

ASOCIACION COUNTRY CLUB EL BOSQUE



PRESUPUESTO CONSOLIDADO

2023

ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA

ENERO 2023

ASOCIACIÓN COUNTRY CLUB EL BOSQUE
PRESUPUESTO CONSOLIDADO
AÑO 2023

San Borja, 02 de Enero del 2023

Estimados Señores Asociados

En cumplimiento de lo dispuesto por nuestro Estatuto Institucional y las atribuciones del Consejo Directivo, alcanzamos a Ustedes la formulación del Presupuesto consolidado del año 2023, el cual ponemos a su consideración para la aprobación correspondiente.

PREMISAS MACROECONÓMICAS

De la revisión de la economía peruana por parte del BCR, se informa que el Producto Bruto Interno (P.B.I.) del año 2022 fue 2.8 % y la inflación anualizada alcanzó el 8.2 %; variables afectadas a causa de un aumento significativo de los precios internacionales de energía y alimentos desde la segunda mitad del año pasado, acentuado por los conflictos internacionales; lo que ha conllevado a un fuerte incremento de las tasas de inflación, en magnitudes no vistas en muchos años tanto de economías avanzadas como de la región.

Asimismo, en opinión de diversos analistas financieros, el año 2023 proyecta un crecimiento del P.B.I. de 3 %, debido a la caída de los precios internacionales de los minerales y los efectos negativos de la tasa de crecimiento de la inversión privada. La inflación acumulada se situaría en 4.0 %, con un tipo de cambio promedio entre S/. 3.95 y S/. 4.0 soles por dólar americano.

INGRESOS

Luego de haber afrontado una menor actividad económica el año 2020 (62%), la recuperación gradual del año 2021 (85%) y la normalización de actividades a partir del año 2022; nuestra Institución presenta una evolución favorable de sus principales ratios de gestión, debido principalmente a factores como a la mayor captación de ingresos de nuevos asociados; que permiten generar autosuficiencia para el desarrollo de importantes Obras de Infraestructura, que el Club ha venido ejecutando en los últimos años por administración directa.

Año 2022	Año 2021	Año 2020	Año 2019
Mill. Soles	Mill. Soles	Mill. Soles	Mill. Soles
S/.47.19	S/.42.65	S/.31.33	S/.50.42

PRESUPUESTO CONSOLIDADO DE INGRESOS S/. 49.06 MILLONES

Las proyecciones del Presupuesto del año 2023, reflejan un estándar operativo ya normalizado de sus actividades, que representan un presupuesto consolidado de S/. 49.06 millones de soles.

COTIZACIONES DE ASOCIADOS S/. 25.65 MILLONES

Representa la mayor contribución a los gastos operativos del Club, observándose una significativa mejora en los niveles de morosidad de deuda mayor a tres meses, actualmente se tiene solo un promedio de 268 asociados en dicho rango de deuda.

Para el año 2023, el actual Consejo Directivo mantiene vigente la política de contribuir con la economía de sus asociados, disponiéndose mantener en S/. 200.00 soles la cuota mensual de mantenimiento a cargo de sus asociados, que representa una de las menores cuotas de Clubes privados del medio, a pesar de atender una mayor demanda de servicios al asociado y conservación de la infraestructura de sus Sedes, desarrolladas en más de 60 hectáreas de terreno.

MEMBRESÍAS DE NUEVOS ASOCIADOS S/. 14.72 MILLONES

El Presupuesto se desarrolló con base en el costo promocional de la Membresía de nuevo asociado de S/. 50,000 soles. Durante los últimos años la evolución de los ingresos por membresías ha crecido significativamente, situándose en un nivel promedio de S/. 14.0 millones de soles en los años 2021 al 2022; desde los S/. 9.1 millones de soles en los años 2014 al 2015. Ello ha permitido un importante desempeño de la inversión en Sedes y el notable crecimiento de la infraestructura de hospedaje, esparcimiento y servicios en las Sedes de Playa, Chosica y la construcción del Edificio Institucional en la Sede Surco.

OTROS INGRESOS S/. 8.69 MILLONES

Representados por servicios de Hospedaje, Restaurantes, Invitados, Alquileres, Eventos, Concesiones y otros.

PRESUPUESTO CONSOLIDADO DE EGRESOS S/. 49.06 MILLONES

El Presupuesto de egresos corresponde a la integración de un conjunto de actividades de Operación, Obligaciones de Préstamos y otros, Gastos financieros, Provisiones diversas y el Presupuesto de Inversión en Sedes.

El desarrollo anual de nuevas inversiones en infraestructura y servicios; que, en el año 2023, incorpora al Edificio Institucional de la Sede Surco, demandarán para todas las Sedes, mayores recursos para su atención, mantenimiento y conservación; realidad que se traduce en mayores gastos para la gestión operativa y el desarrollo de actividades y servicios ofrecidos en sus diferentes comités.

PERSONAL S/. 16.50 MILLONES

El rubro Gastos de Personal representa el 33.6 % del Presupuesto Consolidado; aplicados a la gestión de Recursos Humanos para las actividades de administración y operaciones del Club. El Presupuesto del 2023, se proyecta en función de la Planilla actual de trabajadores, que consta de 260 empleados, 172 obreros de semana completa y parcial, más 82 trabajadores de apoyo por temporada en Sedes.

Los pactos sindicales y el pliego de negociación colectiva de trabajadores, son resueltos anualmente con base en criterios de equilibrio económico y armonía laboral; asimismo se atiende anualmente la capacitación de sus trabajadores y el cumplimiento de parámetros de salud y seguridad ocupacional.

OTROS RUBROS DE OPERACIONES S/. 21.69 MILLONES

Gastos necesarios para garantizar la eficiencia y operatividad de las Sedes del Club; que incluyen rubros de Mantenimiento y Limpieza; Seguridad y Vigilancia; Agua, Energía y Combustibles; Honorarios de Profesores, Asesorías legales y laborales; Insumos para restaurantes; servicios de lavandería; teléfonos y comunicaciones; seguros, impuestos y tributos municipales.

La naturaleza variable de estos gastos, van en función al aumento de la infraestructura, a lo cual se suma en el año 2023, la incorporación del Edificio Institucional de la Sede Surco; los mayores servicios al asociado a través de sus comités y al incremento anual de los costos de bienes, servicios y tributos municipales.

FINANCIEROS Y OBLIGACIONES, Y PROVISIONES DIVERSAS S/. 4.03 MILLONES

Bajo este rubro se incluye los pagos de Préstamo de la Sede Surco (Dic. 2006) US\$ 45,341 dólares mensuales; el fraccionamiento de regularización de deuda con Sedapal (Oct.2021 y Set. 2022) S/. 47,512 soles mensuales; Gastos Bancarios S/. 720,270 soles anuales y Provisiones diversas para cobranza dudosa, beneficios sociales, contingencias de litigios y otros por S/. 552,558 soles anuales.

PRESUPUESTO DE INVERSION S/. 6.84 MILLONES

En cumplimiento del Estatuto, la fuente de financiamiento del Presupuesto de Inversión la constituye los recursos provenientes de la generación de Ingresos de Membresías de Nuevos Asociados, que se dará durante el año 2023, cuyo grado de cumplimiento permitirá su desarrollo.

La composición de recursos asignados a Inversiones es de 29.97 % para la Sede Chosica; el 60.48 % para la Sede Playa, el 3.70 % para la Sede San Borja y el 5.85 % para la Sede Surco.

RECONOCIMIENTO DE LA CAMARA DE COMERCIO DE LIMA (CCL) COMO EL MEJOR CLUB SOCIAL DEL PERÚ.

Queridos asociados, es importante apreciar que el crecimiento económico y desarrollo del Club durante los últimos años, nos han permitido la valoración y el reconocimiento como el mejor Club Social del Perú, por parte de la Cámara de Comercio de Lima, en encuesta de preferencias entre sus asociados, la cual estuvo a cargo de la Empresa de Investigación de Mercados CID Latinoamérica. El Consejo Directivo agradece tal distinción y el esfuerzo conjunto de sus Directivos, Trabajadores y Asociados.

Finalmente, solicitamos a nuestros asociados, la aprobación del Presupuesto Consolidado del año 2023, para el cumplimiento de los objetivos centrales de desarrollo y poder continuar con el engrandecimiento sostenido de nuestra querida Institución.

Sr. Freddy Pellegrino Serrano
Director Tesorero

ASOCIACION COUNTRY CLUB EL BOSQUE
PRESUPUESTO CONSOLIDADO - AÑO 2023
Soles

CONCEPTOS	Presup. 2023	%	Ejecutado 2022
INGRESOS			
Cuotas Ordinarias	25,654,200	52.29	25,722,020
Derechos de Membresías	14,720,000	30.00	13,655,000
Alojamiento en Bungalows y Campamentos	4,429,781	9.03	4,368,073
Servicio de Restaurante	1,685,617	3.44	1,072,161
Eventos, Servicios Varios e Ingresos Diversos	372,454	0.76	449,660
Concesiones, Invitados, Recreación y Deportes	1,972,452	4.02	1,938,661
Moras, Multas, Recuper. Gastos Notariales y Otros	224,692	0.46	221,132
Total Ingresos	49,059,196	100%	47,426,707
EGRESOS			
Gastos de Personal	16,501,155	33.64	15,990,784
Gastos de Operaciones	21,685,418	44.20	19,487,457
Intereses Financieros y Gastos Bancarios	1,378,696	2.81	1,469,000
Amortización de Préstamos y Obligaciones	2,101,369	4.28	2,665,461
Cobranza Dudosa, Liquidac. BB.SS. y Provisiones	552,558	1.13	536,280
Inversiones en Sedes	6,840,000	13.94	7,277,725
Total Egresos	49,059,196	100%	47,426,707

ASOCIACION COUNTRY CLUB EL BOSQUE

**PRESUPUESTO DE OPERACIONES, FINANCIEROS E INVERSIONES S/. 49'059,196
AÑO 2023**

PRESUPUESTO DE OPERACIONES	Presup. 2023	Ejecutado 2022
Gastos de Personal Empleados	12,151,772	11,791,124
Gastos de Personal Obreros	4,349,383	4,199,660
Gastos de Personal	16,501,155	15,990,784
Mantenimiento de Infraestr., Maq., Equipo y Limpieza local	4,551,038	3,716,732
Agua, Energía eléctrica, Teléfonos y Combustibles	3,627,294	3,010,183
Seguridad y Vigilancia Contratada	1,689,825	1,652,681
Viveres, Insumos y Bebidas	1,792,025	1,443,324
Serv. de Entretenimientos, Publicidad, Impres. y Publicac.	756,297	649,745
Alquileres de Maquinarias y Equipos Diversos	1,645,222	1,608,887
Impuestos IGV, Predial y Arbitrios	2,450,669	2,410,055
Honorarios Profesores, Asesores Legales y Auditores	1,637,497	1,580,982
Serv. de Personal, Transporte, Movilidad, Aliment. Directa	2,171,097	2,118,185
Materiales y Suministros de Almacenes	605,950	580,467
Seguros, Lavandería, Procesamiento de datos y Otros	758,504	716,216
GASTOS DE OPERACIÓN	21,685,418	19,487,457
TOTAL OPERACIONES	38,186,573	35,478,241
Intereses Financieros y Gastos Bancarios	1,378,696	1,469,000
Amortización de Préstamos y Obligaciones	2,101,369	2,665,461
TOTAL FINANCIEROS Y OBLIGACIONES	3,480,065	4,134,461
COBRANZA DUDOSA, LIQUIDAC. BB.SS Y PROVISIONES	552,558	536,280
Inversiones en Sedes	6,840,000	7,277,725
TOTAL INVERSIONES	6,840,000	7,277,725
TOTAL GENERAL	49,059,196	47,426,707

ASOCIACION COUNTRY CLUB EL BOSQUE**PRESUPUESTO DE INVERSIONES EN SEDES S/. 6'840,000****AÑO 2023**

DESCRIPCION	%	Soles
<u>SEDE CHOSICA:</u>		
CONSTRUCCION E IMPLEMENTACIÓN DE 10 NUEVOS DEPARTAMENTOS		1,525,000
MEJORAS EN INFRAESTRUCTURA DE LA SEDE		300,000
ADQUISICIÓN DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA TALLERES		225,000
TOTAL SEDE CHOSICA	29.97%	2,050,000
<u>SEDE PLAYA:</u>		
CONSTRUCC. E IMPLEMENTACION 24 NUEVOS DEPARTAMENTOS		3,715,000
REMDELACIONES Y EQUIPAMIENTO DIVERSO EN PLAYA		422,000
TOTAL SEDE PLAYA	60.48%	4,137,000
<u>SEDE SAN BORJA:</u>		
RENOVACION DEL SERVIDOR HOST PRINCIPAL		73,200
ACTUALIZACION VERSION SAP BUSSINES ONE (SAP BO V10.0)		34,800
EQUIPAM. INFORMATICO EN ADMINISTRAC.,LICENCIAS Y SOFTWARE OPERACIO		145,000
TOTAL SEDE SAN BORJA	3.70%	253,000
<u>SEDE SURCO:</u>		
EQUIPAMIENTO DIVERSO EN SEDE SURCO		400,000
TOTAL SEDE SURCO	5.85%	400,000
TOTAL PRESUPUESTO DE INVERSIONES	100%	6,840,000