

Cd. Juárez, Chih., 05 de diciembre de 2023.

**ACTA DE JUNTA DE CONSEJO,
CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE 2023.
INSTITUTO Y COLEGIO DE CONTADORES DE PÚBLICOS DE CD JUÁREZ A.C.**

En Ciudad Juárez, Chihuahua., el día 16 de noviembre del 2023, siendo las 09:00 horas., se reúne el H. Consejo del Instituto y Colegio de Contadores Públicos de Cd. Juárez, A.C. (I.C.C.P.C.J), para llevar a cabo la Junta de Consejo, bajo el siguiente:

Preside el **C.P.C. Enrique Flores Pérez** en calidad de Presidente del I.C.C.P.C.J, y la **C.P.C. Juana Barraza Gómez** como Secretaria del Consejo Directivo.

Orden del día:

1. Aprobación del orden del día.
2. Lista de asistencia.
3. Verificación de quórum para validez.
4. Aprobación de la asamblea Extraordinaria del mes de octubre.
5. Aprobación del acta de la Junta de Consejo del mes de octubre.
6. Aprobación del acta de la Junta técnica del mes de octubre.
7. Estados Financieros-cobranza.
8. Informes de Vicepresidencias.
9. Cursos de noviembre.
10. Puntos por considerar en la convocatoria de la junta técnica de noviembre.
11. Asuntos Generales.

PRIMER PUNTO. - En el desahogo del primer punto del orden del día la C.P.C. Juana Barraza Gómez sometió a su aprobación el orden del día:
Orden del día: Aprobado.

SEGUNDO PUNTO. - En el desahogo de este punto, la secretaria C.P.C. Juana Barraza Gómez, solicita y verifica con la lista de asistencia a los miembros del Consejo que están presentes.

TERCER PUNTO. - En el desahogo de este punto del orden del día, la C.P.C. Juana Barraza Gómez, menciona que se encuentran 13 miembros del Consejo Directivo y se declara válido el quórum para los acuerdos que se tomen en esta junta ya que 12 de los asistentes ostentan poder votante.

CUARTO PUNTO. –En este punto del orden del día, la C.P. C. Juana Barraza Gómez, pregunta si se aprueba el acta de la asamblea extraordinaria del mes de octubre:
Asamblea Extraordinaria: aprobada.

QUINTO PUNTO. - En este punto del orden del día, la C.P. C. Juana Barraza Gómez, pregunta si se aprueba el acta de la junta de Consejo del mes de octubre:
Junta de Consejo: aprobada.

SEXTO PUNTO. - En este punto del orden del día la C.P.C. Juana Barraza Gómez, pregunta si se aprueba el acta de la junta técnica del mes de octubre:
Junta técnica: aprobada.

SEPTIMO PUNTO. - En el desahogo de este punto del orden del día, toma la palabra la tesorera C.P.C. Hilda Catalina Burciaga Portillo y comenta que por parte del Presidente del Consejo se obtuvieron \$10,000.00 para mejoras del colegio, se donaron vales de gasolina, por lo cual el Presidente solicita que los compremos y que el dinero se entregue para las mejoras del edificio del colegio ,toma la palabra la tesorera e informa que a la fecha solo se encuentran pagados \$ 15,000.00 de las carnitas, la tesorera solicita que se siga cobrando y pide al área administrativa que revisen lo que falte de insumos para las carnitas y estos se vayan comprando.

Continúa en uso de la palabra la tesorera e informa que existen aportaciones extraordinarias por la cantidad de \$ 77,845.00 y desglosa este importe, además considera que los eventos como las carnitas apoyan mucho.

Señala que al 31 de octubre existen en la cuenta de bancos \$323,000.00, menciona que se van a cancelar las cuotas. por pagar de cuatro socios dado de baja y que el importe a cancelar es alrededor de \$ 20,000.00.

Informa que se dio un abono al proveedor de la rampa por \$108,000.00 quedando pendientes de pagar \$65,000.00 y considera que estos serán pagados hasta la terminación de dicha rampa, indica además que solo faltan \$ 339,000.00 por recuperar del menoscabo sufrido.

En uso de la palabra el C.P.C. Jaime Rojas, sugirió la comparación de los resultados de los estados financieros del mes que se esta analizando contra el mismo mes del año anterior, la tesorera comento que lo tenía contemplado para el siguiente mes.

En uso de la palabra el Presidente comenta que hay necesidad de contratar dos albañiles para que se pueda dar por terminada la rampa e informa que solicito dos cotizaciones.

Informa además que a partir del 1º. de diciembre de 2023 los miembros del Consejo no pagaremos los cursos ya que la situación del colegio ha estado mejorando.

El C.P.C. José Alfonso Fonseca Cruz informa que el dinero que debe el teatro no se ha recuperado e informa que presento un escrito y a la fecha no ha tenido resultado alguno.

El C.P.C. José Adán Hernández Ponce en uso de la palabra, pregunta si se ha hablado con el Recaudador de Rentas, a lo cual contesta el C. P.C. José Alfonso Fonseca que no, interviene el Presidente del Consejo y comenta que si no se logra recuperar el día 10 de diciembre ya no podrá ser recuperado y manifiesta que va a acudir para hablar con el C.P.C. Rogelio Muñoz para que lo apoye en este asunto.

En uso de la palabra continua el C.P.C. José Alfonso Fonseca Cruz que solo hay dos opciones, recuperara el dinero o en su caso hacer un convenio con otras personas que puedan utilizar el teatro y pagarle al Colegio.

En uso de la palabra la C. P.C. Hilda Catalina Burciaga Portillo, indica que al mes de octubre en el banco se tenían \$ 323,000.00 y que a la fecha esta cantidad es de más de \$500,000.00, indica que se ha efectuado recuperación de cartera y considera que nos está yendo bien.

En uso de la palabra la Dra. Blanca Marquez, manifiesta que seria viable venderle el espacio del teatro a terceras personas, ya sea a escuelas publicas o privadas y que se pudieran vender en una cantidad menor.

Sobre el mismo tema comenta la tesorera que sería más viable que una escuela privada comprara el citado espacio.

En uso de la palabra la C.P.C. Evangelina Reyes vicepresidenta, pregunta si es posible que al año siguiente se pudiera retomar el asunto sobre la devolución de lo que adeuda el teatro, a lo que el C.P.C. Alfonso Fonseca Cruz, indico que si era posible ya que estaba la opción de que el teatro se pudiera utilizar en cualquier momento y no se perdería el dinero.

En unos de la palabra el presidente, indica que como colegio no podemos considerar esa situación pues tendríamos que vender muchos boletos y no se tiene la capacidad para ello.

Toma la palabra la tesorera e indica que en el Balance General los \$ 274,012.00 corresponden a los meses de noviembre y diciembre de 2023 por cuotas anticipadas.

En uso de la palabra el L.C. Carlos Salazar pregunta sobre egresos por devengar, la tesorera contesta que ya están pagados y afirma que no están afectando la liquidez.

Sigue en uso de la palabra la tesorera y comenta que el colegio esta obligado a comparar dos boletos como mínimo para la convención en 2024 en Cancún.

En uso de la palabra el Presidente considera una obligación moral el apoyo para la convención citada y pide el voto de los participantes para que se apruebe la compra de cuatro boletos en lugar de dos, la propuesta fue:

Aprobada por unanimidad.

La tesorera C.P.C. Hilda Catalina Burciaga Portillo, comenta sobre el evento de las carnitas y considera que la utilidad estimada pueda ser de \$ 40,000.00, de la rifa de la computadora manifiesta que no sabe cuanto pudiera ser de utilidad.

El Presidente, propone que se rife un carro cuyo costo sea entre \$ 250,000.00 y \$ 280,000.00, considera que es viable y que se tiene bastante tiempo para vender los boletos, considera que si tendría apoyo de los asociados ya que hasta ahorita en ningún momento se le ha obligado a nadie a que aporte ninguna cantidad ni se le han dado boletos obligatorios para la rifa de la computadora o la venta de carnitas y tampoco para que se solicitara apoyo para que se cubriera el menoscabo de los \$470,000.00, considera que se pueden vender setecientos boletos de \$ 1,000.00 cada uno y que se generarían \$ 700,000.00 pesos, \$ 300,000.00 para pagar el carro y el resto seria una utilidad para el colegio.

En uso de la palabra la tesorera comenta que se puede incluir lo que hace el Seminario en estos eventos, que el que gana puede pedir el dinero de lo que vale el carro en lugar del carro.

La Dra. Blanca Marquez manifiesta que debieran ser 500 boletos de \$1,000.00 pesos cada uno, y la C.P.C. Evangelina Reyes contesta que \$ 1,000,00 por boleto no se le hace mucho.

La Dra. Blanca Marquez considera que si se les deben entregar boletos a los asociados para que paguen algunos de manera obligatoria.

La C.P.C. Eva Reyes vicepresidenta manifiesta que se den boletos obligatorios a los asociados.

El C.P.C. José Adán Hernández Ponce, comenta que los asociados se muestran renuentes cuando se les obliga a hacer algo.

El Presidente manifiesta que la rifa de un carro es un evento muy diferente al de las carnitas y la propone para el día del padre.

Sigue manifestando que se trata de un carro económico y que lo puede obtener por \$260,000.00 o por \$270,000.00, informa que va a solicitar que el carro sea exhibido en el colegio en la junta técnica de noviembre.

El Presidente solicita que se vote por la aprobación de la rifa del carro y que emitan 1000 boletos de \$500.00.00 cada uno, que se entreguen cuatro a los asociados.

Rifa del carro: aprobada.

El C.P.C. Jaime Medrano opina que ya se deben mandar hacer los boletos, el Presidente da instrucciones para que el área administrativa se encargue de mandar emitir los boletos.

OCTAVO PUNTO. – En desahogo de este punto del orden del día, la C.P. Verónica Villegas Torres, auditora de gestión, solicita a los vicepresidentes que comenten sus planes de trabajo, a lo que algunos de ellos manifestaron no traer en el momento sus planes de trabajo.

En uso de la palabra el C.P.C. José Alfonso Fonseca Cruz vicepresidente de integración y membresía informo sobre los asociados que estarían cumpliendo años en el mes de noviembre.

Toma la palabra el L.C. Carlos Javier Salazar Martínez vicepresidente de práctica fiscal y comento sobre el evento de del cierre fiscal y del evento de la carta porte que se impartieron el 20 y el 26 de octubre. Para el mes de noviembre los cursos se dificultan por el Seminario de Seguridad Social.

La L.C. Rosa María Saéñz Díaz vicepresidente de sector empresas, comenta sobre el foro fiscal que se llevara a cabo el día 17 de enero de 2024, que se tienen tres expositores, considera que se deben estar vendiendo los boletos en diciembre además de enviar publicidad, como el foro si tendrá precio pregunta cómo se daría a conocer, interviene el L.C. Carlos Salazar y sugiere que se puede considerar como donativo sugerido, el boleto sería con el importe y el del cliente que no tenga importe.

El L.C. Carlos Salazar comenta que se va a platicar con los expositores de nearshoring.

El Presidente comenta que la L.C. Rosa Saéñz y L.C. Carlos Salazar visiten a los despachos grandes.

La Dra. Blanca Márquez comenta que ella puede ser la moderadora, además indica que ella tiene todo lo necesario para el Foro.

El Presidente manifiesta que se puede cobrar a las firmas grandes como patrocinio, dice también que se pondrán mantas y logos de las firmas que apoyen, se debe de buscar que alguien transmita cada tres minutos el evento.

La. L.C. Rosa María Saéñz, solicita una fecha para un expositor de comercio exterior.

El C.P.C. José Alfonso Fonseca comenta que en octubre ingresaron tres socios, cinco estudiantes, hablo sobre las pláticas que se hicieron entre septiembre y octubre en la UTCJ, UACJ, del TEC. De Juárez esta agendada una junta a largo plazo.

El C.P.C. Jaime Medrano vicepresidente de legislación y normatividad será quien abra las pláticas o cursos del mes de noviembre.

La C.P.C. Elva Lucila Vázquez Ibarra vicepresidenta de sector gubernamental, comenta que es necesario conseguir un audiovisual para hacer las juntas de los alumnos del tecnológico que tienen horarios de cinco de la tarde a la 10 de la noche.

El C.P. José Ever Bojórquez Montoya en uso de la palabra comenta que la pagina web del colegio no esta actualizada y que debiera consultarse con un especialista para diseñar plática.

Toma la palabra personal del área administrativa, comenta que no se ha actualizado porque no esta pagado el servicio, toma la palabra el Presidente y comenta que considera que se elabore algo especial para el sitio web.

El C.P.C. José Alfonso Fonseca Cruz comenta que se pagan \$5,000.00 mensuales y que no se han pagado. El Presidente sugiere hablar con el proveedor y comprarle el dominio, el C.P.C. Jaime Medrano propone que se revise el contrato para ver que estipulaciones tiene. El C.P José Ever Bojórquez dice que seguirá trabajando en el sitio web.

NOVENO PUNTO. –En este punto de la orden del dia, el Presidente toma la palabra y comenta que es necesario tener mas contacto con las autoridades, invitar al desayuno técnico una vez al mes a jueces, magistrados, dependencias fiscales.

El área administrativa informa que se tienen 30 personas inscritas en el Seminario de Seguridad Social, el C.P.C. José Adán Hernandez Ponce vicepresidente de práctica externa, comenta que se tiene pendiente el curso de Ética ya que el expositor no ha confirmado.

DÉCIMO PUNTO. – En este orden del día, en uso de la palabra el Presidente comenta que la Junta técnica de noviembre será virtual y se llevara a cabo el dia 27 de noviembre a las 9: 00 am., nos informa que el dia del aniversario número 54 del colegio será el 6 de diciembre y habrá una cena con la que se festejará el aniversario y a los expresidentes, esta será a las 7:00 pm.

También informara en la junta de noviembre el evento de la rifa del carro.

DÉCIMO PRIMER PUNTO. -En este orden del día, el Presidente informa que en el colegio tenemos 162 asociados que pagan, 6 que no pagan, 8 vitalicios que no pagan y 48 estudiantes, sugiere que se investigue cuantos estudiantes están pagando.

Toma la palabra la tesorera y manifiesta que una contadora que pertenece a la Asociación que, si se puede certificar en nuestro colegio, a lo que se le contesto que debía estar en el colegio como asociada para que pudiera ser certificada. Además comenta el Presidente que esa certificación sería a través de examen y que el CENEVAL no certifica.

Personal administrativo comenta que los estatutos indican que el 35% de la capacitación debe tomarse en cursos del colegio, el C.P.C. Jaime Medrano indica que quedo en estatutos y el C.P.C. José Adán Hernández señala que quedo en un acuerdo de asamblea.

El Presidente comenta que KPMG es capacitadora y que los socios deben de pagar., señala que en otros colegios se les obliga con un 50% de capacitación en el mismo colegio y se realizan cursos obligatorios.

En uso de la palabra la tesorera informa que el personal administrativo tiene mucha carga de trabajo, menciona que requiere un auxiliar de contador y que ella requiere tener la contabilidad completa los días 5 de cada mes, continúa diciendo que le ha tocado escuchar que los asociados se quejan porque no se contesta el teléfono o porque la plataforma de los puntos de los cursos tomados no se actualiza pronto.

Comenta la L. C. Rosa Maria Saénz que la tesorera requiere alguien que sea empleado del colegio y no un practicante, en uso de la palabra el L.C. Carlos Salazar que le puede proporcionar a un contador que está en estadías con el para que la apoye.

La C.P. Veronica Villegas Torres, puede enviar a alguien en enero, también pregunta al C.P.C. Jaime Medrano que cuando estarán listos los estatutos a lo cual contesta que no hay fecha cierta, pregunta también que el peritaje nuevo a quien se entrego y este fue entregado al C.P.C. Humberto Grijalva.

La tesorera indica que están pendientes los poderes, el Presidente comenta que se están recabando las constancias de situación fiscal de los socios.

El Presidente comenta que se cancelo la junta en Casas Grandes, que será programada para enero.

La C.P. Verónica Villegas Torres pregunta sobre la Junta Regional y sugiere que ya se empiece a trabajar sobre este tema, deben verso hoteles y sus tarifas, informa que la semana estudiantil será en el mes de marzo y solicita a cada uno de los integrantes del consejo una aportación de \$3,000.00.

El Presidente sugiere que vayamos los del consejo a la semana estudiantil ya que es muy pesado, indica que se deben conseguir patrocinadores.

El Presidente comenta sobre la posada de nosotros como Consejo pagamos como bono anual al personal administrativo, así como sobre la posada del colegio que será el 13 de diciembre a las 7:00 pm

Sigue en uso de la palabra el Presidente e informa que las vacaciones del colegio serán del día 23 de diciembre reanudándose el día 2 de enero de 2024.



El C.P.C. Carlos Salazar comenta que el evento de las carnitas empezara de las 6:00 am a las 9:00 am., considera que alguien se debe encargar del aseo después de cocinar. La tesorera toma la palabra y comenta que se necesita apoyo para empaquetar tortilla, salsas etc., solicita que se informe en el chat para que la gente venga a apoyar.

El Presidente toma la palabra para informar que todas las comisiones van a estar, continua diciendo que va a anunciar en Saltillo la Junta Regional de nuestro colegio.

Sin otro asunto que tratar, se da por terminada la Junta de Consejo a las 11:22 horas del 16 de noviembre de 2023.

Atentamente.

C.P.C. Enrique Flores Pérez
Presidente

C.P.C. Juana Barraza Gómez.

Secretario