



ACTA
REUNIÓN ORDINARIA DE DIRECTORIO
CAPÍTULO CHILENO DE TRANSPARENCIA INTERNACIONAL

En Santiago de Chile, a 11 de mayo de 2021, siendo las 18:07 horas, de forma virtual por medio de la plataforma Zoom, se celebra la siguiente Reunión ordinaria de Directorio del Capítulo Chileno de Transparencia Internacional, Chile Transparente:

ASISTENTES:

Se encuentran presentes los siguientes directores:

1. Sra. Susana Sierra, quien preside.
2. Sra. Tamara Agnic.
3. Sr. Fernando Coloma.
4. Sr. Juan Carlos Délano
5. Sr. Raúl Ferrada.
6. Sr. Marcelo Forni.
7. Sr. Ramiro Mendoza.

Asisten también, la Presidenta del Consejo Asesor, Sra. Drina Rendic, el Director Ejecutivo, Alberto Precht; Cesar Iribarren, Asesor de Extend y el Director de Estudios, Michel Figueroa, quien obra como secretario de actas.

FORMALIDADES DE LA CONVOCATORIA

- 1.- La presente sesión se lleva a efecto en el lugar, fecha y hora señalada en la convocatoria.
- 2.- Se reúne el quórum legal, reglamentario y estatutario para que el Directorio pueda sesionar y adoptar acuerdos válidamente.
- 3.- Se deja constancia que la presente acta será firmada por todos los Directores presentes.

TABLA

Las materias a tratar en la presente sesión, de conformidad a la convocatoria, serán las siguientes:

1. Vocería y rol del directorio
2. Cuenta de gestión interna
3. Informe auditoría EE.FF. 2020.
4. Estrategia Chile Transparente 2030.
5. Asamblea de socios.
6. Renovación de directorio.
7. Varios.

DISCUSIÓN

1. Vocería y rol del directorio

En base a solicitud de la sesión anterior de directorio, se invitó a Cesar Iribarren, asesor de Extend, para discutir una nueva estrategia de vocería, que permita diversificar los roles de vocería de acuerdo al área de experiencia de cada miembro del directorio, para no centrar esta tarea en una sola persona.

En este sentido, Extend plantea contar con una vocería dinámica de acuerdo a los temas de expertiz de cada director y tener una vocería de contingencia (centrada en el Director Ejecutivo y la Presidenta) y una transversal en base a la experiencia de cada director.

Para ello, se planea hacer un levantamiento de temas de experiencia de cada director y a partir de ello presentar una primera propuesta de vocerías en el próximo directorio. En el mismo sentido, se plantea aprovechar las oportunidades en seminarios o actividades de discusión para fomentar la participación de los directores.

Así mismo, se deja constancia que en algunos casos el flujo de información corre a una velocidad tan alta que se hace necesario reaccionar con rapidez y una nueva estrategia requerirá también mayor coordinación por parte de quienes asuman dicha tarea.

2. Cuenta de gestión interna

El director ejecutivo da cuenta del funcionamiento interno de la oficina en relación al último mes. En particular, se señala que desde el día jueves 13 de mayo, se retornan actividades presenciales voluntarias por parte del equipo y de quienes tienen movilidad de acuerdo a las restricciones de la autoridad sanitaria.

En cuanto a la gestión financiera del Capítulo, se informa que se ha observado una lentitud en los flujos de ingresos, aunque se han mantenido el cumplimiento de las obligaciones financieras. Se informa el monto de las facturas emitidas y que se encuentran por cobrar.

Por otro lado, se da cuenta de las actividades y apariciones en medios de comunicación, particularmente el caso San Ramón, Corpesca y el lanzamiento de documento que contiene diferentes perspectivas de regulación de la anticorrupción en las constituciones del mundo.

Se informa de la participación en la discusión en torno a procesos constitucionales como foro organizado por el Consejo para la Transparencia y COSOC, elaboración Alianza con IDD, UAI, KAS y Observatorio Nueva Constitución.

El director Ferrada, da cuenta de reuniones con Red de empresas por la Transparencia, la que ha estado trabajando en elaborar objetivos generar un modelo de transparencia empresarial, buenas prácticas empresariales y generar institucionalidad en el funcionamiento de la red.

3. Informe auditoría EE.FF. 2020

El director de estudios, da cuenta del proceso de auditoría de los estados financieros 2020. Proceso que se dio inicio a inicios de febrero, con el levantamiento de la información, el análisis de los respaldos contables y la emisión del informe de auditoría.

Sobre el balance, se observan los siguientes números:

| | Nota | 31-12-2020 M\$ | 31-12-2019 M\$ |
|---|------|-------------------|-------------------|
| ACTIVOS | | | |
| Activos corrientes | | | |
| Efectivo y equivalentes al efectivo | 4 | 13.203 | 2.678 |
| Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, neto | 5 | 4.433 | 11.331 |
| Activos por impuesto corriente | 6 | 819 | 1.340 |
| Total activos corrientes | | 18.455 | 15.349 |
| Activos no corrientes | | | |
| Otros activos no financieros no corrientes | 7 | 1.421 | 849 |
| Propiedades, plantas y equipos, neto | 8 | 112 | 208 |
| Total activos no corrientes | | 1.533 | 1.057 |
| Total activos | | 19.988 | 16.406 |
| PASIVOS Y PATRIMONIO | | | |
| Pasivos corrientes | | | |
| Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar | 9 | 7.539 | 12.236 |
| Provisiones corrientes por beneficios a los empleados | 10 | 12.145 | 8.033 |
| Total pasivos corrientes | | 19.684 | 20.269 |
| Total pasivos | | 19.684 | 20.269 |
| Patrimonio | | | |
| Capital pagado | 11 | 212 | 212 |
| Superávit (déficit) acumulado | | 92 | (4.075) |
| Total patrimonio | | 304 | (3.863) |
| Total pasivos y patrimonio | | 19.988 | 16.406 |

Por otra parte, el estado de resultados del ejercicio se compone de la siguiente forma:

Estados de Resultados Integrales por Función
Por los años terminados el 31 de diciembre de 2020 y 2019

| | Nota | 31-12-2020 M\$ | 31-12-2019 M\$ |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Ingresos ordinarios | 12 | 183.392 | 193.020 |
| Costos por proyectos | 13 | (101.909) | (138.691) |
| Margen bruto | | 81.483 | 54.329 |
| Gastos de administración | 14 | (74.269) | (106.179) |
| Costos financieros | 15 | (3.162) | (1.841) |
| Resultado por unidades de reajuste | | (69) | 179 |
| Otras ganancias (pérdidas) | | 1.367 | (796) |
| Diferencia de cambio | | (1.183) | (398) |
| Superávit (déficit) antes de impuesto | | 4.167 | (54.706) |
| Déficit de operaciones discontinuadas, neta de impuesto | | - | - |
| Superávit (déficit) procedente de operaciones continuadas | | 4.167 | (54.706) |

El informe de auditoría, es emitido con una opinión con salvedad. A saber, la siguiente:

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019, la entidad no registra pasivo ni gasto por impuesto a la renta corriente, basada en el hecho que en esa fecha existe una pérdida tributaria acumulada generada en ejercicios anteriores. Al respecto, no hemos sido provistos de los respaldos de la mencionada pérdida tributaria, razón por la cual no nos fue posible concluir respecto de lo apropiado de los registros relacionados con los impuestos corrientes ni diferidos de la entidad. En consecuencia, no pudimos determinar si era necesario realizar cualquier ajuste a los rubros mencionados.

Los directores presentes revisan algunas cuentas de la gestión y los orígenes de la disminución de gastos de Administración y se aborda en particular la situación del cálculo de impuestos diferidos.

En base a lo anterior, los directores presentes acuerdan aprobar los estados financieros auditados presentados por Mazars y tomar las acciones necesarias para solucionar la opinión con salvedad en relación al callo de impuestos diferidos.

4. Estrategia Chile Transparente 2030

La Presidenta, hace un recordatorio del estado de la discusión de la Estrategia y la necesidad de hacer una bajada a la discusión de la estrategia a nivel global a las necesidades particulares del país.

En ese sentido, plantea que en los próximos directorios deberíamos estar discutiendo sobre la base de un borrador para llegar a la Asamblea de Socios con una estrategia validada por los diferentes actores del entorno de Chile Transparente.

Dado el tiempo y la discusión de los otros temas de la tabla, se plantea retomar la discusión de este punto en la siguiente reunión.

5. Asamblea de socios

El director ejecutivo plantea una propuesta de funcionamiento de la siguiente Asamblea de Socios. La que consiste en:

Fecha: 15 de junio.
Hora: 18 Hrs. en primera citación.
18.30 Hrs. en segunda citación.
Modalidad: Virtual.
Poderes de los socios deben ser nominativos.

Presentación de candidaturas: Hasta el 8 de junio, por correo electrónico dirigido al Director ejecutivo, anexando una breve biografía y declaración de intenciones de su labor como director.

En este sentido, los directores presentes, abordan la necesidad de ampliar la base de socios activos del Capítulo y reiterar las invitaciones hechas a fines del 2020 y a inicio del año en curso.

Dada la situación nacional, los directores presentes acuerdan postergar la Asamblea de socios hasta el mes de agosto y buscar el mecanismo para poder realizarla, en primera instancia, de forma presencial.

5. Renovación de directorio

En relación a la futura Asamblea de Socios, el director ejecutivo da cuenta de la situación de renovación del directorio y los periodos que cada uno tiene como registro.

Se recuerda en este sentido, que los Estatutos de la Corporación definen en su artículo Décimosexto, que:

Los directores serán elegidos por la Asamblea General Ordinaria y durarán dos años en su cargo, pudiendo ser elegidos hasta por 3 periodos, consecutivos o no.

La situación de cada director, se resume de la siguiente forma:

| DIRECTOR | PERIODOS | | | TOTAL |
|----------------------|----------|-------|---------|-------|
| Ramiro Mendoza | 15-17 | 17-19 | 19-21 | 3 |
| Klaus Schmidt-Hebbel | 19-21 | | | 1 |
| Tamara Agnic | 18-20 | 20-22 | | 1,5 |
| Fernando Coloma | 16-18 | 18-20 | 20-22 | 2,5 |
| Juan Carlos Délano | 10-12 | 12-14 | * 20-22 | 3 |
| Raúl Ferrada | 18-20 | 20-22 | | 1,5 |
| Marcelo Forni | 18-20 | 20-22 | | 1,5 |

| | | | | |
|--------------------------|-------|-------|-------|-----|
| Susana Sierra | 16-18 | 18-20 | 20-22 | 2,5 |
| José Antonio Viera Gallo | 13-15 | 18-20 | 20-22 | 2,5 |

Por lo que, en la siguiente Asamblea de Socios, el director Mendoza cumple el número de periodos máximos para ser parte del directorio y el director Schmidt-Hebbel cumple su primer periodo, pudiendo ir a la reelección siguiendo el procedimiento establecido en los Estatutos.

En este mismo espacio de discusión, la Presidenta del Consejo Asesor, Sr. Drina Rendic, plantea la renuncia a su cargo por razones personales, esperando materializarla formalmente en la siguiente Asamblea de Socios.

6. Varios

No se abordan temas de discusión en este punto de tabla.

ACUERDOS

- i. Encargar a Extend un borrador de nueva estrategia de vocerías y discutirla en la siguiente sesión de directorio.
- ii. Aprobar los EE.FF. Auditados 2020 y preparador por Mazars.
- iii. Tomar las acciones necesarias para solucionar el comentario con salvedad del informe de auditoría en relación al cálculo de impuesto diferido.
- iv. Postergar la Asamblea Anual de Socios para el mes de agosto del año en curso y buscar los medios para poder realizarla de forma presencial.

Sin otras materias que tratar, siendo las 19:14 horas, se pone término a la sesión.

Susana Sierra

Tamara Agnic

Fernando Coloma

Juan Carlos Délano

Raúl Ferrada

Marcelo Forni

Ramiro Mendoza