

## **Oficina de la Contralora**

La Oficina de la Contralora imparte dirección y vela por el cumplimiento de las normas, las leyes y los reglamentos aplicables. Define la política pública que rige las acciones de la Contraloría, así como aprueba los planes, los presupuestos, los proyectos, los programas, los reglamentos administrativos y las operaciones de la Oficina. En esta oficina se aprueban los informes de auditoría y se manejan las querellas que se reciben en la Oficina. La Contralora cuenta con varios comités y juntas asesoras.

- Comité Asesor de Auditoría Interna
- Comité de Ética
- Junta de Subastas
- Junta de Apelaciones

Yesmín M. Valdivieso Galib, CPA  
Contralora  
(787) 754-3030  
[ocpr@ocpr.gov.pr](mailto:ocpr@ocpr.gov.pr)  
Años de Servicio 11

### **I. Operaciones**

El área operacional agrupa a todas las áreas que llevan a cabo las funciones asignadas a la Oficina. La principal función de la Oficina del Contralor, y es asignada constitucionalmente, es auditar. Las demás funciones nos han sido encomendadas por leyes estatales y federales.

#### **Divisiones de Auditoría**

El trabajo de auditoría se ha dividido en tres partes y se han creado las siguientes divisiones: Departamentos y Agencias, Municipios, Corporaciones Públicas. Contamos, además, con un área que audita la tecnología de información de las Agencias, los Municipios y de las Corporaciones Públicas.

#### **División de Auditorías de Departamentos y Agencias**

Esta División tiene a cargo auditar todas las agencias del Gobierno cuyas operaciones se rigen generalmente por reglamentos del Departamento de Hacienda, la Ley de Personal, la Ley de Contabilidad y otras disposiciones aplicables al sector público conocido como Gobierno Central. Además, interviene en las operaciones de las ramas Legislativa y Judicial. Las agencias se auditan según el Plan de Auditoría Anual.

José E. Maldonado Castro, JD, CPA  
Director  
División de Auditorías de Departamentos y Agencias  
(787) 754-3030  
[ocpr@ocpr.gov.pr](mailto:ocpr@ocpr.gov.pr)  
Años de Servicio 21

### **División de Auditorías de Municipios**

Esta División tiene la responsabilidad de auditar a los municipios y a los consorcios municipales. Los Municipios se auditan cada 2 años, según dispone la ley. Vea los Municipios que se están auditando en nuestro Plan de Auditoría Anual.

Pedro J. Brugueras Fernández, CFE  
Director  
División de Auditorías de Municipios  
(787) 754-3030  
[ocpr@ocpr.gov.pr](mailto:ocpr@ocpr.gov.pr)  
Años de Servicio 37

### **División de Auditorías de Tecnología de Información**

Esta División tiene la responsabilidad de realizar las auditorías de control y de sistemas de información de todas las unidades gubernamentales. Para la frecuencia de estas auditorías refiérase al Plan de Auditoría Anual.

Ivonne M. Plumey López, CPA, CFE, CISA  
Directora  
División de Tecnología de Información  
(787) 754-3030  
[ocpr@ocpr.gov.pr](mailto:ocpr@ocpr.gov.pr)  
Años de Servicio 29

### **División de Auditorías de Corporaciones Públicas**

Esta División tiene a cargo la auditoría a las corporaciones públicas del Gobierno. Las corporaciones públicas son agencias creadas por leyes, son separadas del Gobierno, pero reciben fondos públicos y, además, generan sus propios ingresos. Las corporaciones públicas se auditan según el Plan de Auditoría Anual.

Elvira López Ortiz, CFE  
Directora  
División de Auditorías de Corporaciones Públicas

(787) 754-3030  
[ocpr@ocpr.gov.pr](mailto:ocpr@ocpr.gov.pr)  
Años de Servicio 27

### **Oficina de Asuntos de Auditoría**

Esta Oficina tiene la responsabilidad de la planificación anual de las auditorías, la coordinación de la evaluación técnica de las auditorías (Peer Review), la revisión de las normas de auditoría y de los procedimientos relacionados con la ejecución del trabajo de auditoría y la coordinación del Programa de Plan de Acción Correctiva, el análisis de los estados financieros que remiten las entidades gubernamentales y el desarrollo de estrategias de auditoría y gestión de recursos.

- a. Planificación Integrada y Control de las Auditorías
- b. Desarrollo de Estrategias de Auditoría y Gestión de Recursos
- c. Plan de Acción Correctiva
- d. Peer Review
- e. JPRPA

Edna Velázquez Díaz, CGAP  
Directora  
Oficina de Asuntos de Auditoría  
(787) 754-3030  
[ocpr@ocpr.gov.pr](mailto:ocpr@ocpr.gov.pr)  
Años de Servicio 25

### **División de Registros Públicos**

Esta División tiene la responsabilidad asegurarse de que la Oficina del Contralor lleve ciertos registros para cumplir con ciertas leyes que así lo requieren.

- a. Notificación de Pérdidas o Irregularidades, Bienes y Fondos (Ley 96)
- b. Registros Públicos (Ley 103)
- c. Registros de Contratos de Privatización (Ley 136)
- d. Registros de Contratos (Ley 18)
- e. Informes Financieros (Ley 273)

Suzanne Benítez Matos, CPA  
Directora

División de Registro Público  
(787) 754-3030  
[ocpr@ocpr.gov.pr](mailto:ocpr@ocpr.gov.pr)  
Años de Servicio 9

### **División de Investigaciones Especiales**

En esta División se integra un conjunto de actividades encargadas de proporcionar investigaciones de fraude, despilfarro y abuso; investigaciones forenses digital; apoyo técnico especializado en el análisis de datos y desarrollo de estrategias tecnológicas. Esta unidad opera un Laboratorio Forense Digital equipado con tecnología de avanzada para examinar evidencia electrónica. El mismo cuenta con examinadores forenses digitales especializados y capacitados para aplicar la metodología científica requerida en el uso y el manejo de la evidencia electrónica.

Julio J. Dávila Bravo, CFE  
Director  
División de Análisis de Datos, Forense Digital y Desarrollo Tecnológico  
(787) 754-3030  
[ocpr@ocpr.gov.pr](mailto:ocpr@ocpr.gov.pr)  
Años de Servicio 29

## **II. Administración**

Aquí se agrupan todas las unidades que proveen servicios al resto de la Oficina. Se encarga de proporcionar los recursos necesarios para garantizar el funcionamiento operacional de la Oficina, así como el mantenimiento y la seguridad y los planes de contingencia en casos de emergencias.

### **Programa de Ayuda al Personal**

El Programa de Ayuda al Personal está disponible para el personal de la Oficina y sus familiares. Está diseñado para ayudarle a lidiar con asuntos laborales o personales que puedan estar afectándole en su desempeño laboral. Este Programa fue creado a tenor con la Ley Núm. 167 del 11 de agosto de 2002, cuyo propósito es velar por la salud integral del servidor público y su familia, aumentar la productividad y ofrecer servicios de excelencia a la ciudadanía.

Lillian E. Berríos López, CCB, CSC, RPAS, COACH  
Coordinadora del PAE  
(787) 754-3030  
[ocpr@ocpr.gov.pr](mailto:ocpr@ocpr.gov.pr)  
Años de Servicio 7

## **Centro de Desarrollo Profesional y Actividades Especiales**

Proporciona al personal de la Oficina el programa de formación y capacitación para contribuir a su desarrollo profesional y coordina las actividades especiales de la Oficina.

- a. Capacitación Personal
- b. Facultad Interna y Externa

Mara E. Reyes Alfonso, CFE, CGAP  
Directora  
Centro de Desarrollo Profesional y Actividades Especiales  
(787) 754-3030  
[ocpr@ocpr.gov.pr](mailto:ocpr@ocpr.gov.pr)  
Años de Servicio 27

## **División de Capital Humano**

Se encarga de apoyar a la administración efectiva e integrada del capital humano a nivel institucional con el reclutamiento, clasificación y retribución, nombramientos, cambios y evaluación del desempeño. Además, tiene a cargo el Programa de Mediación de Conflictos y la Coordinación de los Asuntos de Retiro.

- a. Reclutamiento
- b. Asuntos de Retiro
- c. Asistencia y Lecencias
- d. Evaluación del Desempeño del Personal
- e. Mediación de Conflictos

Iseut G. Vélez Rivera, MC  
Directora  
División de Capital Humano  
(787) 754-3030  
[ocpr@ocpr.gov.pr](mailto:ocpr@ocpr.gov.pr)  
Años de Servicio 11

## **División de Finanzas y Presupuesto**

Esta área se encarga de planificar, organizar, coordinar, ejecutar y controlar todos los procesos financieros de la Oficina.

- a. Presupuesto
- b. Contabilidad
- c. Preintervención
- d. Oficial Pagador
- e. Nóminas
- f. Cuentas por pagar

Yarila Sánchez Torres, MBA  
Directora  
División de Finanzas y Presupuesto  
(787) 754-3030  
[ocpr@ocpr.gov.pr](mailto:ocpr@ocpr.gov.pr)  
Años de Servicio 17

### **Servicios Generales**

Se asegura de proveer y administrar los Servicios de la Oficina tales como: el mantenimiento de la planta física, el control del almacén de materiales, la mensajería, transportación, el control de la correspondencia y la reproducción de documentos. Los servicios a esta área se solicitan a través del programa Agiloft que está en nuestra página principal.

Elsa S. Páez Guerrero  
Directora  
Servicios Generales  
(787) 754-3030  
[ocpr@ocpr.gov.pr](mailto:ocpr@ocpr.gov.pr)  
Años de Servicio 26

- a. Propiedad
- b. Transportación
- c. Almacén de Materiales
- d. Correspondencia y Reproducción
- e. Mantenimiento de Planta Física
- f. Compras
- g. Programa de Reciclaje

### **Programa de Administración de Documentos Públicos**

Responsable de administrar la creación, el uso, la conservación y la disposición de los documentos de la Oficina.

Madeline Cruz Flores  
Administradora de Documentos  
Programa de Administración de Documentos Públicos  
(787) 754-3030  
[ocpr@ocpr.gov.pr](mailto:ocpr@ocpr.gov.pr)  
Años de Servicio 20

### **Oficina de Seguridad**

Se encarga de velar porque se cumplan las normas de seguridad de la oficina, así como elaborar, distribuir y orientar al personal a cerca de los planes de emergencia.

Miguel A. Moya Cordero, P.P.S  
Coordinador de Seguridad  
(787) 754-3030  
[ocpr@ocpr.gov.pr](mailto:ocpr@ocpr.gov.pr)  
Años de Servicio 19

### **III. Estrategia**

Se compone de las áreas de las unidades de asesoramiento en comunicaciones, asuntos legales, asuntos de auditoría y organizacionales que ayudan a la dirección de la Oficina a lograr sus objetivos.

#### **Oficina de Prensa y Comunicaciones**

Esta Oficina es la encargada de gestionar de forma creativa y profesional la comunicación de la Oficina y de atender todas las peticiones de la prensa.

Lisandra Rivera Rivera, Lic. R-168  
Directora  
Oficina de Prensa y Comunicaciones  
(787) 754-3030  
[ocpr@ocpr.gov.pr](mailto:ocpr@ocpr.gov.pr)  
Años de Servicio 22

#### **Auditoría Interna**

El alcance del trabajo de la Oficina de Auditoría Interna comprende el examen y la evaluación de cuán adecuada y efectiva es la estructura del sistema de control interno de la Oficina del Contralor y la calidad del desempeño al llevar a cabo las responsabilidades asignadas para lograr las metas y los objetivos que esta Oficina se ha propuesto.

Myriam J. Flores Santiago, CFE

Directora  
Oficina de Auditoría Interna  
(787) 754-3030  
[ocpr@ocpr.gov.pr](mailto:ocpr@ocpr.gov.pr)  
Años de Servicio 19

### **Planificación Estratégica, Gestión de Riesgos y Centro de Información Gubernamental**

Esta área se encarga de preparar el Plan Estratégico de la Oficina basado nuestra Visión y Misión. Mediante información estadística, anticipa, monitoriza y responde a los riesgos que podrían impedir el logro de los objetivos.

Jamiel Miranda Matos, PE, ESQ  
Director Ejecutivo  
Planificación Estratégica, Gestión de Riesgos y Centro de Información Gubernamental  
(787) 754-3030  
[ocpr@ocpr.gov.pr](mailto:ocpr@ocpr.gov.pr)  
Años de Servicio 17

### **Asuntos Legales, Legislación y Reglamentación**

Es una oficina de asesoramiento legal. Asesora a la Contralora ante medidas legislativas propuestas, consultas de las unidades auditadas o de los auditores, casos internos ante la Junta de Apelaciones y se encarga de la redacción y control de la reglamentación interna.

Lcdo. Abelardo Casanova Hernández  
Director  
Asuntos Legales, Legislación y Reglamentación  
(787) 754-3030  
[ocpr@ocpr.gov.pr](mailto:ocpr@ocpr.gov.pr)  
Años de Servicio 24

### **Asuntos Legales Investigaciones y Litigios**

Es una oficina de asesoramiento legal especializada en realizar investigaciones de fraude, proveer asistencia en litigación y realizar auditorías de respuesta rápida. Asiste con el Negociado de Investigaciones Federal, la Oficina de Ética Gubernamental, la Oficina del Inspector General del Gobierno de Puerto Rico y el Departamento de Justicia en la identificación, análisis y preparación de los casos para ser presentados judicialmente.

Lcdo. Ismael Ramírez Rodríguez  
Director  
Asuntos Legales, Investigaciones y Litigios  
(787) 754-3030

[ocpr@ocpr.gov.pr](mailto:ocpr@ocpr.gov.pr)  
Años de Servicio 21

### **Biblioteca**

Nuestra Biblioteca ofrece información necesaria para enriquecer los conocimientos, destrezas y habilidades en el área de fiscalización o en cualquier otro campo profesional al personal y a los visitantes. Para esto, la Biblioteca mantiene una colección de libros, revistas y materiales no impresos. Esta colección cuenta con publicaciones en las áreas de: auditoría, contabilidad, derecho, entre otras de interés general. Además, cuenta con publicaciones del Gobierno y de otros países.

Carmen L. Montañez Reyes  
Administradora de Biblioteca, MIS  
(787) 754-3030  
[ocpr@ocpr.gov.pr](mailto:ocpr@ocpr.gov.pr)  
Años de Servicio 11

### **Oficina de Prevención y Orientaciones Externas**

Esta Oficina es responsable de ofrecer los cursos requeridos por leyes a los funcionarios electos, a los nombrados por el Gobernador y a los integrantes de los consejos escolares de todas las escuelas del País.

Miriam Díaz Viera, CPA, CFE  
Directora  
Oficina de Prevención y Orientaciones Externas  
(787) 754-3030  
[ocpr@ocpr.gov.pr](mailto:ocpr@ocpr.gov.pr)  
Años de Servicio 21

### **Oficina Anticorrupción y Relaciones Externas**

Esta Oficina es responsable de elaborar material de orientación interno como externo y de mantener las relaciones entre agencias fiscalizadoras locales e internacionales.

Hannelore Y. Valentin Fortunet, CFE  
Directora  
Oficina Anticorrupción y Relaciones Externas  
(787) 754-3030  
[ocpr@ocpr.gov.pr](mailto:ocpr@ocpr.gov.pr)  
Años de Servicio 25

## **Tecnología**

En esta área se agrupan todos los responsables del apoyo especializado en sistemas computadorizados. Estas áreas son las responsables de la conceptualización y del desarrollo e implantación de programas de computadoras que agilicen los procesos.

- a. Team Mate
- b. MIP
- c. COBIT

Joannie Madera Villanueva  
Directora  
División de Sistemas de Información  
(787) 754-3030  
[ocpr@ocpr.gov.pr](mailto:ocpr@ocpr.gov.pr)  
Años de Servicio 21