

**ACTA DE LA SESION N°35 -2021 DEL DIRECTORIO NACIONAL,
CELEBRADA EL LUNES 20 DE DICIEMBRE 2021**

Asisten los siguientes Arquitectos Directores Nacionales

- Jadille Baza Presidenta Nacional (JB)
- Fernando Miranda Vicepresidente de Asuntos Internos (FM)
- Lorena Estai Secretaria General (LE)
- Luis Alberto Viada Tesorero (LV)
- Juan Sabbagh Director de Desarrollo (JS)
- Loreto Lyon Directora de Actividades (LL)
- Mario Terán Director de Beneficios (MT)
- Humberto Elias Past President (HE)

Asisten los siguientes administrativos CA

- Muriel Gamboa Administradora CA (MG)

Se excusa:

- Francisco Herrera Vicepresidente de Asuntos Internos (FH)

Se da inicio a la sesión a las 13:41.

TABLA

1. Aprobación actas.
2. Cierre fin de año.
3. Bienal.

DESARROLLO DE LA TABLA

1. Aprobación de actas.

Acta N°34 13/12/2021: Se dará más tiempo para que puedan leer el acta.

2. Cierre fin de año.

MG: Comparte planilla. Esta planilla representa el flujo real hasta octubre y una provisión del mes de noviembre y diciembre. Es una provisión de cierre de año. Esto sirve para adelantarnos al próximo año y a las futuras fuentes de ingreso que se necesitan.

Los \$14.300.000 es el dinero que transfirió la Fundación al CA.

En diciembre se considera el monto \$23.500.000 del depósito a plazo.

El flujo real es lo que está realizado hasta octubre.

Otros ingresos: \$32.450.000 que corresponde al proyecto de patrimonio. Ese monto fue directamente a caja, lo que ha permitido un nivel de flotación en los gastos operacionales.

Se consideró el préstamo de \$14.000.000, ese dinero no se tendrá el próximo año. Este es el monto de la Fundación al CA.

Hay deudas que se deben cancelar, lo que se debe a las DZ del 2016 al 2018, 2019, 2020 y el 2021. Si no se devuelven los 14 millones a la fundación, quedarían en números positivos \$14.500.000.

Los dos ingresos más importantes fueron el monto \$46.000.000 directo a caja, relacionados al proyecto de patrimonio y el dinero de la Fundación.

Lo que no está provisionado es la deuda que se debe a las DZ de los años 2020 y 2021.

Se muestra minuta de la comisión de finanzas, de la reunión del martes 30 de noviembre del 2021. Se habló sobre los informes de delegaciones consolidado y la situación económica colegio (provisión cierre 2021). Lee el desarrollo de la tabla.

Existe una problemática asociada a que el CA está utilizando el dinero de las DZ para operar. El CA no es capaz de cubrir sus operaciones. Hay que buscar nuevas fórmulas para recursos. Es importante revisar proyección para el próximo año. Los flujos provienen de las cuotas sociales, es importante aumentar las acciones del CA para conseguir más ingresos a través de eventos, congresos, proyectos, SAT, etc.

Con respecto a la deuda histórica de delegaciones zonales, se plantea que no sería bueno hacer los gastos (transferencia) inmediatos de la deuda de las DZ. Se propone cancelar del año 2016 al 2019 y guardar el resto. Se deben crear nuevas unidades de negocio, se debe fortalecer el SAT.

Resolución de la comisión:

Las políticas las debe definir el DN, la Comisión entrega su opinión, pero las estrategias las defina el DN.

Se recomienda presentar propuesta de devolución a las DZ al DN, previa consulta al contador, para el ejercicio contable.

Acuerdo de comisión:

1. Cómo se va a traspasar las deudas reconocidas a las delegaciones (depósito a plazo)
2. Exponer a las delegaciones y transparentar con las DZ la deuda adquirida, en el consejo de presidentes de DZ.
3. Avanzar con los 3 años que están en el depósito a plazo, el 2019 y el 2020. El 2021 dejarlo stand by. Solicitar minuta al contador y abogado, para saber la mejor forma de traspasar los recursos.
4. Analizar las posibles fuentes de ingresos para el próximo año 2022.

Se habló sobre las alternativas para realizar la devolución a las DZ. El contador y los abogados proponen dos formas de transferir. Transferencia con documento tributario, un cheque a nombre de CA endosable a nombre del tesorero, pero con un acuerdo del DN donde debe existir una planilla de rendición. La segunda forma sería una transferencia con documento tributario, pero con un Rut distinto, como proveedor. Hay delegaciones que han realizado actividades y pueden efectuar orden de compra.

FM: Cómo se define la deuda de las DZ al nivel central. Este es un tema para todas las DZ, porque hay pagos que se han hecho en las DZ y no se han traspasado al nivel central. Hay deudas que se asumen por no informar que hay socios inactivos hace mucho tiempo.

Con respecto a las alternativas que se plantean, pero debe haber una factura o boleta que se pueda rendir a nivel central sobre el gasto. Primero se debe reconocer el monto que las DZ tienen y definir cómo se pueden hacer los gastos. Una tercera alternativa podría ser que las DZ entreguen un plan de gastos para el año 2022, y así puede haber un flujo de caja durante el año.

LV: La política de financiamiento es un documento que debe entregar el tesorero a principio de año. Esto se entregó el año pasado, y corresponde que se haga el 2022. Segundo, el tema de la plata que entregó la Fundación, el tesorero Marín indicó que esa plata era plata que entregó el CA a la fundación para pagar a unos proveedores, que finalmente no se pagó. La Fundación devolvió la plata que le correspondía al CA.

La plata que hay que pagarle a las DZ, no alcanza para completarlo mes a mes como debiera ser todo el tiempo. Esa plata se debería cubrir con menores gastos que se podrían dar, por ejemplo, algunos sueldos del personal, como la secretaria de O'Higgins.

Insiste que desde marzo se ha solicitado implementar un plan de fidelización para incrementar los ingresos en el concepto de cuotas sociales. Muriel ha informado de las desviaciones del presupuesto que se aprobó en el DN. Pregunta si ha habido alguna desviación que no se conozca para estos efectos.

MG: Las desviaciones tienen que ver con el saldo que se estimó para el pago de la auditoría, el otro tema que no se consideró fue la plataforma para el tema constituyente y las cuentas de correos. No hay mayor desviación con respecto al presupuesto. No se había considerado lo que se debía a las DZ, considerada en la provisión.

HE: Agradece por el informe a Muriel y al equipo. Pide aclaración sobre la plata de la Fundación, si se refiere a la plata de la bienal o la plata del fondo de las bienales.

MG: Aclara que es el saldo de la bienal del 2019. Lo otro está guardado porque hay que gastarlo en el documental.

HE: Respecto al tema de las DZ, se hizo un trabajo en su administración con cada DZ que estaban descuidadas. El equipo era Muriel y Fernando y algunos presidentes de las DZ. Pide seguir con los mismos criterios, que se aplicó a todas las DZ, eso está validado. El caso de Valparaíso no se pudo resolver, y no se ve un acuerdo próximo con la deuda que es cuantiosa. Propone que la solución provenga de una reunión de la presidenta, tesorero, Muriel y la DZ de Valparaíso, se sienten a analizar el problema con la DZ de Valparaíso.

Una gran fuente de recursos es el arriendo de la sede central. La pandemia demostró que se puede funcionar sin la presencialidad en la sede central. Se podría hacer un arriendo parcial o total, para fortalecer los ingresos permanentes. Carlos Maillet mencionó que el Estado tiene una especie de banco de edificios para el Estado, tiene una gran necesidad de edificios en Santiago Centro. Se podría postular la sede central para arrendar al Estado. El Estado va a tender a expandirse en relación a la elección de Gabriel Boric, por lo que es una oportunidad poder arrendar la sede central.

MG: Muestra el cuadro de las delegaciones. Se muestra la deuda de los 3 años. Hay una deuda de 8 millones de parte de las DZ hacia el CA. Hay que considerar qué se va a hacer con esa deuda. Con Valparaíso se debe ver el tema del pago de la secretaria. Con este tema, la deuda del CA hacia Valparaíso podría aumentar. Hay que analizar qué va a pasar con las DZ que no están activas en este momento. El depósito a plazo se debe retirar con 35 días de anticipación.

LE: Pregunta si los recursos de Valparaíso no se consideraron porque no se llegó a acuerdo con la directiva anterior.

MG: En ese momento se estimaba que Valparaíso le debía a la central, por eso no estuvo dentro de la provisión.

FM: Pregunta porqué Valparaíso no se incluye dentro de esos 23 millones del depósito a plazo.

MG: Porque en ese momento la DZ de Valparaíso tenía una deuda con la central. El depósito incluye a las que se les debe.

FM: Le sorprende que pase esto con Valparaíso, si no se sabe si se les debe o no se les debe.

MG: Hubo un acuerdo de que las DZ que estaban pagando su sede, quedaban eximidas, y este DN lo asumió. Con Valparaíso hay que hacer un cierre y para eso se debe tener la información de la secretaria, y es una información que se está revisando.

JS: Recalca la importancia del DN de buscar financiamiento de origen distinto a la colegiatura. La colegiatura ha ido declinando. Es fundamental hacer un plan de alternativas de financiamiento.

En materia de las DZ, hay que ser realista. Con respecto a Valparaíso, hay un convenio que fue aprobado en algún DN. Esa es una realidad y hay que asumirlo. Hay DZ que tienen deudas y se debe ver si es cobrable o no. Hay flujos de caja negativos que son imprevistos, pero tampoco son costos muy grandes. El CA no está cubriendo las deudas por estos imprevistos, por lo que se debe subir la recaudación del CA.

MT: Está confundido con el tema. Pide acceder a la planilla para revisarlo con más detalle. No se debe tomar este tema como un conjunto. Primero, hay una incapacidad de financiamiento del CA que es grave. Segundo, las deudas que se mencionaron de las DZ, del banco, etc. Si no se tienen claras las deudas, parece absurdo discutir con ese nivel de indefinición. Se requiere de una focalización de análisis del problema financiero que tiene que ser resuelto con extrema urgencia. Está de acuerdo con Humberto con respecto a la DZ de Valparaíso. Algún director debería concentrarse en este tema y tener información ordenada a opinión, ideas, sugerencias, creatividad de cómo lograr ese financiamiento.

Propone que alguien se encargue de esta información y de generar opciones de financiamiento y resolución de estos problemas.

HE: Se retira.

LV: Dice que con la DZ de Valparaíso ya se entregaron alternativas y ellos deben decidir qué resuelven.

LE: La DZ de Valparaíso envió documentos de los pagos de la secretaria. La administración está cruzando la información para llevarlo a la mesa de la comisión. La comisión de finanzas está trabajando para barajar alternativas. Se debe cancelar la deuda existente y luego analizar con las DZ lo que se adeuda de los siguientes años.

JB: Está de acuerdo con Lorena. Se debe entregar los recursos a las DZ, calcular bien lo que significa y cuándo se podría entregar. Una vez que se tenga una observación, informar el plan, dificultades del SAT, e informar a todas las DZ. Hay que empezar a juntarse más con las DZ para empezar a avanzar en el programa.

3. Bienal.

LL: El viernes se recibieron 13 propuestas. Se espera elegir 2 propuestas. Se conformó el jurado. La mayoría de las propuestas son de equipos jóvenes. La muestra nacional será algo aparte. Para la primera etapa serán pequeñas instalaciones. El jurado estará conformado por la presidenta del CA, Alejandra Celedón, Enrique Walker, Jeannette Plaut, Juan Pablo Urrutia y Smiljan Radic. Hay espacio para incluir a una persona más, pero está en confirmación.

JB: El último jurado sería Mario Marchant.

LL: Debido a que este tema debe estar cerrado antes de fin de año, se juntarán mañana a las 10 am. en la sede.

Se cierra la sesión.

Jadille Baza

Presidenta Nacional del Colegio de Arquitectos de Chile

Fernando Miranda

Vicepresidente de Asuntos Nacionales

Lorena Estai

Secretaria General

Luis Alberto Viada

Tesorero

Humberto Eliash

Past president

Juan Sabbagh

Director de Desarrollo

Loreto Lyon

Directora de Actividades

Mario Terán

Director de Beneficios