISA 9812, Auth #968339
				($10.00)	IVR transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 678117, MC 0547, Auth #045360
				($10.00)	Call Center transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 451745, VISA 7005, Auth #05510A
				($10.00)	Call Center transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 302133, MC 7331, Auth #059743
				($20.00)	Call Center transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 185726, MC 2970, Auth #002327
				($60.00)	Call Center transacction duplicated in bank, but not in processed AutoExpreso account 207244, VISA 6330, Auth #592577;920582
				($60.00)	Call Center transacction duplicated in bank, but not processed in AutoExpreso account 207244, VISA 6330, Auth #592577;920582
				($25.00)	Call Center transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 258018, VISA 7639, Auth #05561A
				($10.00)	ILR Buchanan transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 258018, MC 0286, Auth #066221
				($20.00)	ILR Vega Alta transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 751655, MC 2948, Auth #099316
				($10.00)	ILR Caguas Sur transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 622413, VISA 7128, Auth #005651
				($10.00)	ILR Caguas Sur transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 741395, VISA 9529, Auth #278064
				($20.00)	ILR Ceiba transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 729217, VISA 1353, Auth #318704
				($20.00)	ILR Ceiba transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 388004, MC 9780, Auth #023822

Attachment I - D1 & D4

ANEXO VIII

	Date	Ref #	Amount	Comments
			($20.00)	ILR Ceiba transaction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 16600, VISA 9780, Auth #024012
			($5.00)	ILR Salinas transaction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 763389, MC 0088, Auth #082984
			($30.00)	ILR Salinas transaction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 171690, VISA 7580, Auth #066590
			($50.00)	ILR Salinas transaction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 553420, VISA 6471, Auth #061929
			($20.00)	IVR transaction processed in bank, but not in AutoExpreso account unknown, AMEX 2507, Auth # N/A
			($30.00)	Web transaction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 551069, VISA 2024, Auth #019806;019173
	February 19, 2008		($20.00)	Web transaction processed in bank, but not in AutoExpreso account 10342, VISA 7044, Auth #084114
			($10.00)	IVR transaction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 400877, VISA 7525, Auth #051104;033234
	February 20, 2009		($10.00)	Web transaction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 472287, MC 4497, Auth #025303;025457
			($3,100.00)	Amex Web duplicated deposit
	February 26, 2009		$0.01	Call Center transaction processed .01 less in bank,than in AutoExpreso account 602691, MC 5201, Auth #030823
			$0.01	Call Center transaction processed .01 less in bank,than in AutoExpreso account 739165, VISA 7776, Auth #579433
			($5.00)	Call Center transaction processed in bank, but not in AutoExpreso account unknown, MC 8551, Auth #135850
			($10.00)	Call Center transaction processed in bank, but not in AutoExpreso account unknown, MC 2209, Auth #044534
			($30.00)	Call Center transaction processed in bank, but not in AutoExpreso account unknown, MC 3899, Auth #191363
			($10.00)	IVR transaction processed in bank, but not in AutoExpreso account unknown, VISA 6146, Auth #652657
			($5.00)	IVR transaction processed in bank, but not in AutoExpreso account unknown, VISA 8356, Auth #012315
			($5.00)	ILR Salinas transaction processed in bank, but not in AutoExpreso account unknown, MC 0327, Auth#044042
			($10.00)	ILR Salinas transaction processed in bank, but not in AutoExpreso account 776640, AMEX 1008, Auth # N/A
	February 27, 2009		($30.00)	Web transaction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 394339, MC 9454, Auth #063236
			$ 376,572.05	Money in Transit
			$ 3,621,102.15	See Schedule A, total equals all items with B-3
		B-3		
Total Gross Receipts			$ 7,756,715.56	
		B-4		

TRANSCORE

Attachment II - D1 & D4

ANEJO VIII

Reconciliation - Account # 020-010303	Ref #		Amount	Comments
Bank Statement	D-14	$	7,774,006.98	
Add: Deposits in Transit		$	759,869.30	Transactions that were posted in the journal during February, but not in the bank until March (See Schedule D, subtotal of credits for rows for 3/02-3/08, excluding Cash POS)
Less:				
ACH Checking Return	D-7	$	(4,220.00)	
Cash POS	D-6	$	(7,650.00)	Cash POS is debited out of the bank statement
Miscellaneous Credits		$	(10.00)	T-1524 miscellaneous sale mistakenly registered in the bank
		$	(15,000.00)	PR Police (non-revenue account) tolls payment. Funds were transferred by the HTA
		$	(100.00)	Funds transferred from the Violations bank account #020011520
		$	(45.00)	Loomis reimbursement due to deposit corrections made by the bank.
Redeposit/Collections of Retailers' Checks	D-10	$	(2,975.00)	Retailers' ACH Return Payments.
Deposit in Transit -	D-12	$	(733,010.73)	Transactions that were posted in the journal during January, but not in the bank until February.
GM Bank Differences	D-15	$	(70.00)	Differences between GM report totals and Bank Statement totals-These were differences already adjusted in the Patron's accts. Their explanations are on the Debits and Credits tab.
February 2, 2009			($20.00)	Cash payment mistakenly processed on Jan 31st, but reversed in the system on February
			($30.00)	Plaza Ponce cash over. (Brinks deposit)
February 27, 2009			$300.00	Walk-In cash payment mistakenly processed in the AutoExpreso account 578105. Reversed in the system with a debit adjustment
February 28, 2009			($94.00)	ILR transactions processed in the bank, but not in the system. Adjusted accordingly
			$35.00	ILR transactions procesed in the system, but not in the bank. Adjusted accordingly
			$458.00	ILR transactions processed in the system for the incorrect amount. Adjusted accordingly
			$884.00	ILR transactions processed in the system with the incorrect transaction type
			$1,068.00	**ILR Net cash short**
February 5, 2009		$	(40.00)	ACH Checking Returned in the bank on 1/23, was reversed in the AutoExpreso account 664866
February 17, 2009		$	(100.00)	ACH Checking Returned in the bank on 1/27, was reversed in the AutoExpreso account 155896
February 28, 2009			(490.00)	Transactions processed in the bank, but not in the system. Adjusted accordingly
			305.00	Transactions processed in system, but not in the bank. Adjusted accordingly
			89.96	Transactions processed in the system for the incorrect amount. Adjusted accordingly
			(884.00)	Transactions processed in the system with the incorrect transaction type
February 1, 2009			($5.00)	Web transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 24555, VISA 0893, Auth #09059B;00591B
February 2, 2009			($5.00)	Web transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso unknown account, VISA 1613, Auth #794399
			$0.01	Call Center transacction processed .01 less in bank,than in AutoExpreso account 494584, VISA 0750, Auth # 202436
February 3, 2009			$0.01	Call Center transacction processed .01 less in bank,than in AutoExpreso account 474803, VISA 4121, Auth # 950432
February 5, 2009			$0.01	Call Center transacction processed .01 less in bank,than in AutoExpreso account 665235, AMEX 3004, Auth # N/A
February 7, 2009			$885.00	Amex Web Outstanding
February 8, 2009			($7,350.00)	Amex Web duplicated batch
February 9, 2009			($8,345.00)	Amex Web duplicated batch
February 10, 2009			($10.00)	Web transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 172505, VISA 9123, Auth #897255;274804
			$1,690.00	Amex Web Outstanding
February 12, 2009			($15.00)	Web transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 394505, VISA 5737, Auth #055195;558222
February 13, 2009			$1,490.00	Amex Web Outstanding
February 17, 2009			($50.00)	Web transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 368736, VISA 9188, Auth #016740;046896
			($100.00)	Call Center transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 533260, VISA 4695, Auth #016176;026385
February 18, 2009			($5.00)	IVR transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 763147, VISA 8292, Auth #517225
			($20.00)	IVR transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 691851, MC 4185, Auth #021734
			($5.00)	IVR transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 677438, MC 0193, Auth #018192
			($10.00)	IVR transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 390636, VISA 9812, Auth #933456
			($12.00)	IVR transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 678117, MC 0547, Auth #035228
			($10.00)	IVR transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 390636, VISA 9812, Auth #968339
			($10.00)	IVR transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 678117, MC 0547, Auth #045360
			($10.00)	Call Center transacction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 451745, VISA 7005, Auth #05510A

TRANSCORE

Attachment II - D1 & D4

ANEJO VIII

Reconciliation - Account # 020-010303

	Ref #	Amount	Comments
		($10.00)	Call Center transaction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 302133, MC 7331, Auth #059743
		($20.00)	Call Center transaction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 185726, MC 2970, Auth #002327
		($60.00)	Call Center transaction duplicated in bank, but not in processed AutoExpreso account 207244, VISA 6330, Auth #592577;920582
		($60.00)	Call Center transaction duplicated in bank, but not processed in AutoExpreso account 207244, VISA 6330, Auth #592577;920582
		($25.00)	Call Center transaction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 258018, VISA 7639, Auth #05561A
		($10.00)	ILR Buchanan transaction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 258018, MC 0286, Auth #066221
		($20.00)	ILR Vega Alta transaction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 751655, MC 2948, Auth #099316
		($10.00)	ILR Caguas Sur transaction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 622413, VISA 7128, Auth #005651
		($10.00)	ILR Caguas Sur transaction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 741395, VISA 9529, Auth #278064
		($20.00)	ILR Ceiba transaction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 729217, VISA 1353, Auth #318704
		($20.00)	ILR Ceiba transaction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 388004, MC 9780, Auth #023822
		($20.00)	ILR Ceiba transaction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 388004, MC 9780, Auth #024012
		($5.00)	ILR Salinas transaction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 763389, MC 0088, Auth #082984
		($30.00)	ILR Salinas transaction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 171690, VISA 7580, Auth #066590
		($50.00)	ILR Salinas transaction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 553420, VISA 6471, Auth #061929
		($20.00)	IVR transaction processed in bank, but not in AutoExpreso account unknown, AMEX 2507, Auth # N/A
		($30.00)	Web transaction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 551069, VISA 2024, Auth #019806;019173
	February 19, 2008	($20.00)	Web transaction processed in bank, but not in AutoExpreso account 10342, VISA 7044, Auth #084114
		($10.00)	IVR transaction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 400877, VISA 7525, Auth #051104;033234
	February 20, 2009	($10.00)	Web transaction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 472287, MC 4497, Auth #025303;025457
		($3,100.00)	Amex Web Duplicated batch
	February 26, 2009	$0.01	Call Center transaction processed .01 less in bank,than in AutoExpreso account 602691, MC 5201, Auth #030823
		$0.01	Call Center transaction processed .01 less in bank,than in AutoExpreso account 739165, VISA 7776, Auth #579433
		($5.00)	Call Center transaction processed in bank, but not in AutoExpreso account unknown, MC 8551, Auth #135850
		($10.00)	Call Center transaction processed in bank, but not in AutoExpreso account unknown, MC 2209, Auth #044534
		($30.00)	Call Center transaction processed in bank, but not in AutoExpreso account unknown, MC 3899, Auth #191363
		($10.00)	IVR transaction processed in bank, but not in AutoExpreso account unknown, VISA 6146, Auth #652657
		($5.00)	IVR transaction processed in bank, but not in AutoExpreso account unknown, VISA 8356, Auth #012315
		($5.00)	ILR Salinas transaction processed in bank, but not in AutoExpreso account unknown, MC 0327, Auth#044042
		($10.00)	ILR Salinas transaction processed in bank, but not in AutoExpreso account 776640, AMEX 1008, Auth # N/A
	February 27, 2009	($30.00)	Web transaction duplicated in bank, but not in AutoExpreso account 394339, MC 9454, Auth #063236
		$ 7,756,715.56	

EJEMPLO

Attachment III - D1 & D4
Account # 020-010303

Bank Date	Cash Dep	Cash POS	TEX -Cash POS	ILR CASH	ACH	ATH	ILR ATH	CC AMEX	CC	CC POS	Web User	ILR CC	Texaco	Interest	Miscellaneuos Credits
2/1/2009	$ -	$ -	$ -		$ -	$ -		$ -	$ -	$ -	$ -				
2/2/2009	$ -	$ -	$ -	$ (20.00)	$ -	$ (36,560.00)	$ (41,330.00)	$ -	$ (48,285.00)	$ (1,005.00)	$ (9,215.00)	$ (12,488.00)			$ (10.00)
2/3/2009	$ (7,557.51)	$ -	$ -	$ (84,935.00)	$ (1,175.00)	$ (28,715.00)	$ (29,799.00)	$ -	$ (85,895.09)	$ (1,750.00)	$ (12,815.00)	$ (13,122.00)			
2/4/2009	$ (6,000.80)	$ -	$ (46,260.00)	$ (50,652.00)	$ (785.00)	$ (29,425.00)	$ (28,079.00)	$ -	$ (92,764.19)	$ (2,815.00)	$ (9,930.00)	$ (13,089.00)			
2/5/2009	$ (9,555.00)	$ (585.00)	$ (36,270.00)	$ (46,791.00)	$ (1,305.00)	$ (29,710.00)	$ (28,687.00)	$ (11,457.30)	$ (90,691.80)	$ (2,900.00)	$ (11,180.00)	$ (14,570.00)			
2/6/2009	$ (20,325.95)	$ (415.00)	$ (33,311.00)	$ (51,883.00)	$ (1,835.00)	$ (28,625.00)	$ (32,925.00)	$ (25,143.00)	$ (86,747.43)	$ (2,225.00)	$ (11,235.00)	$ (15,280.00)	$ (20.00)		
2/7/2009	$ -	$ -	$ -		$ -	$ -		$ -	$ -	$ -	$ -				
2/8/2009	$ -	$ -	$ -		$ -	$ -		$ -	$ -	$ -	$ -				
2/9/2009	$ (3,409.00)	$ (945.00)	$ (65,750.00)	$ (96,051.00)	$ (6,500.00)	$ (77,525.00)	$ (84,480.04)	$ (64,012.74)	$ (191,081.45)	$ (4,870.00)	$ (24,680.00)	$ (42,429.00)	$ (400.00)		$ (15,000.00)
2/10/2009	$ (765.95)	$ -	$ -	$ (105,483.00)	$ (475.00)	$ (27,350.00)	$ (27,958.00)	$ (1,020.00)	$ (83,879.50)	$ (1,840.00)	$ (11,810.00)	$ (14,932.00)			
2/11/2009	$ (9,210.35)	$ (560.00)	$ (93,005.00)	$ (60,796.00)	$ (670.00)	$ (23,555.00)	$ (28,631.00)	$ (2,090.00)	$ (87,907.30)	$ (2,420.00)	$ (9,525.00)	$ (11,853.00)			
2/12/2009	$ (823.00)	$ (185.00)	$ (32,805.00)	$ (44,438.00)	$ (1,375.00)	$ (28,865.00)	$ (28,878.00)	$ (54,510.50)	$ (86,288.10)	$ (2,230.00)	$ (10,020.00)	$ (17,819.00)			$ (100.00)
2/13/2009	$ (3,125.45)	$ (700.00)	$ (29,180.00)	$ (30,255.00)	$ (1,280.00)	$ (29,460.00)	$ (36,099.00)	$ (29,520.00)	$ (93,145.25)	$ (2,595.00)	$ (9,625.00)	$ (15,441.00)	$ (2,555.00)		($45.00)
2/14/2009	$ -	$ -	$ -		$ -	$ -		$ -	$ -	$ -	$ -				
2/15/2009	$ -	$ -	$ -		$ -	$ -		$ -	$ -	$ -	$ -				
2/16/2009	$ -	$ -	$ -		$ -	$ -		$ -	$ -	$ -	$ -				
2/17/2009	$ (4,487.00)	$ (765.00)	$ (61,870.00)	$ (117,068.00)	$ (7,420.00)	$ (108,095.00)	$ (119,271.00)	$ (70,308.60)	$ (272,476.51)	$ (6,380.00)	$ (31,635.00)	$ (65,221.00)			
2/18/2009	$ (8,274.75)	$ -	$ -	$ (85,780.00)	$ (350.00)	$ (29,230.00)	$ (29,361.00)	$ -	$ (66,877.80)	$ (2,735.00)	$ (9,225.00)	$ (15,094.00)			
2/19/2009	$ (1,390.00)	$ (850.00)	$ (124,060.00)	$ (157,536.00)	$ (1,380.00)	$ (27,470.00)	$ (24,817.00)	$ -	$ (85,696.95)	$ (1,610.00)	$ (10,320.00)	$ (12,501.00)			
2/20/2009	$ (3,029.00)	$ (720.00)	$ (30,645.00)	$ (48,272.00)	$ (1,585.00)	$ (26,460.00)	$ (28,810.00)	$ (81,198.00)	$ (84,452.35)	$ (3,025.00)	$ (9,800.00)	$ (21,233.00)			
2/21/2009	$ -	$ -	$ -		$ -	$ -		$ -	$ -	$ -	$ -				
2/22/2009	$ -	$ -	$ -		$ -	$ -		$ -	$ -	$ -	$ -				
2/23/2009	$ (3,583.35)	$ (605.00)	$ (59,170.00)	(95,010.00)	$ (9,325.00)	$ (69,930.00)	(90,372.00)	$ (77,646.00)	$ (197,427.25)	$ (3,045.00)	$ (28,110.00)	$ (44,648.00)			
2/24/2009	$ (1,957.55)	$ -	$ -	(86,850.00)	$ (815.00)	$ (31,580.00)	(31,542.00)	$ -	$ (88,263.50)	$ (3,140.00)	$ (11,690.00)	$ (15,513.00)			
2/25/2009	$ (3,725.00)	$ (635.00)	$ (91,890.00)	(85,384.00)	$ (355.00)	$ (23,480.00)	(28,540.00)	$ -	$ (90,587.38)	$ (2,115.00)	$ (11,455.00)	$ (13,989.00)			
2/26/2009	$ (3,230.00)	$ (280.00)	$ (33,235.00)	(49,606.00)	$ (2,365.00)	$ (28,665.00)	(28,789.00)	($57,131.55)	($91,305.55)	($2,395.00)	($11,385.00)	$ (19,240.00)			
2/27/2009	$ (1,439.70)	$ (405.00)	$ (30,110.00)	(53,145.00)	$ (2,140.00)	$ (36,060.00)	(36,986.00)	$ (33,330.26)	$ (88,488.72)	$ (3,205.00)	$ (10,680.00)	$ (16,657.00)			
2/28/2009	$ -	$ -	$ -		$ -	$ -		$ -	$ -	$ -	$ -				
TOTALS	$ (89,889.16)	$ (7,650.00)	$ (767,161.00)	$ (1,351,955.00)	$ (41,135.00)	$ (718,760.00)	$ (786,154.04)	$ (527,367.95)	$ (2,032,261.10)	$ (52,300.00)	$ (254,435.00)	$ (393,728.00)	$ (2,975.00)	$ -	$ (15,155.00)
3/1/2009	$ -	$ -	$ -		$ -	$ -		$ -	$ -	$ -	$ -				
3/2/2009	$ (7,865.25)	$ (1,110.00)	$ (54,375.00)	(89,112.00)	$ (6,360.00)	$ (46,495.00)	(65,246.00)	$ (78,904.25)	$ (145,571.55)	$ (3,370.00)	$ (19,240.00)	(36,028.00)			
3/3/2009	$ -	$ -	$ -	(43,507.00)	$ -	$ (70.00)	(323.00)	$ (9,510.00)	$ -	$ -	$ -				
3/4/2009	$ (2,195.00)	$ (460.00)	$ (57,110.00)		$ -	$ -		$ (13,805.00)	$ -	$ -	$ -				
3/5/2009	$ -	$ -	$ -		$ -	$ (620.00)		$ (47,481.25)	$ -	$ -	$ -	(3,197.00)			
3/6/2009	$ -	$ -	$ -		$ -	$ -		$ -	$ -	$ -	$ -				
3/7/2009	$ -	$ -	$ -		$ -	$ -		$ -	$ -	$ -	$ -				
3/8/2009	-	-	-		-	-		-	-	-	-				
3/9/2009	-	-	-		-	-		(17,465.00)	-	-	-				
	D-5	D-6	D-5	D-5	D-7	D-8	D-8	D-9	D-9	D-9	D-9	D-9	D-10	D-11	

ANEJO VIII

Attachment I
Account # 0:

Bank Date	Prior Month	Total	Bank CR Amt	Variance	Preauthorized ACH Debit	Merchant Discount	Miscellaneous Debit	ACH RETURN TEXACO	ACH RETURN CHECKING ACC	DEPOSITED ITEM RETURNED	Money Wire Transfer	Prior Month	Total	Bank DR Amt	Variance
2/1/2009		$ -		-									$ -		$ -
2/2/2009	$ (594,409.38)	$ (743,412.38)	$ (743,422.38)	(10.00)		101,350.13						$ 585.00	$ 101,935.13	$ 101,935.13	$ -
2/3/2009	$ (26,745.00)	$ (291,508.60)	$ (291,508.60)	-			314,273.80		30.00				$ 314,303.80	$ 314,303.80	$ -
2/4/2009	$ (62,280.00)	$ (342,099.79)	$ (342,099.79)	-			50.00		430.00			$ 735.00	$ 1,215.00	$ 1,215.00	$ -
2/5/2009	$ (47,530.35)	$ (334,238.45)	$ (334,238.45)	-	$ 585.00	19,136.77	180.00		560.00				$ 20,461.77	$ 20,461.77	$ -
2/6/2009	$ (2,950.00)	$ (312,929.38)	$ (312,949.38)	(20.00)	$ 415.00	60.00			80.00				$ 555.00	$ 555.00	$ -
2/7/2009		$ -		-									$ -		$ -
2/8/2009		$ -		-									$ -		$ -
2/9/2009		$ (697,113.23)	$ (697,113.23)	-	$ 945.00		250.00						$ 1,195.00	$ 1,195.00	$ -
2/10/2009		$ (275,013.45)	$ (275,013.45)	-		75.00	405.00		560.00				$ 1,040.00	$ 1,040.00	$ -
2/11/2009		$ (330,222.65)	$ (330,222.65)	-	$ 560.00		340.00						$ 900.00	$ 900.00	$ -
2/12/2009		$ (308,136.60)	$ (308,136.60)	-	$ 185.00			2,555.00	280.00				$ 3,020.00	$ 3,020.00	$ -
2/13/2009		$ (283,025.70)	$ (283,025.70)	-	$ 700.00				20.00				$ 720.00	$ 720.00	$ -
2/14/2009		$ -		-									$ -		$ -
2/15/2009		$ -		-									$ -		$ -
2/16/2009		$ -		-									$ -		$ -
2/17/2009		$ (864,797.11)	$ (864,797.11)	-	$ 765.00			20.00	280.00				$ 1,065.00	$ 1,065.00	$ -
2/18/2009		$ (264,927.55)	$ (264,927.55)	-			233,540.00		400.00				$ 233,940.00	$ 233,940.00	$ -
2/19/2009		$ (447,730.95)	$ (447,730.95)	-	$ 850.00				370.00				$ 1,220.00	$ 1,220.00	$ -
2/20/2009		$ (339,229.35)	$ (339,229.35)	-	$ 720.00		150.00	235.00					$ 1,105.00	$ 1,105.00	$ -
2/21/2009		$ -		-									$ -		$ -
2/22/2009		$ -		-									$ -		$ -
2/23/2009		$ (678,871.60)	$ (678,871.60)	-	$ 605.00		200.00	60.00	200.00				$ 1,065.00	$ 1,065.00	$ -
2/24/2009		$ (271,351.05)	$ (271,351.05)	-				205.00	460.00				$ 665.00	$ 665.00	$ -
2/25/2009		$ (352,155.36)	$ (352,155.36)	-	$ 635.00				420.00				$ 1,055.00	$ 1,055.00	$ -
2/26/2009		$ (325,627.10)	$ (325,627.10)	-	$ 280.00				30.00				$ 310.00	$ 310.00	$ -
2/27/2009		$ (311,546.68)	$ (311,586.68)	(40.00)	$ 405.00			165.00	100.00		7,413,922.24		$ 7,414,592.24	$ 7,414,592.24	$ -
2/28/2009		$ -		-									$ -		$ -
TOTALS	$ (733,010.73)	$ (7,773,936.98)	$ (7,774,006.98)	$ (70.00)	$ 7,650.00	$ 120,621.90	$ 549,388.80	$ 3,240.00	$ 4,220.00	$ -	$ 7,413,922.24	$ 1,320.00	$ 8,100,362.94	$ 8,100,362.94	$ -
3/1/2009		$ -		$ -									$ -		$ -
3/2/2009		$ (565,696.05)	$ (565,696.05)	$ -									$ -		$ -
3/3/2009		$ (53,410.00)	$ (53,410.00)	$ -									$ -		$ -
3/4/2009		$ (73,570.00)	$ (73,570.00)	$ -									$ -		$ -
3/5/2009		$ (51,298.25)	$ (51,298.25)	$ -									$ -		$ -
3/6/2009		$ -		$ -									$ -		$ -
3/7/2009		$ -		$ -									$ -		$ -
3/8/2009		$ -		$ -									$ -		$ -
3/9/2009		$ (17,465.00)	$ (17,465.00)	$ -									$ -		$ -
	D-12	D-13	D-14	D-15				D-7							

ANEJO VIII

Miscellaneous Debit Footnotes

ANEJO VIII

ADVICE DATE	AMOUNT	AE ACCOUNT	TRANSACTION DATE	EXPLANATION	CC	MERCHANT	BANK AMOUNT
02/03/09	$ 314,273.80	N/A	N/A	Payment for tolls collected in AutoExpreso thru the Teodoro Moscoso lanes'	N/A	N/A	$ 314,273.80
02/04/09	$ 30.00	682173	12/12/08	Cardholder claim	VISA 4617	101140004	$ 30.00
02/04/09	$ 20.00	677898	12/12/08	Cardholder claim	VISA 4617	101140004	$ 20.00
02/05/09	$ 180.00	387186	12/11/08	Transaction processed for 200.00 instead of 20.00	AMEX 2004	9380260027	$ 180.00
02/09/09	$ 150.00	unknown	various	Cardholder claim	AMEX 3000	9380260035	$ 150.00
02/09/09	$ 50.00	unknown	10/31/08	Cardholder claim	AMEX 3000	9380260035	$ 50.00
02/09/09	$ 50.00	638099	12/14/2008	Cardholder claim	AMEX 1006	9380226267	$ 50.00
02/10/09	$ 400.00	20997	01/13/09	Transaction processed for 440.00 instead of 40.00	N/A	101140000	$ 400.00
02/10/09	$ 5.00	N/A	N/A	Bank adjustment due to shortage on ILR Vega Alta deposit of $8,000.00	N/A	N/A	$ 5.00
02/11/09	$ 340.00	N/A	N/A	Bank adjustment due to shortage on ILR Caguas Sur deposit of $7,458.00	N/A	N/A	$ 340.00
02/18/09	$ 233,510.00	N/A	N/A	Payment for tolls collected in AutoExpreso thru the Teodoro Moscoso lanes'	N/A	N/A	$ 233,510.00
02/18/09	$ 30.00	303785	12/30/2008	Cardholder claim	AMEX 1002	9380226267	$ 30.00
02/19/09	$ 150.00	368736	01/14/09	The bank duplicated three times original transaction of $50	VISA 9188	444000013	$ 150.00
02/20/09	$ 200.00	588345	11/07/08	Cardholder claim	VISA 8389	101140004	$ 200.00

EJEMPLO

ANEJO IX

Autoridad de Carreteras
Oficina del Tesorero
The Bank of New York Trust
Sinking Fund Report
For the month of April 30, 2009

122001 122003

Debt Services Accounts

	114 Series 2002	114 Series 2002	114 Series 2002	114 Series 2002	114 Series 2002	114 Series 2002	Total Accounts 2002	114 Series A	114 Series B	114 Series C	114 Series D	114 Series E	114 Series F	114 Series G	114 Series H	114 Series I	114 Series J	114 Series K	114 Series L	114 Series M	114 Series N	114 Series O	Total Accounts 2004	Grand Total	Total Accounts 2001
Beginning Balance	1,106.06	1,309.37	1,204.13	0.00	703.34	1,429,488.71	1,830,779.61	111,114.43	475.82	525.83	594.18	513.48	863.34	1,149,410.30	4,371.87	370,559.76	336.44	810,397.00	1,214,683.86	988.03	1,217,926.51	6,106,664.32	10,889,806.19	12,920,585.80	0.00
Principal Pmt							0.00																		
Interest Pmt							0.00																0.00	0.00	
CPI Payment (Swap)							0.00	(109,680.05)															0.00	0.00	
Inter Acct Transfer							0.00															(1,489,283.15)	(1,689,146.18)	(1,689,146.18)	
Transfer to P.R.							0.00																0.00	0.00	
Transfer to NYC	22,354.17	3,223,820.83	1,001,581.87	3,349,459.90	444,059.48	1,826,072.92	10,827,353.95	2,243,425.00	488,656.34	327,692.50	634,500.00	1,305,280.21	2,063,042.71	1,147,064.59	257,210.94	2,037,861.46	363,341.67	876,844.69	1,871,758.96	2,066,861.56	1,215,022.19	6,105,170.94	23,336,124.95	34,163,480.90	
Interest Received				0.16			0.16							0.61	0.31	0.70							1.62	1.62	
Redemption							0.00																0.00	0.00	
Wire Received							0.00																0.00	0.00	
Transfer account escrow							0.00																0.00	0.00	
Purchase of Securities																									
Face Value	(22,000.00)	(3,175,000.00)	(1,945,000.00)	(6,677,400.00)	(444,000.00)	(3,652,000.00)	(16,910,400.00)	(2,130,000.00)	(464,000.00)	(321,000.00)	(635,000.00)	(1,305,000.00)	(2,020,000.00)	(3,445,267.39)	(521,081.86)	(4,437,447.86)	(362,000.00)	(1,378,000.00)	(3,070,000.00)	(2,589,000.00)	(2,422,000.00)	(10,868,000.00)	(36,795,837.11)	(61,711,267.17)	
Premium	(97.97)	(19,401.60)	(5,445.43)	(7,206.07)			(29,153.07)	(947.03)	(1,445.24)	(2,261.45)			(14,540.20)		(342.89)	(6,837.30)	(244.92)	(2,014.57)	(5,257.96)		(4,051.41)		(37,542.47)	(66,696.54)	
Discount	0.47	54.41	59.84	114.10	20.72	390.56	639.90	93.99	14.35	2.05	29.63	50.00	11.19	245.42	30.13	122.60	15.49	106.03	250.67	121.29	215.15	1,054.44	2,566.17	3,206.07	
Accrued Interest	(193.62)	(32,465.88)	(18,778.87)	(14,209.48)			(67,708.15)	(1,874.59)	(2,880.38)	(4,476.38)			(26,781.35)		(678.23)	(11,664.50)	(484.61)	(5,769.20)	(10,407.18)		(5,084.35)		(72,871.31)	(130,579.66)	
Total Amount Paid	(22,291.42)	(3,223,813.07)	(1,963,164.66)	(6,698,824.31)	(443,979.28)	(3,651,609.44)	(16,001,682.18)	(2,132,727.63)	(468,291.07)	(327,735.78)	(634,970.37)	(1,304,939.10)	(2,063,310.40)	(3,445,021.97)	(522,102.25)	(4,455,717.12)	(362,714.24)	(1,384,674.74)	(3,085,405.27)	(2,589,878.71)	(2,431,819.61)	(10,868,945.56)	(35,963,884.53)	(61,908,537.10)	0.00
Sale of Securities																									
Face Value				3,350,191.97			3,350,191.97							1,149,267.39	262,091.86	2,048,447.86							3,459,807.11	6,809,999.08	
Premium							0.00																0.00	0.00	
Discount							0.00																0.00	0.00	
Interest							0.00																0.00	0.00	
Amount Paid	0.00	0.00	0.00	3,350,191.97	0.00	0.00	3,350,191.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,149,267.39	262,091.86	2,048,447.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,459,807.11	6,809,999.08	0.00
Ending Balance	1,109.81	1,310.13	1,831.14	827.72	779.52	922.19	6,845.51	111,866.77	1,045.89	782.55	513.81	954.58	395.05	321.01	1,571.93	2,451.08	964.97	1,769.95	1,039.55	1,096.88	1,438.06	55,665.05	182,438.87	186,094.19	0.00
Interest Summary	(291.42)	(48,813.07)	(19,164.66)	(21,364.09)	20.72	390.56	(88,821.96)	(2,727.63)	(4,291.07)	(5,738.78)	29.63	50.00	(13,310.40)	242.95	(1,011.15)	(17,264.95)	(714.24)	(5,574.74)	(15,405.27)	121.29	(5,516.61)	1,054.44	(158,046.29)	(194,286.26)	0.00

112001 112005

Opt. Transfer to NYC se registra atraso del PWS.

Prepared by Megda I. Martinez
Revised by Silvina Capeda 7/7/2009

A/C 07/01/09 3:40 p.m.

ANEJO IX

Autoridad de Carreteras
Oficina del Tesorero
Sinking Fund Report
For the month of April 30, 2009

RESERVE ACCOUNTS

	118599 OLD	118631 W & X	118699 Y & Z	118664 AA	Total Resolution 98-06	118479 A	118663 B&C	118666 D	118477 G	118490 H	118475 SER 2003	118522 J	231611 K	784011 M	Total Resolution 98-06	118498 SER-04	250-9005-0 SIB
Beginning Balance	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,420,985.60
Principal Pmt					0.00										0.00		
Interest Pmt					0.00										0.00		
Inter Acct Transfer					0.00										0.00		
Transfer to P.R.					0.00										0.00		
Transfer to NYC					0.00										0.00		
Interest Received	16,308.55	49,130.16	900.88	33.03	66,372.62			33,227.30					0.30	2,627.98	35,855.58	35.38	785.08
Paid to Societe Generale					0.00										0.00		
Wire Received					0.00										0.00		
Maintenance Fee					0.00								(0.04)	(1,246.99)	(1,249.03)		
Reimb. Of Interest															0.00		
Purchase of Securities																	
Face Value	(28,051,308.55)	(13,072,659.57)	(900.88)	(3,038,225.15)	(44,163,094.15)			(13,418,368.21)					(0.26)	(1,378.99)	(13,419,747.46)	(35.38)	
Premium					0.00										0.00		
Discount	26,009.37	15,600.00		10,855.59	52,464.96			56,976.50							56,976.50		
Accrued Interest					0.00										0.00		
Total Amount Paid	(28,025,299.18)	(13,057,059.57)	(900.88)	(3,027,369.56)	(44,110,629.19)	0.00	0.00	(13,361,391.71)	0.00	0.00	0.00	0.00	(0.26)	(1,378.99)	(13,362,770.96)	(35.38)	0.00
Sale of Securities																	
F[illegible]alue	28,008,990.63	13,007,929.41		3,027,336.53	44,044,256.57			13,328,164.41							13,328,164.41		
P[illegible]					0.00										0.00		
Discount				(11,192.12)	(11,192.12)			(54,140.91)							(54,140.91)		
Accrued Interest				11,192.12	11,192.12			54,140.91							54,140.91		
Total Amount Paid	28,008,990.63	13,007,929.41	0.00	3,027,336.53	44,044,256.57	0.00	0.00	13,328,164.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,328,164.41	0.00	0.00
Ending Balance	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,421,770.68
Interest Summary	42,317.92	64,730.16	900.88	10,888.62	118,837.58	0.00	0.00	90,203.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.30	2,627.98	92,832.08	35.38	785.08

122003 112004 112010 122006 112001 112005

CJ-04-503-0a