

Colegio de Contadores Públicos Autorizados de Puerto Rico
Comité de Finanzas
Plan de Trabajo 2023-2024

I. **Nombre del Presidente:** CPA Carlos Alejandro Santana

II. **Misión del Comité:** [Según el Reglamento del Colegio de CPA (el Colegio)]

Misión:

Fiscalizar el uso eficiente de los recursos del Colegio de acuerdo con las directrices establecidas por la Asamblea.

Funciones del Comité (Sección D.4. del Reglamento del Colegio):

- a. Revisar el presupuesto anual y la proyección por un periodo de tres (3) años preparados por la administración, y velar porque las actividades del Colegio se realicen según se definen en el presupuesto.
- b. Estructurar planes a largo plazo para desarrollarse de acuerdo con las propuestas presupuestarias.
- c. Evaluar trimestralmente el uso de los recursos del Colegio para determinar si éstos se utilizaron según el presupuesto aprobado. Someter un informe a la Junta de Gobierno sobre las desviaciones presupuestarias determinadas, si algunas, con recomendaciones.
- d. Hacer recomendaciones sobre alternativas al presupuesto aprobado en caso de que esto fuera necesario o conveniente.

III. **Objetivos Estratégicos** (Según Plan Estratégico del Colegio 2021-2025)

Apoyar a la administración del Colegio con las siguientes iniciativas del Plan Estratégico:

— **OE 1. Ampliar la cartera de servicios y beneficios al colegiado**

— 1.2 Ampliar los ofrecimientos

- a. Un premio especial de reconocimiento institucional a una trayectoria de excelencia profesional
- b. Una comunicación personalizada 3 a 6 meses para hacerle consciente que entre 3 a 6 meses tiene que renovar la licencia de CPA previo del vencimiento de la licencia
- c. Certificados de Descuento Educación Continuada atado al pago a tiempo de la Cuota de membresía
- d. Curso de Ética gratuito "On Demand", para hacerle consciente que entre 3 a 6 meses tiene que renovar la licencia de CPA
- e. Ofrecimientos de estrategia de mercadeo para CPA pequeños e independiente

- f. Programa de internado en Contabilidad Pública para CPA interesados en transicional hacia el ejercicio de la contabilidad pública
- g. Alianzas internacionales con otras asociaciones / institutos de Contadores Públicos a. Explorar alianzas con entidades de contadores públicos internacionales con el fin de facilitar equivalencias de las licencias y/o acceder a otras certificaciones y que promuevan la exportación de servicios del Colegio
- h. Considerar ofrecimientos para Colegiados No CPA

— **OE 7. Evolucionar y transformar la estructura operativa del Colegio para apoyar este plan estratégico**

- 7.2: Evaluar el uso de tecnologías de información y automatización para mejorar la productividad y eficiencia de los procesos del Colegio

IV. Otros Asuntos, Tareas o Metas

El Comité atenderá los siguientes asuntos recurrentes en sintonía con la Misión del Comité:

- a. Analizar mensualmente los estados financieros del Colegio y evaluar como comparan los usos de los recursos del Colegio contra el presupuesto.
- b. Presentar mensualmente a la Junta de Gobierno un informe sobre las desviaciones presupuestarias y sus recomendaciones, de ser necesarias.
- c. Asesorar a la Junta de Gobierno en temas financieros del Colegio.
- d. Evaluar cumplimiento con las Políticas de Inversión.

El Comité también atenderá los siguientes proyectos (iniciativas):

- a. Solicitar a la administración (i.e., Director Ejecutivo y Director de Finanzas) una proyección de ingresos y gastos 3 años (Sección D.4.b del Reglamento del Colegio)
- b. Trabajar con el Director Ejecutivo y del Director de Finanzas, un plan para actualizar los sistemas de información y hacer más eficiente el mantenimiento de los libros de contabilidad y los cierres contables. (Sección D.4.b del Reglamento del Colegio) (Objetivo 7.2 del Plan Estratégico)
- c. Evaluar, con el insumo del Departamento de Finanzas, las opciones para sistematizar el proceso de preparación de presupuesto. (Objetivo 7.2 del Plan Estratégico)
- d. Actualizar el proyecto de presupuesto contingente en anticipación a la posibilidad de que, por virtud de ley, o decisión judicial, la colegiación del Colegio de CPA se torne voluntaria (vs. compulsoria)

V. Lista de Miembros

1. CPA Carlos Alejandro Santana (Tesorero)
2. CPA Catalina Zorrilla (Sub-Tesorera)
3. CPA Nahir Rivera (Secretaria)
4. CPA Cynthia Rijos
5. CPA Alexis Ortiz

6. CPA Albin Eberwein
7. CPA Nelson Maldonado
8. CPA Rosana López
9. CPA Victor Cortes
10. CPA Luis Pérez

Otros Participantes y Miembros Ad-Hoc:

- CPA Edmy Rivera, Presidenta CCPA
- CPA Yoel Sepúlveda, Director Ejecutivo
- CPA William Guardiola

VI. Fechas (Preliminares) de Reuniones del Comité

- 23 de octubre de 2023
- 4 de diciembre de 2023
- 15 de enero de 2024
- 19 de febrero de 2024
- 18 de marzo de 2024
- 29 de abril de 2024
- 10 de junio de 2024
- 15 de julio de 2024
- 5 de agosto de 2024 (última, antes de asamblea) (Pendiente)