

MEMORANDO

CM.330/ 208

Bogotá, 07 de Septiembre de 2020

Señor Vicealmirante (RA)
HECTOR ALFONSO MEDINA TORRES
Director General Club Militar
Bogotá, D.C.

INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS Y GASTOS DEL MES AGOSTO 2020

Con toda atención me permito presentar al Señor Vicealmirante (RA) Director General, el Informe de la Ejecución presupuestal del Club Militar, en el cual se puede observar el avance reflejado al corte del mes de Agosto de 2020 así:

1. REZAGO PRESUPUESTAL 2019:

Cuentas por Pagar: De las Cuentas por Pagar constituidas al 31 de diciembre de 2019 por valor de \$1.309.305.452,04, en el informe de ejecución del mes de febrero de 2020 se reportó ejecución del 100%.

Reserva Presupuestal: De la Reserva presupuestal constituida al 31 de Diciembre de 2019, por valor de \$404.021.273,99, en el informe del mes de abril se reportó avance de la ejecución al 100%.

2. VIGENCIA ACTUAL Presupuesto de Rentas

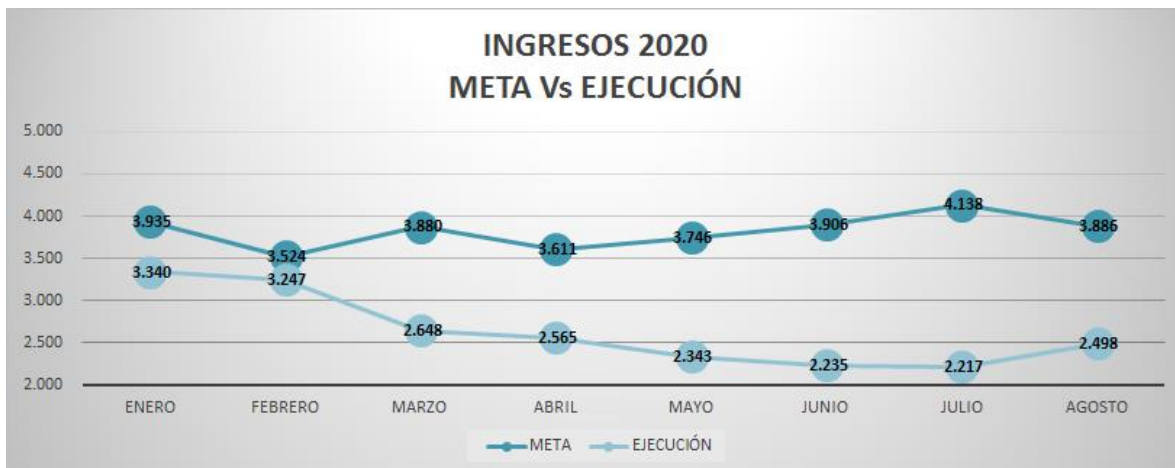
Con respecto al aforo para el inicio de la vigencia 2020, el Club Militar cuenta con valor autorizado de \$53.742 millones, dentro de los cuales se destacan \$6.300 millones en recursos de capital para sustentar el presupuesto asignado en el gasto por Sentencias. El avance por concepto de recaudo acumulado se detalla de la siguiente manera:



Actitud, Perseverancia y Pasión

CONCEPTO	AFORO INICIAL 2020	EJECUCION ACUMULADA A JULIO 2020	RECAUDO AGOSTO	EJECUCION ACUMULADA A AGOSTO 2020	% AVANCE
CUOTAS DE SOSTENIMIENTO	32.596.587.700	15.557.058.255	2.415.777.993	17.972.836.248	55%
A & B	9.586.651.000	1.770.035.462	39.546.891	1.809.582.353	19%
ALOJAMIENTO	3.563.312.000	809.396.181	12.642.000	822.038.181	23%
DEPORTES Y RECREACION	818.803.800	141.742.142	1.240.814	142.982.956	17%
EVENTOS	849.161.900	88.532.510	-	88.532.510	10%
RECURSOS DE CAPITAL	6.300.000.000	-	-	-	0%
OTROS INGRESOS (ARRIENDOS, CARNÉS, RECUP., OTROS)	27.483.600	100.339.112	29.035.283	129.374.395	471%
TOTAL INGRESO	53.742.000.000	18.467.103.662	2.498.242.981	20.965.346.643	39%

La evolución de la meta inicial proyectada frente a los recaudos efectivos, se reflejan en la siguiente gráfica:



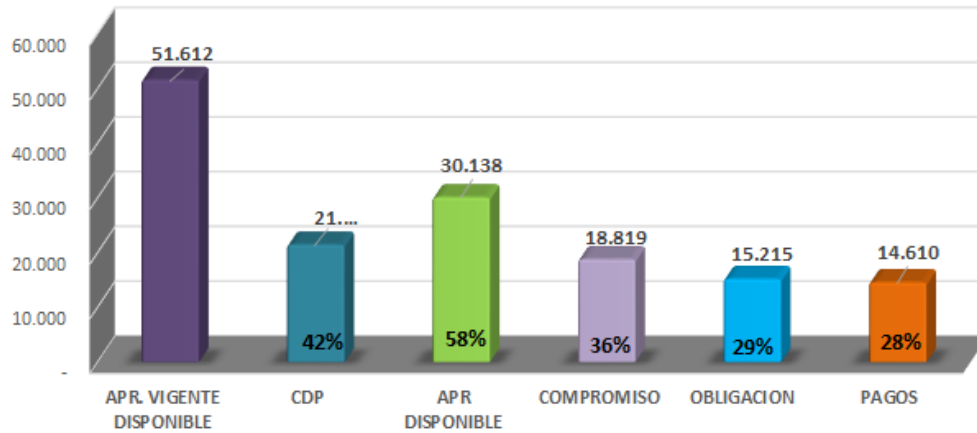
Presupuesto de Gastos:

Del presupuesto asignado para la vigencia 2020 por valor de \$53.742 millones, se encuentran bloqueados en “Distribución Previo Concepto DGPPN” la suma de \$2.130 millones de pesos, con lo cual la apropiación vigente disponible queda en \$51.612 millones. El comportamiento de la ejecución presupuestal de gastos al cierre del mes de agosto presenta el siguiente avance:



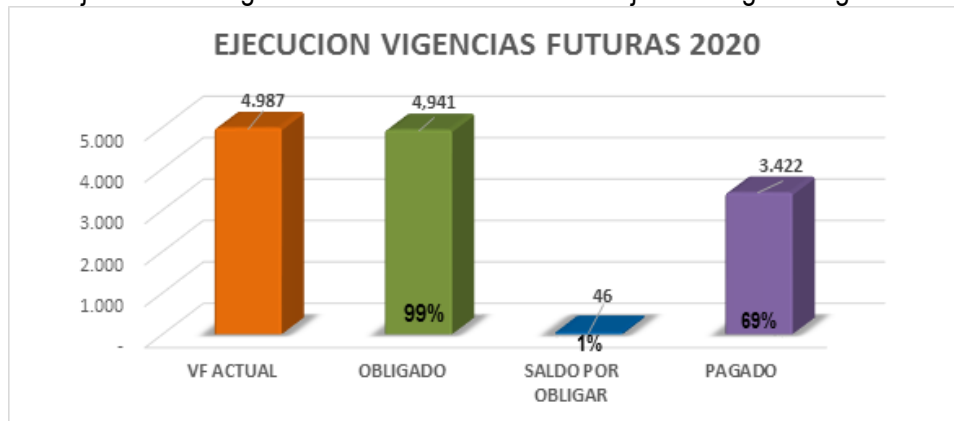
Actitud, Perseverancia y Pasión

EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS A AGOSTO DE 2020



CONCEPTO	APR. INICIAL	BLOQUEO PREVIO CONCEPTO	APR. VIGENTE DISPONIBLE	CDP	APR. DISPONIBLE	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGOS
GASTOS DE PERSONAL	9.479	132	9.347	5.302	4.045	5.302	5.302	5.142
ADQUISICION DE BYS	2.035	-	2.035	1.182	853	778	543	480
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12.667	1.998	10.669	1.468	9.201	1.468	1.468	1.468
GASTOS DE COMERCIALIZACION	28.364	-	28.364	12.775	15.589	10.524	7.156	6.774
DIMINUCION DE PASIVOS	341	-	341	115	226	115	115	115
TASAS MULTAS Y SANCIONES	856	-	856	632	224	632	632	632
TOTAL	53.742	2.130	51.612	21.474	30.138	18.819	15.215	14.610

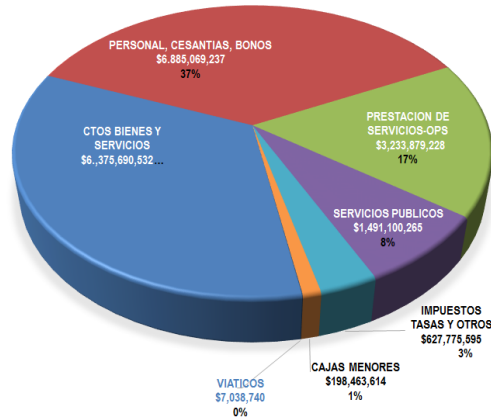
Respecto a la ejecución de vigencias futuras el avance se refleja en la siguiente gráfica:



Actitud, Perseverancia y Pasión

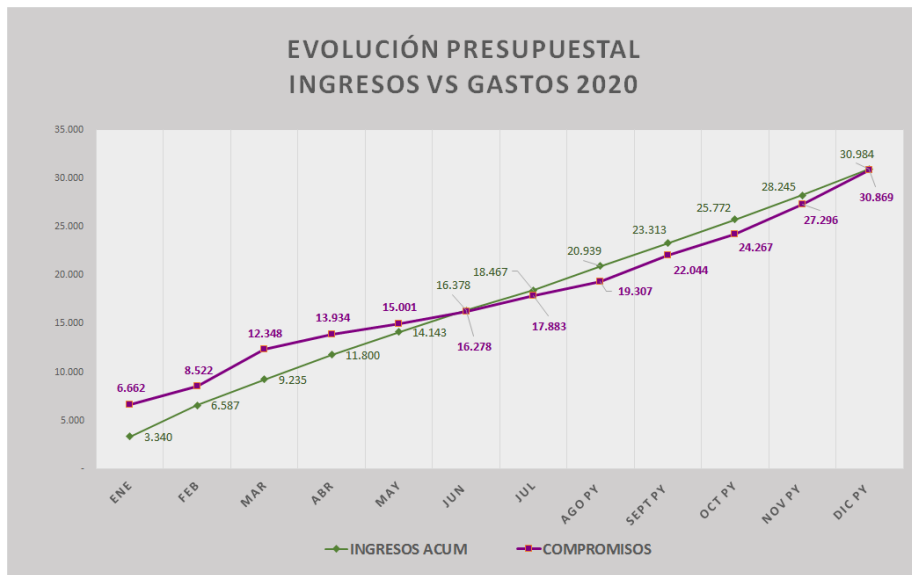
De los compromisos de la presente vigencia por valor de \$18.819.017.210,42 millones, equivalentes al 36% del total de presupuesto asignado al Club Militar, corresponde al resumen de gastos que se detallan a continuación así:

DETALLE DE COMPROMISOS A AGOSTO 2020



Escenario frente a la Pandemia

El escenario de cierre de ingresos proyectados con reapertura desde el mes de agosto, tuvo afectación por la ampliación de la cuarentena hasta el 01 de septiembre, con lo cual la proyección que se tenía de ingresos por \$164 millones de pesos no se dio. Ello implica que se continúe con la reducción y control de gastos fijos que permita mantener el equilibrio presupuestal hacia el cierre de la vigencia.




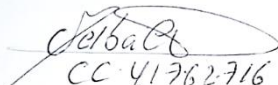
Actitud, Perseverancia y Pasión

Conclusiones Generales

De acuerdo con lo anotado en el presente informe se puede concluir lo siguiente:

1. El avance anual en la ejecución de ingresos a agosto equivale al 39% del aforo inicial, es decir la suma de \$20.965 millones, sin embargo por las circunstancias asociadas a la Pandemia, no fue posible alcanzar la meta fijada en \$30.625 millones.
2. La ejecución de gastos en cuanto a compromisos alcanza el 36% de la apropiación autorizada, que equivale a la suma de \$ 18.819 millones, con lo que se puede concluir que la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a la fecha deja un margen de ahorro presupuestal del gasto, que ha sido necesario en virtud del desplazamiento en la fecha proyectada de reapertura de operaciones.
3. En el mes de agosto finalizaron 49 contratos de prestación de servicios para actividades operacionales (Ej. camareras, cocineros, auxiliares de mantenimiento, cocineros, instructores etc) y actividades administrativas (cajeros, abogados, técnicos de apoyo etc) a quienes se les mantuvieron las condiciones contractuales de acuerdo con lo ordenado en el Decreto 491 de Marzo 2020, a pesar que en la mayoría de los casos no pudieron realizar trabajo presencial ni remoto durante el periodo de cuarentena.
4. Debido al alto grado de incertidumbre durante la pandemia COVID19, es muy probable que se presenten saldos de apropiación superiores a los \$700 millones de pesos en contratos de alimentos y bebidas que fueron suscritos con vigencias futuras y que se tiene previsto liberar en el mes de noviembre, una vez se suscriban nuevos contratos con aprobación de vigencias futuras para el año 2021. Esta es la manera más prudente de garantizar el suministro continuo de víveres para la operación.

Atentamente,

CN. (RA) NANCY SUÁREZ SUÁREZ
Coordinador Grupo Gestión Financiera


CC 41762716

Elaboró: MELBA CARRANZA DAZA
Responsable Área de Presupuesto



Actitud, Perseverancia y Pasión