

Club de Golf Palihue

Números Abiertos

Gestión Abierta



CLUB DE GOLF PALIHUE
Fundado en 1940

A los Sres./Sras. Socios del Club:

En el marco del **Programa Gestión Abierta** que nos hemos propuesto durante esta gestión, y sobre la base de los Informes de Tesorería elaborados para la C.D., éste es el primero de los que denominaremos **Números Abiertos** y que se difundirán habitualmente para conocimiento de todos los socios del Club.

El mismo contendrá datos y conclusiones sintéticas, y de fácil lectura, sobre el Informe de Tesorería, mostrando en forma permanente **la situación económica y financiera del Club, evolución del padrón de socios, necesidades de financiamiento eventuales y de adquisición de bienes de uso, resultados de torneos relevantes, estado general de la mora en el cobro de cuotas sociales o de otros planes, ingresos y costos de los contratos con terceros, consumo de los principales servicios públicos, inversiones ex-**

traordinarias en la cancha o en el club house, y cualquier otro dato interesante para comentar.

Así facilitaremos la apertura de un canal de comunicación de ida y vuelta con los socios, que podrán realizar preguntas y enviar opiniones o sugerencias que sirvan para mejorar las decisiones de la C.D. Podrá sumarse a otros informes que elaboren los responsables de otras áreas de gestión y difundirse, exclusivamente a los socios, por los medios disponibles como boletín en papel, correo electrónico, portal en la web, grupos privados en redes sociales u otros.

El factor inflación:

LOS INGRESOS PROMEDIO AUMENTARON UN 8,21% RESPECTO DEL EJERCICIO ANTERIOR (2.394.435 contra 2.212.829), Y LOS EGRESOS CRECIERON UN 3,37% (2.192.295 contra 2.120.823).

En los rubros más significativos, por el lado de los ingresos, el devengamiento de cuotas creció un 14,36% respecto del promedio del año anterior; y los sueldos y cargas treparon un 17,82%

Recuérdese que, presupuestariamente, **trabajamos con una hipótesis inflacionaria del 35%, que estimamos impactará en los números nominales entre el 23 y 26%.**

Informe al 31 de mayo de 2019

Este primer informe, por excepción, comprende los dos (2) primeros meses del ejercicio 2019/2020 (Abril-Mayo) ya que, como es de conocimiento de todos, esta nueva Comisión asumió funciones a principios del mes de junio, como resultado de la Asamblea Ordinaria del 31-05-2019.

Situación económica y financiera del Club

En primer lugar, vale la pena destacar que, sobre la base de las tendencias que vienen del ejercicio anterior más los dos primeros meses del corriente, se ha elaborado un presupuesto para este N° 80 2019/2020.

Los montos totales previstos para el presente ejercicio en cada uno de los conceptos, en base a la información disponible hasta el momento, son los siguientes:

Contenido:

Gestión Abierta	1
Informe al 31-05-2019	1-2
Evolución Padrón Socios	3
Torneos Relevantes	3
Mora de Cuotas	3
Relaciones con Terceros	4
Servicios Públicos. Ecuación Ingresos y Egresos	4

INGRESOS	Presup. del Ejercicio
Cuotas Sociales	24.190.000
Ingresos-Reincorp.	350.000
Torneos	3.430.000
Green Fees	1.920.000
Alquiler Salones	300.000
Comedor y Cantina	782.000
Otros ingresos	794.000
Norpatagónico	1.500.000
Auspicios-Public.	324.000
TOTAL INGRESOS	33.590.000
EGRESOS	
Sueldos-Cargas	16.690.000
Personal	0
Servicios de 3ros.	4.220.000
Administración	1.410.000
Manten.C.House	2.430.000
Manten.Cancha	3.660.000
Organiz.Torneos	690.000
Norpatagónico	1.500.000
Gtos bancarios-impos.	478.000
TOTAL EGRESOS	31.078.000
Acumulado Ejercicio	2.512.000

El **Índice de Solvencia** del Club es de **1,46**; **Disponible + Ctas. a Cobrar (1.987.099) dividido Ctas. a Pagar (1.361.030) = es decir que el Club tiene \$ 1,46 disponibles o a cobrar por cada \$ 1 que debe.**

Las Áreas de Gasto e Inversión

Los **Gastos de Administración** fueron de \$ 190.179, los **Mantenimiento Club House** fueron \$ 369.712.-, los **Mantenimiento Cancha** fueron de \$ 429.076.-, a los **Gastos de Torneos** correspondieron \$

Índice de Morosidad: 0,65. Tener en cuenta que este índice venía con un valor promedio de 1,00 (1 mes de cuotas) y, por lo dicho más abajo, se redujo sensiblemente en mayo a 0,65.

La cifra en el Activo de **Cuotas Sociales a Cobrar (\$ 1.144.187.-)** representa el importe

Por supuesto que estos totales tienen los montos individuales para cada uno de los 12 meses, lo que permite controlar su evolución y desvíos.

Este Presupuesto se mantendrá vigente mientras no aparezcan novedades que ameriten su recálculo, en cuyo caso se elaborará uno nuevo con las modificaciones.

Al **31-05-2019 el resultado parcial del ejercicio asciende a \$ 404.279.-**, haciendo notar que está compuesto por un resultado negativo de Abril de \$ 16.686 con uno particularmente positivo para Mayo de \$ 420.965.-

Para el bimestre Abril-Mayo, el devengamiento

130.760, y los **Gastos Bancarios e Impositivos** sumaron 61.739.

En la cuenta **Gastos por Torneo Norpatagónico** hay \$ 85.692.- que resultan remanentes del torneo realizado en marzo 2019 y que debieron imputarse a pérdida en el ejercicio anterior cerrado el 31-3-19.

de las cuotas impagas al **31-05-19**. Esta cifra tiene afectada una muy pobre previsión de incobrabilidad de **81.968**. Esto es porque, en el ejercicio anterior **2018/2019**, se castigaron a incobrables **933.909.-**

de **Cuotas Sociales** fue de **\$ 3.425.700.-**, la recaudación por **Torneos** fue de **\$ 602.495.-**, la de **Green Fees** fue de **\$ 306.660.-**

Los **Sueldos y Cargas** insumieron **\$ 2.427.045** (un promedio mensual de unos \$ 1.213.000), pero debe tenerse en cuenta que la nueva paritaria definió un aumento del **15% retroactivo** al mes de abril, que deberá afrontarse a partir de junio.

Los **Servicios de Terceros** sumaron **\$ 690.387.-**, incluyendo los servicios de vigilancia por 415.200 y los servicios de limpieza por 275.187.

La deuda con proveedores es de **912.983** y las cargas sociales a pagar por mayo es de **426.748**. También se destaca que todavía existen **254.385 a cobrar de socios por Handicap Nacional**, sin deuda pendiente con la A.A.G.

El monto de Cuotas a cobrar **disminuyó más de 500.000 en mayo** (de **1.654.877** a **1.144.187**) gracias al recupero producido por el efecto del requisito de "cuota al día" que demandó el derecho de votar en la Asamblea del **31-05-19**.

Evolución del padrón de socios

Al 31-05-19 el Club Pahlíhue cuenta con **1.115** socios.

Con relación a los recursos que de allí derivan, deben restarse **234** que no pagan por revestir en las categorías de Vitalicios y Honorarios.

Con relación al lugar o forma de pago, los **881** se distribuyen así: pagan en la Administración **399**, adheridos a débito automático **316** y visitados por cobradores **166**.

Solicitud: resulta muy importante que, para

una más sana y segura disponibilidad del cobro de cuotas, que es el principal recurso del Club (72% del total), los socios que no lo han hecho aún decidan adherir al débito automático. El trámite está disponible en la Administración.

Distribución del Padrón de Socios por Categorías

Los socios han sido clasificados administrativamente, como consecuencia de la aplicación de montos de cuota men-

sual diferentes, en un conjunto de categorías que excede la tipificación más simple que establece el Estatuto.

En base a ellas, se distribuyen así:

Jugador Residente (464); Cónyuge de Jugador Residente (42); No Jugador Residente (148); Cónyuge de No Jugador Residente (36); Jugador No Residente (45); Cónyuge de Jugador No Residente (2); No Jugador No Residente (52); Cadete Jugador (31); Cadete No Jugador (45); Cadete Jugador No Residente (9); Cadete No Jugador No Residente (7). Hasta aquí los 881 que pagan cuota.

Se agregan, exentos del pago de cuota: Vitalicios (202); Honorarios (28); y con Licencia (4).

Necesidades de financiamiento eventuales y de adquisición de bienes de uso

Este concepto está fuerte y principalmente influenciado por el estado general del parque de maquinarias afectadas a la cancha, que demandarán en un futuro cercano la compra de algunos equipos nuevos.

De su detalle dará cuenta en breve la Capitanía.

Resultados de torneos relevantes

En el mes de **Abril** se disputaron los siguientes torneos, indicándose el número de inscriptos:

Kaddy Golf (128), Etman Autopartes (115), Otoño (28), Agua Cimes (123 Sábado-43 Domingo), Del Gobbo Seguros (90 Viernes-87 Sábado-19 Domingo), y Galicia Eminent (105). Total: 738 inscripciones.

Las Damas disputaron: Sandra Volpe (35), Frontera (34), Pascua (38), y Luciano Dutari (37). Total: 144 inscripciones.

En el mes de **Mayo** se disputaron los siguientes torneos:

Automne (89), Golden Leaves (39), Laguneada de la F.R.G.S. (54), 3er. Circuito F.R.G.S. (206), Banco Galicia (122 Sábado-61 Domingo), Aniv. Revolución de Mayo (116), y Armona (29). Total: 716 inscripciones.

Las Damas disputaron: Julia (30), Quincho Bahía (40), y Los Nietos (33). Total: 103 inscripciones.

Estado general de la mora en el cobro de cuotas sociales o de otros planes

Al cierre del ejercicio anterior (31-03-19) existían los siguientes saldos adeudados por los socios:

Cuotas Sociales a Cobrar: \$ 1.639.357; Handicap Nacional a Cobrar

\$ 352.370 y Planes de Financiación de Cuotas \$ 30.108.-

Al cabo del mes de Abril estos saldos eran: 1.654.877.-; 298.500.- y 27.306, respectivamente.

Al fin de Mayo (y por lo explicado más arriba) el saldo de Cuotas Sociales a Cobrar se redujo a \$ 1.144.187.-; El Handicap a Cobrar a \$ 254.385.- y los Planes a \$ 24.504.-

Siendo las Cuotas Sociales el **72%** de los ingresos totales del club, su cumplimiento es la esencia misma del financiamiento de su funcionamiento. Recomendamos a todos generar las condiciones para **estar al día**.

Números Abiertos

Un nuevo concepto de Gestión Abierta

Consumo de principales servicios públicos

Con la aplicación de los nuevos esquemas de tarifas, estos conceptos han adquirido una mayor relevancia y el detalle es el siguiente:

Electricidad: 72.744 en abril y 66.846 en mayo.

Gas: 10.548 en abril y 14.838 en mayo.

Agua (Tasa Sanitaria): 31.893 en abril y 33.119 en mayo.

Teléfono: 4.898 en abril y 5.092 en mayo.

Inversiones extraordinarias en la cancha o en el club house

Este concepto se encuentra en evaluación, tanto de parte de la Capitanía en el caso de la cancha, como de las necesidades de puestas en valor en las instalaciones e infraestructura del club house.

Está claro que existen varias inversiones pendientes y necesarias (máquinas, baños, galería, etc.).

Próximamente se informará.

Ingresos y costos de los contratos con terceros

El Club tiene ingresos y también gastos por su relación con terceros a través de contratos, concesiones o por tarifas aplicadas al derecho de uso de instalaciones.

Por el lado de los **Ingresos**, y en este caso para los dos primeros meses, se destacan:

Concesión del Pro-Shop: 16.200 por mes.

Concesión del Comedor y Cantina: 54.000 por mes.

Alquiler de Salones y Quincho: 48.575 para los dos meses.

Auspicios y Publicidad: 54.000 para los dos meses.

Derechos de Uso de Instalaciones: 29.700 para los dos meses.

Por el lado de los **Gastos**, se destacan:

Servicio de Vigilancia: 206.550 en abril y 208.650 en mayo.

Servicio de Limpieza: 138.493 en abril y 136.694 en mayo.

Auditoría Externa: 13.500 por mes.

Seguros: 6.870 por mes. Este rubro está siendo analizado, estudiando riesgos y coberturas.

Convocatoria

Cumpliendo con el compromiso asumido, en los próximos días se convocará a los socios a una reunión informativa sobre estos y otros aspectos de la situación actual del Club.

La ecuación de Ingresos y Egresos. Relevancia porcentual de cada concepto.

Finalmente, para una mejor comprensión general de los números que afectan a la gestión de nuestro Club, se muestran los principales conceptos de Ingresos y Egresos y su impacto relativo dentro de cada total. En este caso, para los meses de abril y mayo de 2019.

	31/05/2019	%
Cuotas Sociales	3.425.700	71,53
Ingresos-Reincorp.	66.600	1,39
Torneos	602.495	12,58
Green Fees	306.660	6,40
Alquiler Salones	48.575	1,01
Comedor y Cantina	108.000	2,26
Otros ingresos	166.989	3,49
Norpatagónico	9.850	0,21
Ausp. Y Public.	54.000	1,13
TOTAL INGRESOS	4.788.869	100,00

	31/05/2019	%
Sueldos-Cargas	2.427.045	55,35
Servicios de 3ros.	690.387	15,75
Administración	190.179	4,34
Manten.C.House	369.712	8,43
Manten.Cancha	429.076	9,79
Organiz.Torneos	130.760	2,98
Norpatagónico	85.692	1,95
Gtos Banc. e Impositivos	61.739	1,41
TOTAL EGRESOS	4.384.590	100,00

Como fue dicho al principio, este nuevo canal de comunicación llamado "**Números Abiertos**" pretende generar un ida y vuelta con los socios, que podrán realizar preguntas y enviar opiniones

o sugerencias que sirvan para mejorar las decisiones de la C.D.

Quedamos a la espera de vuestras participaciones y los saludamos con toda cordialidad.

La Comisión Directiva

Editor Responsable:

Cr. Hugo Antonio Borelli

Tesorero