

Santiago, 08 de Enero de 2024

CERTIFICADO Presupuesto Anual 2024

Visto:

El club **COBRELOA S.A.D.P.**, ha presentado el presupuesto anual 2024 conforme a los requisitos descritos en la Norma de Carácter General N° 201 y el reglamento de la ley 20.019 en su artículo 12, los cuales establecen las siguientes obligaciones de información continua para las Organizaciones Deportivas Profesionales.

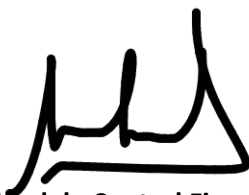
Información requerida:

1. Presupuesto unificado entregado en el formato Excel, elaborado por la Unidad de Control Financiero de la ANFP.
2. Declaración jurada de responsabilidad, respecto a la veracidad de la información contenida en el presupuesto anual.
3. Anexo explicando las partidas de ingresos o egresos que representan un 5% o más del total de ingresos o egresos proyectados para el año.
4. **Pendiente;** Anexo explicando las desviaciones encontradas entre las cifras presupuestadas y los valores reales del ejercicio del año anterior, el cual deberá ser entregado en abril 2024 junto con los EEFF auditados.

Resolución:

Se aprueba el presupuesto anual para el año 2024, quedando **pendiente el punto 4.**

El club deberá presentar este certificado a la Comisión para el Mercado Financiero, junto al resto de documentos y anexos correspondientes al presupuesto, dentro de los 10 días siguientes a su aprobación.



Unidad de Control Financiero

Tanto cuentas cómo subcuentas de las columnas G y M deben coincidir su valor

CIFRAS EN MILES DE PESOS	Fútbol Formativo y Otros	Fútbol Femenino Juvenil/Profesional	Fútbol Primer Equipo	TOTAL PPTO AÑO 2024	1er Trimestre Ppto. 2024 (Ene - Mar)	2do Trimestre Ppto. 2024 (Abril - Junio)	3er Trimestre Ppto. 2024 (Julio - Sept)	4to Trimestre Ppto. 2024 (Oct - Dic)	TOTAL PPTO AÑO 2024	TOTAL Estimado Cierre AÑO 2023
1.INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 30.000	\$ 65.000	\$ 6.907.300	\$ 7.002.300	\$ 1.754.150	\$ 1.765.500	\$ 1.827.850	\$ 1.654.800	\$ 7.002.300	\$ 3.639.000
TICKETING	\$ -	\$ 5.000	\$ 1.447.300	\$ 1.452.300	\$ 366.650	\$ 378.000	\$ 440.350	\$ 267.300	\$ 1.452.300	\$ 879.000
Torneos Nacionales	-	5.000	912.300	\$ 917.300	195.400	256.750	319.100	146.050	\$ 917.300	600.000
Torneos Internacionales				\$ -					\$ -	
Amistosos			50.000	\$ 50.000	50.000				\$ 50.000	40.000
Abonados			485.000	\$ 485.000	121.250	121.250	121.250	121.250	\$ 485.000	239.000
Palcos y/o asientos Vip				\$ -					\$ -	
DERECHOS TELEVISION	\$ -	\$ -	\$ 3.240.000	\$ 3.240.000	\$ 810.000	\$ 810.000	\$ 810.000	\$ 810.000	\$ 3.240.000	\$ 1.500.000
Televisión			3.240.000	\$ 3.240.000	810.000	810.000	810.000	810.000	\$ 3.240.000	1.500.000
Otros Televisión				\$ -					\$ -	
INGRESOS COMERCIALES	\$ 30.000	\$ 60.000	\$ 2.220.000	\$ 2.310.000	\$ 577.500	\$ 577.500	\$ 577.500	\$ 577.500	\$ 2.310.000	\$ 1.260.000
Publicidad y Sponsors:	\$ 30.000	\$ 60.000	\$ 1.440.000	\$ 1.530.000	\$ 382.500	\$ 382.500	\$ 382.500	\$ 382.500	\$ 1.530.000	\$ 700.000
a. Publicidad Estadio			50.000	\$ 50.000	12.500	12.500	12.500	12.500	\$ 50.000	50.000
b. Publicidad Uniforme	30.000	60.000	1.390.000	\$ 1.480.000	370.000	370.000	370.000	370.000	\$ 1.480.000	650.000
c. Otros				\$ -					\$ -	
Escuela de Fútbol			120.000	\$ 120.000	30.000	30.000	30.000	30.000	\$ 120.000	130.000
Cuota socios				\$ -					\$ -	
Merchandising:	\$ -	\$ -	\$ 660.000	\$ 660.000	\$ 165.000	\$ 165.000	\$ 165.000	\$ 165.000	\$ 660.000	\$ 430.000
a. Tienda física			600.000	\$ 600.000	150.000	150.000	150.000	150.000	\$ 600.000	400.000
b. Tienda online			60.000	\$ 60.000	15.000	15.000	15.000	15.000	\$ 60.000	30.000
Alimentos y Bebidas				\$ -					\$ -	
Arriendo Estadio y/o Centro de Entrenamiento				\$ -					\$ -	
TRANSFERENCIAS DE JUGADORES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Venta Jugadores				\$ -					\$ -	
Préstamo Jugadores				\$ -					\$ -	
Derechos de formación y/o mecanismo de solidaridad				\$ -					\$ -	
Otros				\$ -					\$ -	
PREMIOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Torneos Nacionales				\$ -					\$ -	
Torneos Internacionales				\$ -					\$ -	
OTROS INGRESOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Aportes para pagar sueldo de jugadores en préstamo				\$ -					\$ -	
Asignaciones ANFP para Formativo y/o Femenino				\$ -					\$ -	
Otros				\$ -					\$ -	
2. COSTOS DE VENTAS	\$ 249.500	\$ 393.500	\$ 5.332.000	\$ 5.975.000	\$ 1.552.300	\$ 1.545.300	\$ 1.492.300	\$ 1.385.100	\$ 5.975.000	\$ 2.973.000
COSTOS REMUNERACIONES PLANTEL Y CUERPO TECNICO	\$ 187.500	\$ 331.500	\$ 4.117.000	\$ 4.636.000	\$ 1.184.000	\$ 1.184.000	\$ 1.184.000	\$ 1.084.000	\$ 4.636.000	\$ 2.192.000
Remuneraciones Jugadores		240.000	3.000.000	\$ 3.240.000	810.000	810.000	810.000	810.000	\$ 3.240.000	1.800.000
Remuneraciones Cuerpo Técnico	180.000	84.000	600.000	\$ 864.000	216.000	216.000	216.000	216.000	\$ 864.000	360.000
Seguros de accidentes	7.500	7.500	17.000	\$ 32.000	8.000	8.000	8.000	8.000	\$ 32.000	32.000
Indemnizaciones				\$ -					\$ -	
Otras Asignaciones			500.000	\$ 500.000	150.000	150.000	150.000	50.000	\$ 500.000	
COSTOS OPERACIÓN RECINTOS (ESTADIO Y/O C. ENTRENAMIENTO)	\$ 10.000	\$ 10.000	\$ 375.000	\$ 395.000	\$ 113.750	\$ 113.750	\$ 83.750	\$ 83.750	\$ 395.000	\$ 132.000
Remuneración personal estadio				\$ -					\$ -	
Indemnizaciones personal estadio				\$ -					\$ -	
Validadores estadio				\$ -					\$ -	
Seguridad para partidos, vallas y cámaras			120.000	\$ 120.000	30.000	30.000	30.000	30.000	\$ 120.000	50.000
Grabación, locución y perifoneo			6.000	\$ 6.000	1.500	1.500	1.500	1.500	\$ 6.000	2.000
Acomodadores y personal auxiliar				\$ -					\$ -	
Ticketera			105.000	\$ 105.000	26.250	26.250	26.250	26.250	\$ 105.000	50.000
Arriendo de estadio			24.000	\$ 24.000	6.000	6.000	6.000	6.000	\$ 24.000	-
Ambulancias y camilleros				\$ -					\$ -	
Mantención y aseo Estadio y/o Centro de entrenamiento	10.000	10.000	120.000	\$ 140.000	50.000	50.000	20.000	20.000	\$ 140.000	30.000
Consumos Básicos				\$ -					\$ -	
Seguridad Permanente Recinto(s) (estadio y/o centro de entrenamiento)				\$ -					\$ -	
Otros				\$ -					\$ -	
COSTOS LOGÍSTICOS TORNEO	\$ 52.000	\$ 52.000	\$ 510.000	\$ 614.000	\$ 172.050	\$ 165.050	\$ 142.050	\$ 134.850	\$ 614.000	\$ 399.000
Costos viajes y/o concentraciones	\$ 35.000	\$ 35.000	\$ 360.000	\$ 430.000	\$ 107.500	\$ 107.500	\$ 107.500	\$ 107.500	\$ 430.000	\$ 280.000
a. Traslados	15.000	15.000	150.000	\$ 180.000	45.000	45.000	45.000	45.000	\$ 180.000	130.000
b. Estadia	15.000	15.000	150.000	\$ 180.000	45.000	45.000	45.000	45.000	\$ 180.000	100.000
c. Alimentación	5.000	5.000	60.000	\$ 70.000	17.500	17.500	17.500	17.500	\$ 70.000	50.000

Viáticos y/o rendición gastos				\$ -					\$ -	
Implementos deportivos y utilería	7.000	7.000	60.000	\$ 74.000	37.000	30.000	7.000	\$ 74.000	50.000	
Seguros responsabilidad civil			15.000	\$ 15.000	3.750	3.750	3.750	\$ 15.000	14.000	
Insumos y Gastos Médicos	3.000	3.000	20.000	\$ 26.000	6.500	6.500	6.500	\$ 26.000	20.000	
Hidratación	2.000	2.000	5.000	\$ 9.000	2.300	2.300	2.300	\$ 9.000	5.000	
Otros	5.000	5.000	50.000	\$ 60.000	15.000	15.000	15.000	\$ 60.000	30.000	
COSTOS PRESTAMOS Y TRANSFERENCIAS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Préstamo Jugadores				\$ -				\$ -		
Transferencias Jugadores				\$ -				\$ -		
Comisión representante y/o intermediario				\$ -				\$ -		
COSTOS DE COMERCIALIZACIÓN	\$ -	\$ -	\$ 330.000	\$ 330.000	\$ 82.500	\$ 82.500	\$ 82.500	\$ 82.500	\$ 330.000	\$ 250.000
Costo de venta productos			300.000	\$ 300.000	75.000	75.000	75.000	\$ 300.000	240.000	
Costo de venta Alimentos y/o Bebidas			30.000	\$ 30.000	7.500	7.500	7.500	\$ 30.000	10.000	
Otros costos				\$ -				\$ -		
AMORTIZACION (ACTIVO INTANGIBLE)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Amortización Pases Jugadores (compra)				\$ -				\$ -		
OTROS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otros Costos				\$ -				\$ -		
3.MARGEN BRUTO	\$ -219.500	\$ -328.500	\$ 1.575.300	\$ 1.027.300	\$ 201.850	\$ 220.200	\$ 335.550	\$ 269.700	\$ 1.027.300	\$ 666.000
4. GASTOS DE ADMINISTRACION	\$ -	\$ -	\$ 969.000	\$ 969.000	\$ 204.750	\$ 354.750	\$ 204.750	\$ 204.750	\$ 969.000	\$ 588.100
Remuneraciones Administración			360.000	\$ 360.000	90.000	90.000	90.000	\$ 360.000	\$ 200.000	
Personal a honorarios			120.000	\$ 120.000	30.000	30.000	30.000	\$ 120.000	\$ 130.000	
Indemnizaciones			100.000	\$ 100.000	25.000	25.000	25.000	\$ 100.000	\$ 30.000	
Patentes y contribuciones				\$ -				\$ -		
Materiales Oficina			2.000	\$ 2.000	500	500	500	\$ 2.000	\$ 1.800	
Consumos Básicos			10.000	\$ 10.000	2.500	2.500	2.500	\$ 10.000	\$ 7.500	
Asesorías				\$ -				\$ -		
Servicios de Terceros			20.000	\$ 20.000	5.000	5.000	5.000	\$ 20.000	\$ 15.000	
Publicidad			3.000	\$ 3.000	750	750	750	\$ 3.000	\$ 2.000	
Servicios de mantención, impresión y reparación			4.000	\$ 4.000	1.000	1.000	1.000	\$ 4.000	\$ 1.800	
Arriendo de inmuebles				\$ -				\$ -		
Otros			350.000	\$ 350.000	50.000	200.000	50.000	\$ 350.000	\$ 200.000	
Depreciación (Activo Tangible)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Depreciacion Plantas, equipos y maquinarias				\$ -				\$ -		
Depreciacion Mejoras				\$ -				\$ -		
Otras depreciaciones				\$ -				\$ -		
Amortizaciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Amortización Licencias				\$ -				\$ -		
Otras amortizaciones				\$ -				\$ -		
5. RESULTADO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ -219.500	\$ -328.500	\$ 606.300	\$ 58.300	\$ -2.900	\$ -134.550	\$ 130.800	\$ 64.950	\$ 58.300	\$ 77.900
INGRESOS FINANCIEROS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Intereses ganados				\$ -				\$ -		
Otros				\$ -				\$ -		
GASTOS FINANCIEROS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Intereses pagados				\$ -				\$ -		
Gastos Bancarios				\$ -				\$ -		
OTROS INGRESOS POR FUNCIÓN	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Aportes de organismos públicos o privados				\$ -				\$ -		
Venta de activo fijo				\$ -				\$ -		
Otros ingresos por función				\$ -				\$ -		
OTROS GASTOS POR FUNCIÓN	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Gastos por venta de activo fijo				\$ -				\$ -		
Otros gastos por función				\$ -				\$ -		
OTROS GASTOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otros gastos				\$ -				\$ -		
DIFERENCIA DE CAMBIO				\$ -				\$ -		
RESULTADO POR UNIDADES DE REAJUSTE				\$ -				\$ -		
6.RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS A LA RENTA	\$ -219.500	\$ -328.500	\$ 606.300	\$ 58.300	\$ -2.900	\$ -134.550	\$ 130.800	\$ 64.950	\$ 58.300	\$ 77.900

Variación % Ppto 2024 / Cierre 2023	Peso de cada partida del Ppto. 2024	Revisión según Norma N°201 CMF (Ex SVS) Valores iguales o mayores a 5%
92%	100%	Utilizar formato 3.2 de Respaldo ubicado en PORTAL DE CLUBES
65%	21%	
53%	13%	Respaldar la base de estimación de la cifra PRESUPUESTADA 2024
0%	0%	OK
25%	1%	OK
103%	7%	Respaldar la base de estimación de la cifra PRESUPUESTADA 2024
0%	0%	OK
116%	46%	
116%	46%	Respaldar la base de estimación de la cifra PRESUPUESTADA 2024
0%	0%	OK
83%	33%	
119%	22%	
0%	1%	OK
128%	21%	Respaldar la base de estimación de la cifra PRESUPUESTADA 2024
0%	0%	OK
-8%	2%	OK
0%	0%	OK
53%	9%	
50%	9%	Respaldar la base de estimación de la cifra PRESUPUESTADA 2024
100%	1%	OK
0%	0%	OK
0%	0%	OK
0%	0%	
0%	0%	OK
0%	0%	OK
0%	0%	
0%	0%	OK
0%	0%	OK
0%	0%	
0%	0%	OK
0%	0%	OK
0%	0%	
101%	86%	
111%	67%	
80%	47%	Respaldar la base de estimación de la cifra PRESUPUESTADA 2024
140%	12%	Respaldar la base de estimación de la cifra PRESUPUESTADA 2024
0%	0%	OK
0%	0%	OK
0%	7%	Respaldar la base de estimación de la cifra PRESUPUESTADA 2024
199%	6%	
0%	0%	OK
0%	0%	OK
0%	0%	OK
140%	2%	OK
200%	0%	OK
0%	0%	OK
110%	2%	OK
0%	0%	OK
0%	0%	OK
367%	2%	OK
0%	0%	OK
0%	0%	OK
0%	0%	OK
54%	9%	
54%	6%	
38%	3%	OK
80%	3%	OK
40%	1%	OK

0%	0%	OK
48%	1%	OK
7%	0%	OK
30%	0%	OK
80%	0%	OK
100%	1%	OK
0%	0%	
0%	0%	OK
0%	0%	OK
0%	0%	OK
32%	5%	
25%	4%	OK
200%	0%	OK
0%	0%	OK
0%	0%	
0%	0%	OK
0%	0%	
0%	0%	OK
54%		

65%	14%	
80%	5%	Respaldar la base de estimación de la cifra PRESUPUESTADA 2024
-8%	2%	OK
233%	1%	OK
0%	0%	OK
11%	0%	OK
33%	0%	OK
0%	0%	OK
33%	0%	OK
50%	0%	OK
122%	0%	OK
0%	0%	OK
75%	5%	Respaldar la base de estimación de la cifra PRESUPUESTADA 2024
0%	0%	
0%	0%	OK
0%	0%	OK
0%	0%	OK
0%	0%	
0%	0%	OK
0%	0%	OK
-25%		
0%	0%	
0%	0%	OK
0%	0%	OK
0%	0%	
0%	0%	OK
0%	0%	OK
0%	0%	
0%	0%	OK
0%	0%	OK
0%	0%	OK
0%	0%	
0%	0%	OK
0%	0%	OK
0%	0%	
0%	0%	OK
-25%		

PRESUPUESTO 2024

- 1. Utilizar este documento para explicar las diferencias entre el total presupuestado 2024 v/s el cierre proyectado 2023. (Se solicitarán se justifiquen algunas partidas de acuerdo con la diferencia que tengan, esto se determinara club a club)**
- 2. Utilizar este documento para las explicaciones de Ingresos y/o gastos con un peso igual o mayor a 5%**
- 3. Se solicita una vez justificado todo lo solicitado, previo Ok de la UCF, borrar las cuentas que no debieron justificar y al final del documento. Poner los respaldos indicando a que cuenta se refiere.**
- 4. Este documento es el que enviaran como respaldo de su presupuesto 2024 a la CMF (ex SVS) por lo cual el orden y la consistencia es importante.**

CONSIDERACIONES IMPORTANTES 2024

Las bases de estimación para la preparación de las cifras, dada la fecha de entrega del presupuesto 2024 (el 17 de noviembre de 2023) serán en gran parte sustentadas por lo obtenido durante este año 2023, por lo cual se pide proyecten el último trimestre del año 2023 (Oct – Dic). Para tener un cierre lo más cercano a la realidad utilizando todas las cuentas del EERR. De esta forma tener las bases para construir y respaldar las bases de presupuestación según sea necesario.

Y con esos antecedentes poder aprobar el presupuesto 2024 y cerrar el proceso en tiempo y forma. Luego los clubes tendrán un periodo del 1 al 15 de marzo 2024 para rectificar algunas cuentas, las cuales están señaladas en este instructivo.

Lo que se mantiene igual que años anteriores es los respaldos para la CMF, para aquellas partidas de Ingresos y/o Gastos que representen un % mayor o igual al 5%. Se deben complementar con anexos que respalden la veracidad de las cifras con documentos si no es posible del 2024 con documentos del 2023.

• INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

TICKETING

Torneos Nacionales:

La variación con respecto a este ítem principalmente se debe a que la temporada 2023 contempla la participación del club en primera B, logrando cerrar el campeonato con el ascenso directo por lo cual para la temporada 2024 se proyectan 3 partidos de aforo completo a lo menos.

CLASIFICACION	VALOR PARTIDO M\$	CANTIDAD PARTIDOS	TOTAL, ANUAL M\$
CLASE B	48.350	12	580.200
CLASE A	110.700	3	332.100
			912.300

Torneos Internacionales:

Amistosos:

La variación se produce al proyectar mas aforo de publico asistente, debido al cambio de categoría de competencia.

Abonados:

La estimación de la venta de abonos para la temporada 2023. Corresponde al siguiente detalle:

FLUJO	CANTIDAD	MONTO M\$
TOTAL, ANUAL	2.950	485.000
MENSUAL		40.417

Variación estimada dado el alto interés de demanda tras conseguir el campeonato ascenso 2023, lo cual contempla nuevas estrategias de ventas.

Palcos y/o asientos Vip:

DERECHOS TELEVISIÓN

Televisión:

Este ítem se presupuesta según valores entregados por la Asociación.

Otros Televisión:

INGRESOS COMERCIALES

Publicidad Estadio:

Publicidad Uniforme:

Para la temporada 2024 se consideran un aumento de los ingresos considerando el cambio de categoría, generando por lo tanto nuevas estrategias de venta de publicidad, considerando un mix de empresas tanto locales, nacionales e internacionales entre los cuales se encuentran los siguiente sponsor:

- KS7
- SOBEK
- FINNING
- MINERA EL ABRA
- ARAMARK
- CHIER
- ICL
- DERK
- TONYBET
- FCAB
- AGUAS ANTOFAGASTA
- DYNAMO
- SERMYJOR
- ALBEMARLE
- MABET
- MINETEC

- SALFA
- CASINO MARINA DEL SOL

Otros:

Escuela de Fútbol:

Cuota socios:

Tienda Física:

La experiencia ya adquirida hace ya unas temporadas atrás hace posible alcanzar metas de ventas utilizando estrategias que contemplen los siguientes puntos a lo menos:

1. Conocimiento de los clientes: considerando la gran lealtad de los fanáticos del club que siempre están expectantes a conseguir, camisetas, e indumentaria, incluyendo en este punto ventas a todos los segmentos tanto como hombres mujeres y niños
2. Diseño de Productos Atractivos: Variedad de Productos, se ofertará una variedad de productos, desde camisetas y sudaderas hasta accesorios como gorras y bufandas. Diseños Exclusivos: Se desarrollarán constantemente diseños exclusivos que reflejen la identidad del club.
3. Experiencia de Compra: Puntos de Venta: Se buscará la forma de que la indumentaria esté disponible en diversos puntos de venta, incluidas tiendas físicas, tiendas en línea y estadios.
4. Eventos y Activaciones: Eventos de Lanzamiento: Se organizarán eventos de lanzamiento para generar entusiasmo, con presencia de a jugadores. Activaciones en Estadios

Por esta razón se proyecta la venta por mas de M\$ 600.000.- anuales cifra que no supera el 50% de variación respecto al ingresos real del año 2023.

Tienda online:

Alimentos y Bebidas:

Arriendo Estadio y/o Centro de Entrenamiento:

TRANSFERENCIAS

Venta Jugadores:

Préstamo Jugadores:

Derechos formación y/o mecanismos de solidaridad:

Otros:

PREMIOS

Torneos Nacionales:

Torneos Internacionales:

OTROS INGRESOS

Aportes para pagar sueldos de jugadores en préstamo:

Asignaciones ANFP para Fútbol Formativo y/o Fútbol Femenino:

Otros:

• **COSTOS DE VENTAS**

COSTOS REMUNERACIONES PLANTEL Y CUERPO TÉCNICO

Remuneraciones Jugadores:

Este ítem se incrementa debido al cambio de categoría, por lo cual se define una plantilla superior al año anterior.

M\$	MENSUAL	ANUAL
PLANTILLA JUGADORES 2024	250.000	3.000.000
PLANTILLA JUGADORAS 2024	20.000	240.000

Remuneraciones Cuerpo Técnico:

Este ítem se incrementa debido al cambio de categoría, por lo cual se define una plantilla superior al año anterior incluyendo otros profesionales en el área de cuerpo técnico.

M\$	MENSUAL	ANUAL
PLANTILLA CUERPO TECNICO 2024	50.000	600.000
PLANTILLA CT FORMATIVO	15.000	180.000
PLANTILLA CT FEMENINO	7.000	84.000

Seguros de accidentes:Indemnizaciones:Otras Asignaciones:

Este contempla pago de premios por logros de objetivos.

COSTOS OPERACIÓN RECINTOS (ESTADIO Y/O CENTRO DE ENTRENAMIENTO)Remuneración personal estadio:Indemnizaciones personal estadio:Validadores estadios:Seguridad para partidos, vallas y cámaras:

Grabación, locución y perifoneo:

Acomodadores y personal auxiliar:

Ticketera:

Arriendo de estadio:

Ambulancias y camilleros:

Mantencción y aseo Estadio y/o Centro de entrenamiento:

Consumos Básicos:

Seguridad Permanente Recinto(s):

Otros:

COSTOS LOGÍSTICOS TORNEO

Traslados:

Estadía:

Alimentación:

Viáticos y/o rendición de gastos:

Implementación deportivas y utilería:

Seguros Responsabilidad Civil:

Insumos y Gastos Médicos:

Hidratación:

Otros:

COSTOS PRÉSTAMOS Y TRANSFERENCIAS

Préstamo de Jugadores:

Transferencia de Jugadores:

Comisión representante y/o intermediario:

COSTOS DE COMERCIALIZACIÓN

Costos de venta de productos:

Costos de venta Alimentos y/o Bebidas:

Otros costos:

OTROS

Otros Costos:

- GASTOS DE ADMINISTRACION**

Remuneraciones Administración:

Ítem que sufre cambios por la nueva estrategia de administración la cual contempla mayor dotación de personal.

M\$	MENSUAL	ANUAL
REM PERS ADMINISTRATIVO 10 RRHH	20.000	240.000
REM PERS OPERACIONES 8 RRHH	10.000	120.000

Personal a honorarios:

Indemnizaciones:

Patentes y contribuciones:

Materiales Oficina:

Consumos Básicos:

Asesorías:

Servicios de Terceros:

Publicidad:

--

<u>Servicios de mantención, impresión y reparación:</u>

<u>Arriendo de inmuebles:</u>

<u>Otros:</u> Este ítem se ve incrementado ya que incluye el pago de cuota anual tributaria, la cual para el periodo 2024 se verá incrementada debido a los mayores ingresos del año 2023.

DEPRECIACIÓN (ACTIVO TANGIBLE)

<u>Depreciación plantas, equipos y maquinarias:</u>

<u>Depreciación mejoras:</u>

<u>Otras depreciaciones:</u>

AMORTIZACIONES

<u>Amortización Pases Jugadores (compra):</u>

<u>Amortizaciones Licencias:</u>

Otras amortizaciones:

- **RESULTADOS DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

INGRESOS FINANCIEROS

Intereses Ganados:

Otros:

GASTOS FINANCIEROS

Intereses Pagados:

Gastos Bancarios:

OTROS INGRESOS POR FUNCIÓN

Aportes de organismos públicos o privados:

Venta de activo fijo:

Otros ingresos por función:

--

OTROS GASTOS POR FUNCIÓN

<u>Gastos por venta de activo fijo:</u>

<u>Otros gastos por función:</u>

OTROS GASTOS

<u>Otros gastos:</u>

DIFERENCIA DE CAMBIO

<u>Diferencia de cambio:</u>

RESULTADO POR UNIDADES DE REAJUSTE

<u>Resultado por unidades de reajuste:</u>
--