



CLUB ATLÉTICO
ROSARIO CENTRAL
DESDE 1889 —————

PRESUPUESTO DE RECURSOS Y GASTOS

CLUB ATLÉTICO **ROSARIO CENTRAL**

EJERCICIO 2023/2024

PERÍODO 01/07/2023 A 30/06/2024

| ASAMBLEA ORDINARIA 30 DE MAYO 2023



**CLUB ATLÉTICO
ROSARIO CENTRAL**

FÚTBOL PROFESIONAL FEMENINO Y MASCULINO

Derechos TV

Derechos de televisión estimada para CARC en el período presupuestado.

Abonos a Platea - Plateas por partido

Ingresos esperados por venta de abonos y plateas individuales por partidos de local.

Palcos y Estacionamientos

Corresponde a la renovación y/o venta anual de los mismos.

Plantel Profesional y CT

Incluye sueldos, premios, primas y objetivos de los planteles y cuerpos técnicos profesionales.

Logística Plantel Profesional

Incluye movilidad, hotelería, alimentación de los planteles y cuerpos técnicos profesionales.

Logística Partidos Local

Erogaciones directamente relacionadas con los partidos de local de los planteles profesionales, seguridad, policía, UTEDYC, Control Urbano, Tránsito, Limpieza y similares.

Mantenimiento Campos de Juego

Insumos para mantenimiento de los campos de juego habilitados en predios.



**CLUB ATLÉTICO
ROSARIO CENTRAL**

SOCIAL E INSTITUCIONAL

Ingreso socios y otros

Ingreso correspondiente a cuota social de las diferentes categorías estatutarias, con morosidad prevista, otros abonos, otros.

Disciplinas deportivas

Ingreso cuota deportiva de los/as deportistas amateurs del club.

Guarderías, Tiendas y Concesiones

Se incluyen ingresos Guarderías, tiendas oficiales y concesiones en predios.

Servicios Tercerizados operativos

Servicios contratados en predios y edificios, siendo los más relevantes Seguridad Privada y Limpieza, recientemente licitados.

Impuestos, tasas y servicios

Servicios Públicos, cargas y tasas impositivas habituales de la institución.

Comisiones cobranzas

Comisiones directamente relacionadas al cobro de cuotas sociales.

Gastos Administración Central

Insumos y servicios necesarios para el funcionamiento de la sede y subsedes administrativas de la institución.

Salarios y cargas sociales

Partida por sueldos y cargas sociales de la planta de empleados/as en relación de dependencia de la Institución.

Honorarios, Indemnizaciones y convenios.

Servicios profesionales externos facturados a la institución (honorarios médicos, legales, servicios profesionales diversos) y previsión para eventuales acuerdos laborales.



CLUB ATLÉTICO ROSARIO CENTRAL

DEUDA PREDIO NCA / LIBRE AFECTACIÓN

Corresponde a la cancelación de deuda por el contrato de locación del predio NCA, y la obtención de la libre afectación del mencionado predio a partir de lo gestionado en 2023.

Deportes amateurs, otros deportes.

Montos conformado por los distintos presupuestos confeccionados por las sub-comisiones de Deportes Amateurs del club para el período bajo análisis.

Subsedes y Predios (mtto y obras)

Se incluye aquí la previsión presupuestaria para el normal funcionamiento de los distintos predios, sedes y subsedes de la institución, como así también las mejoras pertinentes.

PRESTAMO FINANCIERO TOMADO EN JUNIO/2022

Cuotas cancelación préstamo otorgado en junio de 2022.

Previsión Juicios Pendientes no laborales

Estimación jurídica de las eventuales sentencias por juicios contra el Club Atlético Rosario Central, con impacto correspondiente al período bajo análisis.

Previsión juicios laborales (2015 a 2022)

Estimación jurídica de las eventuales sentencias por juicios contra el Club Atlético Rosario Central, con impacto correspondiente al período bajo análisis, REFERIDO A JUICIOS DE ÍNDOLE LABORAL con fecha de corte 5/4/2023, los cuales fueron iniciados desde el año 2015 hasta el año 2022.

Línea Financiera descubierto mensual (intereses)

Gastos financieros previstos para eventual giro en descubierto.

Linea Financiera Crediticia(intereses)

Corresponde a la toma de crédito del club.



CLUB ATLÉTICO ROSARIO CENTRAL

FUTBOL PROFESIONAL FEMENINO Y MASCULINO	JUL 23	AGO 23	SEP 23	OCT 23	NOV 23	DIC 23	ENE 24	FEB 24	MAR 24	ABR 24	MAY 24	JUN 24	TOTAL ANUAL
RECURSOS													
DERECHOS TV	62.416.666,67	62.416.666,67	69.416.666,67	69.416.666,67	69.416.666,67	69.416.666,67	81.375.000,00	81.375.000,00	81.375.000,00	89.512.500,00	89.512.500,00	89.512.500,00	
ABONOS A PLATEA / PLATEAS POR PARTIDO	225.600.000,00	28.800.000,00	28.800.000,00	28.800.000,00	28.800.000,00	0,00	488.000.000,00	42.000.000,00	42.000.000,00	42.000.000,00	50.400.000,00	50.400.000,00	
PALCOS Y ESTACIONAMIENTO							263.060.000,00						
PUBLICIDAD Y CONTRATOS COMERCIALES	1.860.000,00	2.010.000,00	2.010.000,00	2.250.000,00	2.350.000,00	2.350.000,00	569.322.000,00	42.322.000,00	18.322.000,00	20.047.600,00	4.297.600,00	4.297.600,00	
SUBTOTAL RECURSOS	289.876.666,67	93.226.666,67	100.226.666,67	100.466.666,67	100.566.666,67	71.766.666,67	1.381.757.000,00	165.697.000,00	142.897.000,00	151.560.100,00	144.210.100,00	144.210.100,00	2.886.261.300,02
GASTOS													
PLANTEL PROFESIONAL Y CUERPO TÉCNICO	123.170.932,36	139.953.034,86	121.859.952,36	102.804.077,36	167.961.337,36	115.856.318,86	137.070.696,58	111.083.196,58	120.364.446,58	111.083.196,58	143.445.961,58	131.457.251,33	
LOGÍSTICA PLANTEL PROFESIONAL	22.930.574,28	23.473.804,38	25.654.246,48	28.407.359,54	29.437.748,36	5.286.125,15	14.064.310,16	30.684.155,32	31.562.840,77	34.736.160,59	33.800.258,63	34.846.685,50	
LOGÍSTICA PARTIDOS LOCAL	33.198.988,92	37.899.950,36	38.085.882,62	38.271.814,88	43.650.019,21	0,00	2.107.232,28	50.178.928,87	50.384.861,13	50.550.793,39	57.603.505,45	57.789.437,71	
MANTENIMIENTO CAMPOS DE JUEGO	674.250,00	714.705,00	757.587,30	803.042,54	851.225,09	902.298,60	956.436,51	1.013.822,70	2.960.052,06	1.139.131,19	1.207.479,06	1.279.927,80	
SUBTOTAL GASTOS	179.974.755,56	202.041.494,60	186.357.668,76	170.286.294,32	241.900.330,02	122.044.742,61	152.198.675,53	192.960.103,47	205.252.200,54	197.509.281,75	236.057.204,72	225.373.302,34	2.311.956.054,22

SOCIAL E INSTITUCIONAL	JUL 23	AGO 23	SEP 23	OCT 23	NOV 23	DIC 23	ENE 24	FEB 24	MAR 24	ABR 24	MAY 24	JUN 24	TOTAL ANUAL
RECURSOS													
INGRESOS SOCIOS Y OTROS	155.998.500,00	155.998.500,00	179.680.200,00	269.520.300,00	189.880.200,00	211.745.000,00	211.745.000,00	206.745.000,00	258.431.250,00	258.431.250,00	303.727.200,00	303.727.200,00	
DISCIPLINAS DEPORTIVAS	1.538.450,00	1.846.140,00	1.846.140,00	1.846.140,00	2.307.675,00	2.307.675,00	2.307.675,00	2.307.675,00	2.307.675,00	2.769.210,00	2.769.210,00	3.461.512,50	
GUARDERÍAS, TIENDAS, Y CONCESIONES	19.342.474,20	20.457.295,98	21.655.906,61	22.869.360,15	24.197.131,27	25.604.567,37	27.133.396,43	28.713.318,09	30.474.157,44	32.249.357,39	34.145.069,17	36.125.683,44	
SUBTOTAL RECURSOS	176.879.424,20	178.301.935,98	203.182.246,61	294.235.800,15	216.185.006,27	239.657.242,37	241.186.071,43	237.765.993,09	291.213.082,44	293.449.817,39	340.641.479,17	343.314.395,94	3.056.012.495,04
GASTOS													
SERVICIOS TERCERIZADOS OPERATIVOS	11.284.409,40	11.284.409,40	11.505.067,80	14.789.543,55	17.037.579,85	22.117.675,59	22.052.142,25	20.731.665,00	21.274.836,45	17.509.914,99	19.893.864,64	19.893.864,64	
IMPUESTOS, TASAS Y SERVICIOS	10.487.785,12	11.536.563,63	12.690.220,00	13.959.242,00	15.355.166,20	16.890.682,82	18.579.751,10	20.437.726,21	22.481.498,83	24.729.648,71	27.202.613,58	29.922.874,94	
COMISIONES COBRANZAS	16.221.893,50	16.346.302,20	18.714.472,20	18.714.472,20	18.901.085,25	21.607.565,25	21.887.484,83	21.887.484,83	27.009.456,56	27.242.722,88	31.772.317,88	32.122.217,34	
GASTOS ADMINISTRACIÓN CENTRAL	5.058.988,44	4.206.524,78	4.627.177,26	8.388.694,99	5.598.884,48	6.158.772,93	6.774.650,23	7.452.115,25	9.503.814,77	9.017.059,45	11.258.765,40	10.910.641,93	
SALARIOS Y CARGAS SOCIALES	131.045.281,24	152.970.885,05	150.841.080,52	166.004.464,93	178.954.215,08	282.037.282,25	197.869.929,97	210.134.887,36	215.889.588,96	253.412.044,72	271.446.915,53	293.125.949,90	
HONORARIOS, INDEMNIZACIONES Y CONVENIOS	11.500.000,00	11.500.000,00	11.500.000,00	13.500.000,00	13.500.000,00	13.500.000,00	14.700.000,00	14.700.000,00	17.500.000,00	17.500.000,00	17.500.000,00	17.500.000,00	
DEUDA PREDIO NCA / LIBRE AFECT.	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	
DEPORTES AMATEURS Y OTROS DEPORTES	4.657.574,00	5.282.439,08	4.668.300,56	4.877.541,74	5.091.501,38	5.141.150,61	5.713.176,50	6.055.967,09	6.419.325,12	6.804.484,62	7.212.753,70	76.45.518,92	
SUBSEDES Y PREDIOS (MTTO Y OBRAS)	11.738.241,97	11.950.266,28	13.682.096,62	14.424.356,37	11.840.106,51	11.229.658,44	12.561.931,15	11.964.170,64	10.516.954,73	12.501.834,05	12.867.519,19	13.245.134,03	
PRESTAMO FINANCIERO TOMADO EN JUNIO/2022	11.022.106,94	10.962.317,40	10.886.374,29	10.800.793,99	10.721.834,64	10.721.834,64	10.721.834,64	10.721.834,64	10.721.834,64	10.721.834,64	10.721.834,64	10.721.834,64	
PREVISIÓN JUICIOS PENDIENTES NO LABORALES	10.000.000,00	11.000.000,00	12.000.000,00	13.000.000,00	14.000.000,00	15.000.000,00	16.000.000,00	17.000.000,00	18.000.000,00	19.000.000,00	20.000.000,00	21.000.000,00	
PREVISIÓN JUICIOS LABORALES (2015 A 2022)	5.000.000,00	5.500.000,00	6.000.000,00	6.500.000,00	7.000.000,00	7.500.000,00	8.000.000,00	8.500.000,00	9.000.000,00	9.500.000,00	10.000.000,00	10.500.000,00	
LINEA FINAN. DESCUBIERTO MENSUAL (INTERESES)	4.207.500,00	4.207.500,00	4.207.500,00	4.207.500,00	4.207.500,00	4.207.500,00	4.207.500,00	4.207.500,00	4.207.500,00	4.207.500,00	4.207.500,00	4.207.500,00	
LINEA FINANCIERA CREDITICIA (INTERESES)	7.024.200,71	7.846.831,90	7.846.831,90	1.010.218,59	14.817.982,26	13.842.585,10	13.842.585,10	13.842.585,10	13.842.585,10	13.842.585,10	13.842.585,10	13.842.585,10	
SUBTOTAL GASTOS	234.223.780,61	265.771.408,53	271.169.121,15	292.176.828,36	317.885.584,65	419.232.872,99	324.139.066,03	339.863.996,38	357.595.655,42	397.217.709,42	429.154.749,92	455.866.201,70	4.102.437.046,16
DÉFICIT FINAL 30.06.2024													
													\$ - 472.119.305,32

ANALISIS FINANCIERO MENSUAL	JUL 23	AGO 23	SEP 23	OCT 23	NOV 23	DIC 23	ENE 24	FEB 24	MAR 24	ABR 24	MAY 24	JUN 24
SALDO MENSUAL	52.557.554,70	-196.284.300,48	-154.117.876,63	-67.760.655,86	-242.174.512,73	-229.853.706,56	1.146.605.329,87	-128.361.106,76	-128.937.573,52	-149.717.073,78	-180.360.375,47	-193.715.008,10
DÉFICIT A FINANCIAR	0,00	-143.726.745,78	-154.117.876,63	-67.760.655,86	-242.174.512,73	-229.853.706,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IER LINEA FINANCIERA BMR TOPE 55.000.000	0,00	55.000.000,00	55.000.000,00	55.000.000,00	55.000.000,00	55.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO A FINANCIAR CON 2DA LINEA FINANCIERA	0,00	88.726.745,78	99.117.876,63	12.760.655,86	187.174.512,73	174.853.706,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



INFORME ECONÓMICO FINANCIERO 2023/2024 (art. 119 Estatuto)

Conclusiones:

- sin incorporar saldo alguno de arrastre del ejercicio anterior, se advierte que en el mes de julio 2023 el club se posiciona con un saldo mensual positivo.
- en los meses de Agosto, Setiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre 2023 la situación es diferente y el saldo mensual previsto es negativo para cada período, teniendo el club que recurrir a necesidades de financiamiento con sus respectivos gastos financieros (los cuales están incorporados en la línea presupuestaria pertinente).
- en el mes de Enero 2024 el saldo mensual vuelve a ser positivo producto de la venta de abonos de plateas y renovación anual de palcos como líneas más importantes.
- luego en los meses de Febrero, Marzo, Abril, Mayo y Junio de 2024 el saldo mensual previsto vuelve a ser negativo para cada período, pero a diferencia de los meses negativos anteriores no se prevé necesidad de financiamiento externo ya que el saldo positivo de Enero 2024 compensa.

En virtud de lo expuesto en el Presupuesto de Recursos y gastos para el ejercicio 2023/2024 y, tomando como premisas que no hay certezas, no se tienen previstos ingresos ni gastos extraordinarios para transferencias e incorporaciones de los planteles de fútbol profesional como así tampoco aplicaciones extraordinarias en gastos de obras e infraestructuras.

Como variable final, en virtud de lo establecido en el Artículo 148 inciso B de nuestro estatuto, en caso de ser necesario se llamará a una nueva asamblea ordinaria para tratar eventuales modificaciones al Presupuesto en cuestión (2023/2024).

