

# Colegio de Contadores Públicos Autorizados de Puerto Rico

## Comité de Enlace con la Industria de Seguros

### Informe Final 2023-2024

- I. **Nombre del Presidente:** CPA Linda Viera Orengo
  
- II. **Objetivos del Plan Realizados (incluyendo actividades, seminarios, etc.)**
  1. **OE 6. Solidificar nuestro posicionamiento ante el gobierno, el sector privado y el público general como recurso experto en finanzas y contabilidad**
    - i. *Coordinar una visita protocolaria a la Oficina del Comisionado de Seguros de Puerto Rico (el Comisionado) para promover una alianza con dicha oficina que continúe apoyando al Comité en identificar áreas de interés aplicables a la profesión dentro de la industria, y a su vez sirva de enlace con el área de educación continuada del Colegiado. Dentro de las áreas a discutir estará admitir a los CPA's como conferenciantes aprobados según la Regla LII- La visita protocolar fue realizada el 3 de abril de 2024 con el Hon. Comisionado de Seguros el Lic. Alexander Adams. A través de los esfuerzos de los Colegio y el Comité, El Comisionado creó un Comité de Educación Continuada para revisar la legislación y reglamentos sobre el tema. El Colegio de CPA es parte de este Comité.*
    - ii. *Desarrollar recomendaciones para el mejoramiento de la industria de seguros y la economía de Puerto Rico contestando la posición del CCPA en legislación que se proponga que afecte a la Industria de Seguros - Se realizó las recomendaciones y/o análisis relacionados a la industria según necesario.*
    - iii. *Fortalecer nuestra alianza y ofrecer nuestro conocimiento técnico en aquellos asuntos técnicos en que podamos ayudar a ACODESE - El Comité mantuvo comunicaciones continuas con ACODESE.*
    - iv. *Continuar nuestra participación en el Comité Asesor de la OCS de Asunto de Reserva Catastrófica en representación del Colegio de CPA - Durante este año participamos en dos reuniones que realizó la Oficina del Comisionado de Seguros. Además, se proveyó un resumen de las recomendaciones del Comité.*

**2. OE 2. Transformar el Modelo de Negocio de Educación Continua- 2.1 Ampliar y fortalecer el programa educativo**

Ofrecer cursos de educación continua relevantes a la industria de seguros y que fortalezcan el conocimiento y las capacidades de los CPA dedicados a esta industria. Coordinar la realización de manera híbrida o por webinar:

- i. *Realizar un seminario de introducción a la contabilidad de seguros GAAP y STAT. Este seminario puede ser un webinar de 3 a 4 horas – se realizó una serie de webinars de introducción a la contabilidad de seguros para compañías de propiedad y contingencia entre abril y mayo.*
- ii. *Realizar el tradicional Foro sobre las perspectivas de la Industria de Seguros – Se realizó dicho Foro donde se celebró el vigésimo quinto aniversario del evento. El evento se realizó el 2 de mayo de 2024. La Oficina del Comisionado de Seguros otorgó horas créditos para esta actividad.*

**3. OE 1. Ampliar la cartera de servicios y beneficios al colegiado, combinado con OE 2. Transformar el Modelo de Negocio de Educación Continua- 2.1 Ampliar y fortalecer el programa educativo- Alianzas que ayuden a acceder a otras certificaciones para nuestros colegiados**

- i. *Conseguir que los CPA con por lo menos 5 años de experiencia en la industria de seguros sean incluidos como conferenciantes elegibles según estipulado en la Regla VII de la Oficina del Comisionado de Seguros – Favor de referirse al punto 1(i).*

**III. Objetivos del Plan Pendientes**

**1. OE 1. Ampliar la cartera de servicios y beneficios al colegiado, combinado con OE 2. Transformar el Modelo de Negocio de Educación Continua- 2.1 Ampliar y fortalecer el programa educativo- Alianzas que ayuden a acceder a otras certificaciones para nuestros colegiados**

- i. Retomar proyecto de ofrecer un currículo preparatorio para los CPA que los capacite para fungir como árbitro de valoración de pérdidas en caso de declaración de estado emergencia, según establecido en la ley 242 del 2018 y la Carta normativa CN-2019-248-D del Comisionado. El propósito final es que el Comisionado adopte dicho currículo para incluir a los CPA que lo aprueben en la lista de la OCS de profesionales disponibles para servir como árbitro.

**2. OE3. Fomentar la colaboración, el “networking” y la mentoría entre los colegiados- 3.1 Establecer procesos que faciliten la consulta entre pares y 3.2 Desarrollar un programa de eventos de “networking” dirigido a los colegiados en este caso de la industria de seguros**

- i. *Retomar por lo menos un almuerzo/seminario para CFO de la industria – Para el próximo año estaremos haciendo la reunión de diciembre presencial.*

**3. OE 2. Transformar el Modelo de Negocio de Educación Continua- 2.1 Ampliar y fortalecer el programa educativo**

Ofrecer cursos de educación continua relevantes a la industria de seguros y que fortalezcan el conocimiento y las capacidades de los CPA dedicados a esta industria. Coordinar la realización de manera híbrida o por webinar:

- i. *Realizar un seminario de introducción a la contabilidad de seguros GAAP y STAT. Este seminario puede ser un webinar de 3 a 4 horas – Además de la serie de webinar discutido en el punto 2(i), se estará coordinando el webinar de contabilidad para agencias de seguros entre el mes de agosto y septiembre. Ya tenemos los recursos identificados.*

#### **IV. Reuniones Celebradas**

Reuniones del Comité – se realizaron las siguientes reuniones virtuales del Comité:

1. Reunión ordinaria el 19 de octubre de 2023
2. Reunión ordinaria el 11 de diciembre de 2023
3. Reunión ordinaria el 18 de enero de 2024
4. Reunión ordinaria el 22 de febrero de 2024
5. Reunión ordinaria el 20 de marzo de 2024
6. Reunión ordinaria el 25 de abril de 2024

#### **V. Recomendaciones y/o Comentarios (opcional)**

Queremos expresar nuestro más sincero agradecimiento por el tiempo, esfuerzo y dedicación que ha puesto los miembros del Comité y la administración del Colegio de CPA. También, le agradecemos a la Presidencia por la confianza depositada y el apoyo brindado durante este año.