

Colegio de Contadores Públicos Autorizados de Puerto Rico
Comité de Finanzas
Informe Progreso 2017-2018

I. Nombre del Presidente: CPA Oscar E. Cullen

II. Misión y Responsabilidades:

Misión:

Velar por el uso eficiente de los recursos del Colegio según aprobado en el Presupuesto del Colegio para el año fiscal correspondiente y que las asignaciones de los recursos asignados y aprobados por la asamblea estén alineados con el plan estratégico en curso.

Responsabilidades:

- Revisar el presupuesto anual y velar porque las actividades del Colegio se realicen según se definen en el presupuesto.
- Estructurar planes a largo plazo para desarrollarse de acuerdo con las propuestas presupuestarias.
- Evaluar mensualmente 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.
- Hacer recomendaciones sobre alternativas al presupuesto aprobado en caso de que esto fuera necesario o conveniente.

III. Plan de Trabajo/Tareas realizadas

- a. Revisar el presupuesto anual y velar que las actividades del Colegio se realicen conforme se definen en el presupuesto.
Reuniones mensuales con el departamento de Finanzas y la directora donde se analizan todas las variantes contra presupuesto y se establecen acciones correctivas a seguir.
Se reestructuro el formato del informe del tesorero para incorporar un análisis mas comprensivo de los elementos financieros y se incorporao una sección de informe de progreso mensual del comité de finanzas.
- b. Evaluar el uso de los recursos del Colegio para determinar si estos corresponden al presupuesto aprobado y el plan estratégico del Colegio. Someter un informe a la Junta de Gobierno sobre las desviaciones presupuestarias y sus recomendaciones, de ser necesarias.
Informes mensuales evaluados en las reuniones del Comité de Finanzas y luego presentados a la junta.

- c. Presentar recomendaciones sobre alternativas al presupuesto aprobado en caso de ser necesario o conveniente.
Llevado a cabo periódicamente durante las reuniones internas con finanzas y luego en el Comité de Finanzas.
- d. Revisar mensualmente los estados financieros del Colegio y asegurarse que los recursos se utilicen conforme al presupuesto aprobado por la Asamblea.
Llevado a cabo periódicamente durante las reuniones internas con finanzas y luego en el Comité de Finanzas.
- e. Presentar mensualmente un informe a la Junta de Gobierno sobre las desviaciones presupuestarias y sus recomendaciones, de ser necesarias.
Informe presentado mensualmente ante la junta.
Se reestructuro el formato del informe del tesorero para incorporar un análisis mas comprensivo de los elementos financieros y se incorporó una sección de informe de progreso mensual del Comité de Finanzas.
- g. Asesorar a la Junta de Gobierno en las áreas de su competencia.
Llevado a cabo según requerido.
- h. Evaluar y monitorear ejecución apropiada de los siguientes proyectos de integración y eficiencia.
 - Implementación de versión 2016 de Great plains
 - Integración de cobros y cuentas a cobrar entre Sodalis y GP
 - Automatización e integración de nómina en ADP con GP
 - Completar proyecto de automatización de los estados financieros
- i. Evaluar oportunidades de eficiencia en el área de presupuesto
- j. Revisitar la estrategia de inversiones con el objetivo de presentar alternativas para maximizar el rendimiento del exceso de efectivo en cuentas corrientes.

Se implementó un “Project plan” para monitorear el progreso de las actividades y el mismo es presentado mensualmente ante la junta.

Tareas pendientes que se espera completar durante el año.

- Revisión del presupuesto para el año entrante.
- Recomendación final a la junta en la estrategia de Inversiones.
- Completar pendientes de los proyectos de finanzas comenzados el año pasado.
- Entendemos que la evaluación de eficiencias en el área de presupuesto puede ser pospuesta para el año entrante, pues el impacto en la carga de trabajo en el área de finanzas a razón del huracán María, ha limitado el tiempo disponible para dedicar a la evaluación de esta área.