

DEPARTAMENTO DE
EDUCACIÓN



AGENCIA ESTATAL, SERVICIOS DE ALIMENTOS Y NUTRICIÓN

División de Contabilidad y Reembolso

Programa de Alimentos para el Cuidado de Niños y Adultos

Adiestramiento Anual PACNA 2022 | Área Fiscal

PRESUPUESTO
PACNA FY-2023





DEPARTAMENTO DE
EDUCACIÓN

Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición
División de Contabilidad y Reembolsos



Nilmary Pérez
Aux. Administrativo III



Sheila M. Ramos
Contador I



Isaly E. Vassallo
Contador II



Israel Cruz
Aux. Administrativo II



María I. Ocasio
Secretaria Administrativa

OBJETIVOS

DEPARTAMENTO DE
EDUCACIÓN
Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición



PROVEER

Herramientas que fomenten una sana administración.



ADMINISTRAR

Eficientemente los datos del área financiera.



CONOCER

El proceso de asignación de fondos FY-2023



NOMBRAR

Los requisitos del presupuesto FY-2023



ASISTIR

Y clarificar dudas

BASE LEGAL

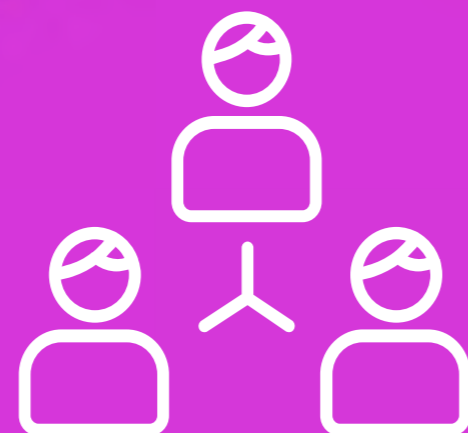
DEPARTAMENTO DE
EDUCACIÓN

Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición



2 CFR 200

Requisitos
Administrativos
Uniformes,
Principios de Costos
y Requisitos de
Auditoría para
Adjudicaciones
Federales



7 CFR 226

Programa de
Alimentos para el
Cuidado de Niños y
Adultos



**Instrucción
796-2 Rev.4**

Administración
Financiera en el
Programa de
Alimentos para el
Cuidado de Niños y
Adultos



**2 CFR
400 y 415**

Complementan la
2 CFR 200



**Circulares de
la Oficina de
Gerencia y
Presupuesto**



DEPARTAMENTO DE
EDUCACIÓN

Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición

PILARES DEL PACNA

7 CFR 226.6(b)(1)(xviii)



Viabilidad
Financiera



Capacidad
Administrativa



Controles
Internos



DEPARTAMENTO DE
EDUCACIÓN

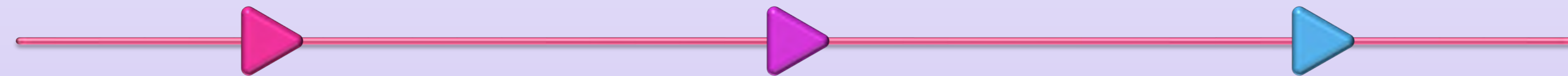
Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición

PILARES DEL PACNA



Viabilidad Financiera

PRESUPUESTO



Plan financiero creado para operar un negocio

Ayuda a los auspiciadora a estimar los ingresos y gastos de un periodo.

Herramienta utilizada por la AESAN para determinar la viabilidad financiera



DISPOSICIONES REGLAMENTARIAS DEL PRESUPUESTO

7 CFR 226.6(b)(1)(v)

Los auspiciadores deben presentar un presupuesto anual para la aprobación de la AESAN.

7 CFR 226.6(b)(1)(xviii)(A)(3)

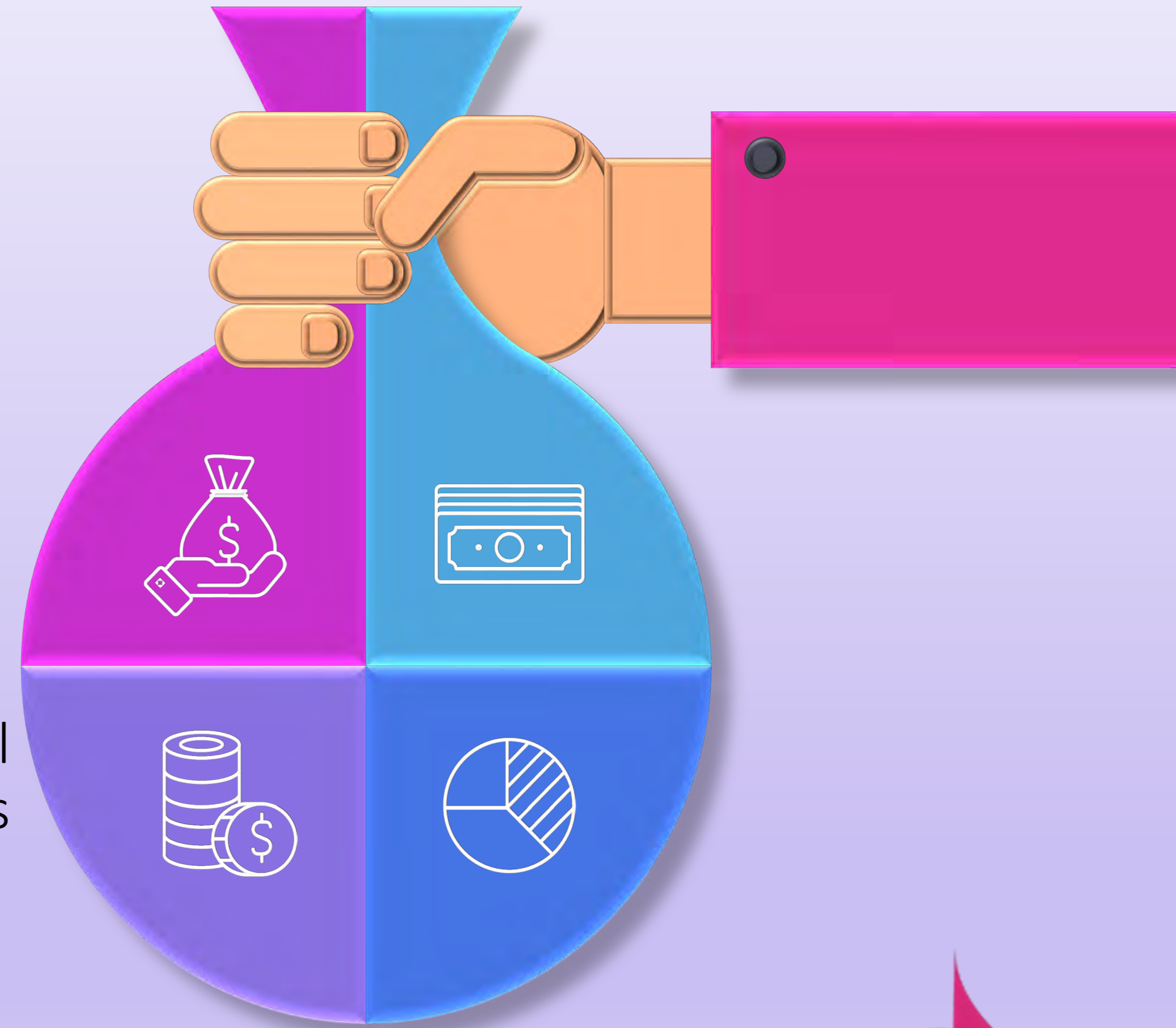
Los gastos presupuestados tienen que ser necesarios, permitidos y razonables. Requiere que los mismos estén debidamente documentados.

7 CFR 226.7(g)

El presupuesto debe incluir una fuente de ingresos externa al programa para pagar reclamaciones en exceso u otros costos no permitidos.

7 CFR 226.7(g)

Los costos administrativos presupuestados no pueden exceder el 15% de los reembolsos de comidas estimadas.



DEPARTAMENTO DE
EDUCACIÓN

Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición

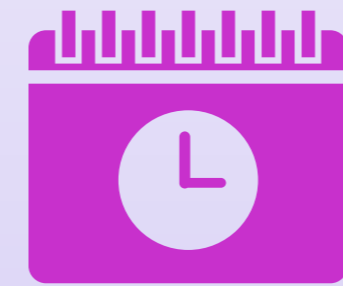


DATOS RELEVANTES DEL PRESUPUESTO



ESTIMADO

Proyección de ingresos y gastos directamente relacionados a PACNA



VIGENCIA

Un año (1 de oct. al 30 de sept.)



ENMIENDAS

En cualquier momento



CERTIFICADO

Mediante firma autorizada



REEMBOLSO

Sujeto al reclamo por raciones servidas



DEPARTAMENTO DE
EDUCACIÓN

Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición

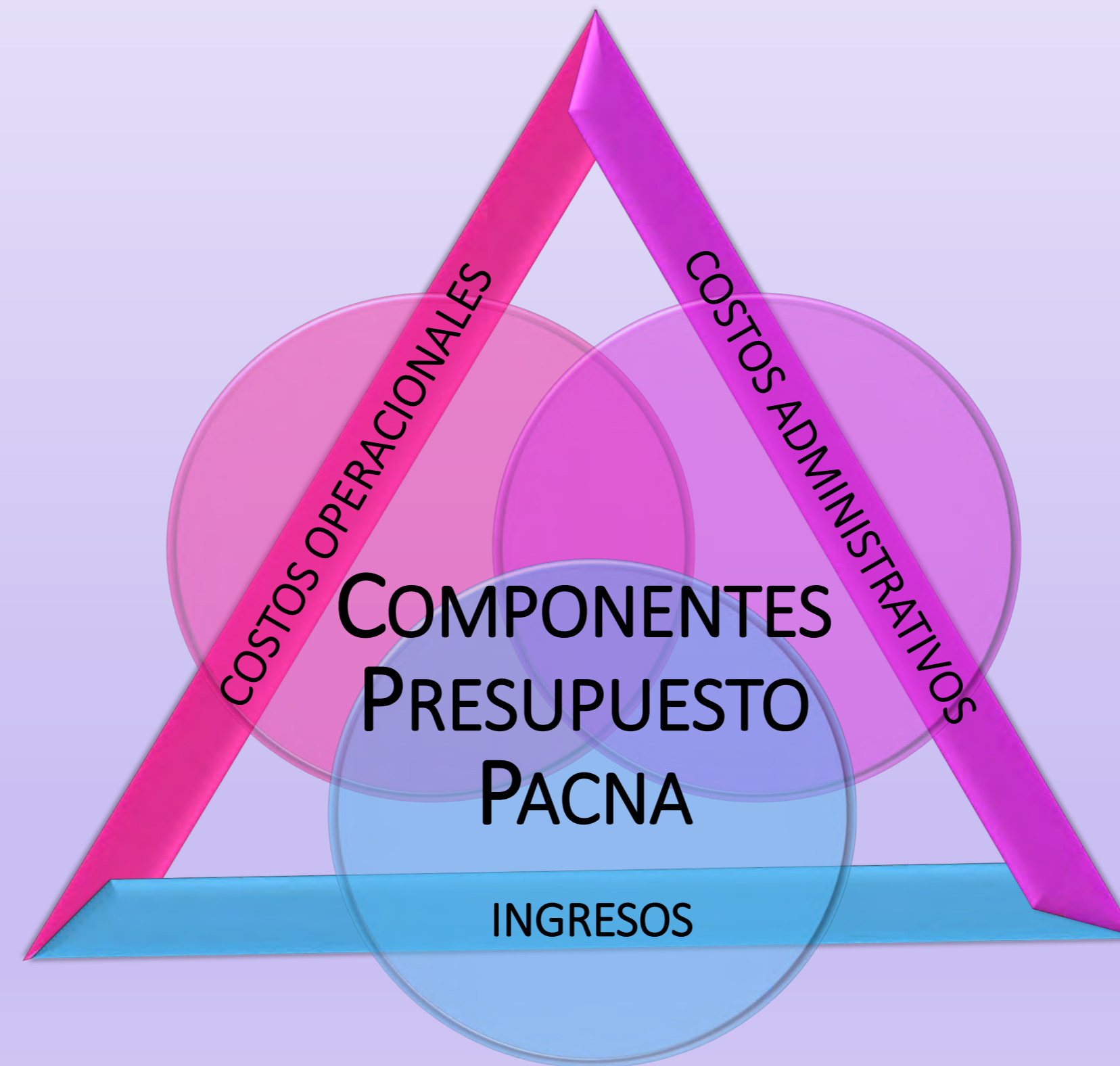


DEPARTAMENTO DE **EDUCACIÓN**

Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición

INGRESOS

Ingreso anual proyectado que incluye los reembolsos de PACNA y los fondos privados que serán utilizados para cubrir los requisitos del Programa



DOCUMENTOS DE APOYO

COSTOS OPERACIONALES

Costos asociados con el servicio de alimentos

COSTOS ADMINISTRATIVOS

Costos incurridos por el auspiciador relacionados a la planificación, organización y manejo del servicio de alimentos de PACNA

INGRESOS PARA OPERAR PACNA

DEPARTAMENTO DE
EDUCACIÓN

Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición



FONDOS DEL PROGRAMA

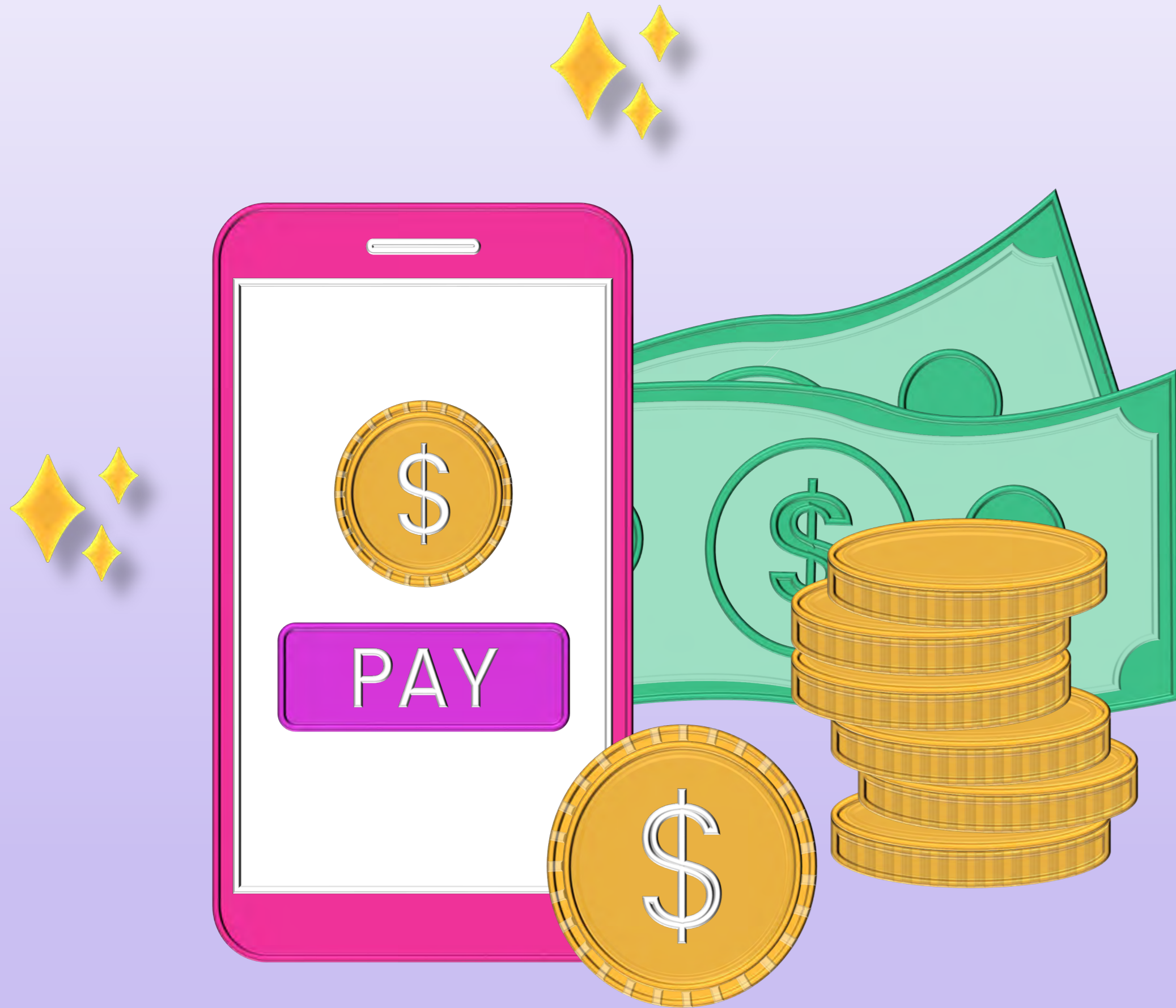
Reembolso por raciones servidas



OTRAS FUENTES DE INGRESO

- Requisito
- Continuidad de servicios
- Cubren posibles déficits, gastos no permitidos y raciones inelegibles

ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA



Matrícula



Servicios a ofrecer



Tasas de reembolso



Días operacionales



DEPARTAMENTO DE
EDUCACIÓN

Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición

CÁLCULO MATEMÁTICO



2F CÁLCULO DE REEMBOLSO ESTIMADO

DEPARTAMENTO DE
EDUCACIÓN

Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición



Estado Libre Asociado de Puerto Rico
Departamento de Educación
Agencia Estatal de Servicios de Alimentos y Nutrición

Cálculo de Reembolso Estimado por Elegibilidad

Año Escolar 2021-2022

Contrato: _____

Nombre de la Institucion: **La Casita de Mamá**

Periodo que incluye el cálculo: **octubre 2021 - septiembre 2022**

| Servicio/Categoría | Participantes | x Días de Operación | = Total Estimado de Raciones | x Tasa Reembolso | = Total Estimado Reembolso | Promedio de Asistencia Diaria | = Estimado de Reembolsos |
|---|---------------|---------------------|------------------------------|------------------|----------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| A- Desayuno | | | | | | | |
| Gratis | 35 | 250 | 8,750 | \$ 1.97 | \$ 17,237.50 | 69.00% | \$ 11,893.88 |
| Reducido | 8 | 250 | 2,000 | \$ 1.67 | \$ 3,340.00 | 69.00% | \$ 2,304.60 |
| Pagando | 5 | 250 | 1,250 | \$ 0.33 | \$ 412.50 | 69.00% | \$ 284.63 |
| Sub Total: | 48 | | 12,000 | | \$ 20,990.00 | | \$ 14,483.10 |
| B- Almuerzo | | | | | | | |
| Gratis | 35 | 250 | 8,750 | \$ 3.66 | \$ 32,025.00 | 80.00% | \$ 25,620.00 |
| Reducido | 8 | 250 | 2,000 | \$ 3.26 | \$ 6,520.00 | 80.00% | \$ 5,216.00 |
| Pagando | 5 | 250 | 1,250 | \$ 0.35 | \$ 437.50 | 80.00% | \$ 350.00 |
| "commodities" | 48 | 250 | 12,000 | \$ 0.260 | \$ 2,940.00 | 100% | \$ 2,940.00 |
| Sub Total: | 48 | | 12,000 | | \$ 38,982.50 | | \$ 31,186.00 |
| C- Merienda | | | | | | | |
| Gratis | 35 | 250 | 8,750 | \$ 1.00 | \$ 8,750.00 | 90.00% | \$ 7,875.00 |
| Reducido | 8 | 250 | 2,000 | \$ 0.50 | \$ 1,000.00 | 90.00% | \$ 900.00 |
| Pagando | 5 | 250 | 1,250 | \$ 0.09 | \$ 112.50 | 90.00% | \$ 101.25 |
| Sub Total: | 48 | | 12,000 | | \$ 9,862.50 | | \$ 8,876.25 |
| Total Estimado de Reembolsos (A+B+C) | | | | | | | \$57,485.35 |

Preparado por:

Juana Peña

Nombre

Firma

16 de agosto de 2021

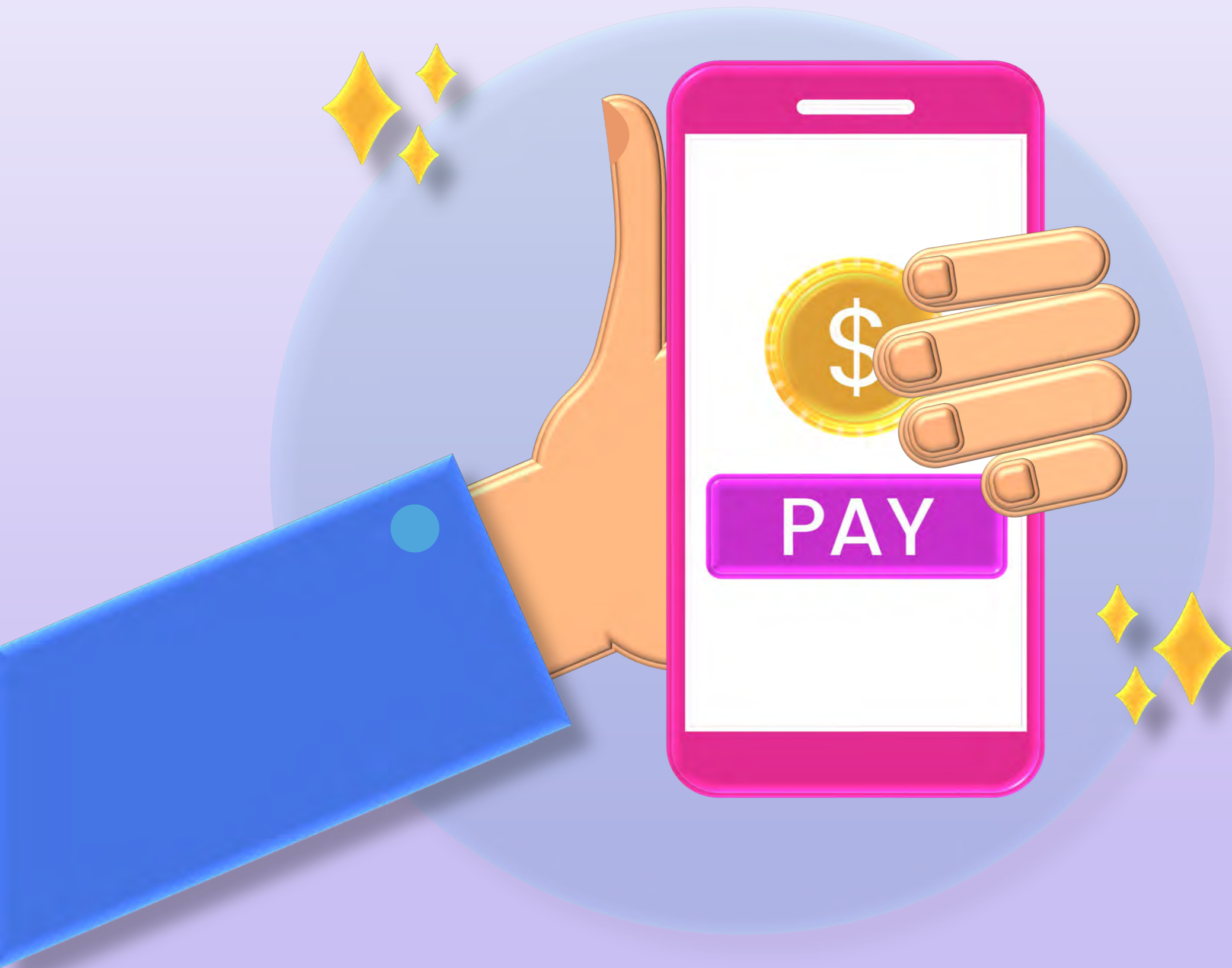
Fecha

JLN/ELR/Revisado/21

COSTOS PERMITIDOS



GASTOS PRESUPUESTADOS



Aprobación previa de la AESAN



Conservación de documentos

Por 3 años y el vigente. Estos tienen que estar disponibles para revisión de la AESAN en cualquier momento que le sean requeridos



Necesario, razonables y permitidos



DEPARTAMENTO DE
EDUCACIÓN

Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición

COSTOS NO PERMITIDOS

Regalos, eventos sociales,
cenar, banquetes

Transacciones “Less-than-arms-length” que no estén divulgadas y aprobadas apropiadamente.



Tiempo extra o tiempo compensatorio resultado de no mantener un número adecuado de personal para administrar el programa

Costos de reuniones, etc. que no están relacionados a actividades de PACNA

Gasto de intereses en una línea de crédito

Cualquier costo que no este previamente aprobado

PLAN DE ASIGNACIÓN DE FONDOS (“Allocation Plan”)

1

¿QUÉ ES?
Distribución de gastos

2

¿CUÁNDO ES REQUERIDO?
Cuando se incurran en gastos compartidos con la institución u otros programas

3

¿CÓMO SE PREPARA?
La preparación varía según el gasto. Refiérase a la “Guía para el Análisis del Presupuesto”

4

EVALUACIÓN Y APROBACIÓN
Previa de la AESAN





DEPARTAMENTO DE
EDUCACIÓN

Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición

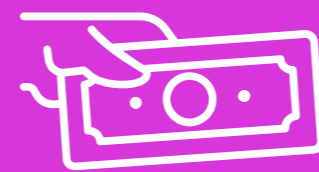


EJEMPLOS DE “ALLOCATION PLAN”



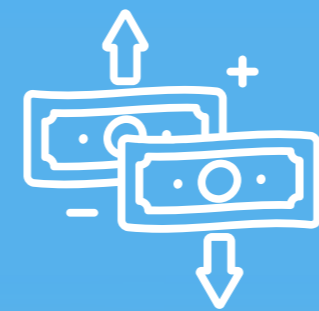
RENTA

Puede calcularse el espacio de PACNA utilizando como referencia los pies cuadrados



UTILIDADES

Adjudicación de porcentaje de costos indirectos (CI / CD = % asignado a utilidades)



SALARIOS

Diferencia entre las horas trabajadas en PACNA y el total de horas trabajadas por el empleado



MATERIALES NO COMESTIBLES

Por ciento de uso o de costos indirectos



DEPARTAMENTO DE
EDUCACIÓN

Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición

FÓRMULA DE COSTOS INDIRECTOS

Total de Costos Indirectos



% Costos Indirectos

Total de Costos Directos





DEPARTAMENTO DE
EDUCACIÓN

Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición

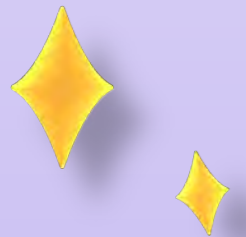
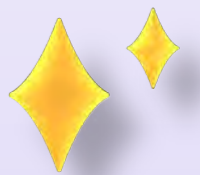
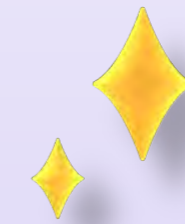
FÓRMULA DE COSTOS INDIRECTOS

\$ 1,000.00

\$ 10,000.00

=

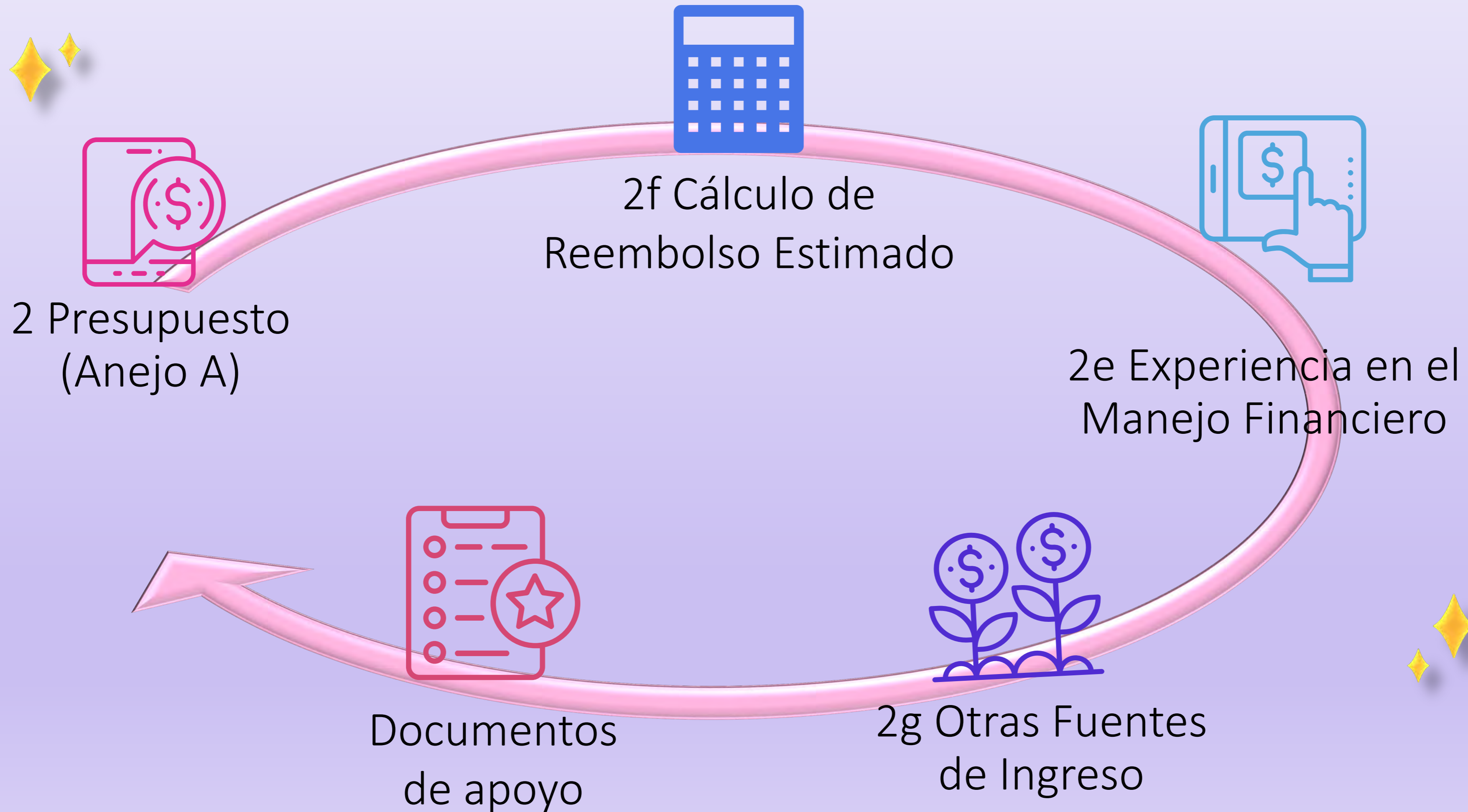
10 %



Documentos Requeridos FY-2023

DEPARTAMENTO DE
EDUCACIÓN

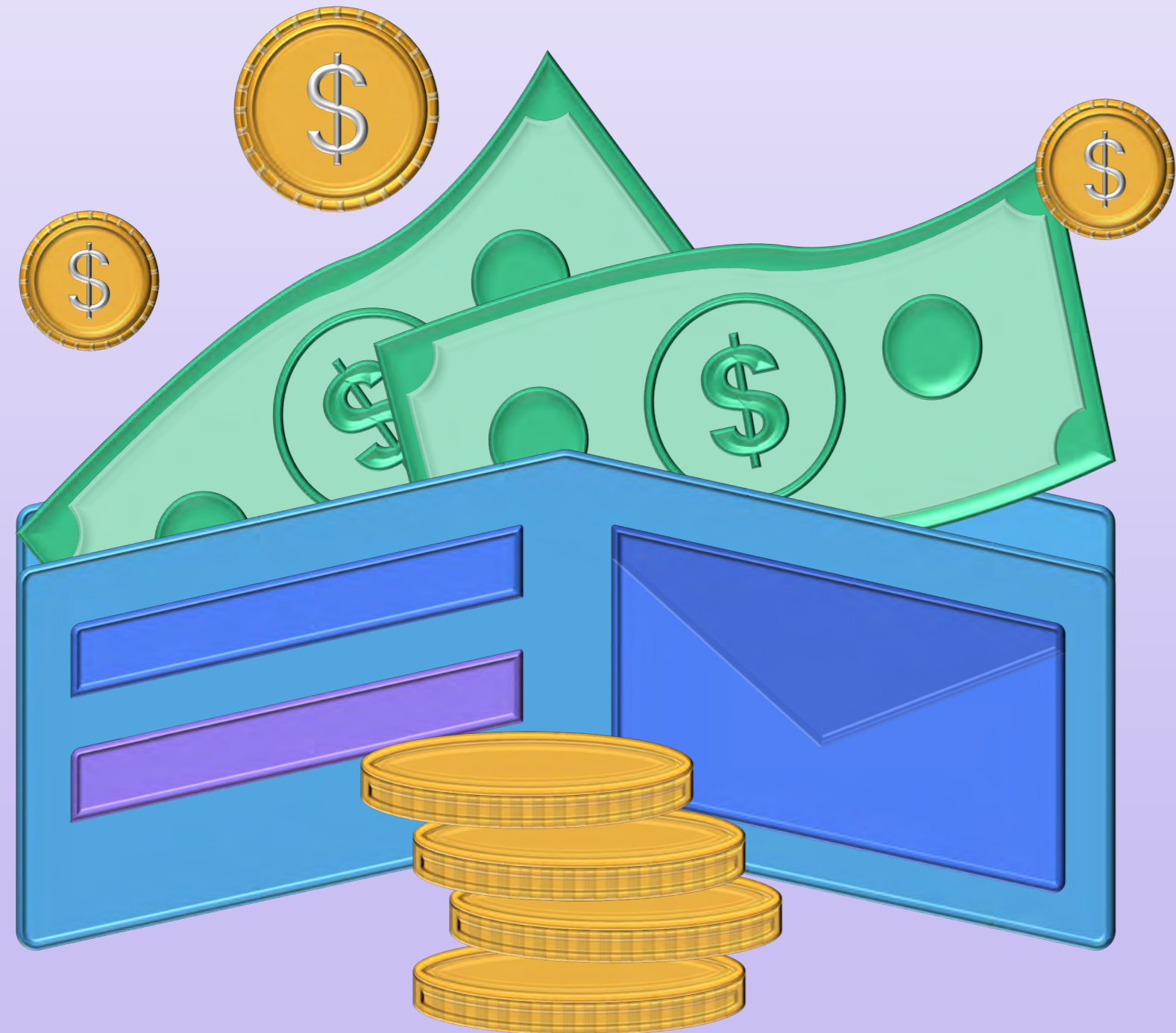
Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición





DEPARTAMENTO DE
EDUCACIÓN

Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición



PRESUPUESTO PACNA FY-2023

EXPERIENCIA EN EL MANEJO FINANCIERO

- Debe detallar las fuentes de ingreso que maneja la institución.
- Si participa de algún fondo federal y el mismo es utilizado para complementar el PACNA, se requiere que suministre copia de del mismo.

Experiencia en el Manejo Financiero 7 CFR 226.6(b)(1)(xviii) (A) (Indicar la experiencia llevando diferentes cuentas o presupuestos e indicar fechas)

Nuestra institución fue establecida en el año _____. Contamos con una sólida experiencia manejando diferentes presupuestos.

Detallar en la siguiente tabla la experiencia llevando diferentes cuentas. Incluir fondos públicos, si aplica.

| Nombre completo de la Fuente de Ingreso o Cuenta | Año Desde -Hasta | Presupuesto Asignado |
|--|------------------|----------------------|
| Pagos por concepto de matrícula y mensualidades | 1999-Presente | Pagos semanales |
| Fondos ARRA | 2010-2010 | \$40,000 |
| | | |

Detallar en la siguiente tabla la experiencia con Programas Federales

| Nombre del Programa Federal | Desde | Hasta |
|-----------------------------|-------|----------|
| ACUDEN | 1999 | PRESENTE |
| TANF | 1999 | PRESENTE |
| | | |

NO APLICA



DEPARTAMENTO DE
EDUCACIÓN

Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición

OTRAS FUENTES DE INGRESO

- Identifique si la institución utiliza solo los fondos otorgados por PACNA o si lo complementará con otros ingresos. [7 CFR 226.7 (g)]
- Identifique otras fuentes de ingresos para partidas no permitidas. [7 CFR 226.7 (g)]
- Este ingreso identificado debe ser igual o mayor al incluido en el presupuesto.

Otras Fuentes de Ingreso 7 CFR 226.6(b)(1)(xviii)(A)

Utilizaremos solo fondos PACNA Utilizaremos otros fondos en adición a PACNA

- Incluir la fuente de ingreso que será utilizada en caso de incurrir en costos no permitidos o en un reclamo en exceso a lo permitido.
- En adición, si un costo no será sufragado con los fondos de PACNA, entonces la institución debe identificar la fuente de ingreso que será utilizada para cubrir estos costos.

| Nombre completo de la Fuente de Ingreso | Presupuesto Actual | Partidas |
|--|--------------------|--|
| Centro de Cuidado Diurno PACNA (cuenta de la Institución por concepto de pagos de servicios ofrecidos: Matrícula y Mensualidades) | \$50,000 | agua, luz, salarios de empleados regulares, equipos, materiales de oficina, nómina de empleados nuevo ingreso, y otros gastos no permitidos. |

(si la tabla provista no es suficiente, puede incluir anejos)

Utilizaremos otros fondos en adición a PACNA

| | Estimado | Otra fuente de ingreso de la "Institución" |
|--|---------------------|--|
| A. Reembolso Anual Estimado de PACNA | \$ 54,600.00 | \$ 50,000.00 |
| B. Costos Operacionales: | | |
| 1. Total de Costos de Alimentos (Exhibit B / Pág. 1-7) | \$ 35,130.55 | \$ 4,060.34 |
| *2. Materiales No Comestibles | \$ - | \$ 9,551.58 |
| *3. Personal Operacional de Alimentos | \$ 13,790.86 | \$ 2,433.68 |
| Total de Costos Operacionales | \$ 48,921.41 | \$ 16,045.60 |

Programa de Alimentos para Cuidado de Niños y Adultos

6. Presupuesto (Anejo A)

Nombre del Auspiciador: La casita de mamá Núm. Contrato: CCC-099
 Año Fiscal: 2023

PLAN DETALLADO DEL PRESUPUESTO DE PACNA

Economías
 Economías (*sobrantes*): 2021-2022
\$ 10,254.89
 Economías Acumuladas (*sobrantes*): Hasta: _____

Para uso de Agencia Estatal
 Datos para análisis del presupuesto:
 Reembolso año: _____ - _____
 Reembolso año: _____ - _____

Enmienda del Presupuesto Núm. _____

| DOCUMENTOS REQUERIDOS PARA SOMETER EL PRESUPUESTO | |
|---|--|
| <input checked="" type="checkbox"/> | A. Copias de Contratos de Arrendamiento, Mantenimiento y/o Servicios Profesionales |
| <input checked="" type="checkbox"/> | B. Listado de Materiales y Equipos |
| <input checked="" type="checkbox"/> | C. Fórmula de Prorrateso |
| <input checked="" type="checkbox"/> | D. DUNS Number: |
| <input checked="" type="checkbox"/> | E. Certificación Transaccional |

Requerido para instituciones que reciben \$ 750,000.00 o más en fondos federales durante un año fiscal

| | Estimado | Otra fuente de ingreso de la "Institución" | Estimada Aprobada por "PACNA" |
|--|----------|--|-------------------------------|
| A. Reembolso Anual Estimado de PACNA | \$ - | \$ - | |
| B. Costos Operacionales: | | | |
| 1. Total de Costos de Alimentos (Exhibit B / Pág. 1-7) | \$ - | \$ - | |
| *2. Materiales No Comestibles | \$ - | \$ - | |
| *3. Personal Operacional de Alimentos | \$ - | \$ - | |
| Total de Costos Operacionales | \$ - | \$ - | |



PRESUPUESTO

PRESUPUESTO



GOBIERNO DE PUERTO RICO
DEPARTAMENTO DE EDUCACIÓN
Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición

Programa de Alimentos para Cuidado de Niños y Adultos

6. Presupuesto (Anejo A)

Nombre del Auspiciador: La casita de mamá Núm. Contrato: CCC-099

Año Fiscal: 2023

Estado Libre Asociado de Puerto Rico
Departamento de Educación
Agencia Estatal de Servicios de Alimentos y Nutrición

Cálculo de Reembolso Estimado por Elegibilidad

Año Escolar 2021-2022

Contrato: _____

Nombre de la Institución: La Casita de Mamá Período que incluye el cálculo: octubre 2021 - septiembre 2022

| Servicio/Categoría | Participantes | x Días de Operación | = Total Estimado de Raciones | x Tasa Reembolso | = Total Estimado Reembolso | Promedio de Asistencia Diaria | = Estimado de Reembolsos |
|---|---------------|---------------------|------------------------------|------------------|----------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| A- Desayuno | | | | | | | |
| Gratis | 35 | 250 | 8,750 | \$ 1.97 | \$ 17,237.50 | 69.00% | \$ 11,893.88 |
| Reducido | 8 | 250 | 2,000 | \$ 1.67 | \$ 3,340.00 | 69.00% | \$ 2,304.60 |
| Pagando | 5 | 250 | 1,250 | \$ 0.33 | \$ 412.50 | 69.00% | \$ 284.63 |
| Sub Total: | 48 | | 12,000 | | \$ 20,990.00 | | \$ 14,483.10 |
| B- Almuerzo | | | | | | | |
| Gratis | 35 | 250 | 8,750 | \$ 3.66 | \$ 32,025.00 | 80.00% | \$ 25,620.00 |
| Reducido | 8 | 250 | 2,000 | \$ 3.26 | \$ 6,520.00 | 80.00% | \$ 5,216.00 |
| Pagando | 5 | 250 | 1,250 | \$ 0.35 | \$ 437.50 | 80.00% | \$ 350.00 |
| "commodities" | | | - | \$ 0.260 | \$ - | 80.00% | \$ - |
| Sub Total: | 48 | | 12,000 | | \$ 38,982.50 | | \$ 31,186.00 |
| C- Merienda | | | | | | | |
| Gratis | 35 | 250 | 8,750 | \$ 1.00 | \$ 8,750.00 | 90.00% | \$ 7,875.00 |
| Reducido | 8 | 250 | 2,000 | \$ 0.50 | \$ 1,000.00 | 90.00% | \$ 900.00 |
| Pagando | 5 | 250 | 1,250 | \$ 0.09 | \$ 112.50 | 90.00% | \$ 101.25 |
| Sub Total: | 48 | | 12,000 | | \$ 9,862.50 | | \$ 8,876.25 |
| Total Estimado de Reembolsos (A+B+C) | | | | | | | \$ 54,545.35 |

Preparado por:

Juana Peña

Juana Peña

Firma

16 de agosto de 2021

Fecha

JLN/ELR/Revisado/21

Otras Fuentes de Ingreso 7 CFR 226.6(b)(1)(xviii)(A)

Utilizaremos solo fondos PACNA Utilizaremos otros fondos en adición a PACNA

- Incluir la fuente de ingreso que será utilizada en caso de incurrir en costos no permitidos o en un reclamo en exceso a lo permitido.
- En adición, si un costo no será sufragado con los fondos de PACNA, entonces la institución debe identificar la fuente de ingreso que será utilizada para cubrir estos costos.

| Nombre completo de la Fuente de Ingreso | Presupuesto Actual | Partidas |
|--|--------------------|--|
| Centro de Cuidado Diurno PACNA (cuenta de la institución por concepto de pagos de servicios ofrecidos: Matricula y Mensualidades) | \$50,000 | agua, luz, salarios de empleados regulares, equipos, materiales de oficina, nómina de empleados nuevo ingreso, y otros gastos no permitidos. |

(si la tabla provista no es suficiente, puede incluir anejos)

A. Reembolso Anual Estimado de PACNA

B. Costos Operacionales:

1. Total de Costos de Alimentos
(Exhibit B / Pág. 1-7)

*2. Materiales No Comestibles

*3. Personal Operacional de Alimentos

Total de Costos Operacionales

| Estimado | Otra fuente de ingreso de la "Institución" | Estimada Aprobada por "PACNA" |
|-----------|--|-------------------------------|
| \$ 54,600 | \$ 50,000 | |
| \$ - | \$ - | |
| \$ - | \$ - | |
| \$ - | \$ - | |
| \$ - | \$ - | |



PRESUPUESTO

CÁLCULO AUTOMÁTICO QUE NO PUEDE EXCEDER DEL 15%

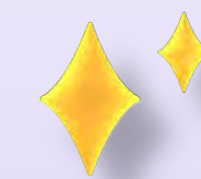
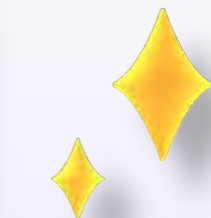
Enmienda del Presupuesto Num. _____

DOCUMENTOS REQUERIDOS PARA SOMETER EL PRESUPUESTO

- A. Copias de Contratos de Arrendamiento, Mantenimiento y/o Servicios Profesionales
- B. Listado de Materiales y Equipo (*es requerido, si solicitó el mismo*)
- C. Fórmula de Prorrateo, Salario, Beneficios Marginales, Renta de Espacio
- D. DUNS Number: _____
- E. Certificación Transacciones Less-Than-Arms-Length



| | Estimado | Otra fuente de ingreso de la "Institución" | Cantidad Estimada Aprobada por "PACNA" |
|---|--------------|--|--|
| A. Reembolso Anual Estimado de PACNA | \$ 54,600 - | \$ 50,000 - | |
| B. Costos Operacionales: | | | |
| 1. Total de Costos de Alimentos (Exhibit B / Pág. 1-7) | \$ 35,130.55 | \$ 4,060.34 | |
| *2. Materiales No Comestibles | \$ - | \$ 9,551.58 | |
| *3. Personal Operacional de Alimentos | \$ 13,790.85 | \$ 2,433.68 | |
| Total de Costos Operacionales | \$ 48,921.40 | \$ 16,045.60 | |
| C. Diferencia (A-B=C) | \$ 5,678.60 | \$ 33,954.40 | |
| <i>* Para los costos a incluirse en las partes B-2 y B-3 completar los desgloses en las páginas 2 y 3</i> | | | |
| D. Costos Administrativos = C (No puede exceder el 15% de la parte A) | | Para uso Agencia Estatal: 10% Administrativo | |
| | Estimado | Otra fuente de ingreso de la "Institución" | Cantidad Estimada Aprobada por PACNA |
| *1. Personal Administrativo | \$ 5,678.60 | \$ 25,844.40 | |
| *2. Gastos Administrativos | \$ - | \$ 8,110.00 | |
| *3. Contratos por Servicios | \$ - | \$ - | |
| Total de Costos Administrativos = C | \$ 5,678.60 | \$ 33,954.40 | |
| <i>* Para los costos a incluirse en las partes D-1, D-2 Y D-3 completar los desgloses en las páginas 2, 4 y 5</i> | | | |



CELDAS DESPROTEGIDAS

PRESUPUESTO BALANCEADO



COSTOS OPERACIONALES (PÁGINA 2)

DEPARTAMENTO DE EDUCACIÓN

Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición



B. Costos Operacionales: Desglose

2. Materiales No Comestibles

| | Páginas de Instrucciones F.N.S. 796-2 | Estimado | Otra fuente de ingreso de la "Institución" |
|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------|--|
| *Materiales Desechables | Sec. 27 / Pág. 58 | | \$ 550.00 |
| *Material de Cocina | Sec. 27 / Pág. 58 | \$ - | \$ 550.00 |
| *Material de Limpieza | Sec. 27 / Pág. 58 | \$ - | \$ 1,000.00 |
| *Equipo | Sec. 16 / Pág. 33-35 | | \$ 3,000.00 |
| *Otros | | | |
| Gas | Sec. 34 / Pág. 65 | \$ - | \$ - |
| Fumigación | Sec. 34 / Pág. 65 | \$ - | \$ 480.00 |
| *Renta del Área de Cocina | Sec. 36 / Pág. 65-70 | \$ - | \$ - |
| *Renta del Almacén (Alimentos) | Sec. 36 / Pág. 65-70 | \$ - | \$ - |
| Mantenimiento de Equipo | Sec. 34 / Pág. 65 | \$ - | \$ - |
| Luz | Sec. 34 / Pág. 65 | | \$ 2,550.00 |
| Agua | Sec. 34 / Pág. 65 | | \$ 1,421.58 |
| Total Materiales No Comestible | | \$ - | \$ 9,551.58 |

3. Personal Operacional: Desglose

| | | | | |
|-------------------------|-------|----------------------|---------------------|--------------------|
| Salarios | | Sec. 23 / Pág. 41-55 | \$ 11,526.00 | \$ 2,034.00 |
| Fondo Seguro del Estado | 5.80% | Sec. 23 / Pág. 41-55 | \$ 668.51 | \$ 117.97 |
| Seguro Social Patronal | 7.65% | Sec. 23 / Pág. 41-55 | \$ 881.74 | \$ 155.60 |
| Desempleo | 6.20% | Sec. 23 / Pág. 41-55 | \$ 714.61 | \$ 126.11 |
| Plan Médico | | Sec. 23 / Pág. 41-55 | \$ - | \$ - |
| Retiro | | Sec. 23 / Pág. 41-55 | \$ - | \$ - |
| Bono de Navidad | | Sec. 23 / Pág. 41-55 | \$ - | \$ - |
| Vacaciones | | Sec. 23 / Pág. 41-55 | \$ - | \$ - |
| Enfermedad | | Sec. 23 / Pág. 41-55 | \$ - | \$ - |
| Otros - Detalle | | Sec. 23 / Pág. 41-55 | \$ - | \$ - |
| 1) | | Sec. 23 / Pág. 41-55 | \$ - | \$ - |
| 2) | | Sec. 23 / Pág. 41-55 | \$ - | \$ - |
| Total Labor | | | \$ 13,790.86 | \$ 2,433.68 |

| Nombre del Empleado | Puesto | Horas diarias trabajadas en PACNA | Salario por Horas | Horas diarias trabajadas (Pagada por) | | Total Anual de días trabajadas en PACNA | Cantidad de Salario Anual pagado por PACNA | Cantidad de Salario Anual otra fuente de ingreso | Aprobado (Para uso Est.) |
|------------------------|--------------|-----------------------------------|-------------------|---------------------------------------|-------|---|--|--|--------------------------|
| | | | | PACNA | Inst. | | | | |
| Angélica Alvarez Valle | Cocinera (o) | 8 | \$ 9.00 | 6 | 2 | 113 | \$ 6,102.00 | \$ 2,034.00 | |
| vacante | Ayudante Cc | 5 | \$ 8.00 | 5 | 0 | 113 | \$ 4,520.00 | \$ - | |
| vacante | Almacén Enc | 1 | \$ 8.00 | 1 | 0 | 113 | \$ 904.00 | \$ - | |
| | | | | | 0 | | \$ - | \$ - | |
| | | | | | 0 | | \$ - | \$ - | |
| | | | | | | | \$ - | \$ - | |
| | | | | | | | \$ - | \$ - | |
| Total | | | | | | | \$ 11,526.00 | \$ 2,034.00 | |

Describa brevemente las funciones o tareas principales de cada Empleado Operacional incluidos en el presupuesto de PACNA:

Cocinera

Puesto

La cocinera planifica los menús, prepara los alimentos y dietas especiales, pesa y mide las provisiones recibidas, sirve los alimentos preparados y recoge las bandejas para la limpieza. La cocinera llena los documentos y realiza las requisiciones de compra.

COSTOS OPERACIONALES (PÁGINA 2)



B. Costos Operacionales: Desglose

2. Materiales No Comestibles

| | |
|--------------------------------|----------------------|
| *Materiales Desechables | Sec. 27 / Pág. 58 |
| *Material de Cocina | Sec. 27 / Pág. 58 |
| *Material de Limpieza | Sec. 27 / Pág. 58 |
| *Equipo | Sec. 16 / Pág. 33-35 |
| *Otros | |
| Gas | Sec. 34 / Pág. 65 |
| Fumigación | Sec. 34 / Pág. 65 |
| *Renta del Área de Cocina | Sec. 36 / Pág. 65-70 |
| *Renta del Almacén (Alimentos) | Sec. 36 / Pág. 65-70 |
| Mantenimiento de Equipo | Sec. 34 / Pág. 65 |
| Luz | Sec. 34 / Pág. 65 |
| Agua | Sec. 34 / Pág. 65 |

Total Materiales No Comestible

Páginas de Instrucciones F.N.S. 796-2

Otra fuente de

A. Reembolso Anual Estimado de PACNA

B. Costos Operacionales:

1. Total de Costos de Alimentos (Exhibit B / Pág. 1-7)

*2. Materiales No Comestibles

*3. Personal Operacional de Alimentos

Total de Costos Operacionales

C. Diferencia (A-B=C)

* Para los costos a incluirse en las partes B-2 y B-3 completar los desgloses en las páginas 2 y 3

D. Costos Administrativos = C

(No puede exceder el 15% de la parte A)

*1. Personal Administrativo

*2. Gastos Administrativos

3. Personal Operacional: Desglose

Salarios

Sec. 23 / Pág. 41-55

Estimado

Otra fuente de ingreso de la "Institución"

Cantidad Estimada Aprobada por "PACNA"

| | | | |
|--|---------------------|--|--------------------------------------|
| A. Reembolso Anual Estimado de PACNA | \$ 54,600.- | \$ 50,000.- | |
| B. Costos Operacionales: | | | |
| 1. Total de Costos de Alimentos (Exhibit B / Pág. 1-7) | \$ 35,130.55 | \$ 4,060.34 | |
| *2. Materiales No Comestibles | \$ - | \$ 9,551.58 | |
| *3. Personal Operacional de Alimentos | \$ 13,790.85 | \$ 2,433.68 | |
| Total de Costos Operacionales | \$ 48,921.40 | \$ 16,045.60 | |
| C. Diferencia (A-B=C) | \$ 5,678.60 | \$ 33,954.40 | |
| D. Costos Administrativos = C | | | |
| Para uso Agencia Estatal: <u>10%</u> Administrativo | | | |
| | Estimado | Otra fuente de ingreso de la "Institución" | Cantidad Estimada Aprobada por PACNA |
| *1. Personal Administrativo | \$ 5,678.60 | \$ 25,844.40 | |
| *2. Gastos Administrativos | \$ - | \$ 8,110.00 | |

| | |
|---------------------|--------------------|
| \$ 11,526.00 | \$ 2,034.00 |
| \$ 668.51 | \$ 117.97 |
| \$ 881.74 | \$ 155.60 |
| \$ 714.61 | \$ 126.11 |
| \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ - |
| \$ 13,790.86 | \$ 2,433.68 |

| Inst. | Total Anual de días trabajadas en PACNA | Cantidad de Salario Anual pagado por PACNA | Cantidad de Salario Anual otra fuente de ingreso | Aprobado (Para uso Est.) |
|-------|---|--|--|--------------------------|
| 2 | 113 | \$ 6,102.00 | \$ 2,034.00 | |
| 0 | 113 | \$ 4,520.00 | \$ - | |
| 0 | 113 | \$ 904.00 | \$ - | |
| 0 | | \$ - | \$ - | |
| 0 | | \$ - | \$ - | |
| | | \$ - | \$ - | |
| | | \$ - | \$ - | |
| | | \$ - | \$ - | |
| | | \$ 11,526.00 | \$ 2,034.00 | |

Empleado Operacional incluidos en el presupuesto de PACNA:
provisiones recibidas, sirve los alimentos preparados y recoge las bandejas para la limpieza. La cocinera llena los documentos y realiza las requisiciones de compra.

\$ - \$ 9,551.58

COSTOS ADMINISTRATIVOS (PÁGINA 3)

DEPARTAMENTO DE
EDUCACIÓN
Servicios de Alimentos y Nutrición



2. Gastos Administrativos

| | |
|---|----------------------|
| *Materiales de Oficina | Sec. 27 / Pág. 5 |
| *Renta de Equipo | Sec. 16 / Pág. 3 |
| Impresos | Sec. 33 / Pág. |
| *Equipo | Sec. 16 / Pág. 3 |
| Correo | Sec. 8 / Pág. 21 |
| Cargos Bancarios | Sec. 22 / Pág. 3 |
| Publicidad (Anuncio) | Sec. 3 / Pág. 18 |
| Luz | Sec. 34 / Pág. |
| Agua | Sec. 34 / Pág. |
| Teléfono | Sec. 8 / Pág. 21 |
| *Renta de Oficina | Sec. 36 / Pág. 6 |
| Fax | Sec. 8 / Pág. 21 |
| Millaje <input type="text"/> (Centavos por Milla) | Sec. 39 / Pág. 7 |
| Transportación (para compra alimentos) | Sec. 39 / Pág. 7 |
| Adiestramiento | Sec. 30 / Pág. 6 |
| Peaje | Sec. 39 / Pág. 7 |
| Matrícula de Asociación de CACFP | Sec. 30 / Pág. 6 |
| Asistencia a Convención de CACFP | Sec. 30 / Pág. 61-62 |

Páginas c
Instrucción
F.N.S. 796

A. Reembolso Anual Estimado de PACNA

| Estimado | Otra fuente de ingreso de la "Institución" | Cantidad Estimada Aprobada por "PACNA" |
|-------------|--|--|
| \$ 54,600 - | \$ 50,000 - | |

B. Costos Operacionales:

1. Total de Costos de Alimentos (Exhibit B / Pág. 1-7)

| | | |
|--------------|-------------|--|
| \$ 35,130.55 | \$ 4,060.34 | |
|--------------|-------------|--|

*2. Materiales No Comestibles

| | | |
|------|-------------|--|
| \$ - | \$ 9,551.58 | |
|------|-------------|--|

*3. Personal Operacional de Alimentos

| | | |
|--------------|-------------|--|
| \$ 13,790.85 | \$ 2,433.68 | |
|--------------|-------------|--|

Total de Costos Operacionales

| | | |
|--------------|--------------|--|
| \$ 48,921.40 | \$ 16,045.60 | |
|--------------|--------------|--|

C. Diferencia (A-B=C)

| | | |
|-------------|--------------|--|
| \$ 5,678.60 | \$ 33,954.40 | |
|-------------|--------------|--|

* Para los costos a incluirse en las partes B-2 y B-3 completar los desgloses en las páginas 2 y 3

D. Costos Administrativos = C

(No puede exceder el 15% de la parte A)

Para uso Agencia Estatal: 10% Administrativo

| Estimado | Otra fuente de ingreso de la "Institución" | Cantidad Estimada Aprobada por PACNA |
|-------------|--|--------------------------------------|
| \$ 5,678.60 | \$ 25,844.40 | |
| \$ - | \$ 8,110.00 | |
| \$ - | \$ - | |
| \$ 5,678.60 | \$ 33,954.40 | |

*1. Personal Administrativo

| | | |
|-------------|--------------|--|
| \$ 5,678.60 | \$ 25,844.40 | |
|-------------|--------------|--|

*2. Gastos Administrativos

| | | |
|------|-------------|--|
| \$ - | \$ 8,110.00 | |
|------|-------------|--|

*3. Contratos por Servicios

| | | |
|------|------|--|
| \$ - | \$ - | |
|------|------|--|

Total de Costos Administrativos = C

| | | |
|-------------|--------------|--|
| \$ 5,678.60 | \$ 33,954.40 | |
|-------------|--------------|--|

| Estimado | Otra fuente de ingreso de la "Institución" | Cantidad Estimada Aprobada por "PACNA" |
|-------------|--|--|
| \$ 4,746.00 | \$ 21,600.00 | |
| \$ 275.27 | \$ 1,252.80 | |
| \$ 363.07 | \$ 1,652.40 | |
| \$ 294.25 | \$ 1,339.20 | |
| \$ - | \$ - | |
| \$ - | \$ - | |
| \$ 5,678.59 | \$ 25,844.40 | |

| | Total Anual de días trabajadas en PACNA | Cantidad de Salario Anual pagado por PACNA | Cantidad de Salario Anual otra fuente de ingreso | Aprobado por PACNA (Para uso de Agencia Estatal) |
|---|---|--|--|--|
| 0 | 113 | \$ 4,746.00 | \$ - | |
| | | \$ - | \$ - | |
| | | \$ - | \$ - | |
| | | \$ - | \$ - | |
| | | \$ - | \$ - | |
| | | \$ - | \$ - | |
| | | \$ 4,746.00 | \$ - | |

leado Administrativo incluido en el presupuesto de PACNA:

minación de elegibilidad, matrícula, trabajo de oficina, talleres, requisición de compra, recibo de facturas y pagos de las mismas. Además, supervisará los que los procesos de confección de alimentos, conteos, servicios de alimentos, almacenamiento y saneamiento sean llevados a cabo en acorde con PACNA. Pagará salarios y lleva la contabilidad.

















Total Gastos Administrativos

| | |
|------|-------------|
| \$ - | \$ 8,110.00 |
|------|-------------|

DOCUMENTOS DE APOYO PARA EL PRESUPUESTO

- Documentos de apoyo varían de auspiciador en auspiciador en conformidad a los gastos.
- Deben grabarse en formato PDF con el nombre asignado por el PACNA

Name

-  2 Presupuesto 2021-2022
-  2 Presupuesto Hogares 2021-2022
-  2a Plan de Asignación de Fondos
-  2b a Materiales desechables
-  2b b Materiales de cocina
-  2b c Materiales de limpieza
-  2b d Equipo
-  2b e Relaciones publicas
-  2b f Seguro
-  2b g Membresias suscripciones y cuotas
-  2b h Adiestramiento
-  2b i Viaje
-  2b j Gas
-  2b k Fumigacion
-  2b l Renta de Area de Cocina
-  2b m Renta de Almacen
- 2b n Mantenimiento de Equipo



DEPARTAMENTO DE
EDUCACIÓN

Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición

OTRA INFORMACIÓN REQUERIDA



E

INFORME NARRATIVO (PÁGINA 5)

Justifique cada partida operacional y administrativa solicitada en el presupuesto anual del PACNA.

F

FÓRMULA DE COSTOS DE ALIMENTOS (PÁGINA 6)

Reembolsos estimados ÷ número de días operacionales =
costo de alimento diario ÷ promedio de asistencia diaria =
costo de alimento por participante por día

Ej. $54,600 \div 250 \text{ días} = \$218.4 \div 48 \text{ participantes} = \4.55



DEPARTAMENTO DE
EDUCACIÓN

Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición

DISPOSICIONES GENERALES

- Petición estimada de fondos
- Vigencia de un año
- Se puede enmendar en cualquier momento
- Tiene que estar balanceado
- Requiere documentos de apoyo para cada gasto solicitado
- Gastos tienen que ser permitidos, necesarios y razonables [7 CFR 226.6 (b)(1)(xviii)(A)(3)]
- Los gastos administrativos no pueden exceder del 15% del presupuesto
- Reembolsos condicionados a reclamos sometidos mensualmente
- Debe incluir una fuente de fondos ajenos al Programa que puedan utilizarse para pagar reclamos inelegibles u otros costos no permitidos
- Utilice la Guía para el Análisis del Presupuesto de PACNA

DEPARTAMENTO DE EDUCACIÓN

Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición



GOBIERNO DE PUERTO RICO
DEPARTAMENTO DE EDUCACIÓN
Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición

Rev Marzo
2021
ELR/jnp

Programa de Alimentos para Cuidado de Niños y Adultos

Guía para el Análisis del Presupuesto de PACNA

La Agencia Estatal evalúa anualmente el presupuesto de todos sus Auspiciadores: (Centros Independientes, Agencias Auspiciadoras además del FDC-Hogares) para asegurar el cumplimiento del Manejo Financiero, los controles internos, los sistemas de contabilidad establecidos y buen uso de los fondos de reclamo que reciben por parte de la Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición (AESAN). Siguiendo lo establecido en la Reglamentación Federal-Parte 226, el Financial Management CACFP 796-2 rev. 4, 2 CFR parte 200, 2 CFR parte 400 y 415 y todas las circulares aplicables de la Oficina de Gerencia y Presupuesto de los Estados Unidos.

226.7 (g) Aprobación de presupuesto

La Agencia Estatal tiene que revisar los presupuestos de las Instituciones y debe limitar los reclamos administrativos de cada una.

El presupuesto debe demostrar la habilidad que tiene la Institución de administrar los fondos del Programa de acuerdo a FNS Instructions 796-2 "Financial Management in the Child and Adult Care Food Program", parte 3015, 3016 y 3019 aplicable a las circulares de la Oficina de Gerencia y Presupuesto.

La Agencia Auspiciadora tiene que someter un presupuesto administrativo anual y los Centros Independientes deben someter un presupuesto anualmente.

La Agencia Estatal está prohibida de aceptar un presupuesto administrativo que exceda el 15% de los reembolsos estimados a recibir de una agencia auspiciadora de centros, a menos que la Agencia Auspiciadora lo justifique y requiera más de 15%. Si la Agencia Estatal está convencida que el Auspiciador tiene fondos suficientes para cumplir con los requisitos de patrones (226.20) puede otorgar o denegar la dispensa por escrito. La Agencia Estatal debe documentar todas las aprobaciones o denegaciones sobre este aspecto y debe proveer dicha documentación al FNSRO apropiada.

P.O. Box 190759
San Juan, Puerto Rico 00919-0759
Tel: (787) 773-6191

ESTA INSTITUCIÓN ES UN PROVEEDOR QUE OFRECE IGUALDAD DE OPORTUNIDADES.



ERRORES RECURRENTE

1 DESBALANCEADO

Reembolso Anual Estimado PACNA
 - Costos Operacionales

 Total de Costos Administrativos

2 NO INCLUYEN DOCUMENTOS DE APOYO

Haga referencia a la *Guía para el Análisis del Presupuesto de PACNA e Instrucción 796-2 Rev. 4*

3 OTRAS FUENTES DE INGRESO NO CONCUERDAN

El total de ingresos reportados en “2g Otras Fuentes de Ingreso solicitud” debe ser igual o mayor a la registrada en la columna del Presupuesto “Otra fuente de ingreso de la Institución”

| 1 | Estimado | Otra fuente de ingreso de la "Institución" | Cantidad Estimada Aprobada por "PACNA" |
|--|--------------|---|--|
| A. Reembolso Anual Estimado de PACNA | \$ 54,600.- | \$ 50,000.- | |
| B. Costos Operacionales: | | | |
| 1. Total de Costos de Alimentos (Exhibit B / Pág. 1-7) | \$ 35,130.55 | \$ 4,060.34 | |
| *2. Materiales No Comestibles | \$ - | \$ 9,551.58 | |
| *3. Personal Operacional de Alimentos | \$ 13,790.85 | \$ 2,433.68 | |
| Total de Costos Operacionales | \$ 48,921.40 | \$ 16,045.60 | |
| C. Diferencia (A-B=C) | \$ 5,678.60 | \$ 33,954.40 | |
| * Para los costos a incluirse en las partes B-2 y B-3 completar los desgloses en las páginas 2 y 3 | | | |
| D. Costos Administrativos = C | | Para uso Agencia Estatal: <u>10%</u> Administrativo | |
| | | | Cantidad Estimada Aprobada por PACNA |
| *1. Personal Administrativo | \$ 5,678.60 | \$ 25,844.40 | |
| *2. Gastos Administrativos | \$ - | \$ 8,110.00 | |
| *3. Contratos por Servicios | \$ - | \$ - | |
| Total de Costos Administrativos = C | \$ 5,678.60 | \$ 33,954.40 | |



ERRORES RECURRENTE

| | Estimado | Otra fuente de ingreso de la "Institución" | Cantidad Estimada Aprobada por "PACNA" |
|--|--------------|--|--|
| A. Reembolso Anual Estimado de PACNA | \$ 54,600.- | \$ 50,000.- | |
| B. Costos Operacionales: | | | |
| 1. Total de Costos de Alimentos (Exhibit B / Pág. 1-7) | \$ 35,130.55 | \$ 4,060.34 | |
| *2. Materiales No Comestibles | \$ - | \$ 9,551.58 | |
| *3. Personal Operacional de Alimentos | \$ 13,790.85 | \$ 2,433.68 | |
| Total de Costos Operacionales | \$ 48,921.40 | \$ 16,045.60 | |
| C. Diferencia (A-B=C) | \$ 5,678.60 | \$ 33,954.40 | |

Otras Fuentes de Ingreso 7 CFR 226.6(b)(1)(xviii)(A)

Utilizaremos solo fondos PACNA Utilizaremos otros fondos en adición a PACNA

➤ Incluir la fuente de ingreso que será utilizada en caso de incurrir en costos no permitidos o en un reclamo en exceso a lo permitido.

➤ En adición, si un costo no será sufragado con los fondos de PACNA, entonces la institución debe identificar la fuente de ingreso que será utilizada para cubrir estos costos.

| Nombre completo de la Fuente de Ingreso | Presupuesto Actual | Partidas |
|--|--------------------|--|
| Centro de Cuidado Diurno PACNA (cuenta de la Institución por concepto de pagos de servicios ofrecidos: Matrícula y Mensualidades) | \$50,000 | agua, luz, salarios de empleados regulares, equipos, materiales de oficina, nómina de empleados nuevo ingreso, y otros gastos no permitidos. |

(si la tabla provista no es suficiente, puede incluir anejos)

3 OTRAS FUENTES DE INGRESO NO CONCUERDAN

El total de ingresos reportados en "2g Otras Fuentes de Ingreso solicitud" debe ser igual o mayor a la registrada en la columna del Presupuesto "Otra fuente de ingreso de la Institución"



ERRORES RECURRENTE

1 DESBALANCEADO

Reembolso Anual Estimado PACNA
- Costos Operacionales

Total de Costos Administrativos

2 NO INCLUYEN DOCUMENTOS DE APOYO

Haga referencia a la *Guía para el Análisis del Presupuesto de PACNA e Instrucción 796-2 Rev. 4*

3 OTRAS FUENTES DE INGRESO NO CONCUERDAN

El total de ingresos reportados en “2g Otras Fuentes de Ingreso solicitud” debe ser igual o mayor a la registrada en la columna del Presupuesto “Otra fuente de ingreso de la Institución”



4 SIN FORMULA DE ALIMENTOS

Haga referencia a la página 5 de la *“Guía para el Análisis del Presupuesto de PACNA”*

5 NARRATIVO INCOMPLETO

Justifique todas las partidas administrativas y operacionales solicitadas en el presupuesto

6 SIN “ALLOCATION PLAN”

DEPARTAMENTO DE
EDUCACIÓN

Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición





DEPARTAMENTO DE
EDUCACIÓN

Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición

REGISTRO DE TRANSACCIONES PARA LA SUBVENCIÓN CHILD NUTRITION PROGRAM EMERGENCY OPERATING COSTS DURING COVID-19.



INSTRUCCIONES GENERALES



FAMILIARÍCESE

Con el formulario y lea todas las instrucciones contenidas en la primera página del Registro de Transacciones.

COMPLETE

Las celdas color rojo del encabezamiento de la hoja de trabajo "OCTUBRE 2021", aun cuando no tenga transacciones.

REGISTRE

Las transacciones diariamente, en secuencia y sin dejar líneas en blancos.

CRÉDITO O DEVOLUCIÓN

Generado durante el mes de la compra debe realizarse en la misma línea de la transacción inicial. Los que se realicen posterior al mes original deben hacer referencia al mismo.



DEPARTAMENTO DE
EDUCACIÓN

Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición

INSTRUCCIONES GENERALES

DEPARTAMENTO DE
EDUCACIÓN

Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición



BALANCE

La programación del formulario actualiza automáticamente la sección **BALANCE DISPONIBLE** toda vez que complete la columna **MONTO DE LA FACTURA U ORDEN DE COMPRA**. Esta función permite obligar los fondos generando un balance de cuenta real, aun cuando no se emita el pago.

CONCILIE


La cuenta mensualmente y archive todos los documentos de apoyo para revisión de la AESAN.

CERTIFIQUE

mediante firma que toda la información suministrada es fiel, exacta y que cumple con las leyes y reglamentos aplicables.



INSTRUCCIONES GENERALES



GOBIERNO DE PUERTO RICO
DEPARTAMENTO DE EDUCACIÓN
Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición
División de Contabilidad y Rendición de Cuentas

INSTRUCCIONES PARA QUE LOS AUSPICIADORES DE PACNA COMPLETEN EL REGISTRO DE TRANSACCIONES DE LA SUBVENCIÓN "CHILD NUTRITION PROGRAM EMERGENCY OPERATING COSTS DURING COVID-19"

Instrucciones generales:

- Complete las celdas color rojo del encabezamiento de la hoja de trabajo "OCTUBRE 2021".
- Registre las transacciones diariamente, en secuencia y sin dejar líneas en blancas.
- Toda columna que requiera la fecha tiene que escribirse utilizando la secuencia mes, día y año. La programación del formulario uniformará el formato.
- Todo crédito o devolución que se genere durante el recibo de la mercancía o en ese mes, debe realizarse en la misma línea de la transacción donde registró la factura inicial. Los créditos o devoluciones realizados posterior al periodo en el que se origina la compra deben hacer referencia al mes en que se realizó la misma en la sección **DESCRIPCIÓN**. También debe completar el **NÚM. FACTURA** y en el **MONTO DE LA FACTURA** debe estar en cero (0).
- Complete la **FECHA DE PAGO** en la misma línea de la transacción original, siempre que sea realizada durante ese periodo. En este caso, el registro actualiza la **CANTIDAD PAGADA** toda vez que se completa esa sección. De realizar el pago durante otro mes que no sea el de la adquisición, se registra la transacción en el mes en que se realizó el desembolso siguiendo las siguientes instrucciones:
 - Complete el **NÚM. FACTURA**.
 - En la columna **DESCRIPCIÓN**, haga referencia al mes en que se realizó la compra.
 - El **MONTO DE LA FACTURA** debe estar en cero (0).
- La programación del formulario permite actualizar de manera automática la sección **BALANCE DISPONIBLE** toda vez que complete la columna **MONTO DE LA FACTURA**. Esta función permite obligar los fondos generando un balance de cuenta real, aun cuando no se emita el pago.
- Al finalizar el mes deberá realizar la reconciliación de la cuenta y certificar mediante firma que toda la información suministrada es fiel, exacta y que la institución mantiene en archivo todos los documentos que sustentan las transacciones registradas.
- Se requiere que utilice este formulario hasta que gaste los fondos en su totalidad. Además, debe guardar los documentos originales en archivo para ser revisados en futuras monitorías o en cualquier momento que le sean requerido.

HPC/REVISADO MAYO 2022 PÁGINA 1 DE 3

INSTRUCCIONES PARA QUE LOS AUSPICIADORES DE PACNA COMPLETEN EL REGISTRO DE TRANSACCIONES DE LA SUBVENCIÓN "CHILD NUTRITION PROGRAM EMERGENCY OPERATING COSTS DURING COVID-19"

| DESCRIPCIÓN DETALLADA | | |
|-----------------------|-------------------------|---|
| COLUMNA | DESCRIPCIÓN | COMENTARIOS |
| A | Referencia | El Registro de transacciones le provee un número de secuencia adjudicado de manera predeterminada para las transacciones. El mismo facilita la búsqueda y monitoreo de las compras, por lo que se requiere que no deje líneas en blanco. |
| B | Fecha de factura | Incluya la fecha escrita en la factura provista por el proveedor que entrega la mercancía o servicio. La secuencia de esta inicia con el mes, seguido del día y año. |
| C | Número de factura | Se refiere al número asignado por el proveedor en el documento al momento en que se recibe el inventario o servicio. La misma podría contener el desglose de las unidades compradas o servicios ofrecidos, término de pago, precio por unidad y cantidad a pagar, entre otros datos. |
| D | Monto de la factura | Cantidad de dinero cobrada por el proveedor a la institución por concepto de venta o servicios permitidos bajo esta subvención. La misma es provista en la factura. |
| E | Proveedor | Incluya el nombre del proveedor de productos o servicios, según aparece en la factura. |
| G | Descripción | Desglose los productos o servicios comprados, cualquier situación confrontada durante el proceso de adquisición, o algún comentario relevante. Algunos ejemplos podrían ser: <ol style="list-style-type: none"> Compra de alimentos. Devolución de mercancía en malas condiciones. Entrega de guineos incompletos. Pago fuera del periodo, compra realizada en el mes de febrero. |
| H | Número de cuenta | Proporcione el número utilizado para identificar la transacción en los libros contables. |
| I | Número de cheque o ACH | Incluya el número de transacción que confirma el pago de los productos o servicios comprados. Este puede ser realizado mediante cheque, giro o transferencia electrónica. En cualquier instancia, cada una de estas transacciones contienen un número exclusivo que debe ser provisto en esta sección. |
| J | Fecha de pago o crédito | Fecha en que la institución realiza el pago de la factura o que recibe el crédito del proveedor. |

NPC/REVISADO MAYO 2022 PÁGINA 2 DE 3

INSTRUCCIONES PARA QUE LOS AUSPICIADORES DE PACNA COMPLETEN EL REGISTRO DE TRANSACCIONES DE LA SUBVENCIÓN "CHILD NUTRITION PROGRAM EMERGENCY OPERATING COSTS DURING COVID-19"

| DESCRIPCIÓN DETALLADA | | |
|-----------------------|---|--|
| COLUMNA | DESCRIPCIÓN | COMENTARIOS |
| K | Créditos o devoluciones | Incluya cualquier cantidad de dinero que represente una reducción en la factura de algún proveedor. Generalmente esto ocurre por concepto de devoluciones o incumplimiento en la entrega de los productos solicitados en el proceso de adquisición. |
| L | Cantidad pagada | Se refiere al monto pagado por la institución correspondiente al recibo de productos o servicios adquiridos con los fondos "Child Nutrition Program Emergency Operating Cost During COVID-19". La programación de esta columna permite actualizarse automáticamente toda vez que se completa la sección FECHA DE PAGO / CRÉDITO . Sin embargo, cuando la transacción se realiza fuera del periodo de la compra, el usuario debe incorporar manualmente la cantidad pagada. En ese caso, en la sección DESCRIPCIÓN debe hacer referencia al mes en que se realizó la compra, también de completar NÚM. FACTURA y en MONTO DE LA FACTURA debe estar en cero (0). |
| M | Balance disponible | Refleja de manera predeterminada el dinero disponible después de las compras y devoluciones. |
| A-67 | Nombre y firma del personal responsable | Incluya el nombre en letra de molde y la firma de la persona encargada de administrar los fondos del PACNA establecida mediante acuerdo de cumplimiento, resolución corporativa o delegación de firma. La misma certifica que toda la información es fiel, exacta, que cumple con las leyes y reglamentos aplicables y que mantienen los documentos que sustentan todas las transacciones registradas. |
| G-67 | Fecha | Fecha en que el funcionario certifica mediante firma las transacciones del registro. |

NPC/REVISADO MAYO 2022 PÁGINA 3 DE 3



DEPARTAMENTO DE
EDUCACIÓN

Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición



GOBIERNO DE PUERTO RICO
 DEPARTAMENTO DE EDUCACIÓN
 Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición
 División de Contabilidad y Reembolsos

PROGRAMA DE ALIMENTOS PARA EL CUIDADO DE NIÑOS Y ADULTOS
CHILD NUTRITION PROGRAM EMERGENCY OPERATING COSTS DURING COVID-19
REGISTRO DE TRANSACCIONES PARA EL MES DE OCTUBRE 2021

NOMBRE DEL AUSPICIADOR [REDACTED]

Número de Contrato: [REDACTED]

CANTIDAD DE FONDOS ASIGNADOS [REDACTED]

| REF. | FECHA FACTURA MM/DD/AAAA | NÚM. DE FACTURA U ORDEN DE COMPRA | MONTO FACTURA U ORDEN DE COMPRA | SUPLIDOR | DESCRIPCIÓN | # CTA | NÚM. CK O ACH | FECHA DE PAGO / CR MM/DD/AAAA | CRÉDITOS O DEVOLUCIONES | CANTIDAD PAGADA | BALANCE DISPONIBLE |
|------|-----------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|----------|-------------|-------|------------------|----------------------------------|-------------------------|-----------------|--------------------|
| 1 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ 10,000.00 |
| 2 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 3 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 4 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 5 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 6 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 7 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 8 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 9 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 10 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 11 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 12 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 13 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 14 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 15 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 16 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 17 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 18 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 19 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 20 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 21 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 22 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 23 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |



PROGRAMA DE ALIMENTOS PARA EL CUIDADO DE NIÑOS Y ADULTOS
 CHILD NUTRITION PROGRAM EMERGENCY OPERATING COSTS DURING COVID-19
 REGISTRO DE TRANSACCIONES PARA EL MES DE OCTUBRE 2021

NOMBRE DEL AUSPICIADOR La casita de mamá

Número de Contrato: CCC-099

CANTIDAD DE FONDOS ASIGNADOS \$ 10,000.00

| REF. | FECHA FACTURA MM/DD/AAAA | NÚM. DE FACTURA U ORDEN DE COMPRA | MONTO FACTURA U ORDEN DE COMPRA | SUPLIDOR | DESCRIPCIÓN | # CTA | NÚM. CK O ACH | FECHA DE PAGO / CR MM/DD/AAAA | CRÉDITOS O DEVOLUCIONES | CANTIDAD PAGADA | BALANCE DISPONIBLE |
|------|-----------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|----------|-------------|-------|------------------|----------------------------------|-------------------------|-----------------|--------------------|
| 1 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ 10,000.00 |
| 2 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 3 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 4 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 5 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 6 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 7 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 8 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 9 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 10 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 11 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 12 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 13 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 14 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 15 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 16 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 17 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 18 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 19 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 20 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 21 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 22 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 23 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |



GOBIERNO DE PUERTO RICO
 DEPARTAMENTO DE EDUCACIÓN
 Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición
 División de Contabilidad y Reembolsos

PROGRAMA DE ALIMENTOS PARA EL CUIDADO DE NIÑOS Y ADULTOS
CHILD NUTRITION PROGRAM EMERGENCY OPERATING COSTS DURING COVID-19
REGISTRO DE TRANSACCIONES PARA EL MES DE NOVIEMBRE 2021

NOMBRE DEL AUSPICIADOR La casita de mama

Número de Contrato: CCC-099

CANTIDAD DE FONDOS ASIGNADOS \$ 10,000.00

| REF. | FECHA FACTURA MM/DD/AAAA | NÚM. DE FACTURA U ORDEN DE COMPRA | MONTO FACTURA U ORDEN DE COMPRA | SUPLIDOR | DESCRIPCIÓN | # CTA | NÚM. CK O ACH | FECHA DE PAGO / CR MM/DD/AAAA | CRÉDITOS O DEVOLUCIONES | CANTIDAD PAGADA | BALANCE DISPONIBLE |
|----------------|-----------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|------------|-----------------|-------|------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------|-----------------------|
| | | | | | Balance inicial | | | | | | \$ 10,000.00 |
| 1 | 1-Nov-21 | 123456 | \$ 4,000.00 | Suplidor A | Alimentos | 1001 | 2001 | 1-Nov-21 | \$ - | \$ 3,000.00 | \$ 6,000.00 |
| 2 | 2-Nov-21 | 321456 | \$ 1,000.00 | Suplidor B | Materiales | 1002 | 2002 | 10-Nov-21 | \$ - | \$ 1,000.00 | \$ 5,000.00 |
| 3 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 4 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 5 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 6 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 7 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 8 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 9 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 10 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 11 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 12 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 13 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 14 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| Totales | | | | | | | | | \$ - | \$ 4,000.00 | \$ 5,000.00 |

Certifico que estas transacciones son verdaderas y correctas en todo al respecto y que los documentos de apoyo están disponibles para la revisión de la AESAN. Además, el uso de este fondo es permitido, necesario y razonable y cumplimos con el 2 CFR Part 200 Uniform Administrative Requirements, Cost Principles, And Audit Requirements For Federal Awards; 2 CFR Part 400 and Part 415, 7 CFR Part 25 and Adult Care Food Program and FNS Instruction 796-2 Rev. 4.

BALANCE DISPONIBLE \$ 5,000.00

[Firma]
 Nombre y firma del personal responsable

3 de mayo de 2022

Fecha



GOBIERNO DE PUERTO RICO
 DEPARTAMENTO DE EDUCACIÓN
 Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición
 División de Contabilidad y Reembolsos

PROGRAMA DE ALIMENTOS PARA EL CUIDADO DE NIÑOS Y ADULTOS
CHILD NUTRITION PROGRAM EMERGENCY OPERATING COSTS DURING COVID-19
RESUMEN REGISTRO DE TRANSACCIONES

Nombre de la Autoridad: La casita de mamá
 Número de contrato: CCC-099
 Balance Inicia \$ 10,000.00

| PERIODO | OBLIGACIÓN | CRÉDITOS O DEVOLUCIONES | PAGOS | BALANCE DISPONIBLE |
|-----------------|--------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|
| Octubre 2021 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 10,000.00 |
| Noviembre 2021 | \$ 5,000.00 | \$ - | \$ 4,000.00 | \$ 5,000.00 |
| Diciembre 2021 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 5,000.00 |
| Enero 2022 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 5,000.00 |
| Febrero 2022 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 5,000.00 |
| Marzo 2022 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 5,000.00 |
| Abril 2022 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 5,000.00 |
| Mayo 2022 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 5,000.00 |
| Junio 2022 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 5,000.00 |
| Julio 2022 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 5,000.00 |
| Agosto 2022 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 5,000.00 |
| Septiembre 2022 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 5,000.00 |
| Totales | \$ 5,000.00 | \$ - | \$ 4,000.00 | \$ 5,000.00 |

BALANCE PENDIENTE DE PAGO \$ 1,000.00



GOBIERNO DE PUERTO RICO
 DEPARTAMENTO DE EDUCACIÓN
 Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición
 División de Contabilidad y Reembolsos

PROGRAMA DE ALIMENTOS PARA EL CUIDADO DE NIÑOS Y ADULTOS
 CHILD NUTRITION PROGRAM EMERGENCY OPERATING COSTS DURING COVID-19
 REGISTRO DE TRANSACCIONES PARA EL MES DE DICIEMBRE 2021

NOMBRE DEL AUSPICIADOR La casita de mamá

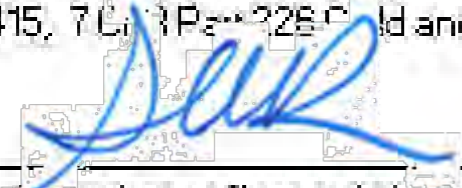
Número de Contrato: CCC-099

CANTIDAD DE FONDOS ASIGNADOS \$ 10,000.00

| REF. | FECHA FACTURA MM/DD/AAAA | NÚM. DE FACTURA U ORDEN DE COMPRA | MONTO FACTURA U ORDEN DE COMPRA | SUPLIDOR | DESCRIPCIÓN | # CTA | NÚM. CK O ACH | FECHA DE PAGO / CR MM/DD/AAAA | CRÉDITOS O DEVOLUCIONES | CANTIDAD PAGADA | BALANCE DISPONIBLE |
|----------------|-----------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|----------|-----------------|-------|------------------|----------------------------------|-------------------------|-----------------|--------------------|
| | | | | | Balance inicial | | | | | | \$ 5,000.00 |
| 1 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 2 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 3 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 4 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 5 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 6 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 7 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 8 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 9 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 10 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 11 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 12 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 13 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 14 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| Totales | | | | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |

Certifico que estas transacciones son verdaderas y correctas en todo al respecto y que los documentos de apoyo están disponibles para la revisión de la AESAN. Además, el uso de este fondo es permitido, necesario y razonable y cumplimos con el 2 CFR Part 200 Uniform Administrative Requirements, Cost Principles, And Audit Requirements For Federal Awards; 2 CFR Part 400 and Part 415, 7 CFR Part 226 Child and Adult Care Food Program and FNS Instruction 796-2 Rev. 4.

BALANCE DISPONIBLE \$ 5,000.00


 Nombre y firma del personal responsable

3 de mayo de 2022
 Fecha



PROGRAMA DE ALIMENTOS PARA EL CUIDADO DE NIÑOS Y ADULTOS
 CHILD NUTRITION PROGRAM EMERGENCY OPERATING COSTS DURING COVID-19
 REGISTRO DE TRANSACCIONES PARA EL MES DE FEBRERO 2022

NOMBRE DEL AUSPICIADOR La casita de mamá

Número de Contrato: CCC-099

CANTIDAD DE FONDOS ASIGNADOS \$ 10,000.00

| REF. | FECHA FACTURA MM/DD/AAAA | NÚM. DE FACTURA U ORDEN DE COMPRA | MONTO FACTURA U ORDEN DE COMPRA | SUPLIDOR | DESCRIPCIÓN | # CTA | NÚM. CK O ACH | FECHA DE PAGO / CR MM/DD/AAAA | CRÉDITOS O DEVOLUCIONES | CANTIDAD PAGADA | BALANCE DISPONIBLE |
|----------------|-----------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|------------|----------------------------|-------|------------------|----------------------------------|-------------------------|-----------------|--------------------|
| | | | | | Balance inicial | | | | | | \$ 5,000.00 |
| 1 | 1-Feb-22 | A-1452 | \$ 500.00- | Suplidor C | Pago gas con 10% descuento | 5001 | 2003 | 2-Feb-22 | \$ 50.00 - | \$ 450.00 | \$ 4,550.00 - |
| 2 | 1-Nov-21 | 123456 | \$ - | Suplidor A | Cuenta por pagar alimentos | 1001 | 2004 | 2-Feb-22 | \$ - | \$ 1,000.00 | \$ 4,550.00 - |
| 3 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 4 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 5 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 6 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 7 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 8 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 9 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 10 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 11 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 12 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 13 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| 14 | | | \$ - | | | | | | \$ - | \$ - | \$ - |
| Totales | | | | | | | | | \$ - | \$ 1,450.00 | \$ 4,550.00 |

Certifico que estas transacciones son verdaderas y correctas en todo al respecto y que los documentos de apoyo están disponibles para la revisión de la AESAN. Además, el uso de este fondo es permitido, necesario y razonable y cumplimos con el 2 CFR Part 200 Uniform Administrative Requirements, Cost Principles, And Audit Requirements For Federal Awards; 2 CFR Part 400 and Part 415, 7 CFR Part 228 and Adult Care Food Program and FNS Instruction 796-2 Rev. 4.

BALANCE DISPONIBLE \$ 4,550.00


 Nombre y firma del personal responsable

3 de mayo de 2022
 Fecha



GOBIERNO DE PUERTO RICO
DEPARTAMENTO DE EDUCACIÓN
Agencia Estatal, Servicios de Alimentos y Nutrición
División de Contabilidad y Reembolsos

PROGRAMA DE ALIMENTOS PARA EL CUIDADO DE NIÑOS Y ADULTOS
CHILD NUTRITION PROGRAM EMERGENCY OPERATING COSTS DURING COVID-19
RESUMEN REGISTRO DE TRANSACCIONES

Nombre de la Autoridad: La casita de mamá
Número de contrato: CCC-099
Balance Inicial \$ 10,000.00

| PERIODO | OBLIGACIÓN | CRÉDITOS O DEVOLUCIONES | PAGOS | BALANCE DISPONIBLE |
|-----------------|--------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|
| Octubre 2021 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 10,000.00 |
| Noviembre 2021 | \$ 5,000.00 | \$ - | \$ 4,000.00 | \$ 5,000.00 |
| Diciembre 2021 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 5,000.00 |
| Enero 2022 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 5,000.00 |
| Febrero 2022 | \$ 500.00 | \$ 50.00 | \$ 1,450.00 | \$ 4,550.00 |
| Marzo 2022 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 4,550.00 |
| Abril 2022 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 4,550.00 |
| Mayo 2022 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 4,550.00 |
| Junio 2022 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 4,550.00 |
| Julio 2022 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 4,550.00 |
| Agosto 2022 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 4,550.00 |
| Septiembre 2022 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 4,550.00 |
| Totales | \$ 5,500.00 | \$ 50.00 | \$ 5,450.00 | \$ 4,550.00 |

BALANCE PENDIENTE DE PAGO \$ -

CONTÁCTENOS PARA MÁS INFORMACIÓN



Isaly E. Vassallo

Contador II

División de Contabilidad y
Reembolso, AESAN

vasallo_i@de.pr.gov

Israel Cruz

Auxiliar Administrativo II
División de Contabilidad y
Reembolso, AESAN

cruzri@de.pr.gov

Sheila M. Ramos

Contador I

División de Contabilidad y
Reembolso, AESAN

ramosas@de.pr.gov

María I. Ocasio

Secretaria Administrativa
División de Contabilidad y
Reembolso, AESAN

ocasiommi@de.pr.gov

Nilmary Pérez

Auxiliar Administrativo III
División de Contabilidad y
Reembolso, AESAN

perezcni@de.pr.gov

