



ACTA N° 11/2012

CUARTA SESION EXTRAORDINARIA CONSEJO SUPERIOR

UNIVERSIDAD DE LOS LAGOS

Lunes 22 de noviembre de 2012

En Osorno, siendo las 9.30 horas se dio comienzo a la sesión con la asistencia de los Consejeros(as) Sres.(as):

| | |
|------------------------------|-----------------------|
| OSCAR GARRIDO ALVAREZ | PRESIDENTE |
| ALEJANDRO ANWANDTER GRALLERT | CONSEJERO |
| ALFONSO BERNALES BALBONTIN | CONSEJERO |
| GERMAN STOLZENBACH MINTE | CONSEJERO |
| LUCÍA DE LA FUENTE JIMÉNEZ | CONSEJERA |
| GLADYS MORENO SCHMIDT | CONSEJERA |
| JUAN SANCHEZ ALVAREZ | CONSEJERO |
| ROBERTO QUEVEDO LEÓN | CONSEJERO |
| GONZALO CÁCERES SANTIBAÑEZ | CONSEJERO ESTUDIANTIL |
| DIANA KISS DE ALEJANDRO | SECRETARIA |

Inasistentes Sres.: Alejandro Buschmann Rubio (en comisión de Servicio en el Extranjero), José Uribe Solís (en actividad de la Unidad de Seguimiento Egresados)

Invitados: Sr. Arturo Castro Winkler, Contralor Interno; Víctor Álvarez Díaz, Director Jurídico; Sra. Paula Bedecarratz G., Vicerrectora de Administración y Finanzas; Sr. Marco Vargas, Director de Gestión Financiera, Sr. Hernán Álvarez y Srta. Sandra Peñailillo, de la Unidad Gestión Contabilidad

TABLA

1. Tópicos financieros Informe al 30 de septiembre de 2012 (punto de Tabla pendiente de la Sesión Ordinaria N° 7 del 12 de noviembre de 2012)
2. Varios

DESARROLLO DE LA SESIÓN

El Sr. Rector da la bienvenida a los Consejeros(as) Académicos(as) recientemente elegidos(as) para el periodo del 15 de noviembre de 2012 al 14 de noviembre de 2014: Sras. Lucía de la Fuente Jiménez y Gladys Moreno Schmidt, Sres. Alejandro Buschmann Rubio, Roberto Quevedo León y Juan Sánchez Álvarez.

El Sr. Rector solicita autorización para ausentarse de la reunión y asistir a la inauguración de la Feria de Empleabilidad, que se desarrolla en el campus central.



UNIVERSIDAD DE LOS LAGOS

1. Tópicos Financieros Informe al 30 de septiembre de 2012

La Vicerrectora de Administración y Finanzas y el Director de Gestión Financiera Marco Vargas presentan los avances presupuestarios de la Universidad, en ingresos y egresos, con porcentajes del 71 y 72%, respectivamente. Los Sres. Consejeros consultan sobre los procedimientos de control presupuestario, de administración de flujos de caja entre campus y los correspondientes estados de resultado.

El Consejero Anwandter explica que ha estado estudiando la información de los Balances, Estados de Resultados, Informes de Auditores y Contraloría, además de sostener una reunión con la Vicerrectora Bedecarratz en que se ha podido hacer una idea de los antecedentes generales en esta materia. Señala además, que reconoce la evolución en el manejo de las cifras financieras y que la disponibilidad y detalle de éstas ha mejorado en el tiempo, aspecto que reconoce, no obstante considera necesario mejorar el nivel de información mensual de los estados financieros y flujos de efectivo, toda vez que ello constituye un freno para la toma de decisiones y podría ser un riesgo para los responsables de la gestión y dirección de la Universidad.

Desde su punto de vista, agrega, si bien los objetivos de una Universidad pueden ser distintos a una empresa, no es menos cierto que todas las instituciones que manejan grandes sumas de dinero pertenece a todos y a nadie a la vez, por lo que requieren de un control exacto de sus flujos históricos y de la proyección de los mismos, pues ello trae tranquilidad a la comunidad universitaria y a los responsables de su dirección. Además, tanto la banca como el sistema educacional en su conjunto están demandando la mayor exactitud posible de las cifras financieras.

Para mejorar el actual sistema de gestión contable financiera, el Consejero Anwandter propone que la Vicerrectoría de Administración y Finanzas elabore una propuesta, en términos de costo y tiempos demandados, para estructurar un nuevo sistema contable administrativo, que entregue información mucho más periódica y confiable, y pensando en su puesta en marcha en enero del año 2014. El Consejero Stolzenbach propone que esta actividad se incorpore en la ejecución presupuestaria 2013.

El Consejero Sánchez señala la necesidad de avanzar no sólo en el tema de la disponibilidad de información financiera oportuna y confiable, sino en que el presupuesto 2013 refleje el mejoramiento cualitativo de la Universidad en los temas académicos que le son propios. El Consejero Bernales apoya la inquietud en cuanto a compatibilizar los temas financieros con el desarrollo académico.

Respecto de las auditorías a los Estados Financieros, el Consejero Anwandter señala la necesidad de contar con una empresa auditora externa de primer nivel, evitando la contratación de empresas auditoras distintas para la primera, respecto de las segundas auditorías. Agrega que una buena empresa auditora aporta normalmente una asesoría importante y permanente durante el año y que, en su opinión, es esencial tener este apoyo, lo que da tranquilidad especialmente a la Rectoría, a la Vicerrectoría de Administración y Finanzas y al Consejo Superior. Sobre esta

www.ulagos.cl

CAMPUS OSORNO

Av. Fuchslocher 1035
Teléfono 56 (64) 333 000
Fax 56 (64) 333 774
Osorno, Chile
www.ulagos.cl

CAMPUS PUERTO MONTT

Camino a Chinoihue, Km 6
Teléfono 56 (65) 322 536
Puerto Montt, Chile
www.puertomontt.ulagos.cl

CAMPUS SANTIAGO

República 517, Barrio Universitario
Teléfono 56 (02) 675 2057
Santiago, Chile
www.santiago.ulagos.cl



ACREDITADA 3 AÑOS
Diciembre 2010 - Diciembre 2013

Gestión Institucional
Docencia de Pregrado
Vinculación con el Medio



UNIVERSIDAD DE LOS LAGOS

consideración, los Consejeros expresan su opinión y se señala la conveniencia de que recepcionadas las propuestas a través de los mecanismos administrativos correspondientes, sea el Consejo Superior quien defina a cuál empresa contratar para tal fin.

Sobre la necesidad de contar con un sistema administrativo contable:

Se ACUERDA que la Vicerrectoría de Administración y Finanzas a través del Director de Gestión Financiera, de la Unidad de Contabilidad, y la Contraloría Interna realicen un informe sobre empresas y costos para implementar un sistema administrativo contable y un itinerario para su implementación.

La Vicerrectora Bedecarratz expone el documento Tópicos Financieros y explica la estructura de los ingresos por matrícula y la disminución del porcentaje de morosidad que, en el caso de los aranceles de la matrícula, este año ha sido menor a lo proyectado. Sin embargo, en la deuda histórica la morosidad registrada es mayor, para lo cual se sugiere definir estrategias de cobranza diferenciadas por tipo de estudiantes: PSU, técnicos, trabajadores.

En el ítem de venta de bienes y servicios los Sres. Consejeros consultan sobre la situación del Fundo La Barra, respecto interés que podría tener para el desarrollo académico-productivo y el tipo de ocupación del predio por parte de familias indígenas. En este punto:

Se ACUERDA que el Director Jurídico, Sr. Víctor Álvarez, prepare un informe sobre los términos de la negociación con CONADI, respecto del asentamiento y sobre las características del predio Fundo La Barra.

En cuanto a la información financiera de las unidades productivas, la Vicerrectora Bedecarratz expone los resultados económicos de los proyectos, que a nivel global registran resultados superiores a los valores proyectados al inicio del año, a excepción de la Unidad de Producción Acuícola, la cual presentó dificultades en sus ingresos como resultado del cambio de condiciones de la industria en la nueva temporada.

En el cumplimiento de las obligaciones financieras, la Vicerrectora de Administración y Finanzas, señala que éstas se han cumplido oportunamente y se ha amortizado la deuda sin incurrir en un nuevo endeudamiento, no obstante, aclara, la amortización de deuda es poco significativa, debido a la renegociación de pasivos que se realizó en el año 2011, lo cual significa que las cuotas están conformadas principalmente por pago de intereses.

Con respecto al flujo de caja del campus Osorno, se informa que al 31 de octubre el saldo caja es de \$330.000.000 (trescientos treinta millones de pesos).

2. Varios

El Sr. Rector informa de los avances en el proceso de negociación del Proyecto Chiloé y el trabajo con el representante del Ministerio de Educación, Sr. Carlos Cáceres. Al respecto señala que la propuesta, que involucra recursos del orden de los 5 mil millones de pesos, está adjudicada a la

CAMPUS OSORNO

Av Fuchslocher 1935
Teléfono 56 (64) 333 000
Fax 56 (64) 333 774
Osorno, Chile
www.ulagos.cl

CAMPUS PUERTO MONTT

Camino a Chinculihue, Km 6
Teléfono 56 (65) 322 536
Puerto Montt, Chile
www.puertomontt.ulagos.cl

CAMPUS SANTIAGO

República 517, Barrio Universitario
Teléfono 56 (02) 675 3057
Santiago, Chile
www.santiago.ulagos.cl

www.ulagos.cl



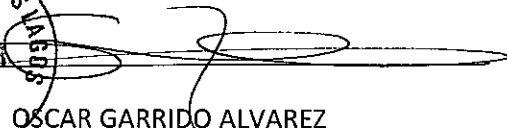

ACREDITADA 3 AÑOS
Diciembre 2010 - Diciembre 2013
Gestión Institucional
Docencia de Pregrado
Vinculación con el Medio



UNIVERSIDAD DE LOS LAGOS

Universidad de Los Lagos. La materialización del Proyecto Chiloé implicará una matrícula en carreras técnicas, entre Ancud y Castro, de 1.200 a 1.500 estudiantes nuevos en cinco años.

Concluye la Sesión a las 13,30 horas.



 * * * OSCAR GARRIDO ALVAREZ
 RECTOR



 DIANA KISS DE ALEJANDRO
 SECRETARIA

Osorno, 22 de noviembre de 2012.

CAMPUS OSORNO

Av. Fuchslocher 1035
Teléfono 56 (64) 333 000
Fax 56 (64) 333 774
Osorno, Chile
www.ulagos.cl

CAMPUS PUERTO MONTT

Camino a Chiloé, Km 6
Teléfono 56 (65) 322 536
Puerto Montt, Chile
www.puertomontt.ulagos.cl

CAMPUS SANTIAGO

República 517, Barrio Universitario
Teléfono 56 (02) 675 3057
Santiago, Chile
www.santiago.ulagos.cl

www.ulagos.cl



ACREDITADA 3 AÑOS
Diciembre 2010 - Diciembre 2013

Gestión Institucional
Docencia de Pregrado
Vinculación con el Medio