

ATLETICO NORTE F.C.



INFORME DE REVISOR FISCAL

Gestión Año 2021

Junta Directiva 2021

La JD 2019-2022 con las dificultades que se presentó durante el 2020-2021 con la pandemia COVID-19 que afectó y mantuvo alejado al Club en aras de un posible contagio, logro sobreponerse cuando se pudo, y se reunió, evacuando los diferentes temas y de una manera democrática logro sacar adelante los diferentes inconvenientes, y buscando el bienestar de sus asociados se logro preparar y hacer lo mejor, tanto a nivel deportivo como a nivel social, con los eventos que se realizan cada semestre.

Informe Revisor Fiscal

Las cifras que se manejaron al interior de la Tesorería y los diferentes informes financieros fueron preparados bajo mi supervisión y estuvieron avalados por la Junta Directiva en todo momento. Una de mis obligaciones es la de expresar una opinión sobre dichos estados financieros y doy fe que las cifras son correctas y se presentaron y aprobaron en JD y se presentaran a la Asamblea en Marzo-2022, y estuvieron dentro del presupuesto, y otras fueron aprobadas en mi presencia por JD, y estuvieron acordes a las necesidades.

BALANCE GENERAL 2021



CLUB DEPORTIVO ATLETICO NORTE FUTBOL CLUB
NIT 900.923.894-3

BALANCE GENERAL
A DICIEMBRE 31 de 2021

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE			10,288,407.18	100.00%
Efectivo y equivalente de efectivo	<u>1</u>	50,000.00		
Cuenta de ahorro	<u>2</u>	868,407.18		
Deudores nacionales	<u>3</u>	9,370,000.00		
TOTAL ACTIVO			<u>10,288,407.18</u>	100.00%

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO CORRIENTE			150,000.00	1.46%
Anticipos y avances recibidos	<u>4</u>	150,000.00		
PATRIMONIO			10,138,407.18	98.54%
Excedentes acumulados	<u>5</u>	8,065,784.92		
Excedentes invertidos en el 2021	<u>6</u>	-1,390,000.00		
Excedentes año 2021	<u>7</u>	3,462,622.26		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			<u>10,288,407.18</u>	100.00%

ELKIN MAURICIO ESCALANTE A.
Presidente - Representante Legal


NELSON ALBEIRO LEON MOLINA
Contador Público - Tesorero

HERMES HERNANDEZ ORTEGA
Revisor fiscal

EXCEDENTES EJERCICIO 2021



CLUB DEPORTIVO ATLETICO NORTE FUTBOL CLUB

NIT 900.923.894-3

ESTADO DE EXCEDENTES Y PERDIDAS

Enero 1 a Diciembre 31 de 2021

INGRESOS OPERACIONALES				
OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIOS				
Actividades de asociación (Club deportivo)	8	54,626,000.00	53,750,000.00	100.00%
Devoluciones en ventas	9	-876,000.00		
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES			<u>53,750,000.00</u>	100.00%
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION			50,145,660.00	93.29%
Honorarios	10	4,225,000.00		
Arrendamientos	11	10,590,000.00		
Servicios	12	13,138,000.00		
Diversos	13	22,192,660.00		
UTILIDAD OPERACIONAL			3,604,340.00	6.71%
INGRESOS NO OPERACIONALES			1,346.26	0.00%
Intereses	14	1,346.26		
GASTOS NO OPERACIONALES			143,064.00	0.27%
Gastos bancarios	15	142,814.00		
Diversos	16	250.00		
EXCEDENTES DEL EJERCICIO			<u><u>3,462,622.26</u></u>	6.44%

ELKIN MAURICIO ESCALANTE A.
Presidente - Representante Legal


NELSON ALBEIRO LEON MOLINA
Contador Público - Tesorero

HERMES HERNANDEZ ORIEGA
Revisor fiscal

PRESUPUESTO 2022



ATLETICO NORTE F.C.

unidos por la Amistad, la Salud y el Deporte

PRESUPUESTO ANUAL CLUB - 2022

CONCEPTOS	CANT	VR UNITARIO	VR MENSUAL	VR ANUAL
INGRESOS				
SALDO CUENTA AHORROS				898.407,18
CARTERA SOCIOS PDTES 2021				2.737.000,00
CSM(CUOTA SOSTENIMIENTO MENSUAL)	160		40.000,00	70.400.000,00
SOCIOS NUEVOS	10		250.000,00	2.500.000,00
T AMARILLAS	420		7.000,00	2.940.000,00
T ROJAS	50		15.000,00	750.000,00
MULTAS	800		5.000,00	4.000.000,00
SANCCIONES	50		30.000,00	1.500.000,00
C UNIFORMES (1RO Y 2DO SEMESTRE)	160		20.000,00	6.400.000,00
PATROCINIOS (8 UNIF X 2 CAMPEONATOS)	16		800.000,00	12.800.000,00
PUBLICIDAD EN TROFEOS	1		500.000,00	500.000,00
OTROS INGRESOS				2.493.000,00
INGRESOS BANCARIOS	1		3.000,00	3.000,00
EVENTOS O CUOTA EXTRAORD	160		0,00	0,00
SUBTOTAL INGRESOS.....\$				107.921.407,18
EGRESOS				
CARTERA PDTES 2021 IRRECUPERABLE			6.633.000,00	
PRESTAMO CANCHA				
- COVEADSE LUNES	94		120.000,00	11.280.000,00
- COVEADSE SABADO	72		0,00	0,00
- VILLA SILVANIA JUEVES	72		200.000,00	14.400.000,00
- VILLA SILVANIA SABADO	72		60.000,00	4.320.000,00
OTROS,...			100.000,00	2.560.000,00
ARBITRAJES	238		60.000,00	14.280.000,00
GTOS TESORERO	10			400.000,00
GTOS COORDINADOR DEPORTES	10			400.000,00
GTOS R FISCAL	10			100.000,00
MTO PAGINA WEB	10			150.000,00
VEEDURIAS	238		10.000,00	2.380.000,00
BALONES	10		160.000,00	1.600.000,00
UNIFORMES (1RO Y 2DO SEMESTRE)	320		40.000,00	12.800.000,00
REUNIONES JUNTA DIRECTIVA	11		120.000,00	1.320.000,00
REUNIONES ASAMBLEA	1		400.000,00	400.000,00
REUNIONES COMITÉ DISCIPLINARIO	2		60.000,00	120.000,00
GASTOS FINANCIEROS GFM				290.000,00
CLAUSURA 1ER CAMPEONATO	1			7.000.000,00
CLAUSURA 2DO CAMPEONATO	1			7.000.000,00
FIESTA CIERRE AÑO DEPORTIVO 2022	1			15.000.000,00
OTROS (PAPELERIA+FOTOCOPIAS)				2.000.000,00
SUBTOTAL EGRESOS.....\$				107.250.000,00
DEFICIT O EXCIDENTES 2022				671.407,18
VR REAL CUOTA SOSTENIMIENTO CSM				60.937,50
Los \$ 107250000 de Egresos los dividimos en 11 MESES/lo dividimos en los 160 socios.				

Presupuesto Ingresos 2021

INGRESOS OPERACIONALES

OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIOS		53,750,000.00	100.00%
Actividades de asociación (Club deportivo)	<u>8</u>	54,626,000.00	
Devoluciones en ventas	<u>9</u>	-876,000.00	
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		53,750,000.00	100.00%

Los ingresos Reales 2021 durante los cerca de 7 meses que nos permitió la pandemia COVID-19 fueron de cerca de \$53 millones, y únicamente hubo ingresos por Cuota de sostenimiento Mensual, los demás ingresos por Publicidad que ayudan con el sostenimiento del club estuvieron bajos por la poca participación y no elaboración de uniformes este año 2021. Así mismo, fueron muy pocos los socios nuevos que entraron al Club.

Presupuesto Egresos 2021

GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		50,145,660.00	93.29%
Honorarios	<u>10</u>	4,225,000.00	
Arrendamientos	<u>11</u>	10,590,000.00	
Servicios	<u>12</u>	13,138,000.00	
Diversos	<u>13</u>	<u>22,192,660.00</u>	
UTILIDAD OPERACIONAL		3,604,340.00	6.71%

Los Egresos del 2021 fueron de \$50,1 millones, y los mayores egresos de sostenimiento, se encuentran en primer lugar el ítem de Alquiler de la Canchas por cerca de \$10,5, seguido de Arbitrajes \$13,1, Honorarios por \$6,5 millones y los eventos de Clausura de año deportivo por \$22,1, rubro que el 2021 estuvo por encima de lo presupuestado, dado que no se hizo sino este solo evento, y la JD quiso hacer un muy buen evento.

EXCEDENTES 2021

EXCEDENTES DEL EJERCICIO		
---------------------------------	--	--

	3,462,622.26	
--	---------------------	--

		6.44%
--	--	--------------

La cartera de final de 2021 por \$9,3 millones se aumento por las inasistencias y retiros de varios de los socios por Pandemia, y a uno de los equipos que quedo eliminado con anticipación y no asistieron a los últimos partidos finales del campeonato que no permitió recaudar esos dineros, haciendo que al final llegásemos a una cartera Elevada. Los excedentes del 2021 estuvieron en \$3,4 millones que debemos definir en la próxima Asamblea su destinación específica.

Cartera 2021

ACTIVO CORRIENTE			10,288,407.18	100.00%
Efectivo y equivalente de efectivo	<u>1</u>	50,000.00		
Cuenta de ahorro	<u>2</u>	868,407.18		
Deudores nacionales	<u>3</u>	9,370,000.00		
TOTAL ACTIVO			<u>10,288,407.18</u>	100.00%

La cartera de final de 2021 se aumento por las inasistencias por pandemia que hizo que se retiraran varios de los socios, al igual que la muerte de dos de los socios. Se podría desglosar la cartera en Cartera Irrecuperable que suma \$6,6 millones y la Cartera Activa Real que suma \$2,7 que durante el inicio del año 2022 se puede recuperar. Sobre el Tema de la cartera Irrecuperables se analizara al interior de la JD dar de baja dicha cifra, y de ser posible terminar de ingresar los demas socios nuevos que falten para cubrir la salida de estos socios.

Recomendaciones 2022

1. Que en la próxima Asamblea pueda salir elegida como siempre una buena JD en el periodo 2022-2025 y que no tenga los retos de la saliente, como es el tema de la Pandemia que mermo bastante la asistencia y competencia, igualmente que pueda ser acompañada con sus opiniones y comentarios proactivos y posibles soluciones por parte de todos los socios para el bienestar del Club.
2. Intentar en la Asamblea dirimir algunas diferencias con algunos temas que han perjudicado al Club, como es las inasistencias, Standby, tema de los socios retirados por inconvenientes con los Arbitros y que quieren retornar al Club, entre otros temas.

Agradecimiento

Es muy grato para mi durante todos estos 18 años haber sido parte de la mayoría de elecciones de JD y estar presente en los diferentes cargos, y poder aportar mi granito de arena para lograr mantener y sacar adelante esta institución deportiva y tenerla donde la tenemos, pero también es cierto que estar mucho tiempo una persona, le quita las posibilidades a otras que quieren igualmente aportarle y dar nuevas ideas novedosas, es por ello, que quiero agradecerles a todos Uds el haber contado con su apoyo, y permitido un año mas ocupar el cargo de Revisor Fiscal, y estar presente y al tanto de los acontecimientos que se viven al interior del club, con todo lo que esto significa y con los aciertos, desavenencias y vicisitudes que tuvimos y pudimos solventarlas para beneficios de los socios y del Club.

El estar en estos cargos de JD es un reto que algunos socios hemos asumido, y dicha labor se hace con el corazón y el querer sacar adelante y mantener los ideales y lema del Club como son el de estar: “Unidos por la Amistad, la Salud y el Deporte”, y debe ser digno de reconocimiento y aplauso por todos y cada uno de los socios, y continuar con el aporte de ideas constructivas y proactivas para sacar adelante el Club y que los socios aprendan a empoderarse y quererlo.

Muchas Gracias

HERMES HERNANDEZ O
Revisor Fiscal

