

PRESUPUESTO CONSOLIDADO AÑO 2024

Estimados Asociados

Damos inicio al ejercicio económico 2024 en el marco de la Administración Judicial del Club y el cumplimiento de sus normas estatutarias; con la presentación del Presupuesto Consolidado del año 2024; el cual ha sido elaborado bajo premisas de transparencia y racionalización de las magnitudes operativas y financieras, que la actual coyuntura del club determina para lograr la pronta recuperación y normalización administrativa, que esperamos alcanzar a finales del presente ejercicio económico.

Se trata de un Instrumento de Gestión Administrativa, que representa un plan de trabajo ajustado a la realidad actual del Club, con base en una evaluación pormenorizada de Ingresos proyectados dentro de la situación económica financiera del Club y premisas de racionalización de Gastos, ajustados y transparentados a los requerimientos necesarios que, sin ningún exceso, permitan garantizar la operatividad, la eficiencia administrativa y el cumplimiento de Obligaciones Financieras.

VARIABLES MACROECONÓMICAS

Según fuentes del Banco Central de Reserva del Perú, se proyecta que la economía peruana se recuperará en el año 2024, con un estimado de 2.6 % de crecimiento del PBI, un rango meta de inflación de 1% - 3% anual, en tanto que la expectativa del tipo de cambio promedio a 12 meses, es de S/ 3.80 por dólar americano.

PRESUPUESTO CONSOLIDADO DE INGRESOS S/ 42,442,880 soles

Siendo el presente ejercicio económico un año de recuperación administrativa y recomposición económica del Club; el Presupuesto consolidado del año 2024 de S/ 42,442,880, está elaborado con base en políticas de gestión adecuadas a la proyección de sus ingresos anuales; elementos que regirán la economía del Club.

PRESUPUESTO DE INGRESOS	Presupuesto Año 2024	Ejecutado Año 2023	Presupuesto Año 2023	Desviación
Cotizaciones Ordinarias	25,874,400	25,856,270	25,654,200	202,070
Alojamientos Bungalows Campament, Restaurantes	4,643,751	4,580,412	6,115,398	-1,534,986
Concesiones, Invitados, Recreación y deportes	2,152,388	1,787,950	1,972,452	-184,502
Servicios Varios, Recup. Gastos Notariales, Otros	772,341	737,493	597,146	140,347
SUB TOTAL	33,442,880	32,962,125	34,339,196	-1,377,071
Membresía de Nuevos Asociados	9,000,000	9,842,100	14,720,000	-4,877,900
TOTAL INGRESOS	42,442,880	42,804,225	49,059,196	-6,254,971

La ejecución del Presupuesto de ingresos del año 2023 presentó una desviación de S/ 6,254,971 de menor ingreso; principalmente en Membresías de nuevos asociados y en servicios de Bungalows y Restaurantes.

COTIZACIÓN ORDINARIA DE ASOCIADOS S/ 25,874,400 soles

Como premisa central para este rubro, el Presupuesto 2024 no considera incrementar la Cuota de mantenimiento mensual a cargo de sus asociados, la misma que continuará en S/ 200 mensuales. Este rubro representa el 61 % del total de ingresos y constituye la fuente principal de contribución a los gastos operativos.

DERECHOS DE MEMBRESIAS DE NUEVOS ASOCIADOS S/ 9,000,000 soles

Conforme a nuestro estatuto los ingresos de Membresías de nuevos asociados, son destinados a cubrir el presupuesto de inversión y al pago de la deuda relacionada con la adquisición del inmueble de la Sede de Surco.

El 64 % de estos ingresos S/ 5,770,000 se destinan al Presupuesto de Inversiones en Sedes y el 36 % S/ 3,230,000 representan el aporte marginal a Costos operativos.

SERVICIOS DE RESTAURANTES EN SEDES

Por medidas de eficiencia de gestión operativa, se ha determinado que para el año 2024, la atención al asociado en los restaurantes y fuentes de Soda del Club en sus diferentes Sedes, se efectuará bajo la modalidad de concesionarios.

ALOJAMIENTO EN BUNGALOWS, CAMPAMENTOS y OTROS S/ 4,643,751 soles

El Presupuesto considera para el presente año reforzar y potenciar los servicios de alojamiento en Bungalows; optimizando el factor de ocupación semanal de su capacidad instalada y activando campañas de relanzamiento de eventos corporativos y campamentos a lo largo del segundo semestre.

OTROS INGRESOS S/ 2,924,729 soles

El Presupuesto de otros ingresos incluye rubros de ingresos por Concesiones S/ 388,408, Invitados S/ 1,667,881; Recreación y Deportes S/ 96,099; Alquiler y uso de Instalaciones y Otros Ingresos diversos por Recuperación de gastos notariales y Moras de cuotas, que suman S/ 772,341.

PRESUPUESTO CONSOLIDADO DE EGRESOS S/ 42,442,880 soles

PRESUPUESTO CONSOLIDADO EGRESOS 2024	Presupuesto Año 2024	Ejecutado Año 2023	Presupuesto Año 2023	Desviación
Gastos de Personal	15,336,462	18,053,383	16,501,155	1,552,228
Servicios de Terceros, Impuestos y gastos de Gestión	13,733,369	22,609,560	21,685,418	924,142
SUB TOTAL OPERACIONES	29,069,831	40,662,943	38,186,573	2,476,370
Gastos Financieros, Obligaciones de Préstamos	3,647,261	2,036,685	3,670,989	-1,634,304
Cobranza Dudosas y Provisiones BBSS y Otros	725,788	472,413	361,634	110,779
SUB TOTAL FINANC. OBLIGACIONES Y PROVIS.	4,373,049	2,509,098	4,032,623	-1,523,525
TOTAL OPERACIONES, FINANCIEROS Y OBLIGACIONES	33,442,880	43,172,041	42,219,196	952,845
Inversiones en Sedes	4,456,500	4,420,130	6,840,000	-2,419,870
Deuda de Inversión (adquis.Inmueble Sede Surco)	1,313,500	0	0	0
TOTAL PRESUP. INVERSION Y DEUDA DE INVERSION	5,770,000	4,420,130	6,840,000	-2,419,870
Deuda vencida Servicios	1,388,100			
Deuda vencida Tributos Municipales	1,841,900			
TOTAL DEUDA VENCIDA SERVIC. Y TRIB.MUNICIPALES	3,230,000	0	0	0
TOTAL PRESUPUESTO DE EGRESOS	42,442,880	47,592,171	49,059,196	-1,467,025

El Presupuesto de Egresos del año 2024 se ha formulado bajo criterios de recomposición y racionalización de actividades de Operación, Obligaciones de Préstamos, Gastos Financieros y Provisiones diversas; ajustadas al tamaño económico real del Club para el año 2024; asimismo, dado la coyuntura actual ya comentada, se desarrollará en forma limitada un programa de Inversión en adquisiciones e implementaciones de Activos Fijos en las Sedes, y adicionalmente se considera el pago de la Deuda vencida a diciembre del 2023 correspondientes a deudas con Sedapal, Tributos Municipales y Cooperativa ABACO.

La ejecución del Presupuesto de Gastos de Operación del año 2023, presentó un mayor Gasto de operaciones de S/ 2,476, 370, principalmente en el rubro gastos de personal (S/ 1,552,228).

La afectación global por el mayor gasto del año 2023 de S/ 2.5 millones, sumado al impacto del menor ingreso de S/ 6.3 millones y la inmovilización de fondos disponibles en Bancos; representaron factores que impactaron negativamente en las finanzas del Club; lo cual generó entre otras situaciones, la desatención de la cadena de pagos de remuneraciones, proveedores, tributos municipales y obligaciones financieras, que el Club requería atender con puntualidad.

GASTOS FINANCIEROS Y OBLIGACIONES DE PRÉSTAMOS S/ 3,647,261 soles

El Presupuesto de estos rubros incluye el pago de intereses y amortización de Obligaciones, relacionados con la adquisición del inmueble para la Sede Surco S/ 2,094,665 y el Fraccionamiento de deuda corriente con Sedapal S/ 636,609; adicionalmente se incluye bajo este rubro a las comisiones y gastos bancarios por un importe de S/ 915,987.

COBRANZA DUDOSA Y PROVISIONES DIVERSAS S/ 725,788 soles

El Presupuesto del año 2024 incluye Provisiones de Cobranza Dudosa de Cotizaciones, Liquidaciones de beneficios sociales y Provisiones diversas para contingencias laborales.

PRESUPUESTO DE INVERSIONES S/ 5,770,000 soles

El Presupuesto de inversiones del año 2024 proyecta S/4,456,500 para los programas de implementación de la infraestructura de las Sedes de Chosica, Playa, Surco y San Borja, incluido requerimientos de Indeci y adquisiciones de activos fijos para talleres, equipos informáticos para la seguridad de la información del Club; incluye asimismo el pago de la deuda vencida del año 2023 del préstamo hipotecario por S/ 1,313,500 con la Cooperativa Abaco.

PAGO DEUDA VENCIDA DE SERVICIOS, TRIBUTOS MUNICIPALES Y PROVEEDORES S/ 3,230,000 soles.

Asimismo, dado la coyuntura del presente año, el Presupuesto considera además amortizar la deuda vencida de Servicios y Tributos Municipales por S/ 1,388,100 y la deuda con Proveedores por S/ 1,841,900 de soles; encontrándose esta última en proceso de revisión y validación de la deuda, que se lleva a cabo con motivo del cierre anual del ejercicio económico y financiero del año 2024.

Finalmente informar a nuestros estimados asociados que, bajo las premisas de elaboración del Presupuesto 2024 que la situación actual impone; la Administración Judicial, en el marco de las facultades conferidas en las resoluciones número 02, 09 y 12 Expediente 02495-2023-3-3201-JR-CI-01 del Poder Judicial, confirma su compromiso de ejercer la Administración del Club, preservando la buena marcha de la Institución, para junto con nuestros asociados, retomar su institucionalidad.

Es por ello que, con sujeción a lo dispuesto por nuestro Estatuto vigente, cumplimos con poner a conocimiento de nuestros Asociados el Presupuesto Consolidado del año 2024, a efectos de proseguir con la atención de las urgentes necesidades del Club y desarrollar nuestro plan de trabajo del ejercicio económico 2024, para el logro de los objetivos planteados.

San Borja, 08 de enero de 2024

Sergio Juan Sánchez Moreno Alzamora

**Administrador Judicial
Asociación Country Club El Bosque**

ASOCIACION COUNTRY CLUB EL BOSQUE
PRESUPUESTO CONSOLIDADO - AÑO 2024
Soles

CONCEPTOS	Presup. 2024		Ejecutado 2023	Presup. 2023
INGRESOS				
Cuotas Ordinarias	25,874,400	61	25,856,270	25,654,200
Derechos de Membresías	9,000,000	21	9,842,100	14,720,000
Alojamiento en Bungalows y Campamentos	4,643,751	11	3,693,552	4,429,781
Servicio de Restaurante y Fuente de Soda	0	0	886,860	1,685,617
Concesiones, Invitados, Recreación y Deportes	2,152,388	5	1,787,950	1,972,452
Servicios Varios, Carnet, Solicitud, Ingres Diversos	511,479	1	491,247	372,454
Moras, Multas, Recuper.Gastos Notariales y Otros	260,862	1	246,246	224,692
Total Ingresos	42,442,880	100%	42,804,225	49,059,196
EGRESOS				
Gastos de Personal	15,336,462	36	18,053,383	16,501,155
Gastos de Operaciones	13,733,369	32	22,609,560	21,685,418
Intereses Financieros y Gastos Bancarios	1,407,330	3	1,363,330	1,569,620
Amortización de Préstamos y Obligaciones	2,239,931	5	673,355	2,101,369
Cobranza Dudosa y Pérdidas por Litigios	725,788	2	472,413	361,634
TOTAL PRESUPUESTO DE OPERACIONES, FINANCIER.Y OBLIGACIONES	33,442,880	78.80%	43,172,041	42,219,196
Inversiones en Sedes	4,456,500	11	4,420,130	6,840,000
Pago de Deuda vencida (Adquisición Inmueble de Surco)	1,313,500	3	0	0
TOTAL PRESUPUESTO DE INVERSION EN SEDES	5,770,000	13.59%	4,420,130	6,840,000
Pago de Deuda vencida (Servicios y Tributos Municipales)	1,388,100	3	0	0
Pago de Deuda vencida con Proveedores	1,841,900	4	0	0
TOTAL PAGO DE DEUDA SERVICIOS,MUNICIPALIDAD Y PROVEEDORES	3,230,000	7.61%	0	0
Total Egresos	42,442,880	100%	47,592,171	49,059,196

ASOCIACION COUNTRY CLUB EL BOSQUE

**PRESUPUESTO DE OPERACIONES, FINANCIEROS Y OBLIGACIONES S/. 33´442,880
AÑO 2024**

PRESUPUESTO DE OPERACIONES	Presup. 2024	Ejecutado 2023	Presup. 2023
Gastos de Personal Empleados	11,937,417	14,019,621	12,151,772
Gastos de Personal Obreros	3,399,045	4,033,762	4,349,383
Gastos de Personal	15,336,462	18,053,383	16,501,155
Mantenimiento de Infraestr, Maq, Equipo y Limpieza local	2,744,505	4,645,187	4,551,037
Agua, Energía eléctrica, Teléfonos y Combustibles	3,038,736	3,506,509	3,627,294
Seguridad y Vigilancia Contratada	1,300,657	1,438,283	1,689,825
Viveres, Insumos y Bebidas	0	1,561,982	1,792,025
Serv.de Entretenimientos, Publicidad, Impres. y Publicac.	418,114	1,067,857	756,297
Alquileres de Maquinarias y Equipos Diversos	455,135	1,669,451	1,645,222
Impuestos IGV, Predial y Arbitrios	1,763,605	3,573,722	2,450,669
Honorarios Profesores, Asesores Legales y Auditores	1,033,898	1,285,439	1,637,497
Serv. de Personal, Transporte, Movilidad, Aliment. Directa	1,623,769	2,249,437	2,171,097
Materiales y Suministros de Almacenes	526,989	823,741	605,950
Seguros, Lavandería, Procesamiento de datos y Otros	827,961	787,952	758,505
GASTOS DE OPERACIÓN	13,733,369	22,609,560	21,685,418
TOTAL OPERACIONES	29,069,831	40,662,943	38,186,573
Intereses Financieros y Gastos Bancarios	1,407,330	1,363,330	1,569,620
Amortización de Préstamos y Obligaciones	2,239,931	673,355	2,101,369
TOTAL FINANCIEROS Y OBLIGACIONES	3,647,261	2,036,685	3,670,989
COBRANZA DUDOSA, LIQ.B.SOCIALES Y PROVISIONES	725,788	472,413	361,634
TOTAL PRESUP.DE OPERAC, FINANCIEROS Y OBLIGACIONES	33,442,880	43,172,041	42,219,196

ASOCIACION COUNTRY CLUB EL BOSQUE**PRESUPUESTO DE INVERSIONES EN SEDES Y DEUDA DE INVERSION S/. 5´770,000
AÑO 2024**

DESCRIPCION	%	Soles
<u>SEDE CHOSICA:</u>		
IMPLEMENTACIONES Y EQUIPAMIENTOS EN BUNGALOWS		800,000
MAQUINARIAS PARA EQUIPOS DE TALLERES		200,000
SOFTWARES Y SISTEMAS INFORMATICOS		90,000
IMPLEMENTACION INFRAESTRUCTURA ELECTRICA EN SEDE		130,000
TOTAL SEDE CHOSICA	21%	1,220,000
<u>SEDE PLAYA:</u>		
IMPLEMENTACIONES Y EQUIPAMIENTOS EN BUNGALOWS		800,000
IMPLEMENTACION DE AREAS DE ESPARCIMIENTO		200,000
MEJORAMIENTO DE INFRAESTRUCTURA ELECTRICA EN SEDE		230,000
REQUERIMIENTOS EN INFRAESTRUCTURA INDECI		350,000
TOTAL SEDE PLAYA	27%	1,580,000
<u>SEDE SAN BORJA:</u>		
IMPLEMENTACION DE AMBIENTES OFICINAS Y COMEDOR ADMINIST.		350,000
RENOVACION DE SERVIDORES Y EQUIPOS INFORMATICOS		130,000
EQUIPOS DIVERSOS DE OFICINA Y OTROS		186,000
TOTAL SEDE SAN BORJA	12%	666,000
<u>SEDE SURCO:</u>		
IMPLEMENTACION INFRAESTRUCTURA DIVERSA EN SEDE		990,500
TOTAL SEDE SURCO	17%	990,500
SUB TOTAL - INVERSIONES EN SEDES		4,456,500
<u>DEUDA DE INVERSIÓN - DEUDA VENCIDA COOPERATIVA ABACO</u>		
PAGO DE DEUDA DE INVERSIÓN (ADQUISIC.INMUEBLE DE SURCO)	23%	1,313,500
SUB TOTAL - DEUDA VENCIDA COOPERATIVA ABACO		1,313,500
TOTAL PRESUPUESTO DE INVERSIÓN Y DEUDA DE INVERSIÓN		100% 5,770,000