

**Colegio de Contadores Públicos Autorizados de Puerto Rico**  
**Comité de Finanzas**  
**Plan de Trabajo 2024-2025**

I. **Nombre del Presidente:** CPA Alexis R Ortiz Ortiz

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 a 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's pequeños e independiente

- f. Programa de internado en Contabilidad Pública para CPA's 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 Alexis R. Ortiz Ortiz (Tesorero)
2. CPA William E Guardiola Vargas (Sub-Tesorerera)
3. CPA Carlos J Alejandro Santana
4. CPA Victor Enrique Cortes Gines
5. CPA Rosana López Santos

6. CPA Nelson Maldonado
7. CPA Luis R. Perez Rosario
8. CPA David A Rodriguez Ortiz
9. CPA Gerardo C Torres Roldan

Otros Participantes y Miembros Ad-Hoc:

- CPA Cynthia Rijo, Presidenta CCPA
- CPA Yoel Sepúlveda, Director Ejecutivo

#### **VI. Fechas (Preliminares) de Reuniones del Comité**

- 11 de septiembre de 2024
- 23 de Octubre de 2024
- 4 de diciembre de 2024
- 15 de enero de 2025
- 19 de febrero de 2025
- 18 de marzo de 2025
- 29 de abril de 2025
- 10 de junio de 2025
- 15 de julio de 2025
- 5 de agosto de 2025 (última, antes de asamblea) (Pendiente)