

Colegio de Contadores Públicos Autorizados de Puerto Rico

Comité de Firmas de CPA y Practicantes Independientes

Informe de Progreso 2024-2025

Presidente: CPA JOEL RODRIGUEZ-FERNANDEZ

Misión del Comité

Nuestra misión es fortalecer y potenciar el éxito de los CPA practicantes independientes y de los miembros de firmas locales e internacionales en Puerto Rico. Nos comprometemos a brindar una educación integral y capacitación que mejore la eficiencia operativa y la prosperidad de sus firmas y prácticas. A través de esfuerzos colaborativos y oportunidades de aprendizaje, buscamos fomentar una comunidad en la que los CPA puedan prosperar, destacar y realizar contribuciones significativas a la profesión de contabilidad en Puerto Rico.

Plan de Trabajo / Tareas Realizadas (formato Narrativo o por actividad)

- **Mesas Redondas: Elevando tu practica de CPA a un Nuevo Nivel (Estrategias para el Crecimiento y Sostenibilidad)**
 - Durante este periodo, hemos colaborado en la organización y ejecución de un evento de Mesa Redonda con el **Capítulo de Mayagüez**, llevado a cabo el pasado 12 de septiembre, 2024 en el mismo pueblo. Además, hemos coordinado dos eventos adicionales de Mesa Redonda: el primero, realizado el 20 de noviembre, 2024 con los **colegas CPA del Capítulo del Área Norte**, en el restaurante Hogazas en Hatillo, y el segundo, el 5 de diciembre, 2024, en la sede del **Colegio de CPA**. Todos los eventos han contado con una excelente participación; todos interesados y hábiles en la participación y colaboración entre pares. Estos eventos han sido diseñados para reunir a dueños de firmas de contabilidad y practicantes independientes con el propósito de compartir estrategias y conocimientos clave que contribuyan a fortalecer y hacer más sostenibles sus prácticas a largo plazo. En cada encuentro, se discutieron temas de gran relevancia, como los resultados de la encuesta de honorarios de CPA en Puerto Rico, estrategias efectivas de facturación, implementación del Value Pricing, uso de tecnologías emergentes, creación de alianzas estratégicas y planificación sucesoral para garantizar la continuidad de las firmas. Este espacio de intercambio ha sido fundamental para impulsar el éxito y la sostenibilidad de las firmas de CPA en la isla.

Colegio de Contadores Públicos Autorizados de Puerto Rico

Comité de Firmas de CPA y Practicantes Independientes

Informe de Progreso 2024-2025

○ **Mentorías a CPA que inician una practica**

- A través de nuestro programa de mentoría, hemos tenido el privilegio de atender a siete colegas CPA interesados en establecer sus propias firmas de servicios de contabilidad. Este esfuerzo ha permitido impactar de manera positiva a profesionales en etapas cruciales de su desarrollo empresarial, brindándoles orientación estratégica y apoyo personalizado.

Sin embargo, a pesar de nuestros logros, enfrentamos retos significativos debido a la limitada cantidad de voluntarios disponibles para atender este programa. Actualmente contamos con la valiosa colaboración de cuatro voluntarios comprometidos, pero reconocemos que esta cantidad no es suficiente para cubrir de manera óptima las necesidades del programa. La alta carga de trabajo de los miembros del comité y la creciente demanda de mentorías han ocasionado demoras en la atención a los CPA beneficiarios, situación que queremos mejorar para ofrecer un servicio más eficiente.

En este contexto, consideramos de vital importancia la publicación del **Manual de Cómo Establecer una Práctica de Contabilidad Pública en Puerto Rico**. Este recurso serviría como una guía completa y accesible para los CPA que se encuentran en la etapa inicial de su práctica, permitiéndoles encontrar respuestas a sus inquietudes de forma inmediata y autónoma. Este manual no solo optimizaría el proceso de mentoría, sino que también ampliaría el impacto del programa, brindando apoyo continuo a todos los interesados.

○ **Campaña en Video: ¡BUSCANOS! ESTAMOS PARA TI**

- El Comité de Firmas de CPA y Practicantes Independientes se encuentra trabajando en una emocionante iniciativa para educar al público sobre las diferencias fundamentales entre un CPA, un contador y un creador de contenido en finanzas. Bajo el título “**¡BUSCANOS, ESTAMOS PARA TI!**”, esta campaña tiene como principal objetivo destacar la figura del CPA como el asesor de entera confianza para los ciudadanos, proporcionando claridad sobre el rol y las competencias exclusivas de cada uno de estos recursos.

El corazón de esta campaña es un video informativo de 3 a 4 minutos, en el cual se abordan con precisión y sencillez las funciones específicas de los CPAs, su capacidad para asesorar en temas complejos y su papel clave en la toma de decisiones financieras responsables. Además, se explica cómo un contador y un creador de contenido en finanzas pueden complementar ciertos aspectos del panorama financiero, pero no reemplazan la experiencia y el valor que aporta un CPA.

Colegio de Contadores Públicos Autorizados de Puerto Rico

Comité de Firmas de CPA y Practicantes Independientes

Informe de Progreso 2024-2025

El contenido fue grabado con un equipo excepcional de profesionales comprometidos, compuesto por **CPA Joel Rodríguez, CPA Adrián Zayas, CPA Michelle de la Cruz y CPA Cinthia Rijos**. Las grabaciones se llevaron a cabo los días 10 y 13 de enero en las instalaciones del Colegio de CPA, garantizando una producción de alta calidad que refleja el profesionalismo y la dedicación de nuestra institución.

Nos encontramos en las etapas finales de producción y esperamos que este recurso esté disponible en breve. Una vez lanzado, el video será utilizado como parte de una campaña integral en redes sociales, televisión y radio, con el propósito de maximizar su alcance y lograr que más ciudadanos comprendan la importancia de contar con un CPA como aliado en sus decisiones financieras.

Confiamos en que esta iniciativa será un éxito rotundo, fortaleciendo la percepción pública de nuestra profesión y posicionando al CPA como el recurso esencial para navegar con seguridad en el mundo financiero actual.

○ Seminario para instituciones financieras sobre fraude: **PROTEGE TU CARTERA.**

- En el marco de la presidencia de la CPA Cinthia Rijos, hemos tenido el privilegio de fortalecer y dar continuidad a la iniciativa “PROTEGE TU CARTERA”, con el objetivo de promover la confianza y la seguridad en los informes financieros emitidos por Contadores Públicos Autorizados (CPA) con licencia vigente en Puerto Rico.

Durante este periodo, hemos facilitado tres charlas exitosas, realizadas en colaboración con Oriental Bank:

- 8 de octubre de 2024 – Oriental Bank
- 22 de octubre de 2024 – Oriental Bank
- 7 de noviembre de 2024 – Oriental Bank
- 14 de noviembre de 2024 - Asociación de ejecutivos de Cooperativas de Puerto Rico.

Este seminario, dirigido a oficiales de crédito de instituciones financieras en la isla, se centra en proporcionar orientación esencial sobre el contenido de los informes de opinión en los estados financieros emitidos por CPAs y la nueva estampilla digital. La iniciativa responde a las preocupaciones relacionadas con el fraude por emisión de informes falsos por parte de individuos no autorizados a ejercer la profesión en Puerto Rico.

Colegio de Contadores Públicos Autorizados de Puerto Rico

Comité de Firmas de CPA y Practicantes Independientes

Informe de Progreso 2024-2025

Durante las sesiones, los participantes adquirieron herramientas clave para comprender los reportes de opinión en los estados financieros, identificar los requisitos mínimos de divulgación y verificar la validez de los informes y la estampilla oficial del Colegio de Contadores Públicos Autorizados de Puerto Rico. Este esfuerzo busca proteger la integridad del sistema financiero y fortalecer la confianza en la profesión de la contabilidad pública en Puerto Rico.

Tareas pendientes

- **Charla: PROTEGE TU CARTERA**
 - Aún falta impactar a oficiales de First Bank y Financieras asociadas a los “dealers” de Autos.
- **Mesas Redondas**
 - Aún falta impactar a los CPA de las regiones de Ponce y Caguas. Ya existen acuerdos con los presidentes de estos capítulos para llevar el evento a estas regiones.
- **Publicación de Resultados: Encuesta de Honorarios –**
 - Uno de los temas pendientes más importantes es la **publicación del Análisis de los Resultados de la Encuesta de Honorarios**. Este documento, fundamental para la planificación estratégica y la toma de decisiones de los Contadores Públicos Autorizados en Puerto Rico, se encuentra en proceso de revisión por parte de los directores del Colegio de CPA desde mayo de 2024, aunque para la opinión del comité, el documento está completo y el mismo puede ser publicado.

Entendemos que la calidad y precisión de esta publicación son esenciales, pero es crucial destacar que el tiempo transcurrido desde la recopilación de los datos pone en riesgo la relevancia y vigencia de los resultados. Por ello, solicitamos encarecidamente que se priorice la revisión y publicación de este análisis a la mayor brevedad posible.

Este recurso no solo es esperado por los miembros del Colegio de CPA, sino que también representa una herramienta valiosa para orientar y fortalecer las prácticas profesionales en nuestra isla. La divulgación oportuna de estos resultados garantizará que los colegas CPA cuenten con información actualizada y pertinente para tomar decisiones estratégicas en sus respectivas áreas de práctica.

Colegio de Contadores Públicos Autorizados de Puerto Rico

Comité de Firmas de CPA y Practicantes Independientes

Informe de Progreso 2024-2025

- **Publicación del Manual: Como establecer una Práctica de Contabilidad Publica en Puerto Rico**

Otra tarea pendiente de gran relevancia es la **publicación del Manual de Cómo Establecer una Práctica de Contabilidad Pública en Puerto Rico**, un recurso indispensable para los CPA que se encuentran en las etapas iniciales de establecer sus propias firmas. Este manual tiene el potencial de convertirse en una guía esencial para orientar a nuestros colegas sobre los pasos necesarios para construir una práctica sólida y sostenible en la isla. Esto se encuentra en revisión por los directivos del Colegio de CPA, desde junio, 2024. Hemos dado seguimiento a este asunto en mas de 5 ocasiones, hemos revisado y completado asuntos de revisión, pero aun no se publica.

La publicación de este recurso es crucial, ya que proporcionará respuestas claras y estructuradas a las inquietudes más comunes de los CPA emprendedores. Desde aspectos administrativos y legales hasta estrategias de mercadeo y gestión, el manual cubrirá todos los elementos clave que un profesional necesita para dar sus primeros pasos con confianza.

Además, este manual permitirá optimizar los esfuerzos del programa de mentoría, al servir como una herramienta de referencia accesible para los interesados, reduciendo los tiempos de espera y maximizando el impacto de las sesiones individuales con mentores. En un contexto donde la disponibilidad de voluntarios es limitada, este recurso no solo beneficiará a los participantes, sino que también ayudará a aliviar la carga de los miembros del comité.

Instamos a que la publicación de este manual sea priorizada, ya que su impacto será significativo en el desarrollo profesional de los CPA en Puerto Rico y en la promoción de buenas prácticas en nuestra profesión. Estamos comprometidos a apoyar en todo lo necesario para que este valioso proyecto se haga realidad lo antes posible.

- **Coordinación del Foro de FIRMAS DE CPA Y PRACTICANTES INDEPENDIENTES.** Este evento será para el mes de Julio. Próximamente se estará acordando la fecha, selección de temas y los recursos que van a participar.