

Bogotá, D.C. 13 Febrero de 2021

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

INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS Y GASTOS DEL MES DE ENERO 2021

Con toda atención me permito presentar al señor Vicealmirante (RA) Director General, el Informe de la Ejecución presupuestal de Ingresos y Gastos del Club Militar, en el cual se puede observar el avance reflejado al corte del mes de enero del 2021 así:

OBJETIVO GENERAL: Realizar seguimiento y análisis a la Ejecución Presupuestal del Club Militar, con el fin de establecer el avance en la ejecución de los recursos asignados por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público para la vigencia del 2021

OBJETIVO ESPECÍFICO: Presentar el Informe de Ejecución Presupuestal del Club Militar de Ingresos y Gastos de la vigencia del 2021 para la toma de decisiones.

ALCANCE Periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2021.

REZAGO PRESUPUESTAL 2020:

Cuentas por Pagar:

De las Cuentas por Pagar constituidas al 31 de diciembre de 2020 por valor de \$746.281.056, al corte del mes de enero no se reportan pagos, en razón a que en la proyección de PAC, el pago de estas obligaciones se programó para el mes de febrero del 2021.

UEJ	NOMBRE UEJ	RUBRO	DESCRIPCION	OBLIGACION (CXP)	PAGOS
15-10-00	CLUB MILITAR DE OFICIALES	A-02-02	ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS	\$ 81.789.387,31	\$ 0,00
15-10-00	CLUB MILITAR DE OFICIALES	A-05-01-01	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 212.448.433,80	\$ 0,00
15-10-00	CLUB MILITAR DE OFICIALES	A-05-01-02	ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	\$ 452.043.234,89	\$ 0,00
	TOTAL CUENTAS POR PAGAR			\$ 746.281.056,00	\$ 0,00



Actitud, Perseverancia y Pasión

Reserva Presupuestal: De la Reserva presupuestal constituida al 31 de Diciembre del 2020, por valor de \$84.435.500.00 al corte del mes de enero no presenta ejecución. La programación de ejecución de pagos quedó para los meses de febrero, marzo y abril del 2021.

Año Fiscal:	2021					
Vigencia:	Reservas					
Periodo:	Enero-Enero					
UEJ	NOMBRE UEJ	RUBRO	DESCRIPCION	COMPROMISO (RESERVA CONSTITUIDA)	OBLIGACION	PAGOS
15-10-00	CLUB MILITAR DE OFICIALES	A-05-01-01	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 68.394.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00
15-10-00	CLUB MILITAR DE OFICIALES	A-05-01-02	ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	\$ 16.041.500,00	\$ 0,00	\$ 0,00
	RESERVA PRESUPUESTAL			\$ 84.435.500,00	\$ 0,00	\$ 0,00

VIGENCIA ACTUAL:

Presupuesto de Rentas: (Cifras en Millones)

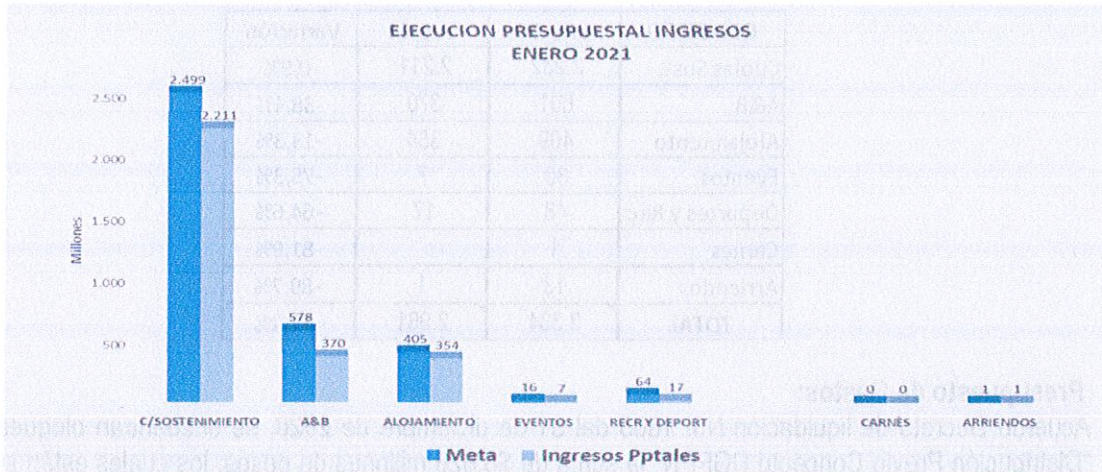
Para el inicio de la vigencia 2021, con relación al aforo el Club Militar cuenta con un valor total de \$55.337 millones, los cuales son consecuentes con el gasto presupuestado para la presente vigencia, entre los que se destacan \$6.300 millones aforados en recursos de capital para sustentar el presupuesto asignado en el gasto por sentencias.

VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	45.814
CARNETIZACION	2
ALOJAMIENTO	3.100
ALIMENTOS Y BEBIDAS	6.155
ARRENDAMIENTOS (Alquiler de Salones, Capilla, Equipos, etc.)	13
CUOTAS SOCIOS	30.999
EVENTOS (Servicios religiosos, Musicales, Decoración, Meseros, Logísticos, Descorche, Derecho de ingreso.)	3.895
RECREACION Y DEPORTES	1.562
RC RENDIMIENTOS	41
RECUPERACIONES	46

La siguiente es la ejecución comparada de las Metas frente a los ingresos del mes de enero presentación consolidada y por sedes así:



Actitud, Perseverancia y Pasión



CONCEPTO	SIIF	INGRESO POR CONCEPTO Y POR SEDES			
		SEDE BOGOTA	SEDE LAS MERCEDES	SEDE SOCHAGOTA	CONSOLIDADO
LINEA DE NEGOCIO SIIF	INGRESOS SIIF (presupuestales)				
CUOTAS DE SOSTENIMIENTO	2.211	2.211			2.211
A & B	370	137	150	83	370
ALOJAMIENTO	354	40	200	114	354
EVENTOS	7	2	3	2	7
DEPORTES Y RECREACION	17	7	2	8	17
ARRIENDOS	1	1			1
CARNETS					
TOTAL INGR X VENTAS OPERACIONALES	750	188	355	207	750
RECURSOS DE CAPITAL	2	2	0	0	2
TOTAL INGRESOS ABRIL 2020	2.963	2.401	355	207	2.963

Análisis de Ingresos:

El porcentaje de cumplimiento de la meta alcanzó el 83% donde el mayor desfase se observa en las Cuotas de Sostenimiento, dado por una sobreestimación en el monto planeado, teniendo en cuenta que en el último año el promedio de recaudo de cuotas llega en promedio a \$2.200 millones.

En el siguiente cuadro se muestra el comparativo en el mes de enero con respecto al año anterior, en el que se puede observar el comportamiento de las cuotas entre otros conceptos frente a las metas.



Actitud, Perseverancia y Pasión

CONCEPTO	ene-20	ene-21	Variación
Cuotas Sost.	2.232	2.211	-0,9%
A&B	601	370	-38,4%
Alojamiento	409	354	-13,3%
Eventos	30	7	-75,3%
Deportes y Rec	48	17	-64,6%
Carnés	1		-81,9%
Arriendos	13	1	-89,7%
TOTAL	3.334	2.961	-11,2%

Presupuesto de Gastos:

Acuerdo Decreto de liquidación No. 1805 del 31 de diciembre de 2020, se encuentran bloqueados en "Distribución Previo Concepto DGPPN" la suma de \$5.626 millones de pesos, los cuales están sujetos a la autorización del Ministerio de Hacienda para su utilización.

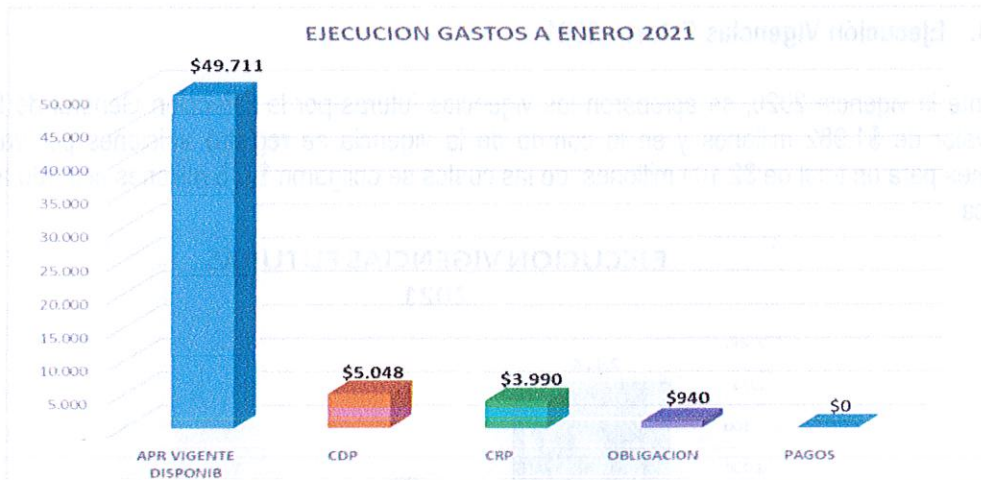
CONCEPTO	APR. INICIAL	BLOQUEO PREVIO CONCEPTO	APR. VIGENTE DISPONIBLE
GASTOS DE PERSONAL	9.315	219	9.096
ADQUISICION DE BYS	2.035	-	2.035
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	15.634	5.407	10.227
GASTOS DE COMERCIALIZACION	27.054	-	27.054
DIMINUCION DE PASIVOS	353	-	353
TASAS MULTAS Y SANCIONES	946	-	946
TOTAL	55.337	5.626	49.711

Del presupuesto asignado para la vigencia del 2021 de \$55.337 millones, la ejecución presupuestal de Gastos al corte del mes de enero presenta un avance de ejecución presupuestal de \$3.990 millones equivalentes al 8% a nivel de compromisos; de los cuales se obligaron \$940 millones que corresponden al 2% del total apropiado.

CONCEPTO	APR. VIGENTE DISPONIBLE	CDP	APR. DISPONIBLE	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGOS
GASTOS DE PERSONAL	9.096	626 7%	8.470 93%	626 7%	465 5%	- 0%
ADQUISICION DE BYS	2.035	261 13%	1.774 87%	201 10%	- 0%	- 0%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	10.227	138 1%	10.089 99%	138 1%	138 1%	- 0%
GASTOS DE COMERCIALIZACION	27.054	4.017 15%	23.037 85%	3.019 11%	330 1%	- 0%
DIMINUCION DE PASIVOS	353	- 0%	353 100%	- 0%	- 0%	- 0%
TASAS MULTAS Y SANCIONES	946	6 1%	940 99%	6 1%	6 1%	- 0%
TOTAL	49.711	5.048 10%	44.663 90%	3.990 8%	940 2%	- 0%



Actitud, Perseverancia y Pasión

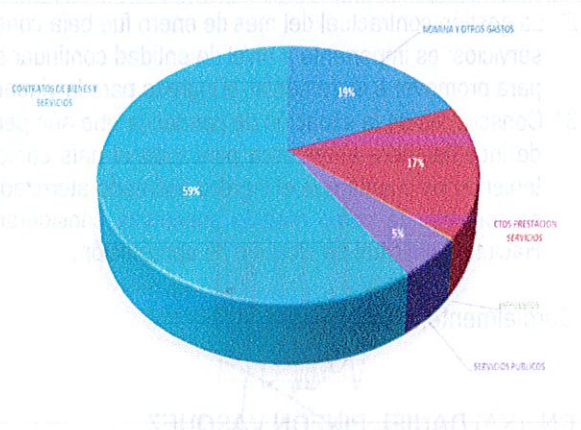


Dentro del monto de compromisos de \$3.990 millones, se incluyen los traslados de las vigencias futuras autorizadas por valor de \$ 2.104 millones; de lo cual se deduce que la ejecución neta por compromisos de la presente vigencia corresponde a \$1.886 millones, que corresponde al registro de contratos nuevos entre los cuales los más representativos el servicio de instalación y soporte correo google APPS FOR BUSSINES, el contrato de servicio de aseo y contrato prestación de servicios como sujeto procesal del Club Militar.

La siguiente imagen presenta el resumen de compromisos presupuestales por objeto del gasto y su participación porcentual en el mismo.

RESUMEN CRP A ENERO 2021

RESUMEN CRP	VF	VA	Valor Actual
NOMINA Y OTROS GASTOS		764	764
CTOS PRESTACION SERVICIOS	451	215	666
IMPUESTOS		6	6
SERVICIOS PUBLICOS		196	196
CONTRATOS DE BIENES Y SERVICIOS	1.653	704	2.357
TOTAL CRP	2.104	1.886	3.990



Se recomienda adelantar las gestiones pertinentes para llevar a cabo oportunamente los procesos contractuales necesarios para la operación comercial del Club Militar y de esta manera cumplir con las metas propuestas ante el GSED en cuanto al compromiso y obligación de recursos.



Actitud, Perseverancia y Pasión

3. Ejecución Vigencias Futuras 2021

Durante la vigencia 2020, se aprobaron las vigencias futuras por la Dirección General de Presupuesto por valor de \$1.982 millones y en lo corrido de la vigencia se registró adiciones por valor de \$122 millones para un total de \$2.104 millones; de las cuales se obligaron \$175 millones acuerdo a la siguiente gráfica.



Conclusiones Generales

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

- 1º. No se cumplieron las metas de ventas en el mes de Enero 2021.
- 2º. La gestión contractual del mes de enero fue baja considerando que solo se reflejan algunos contratos de OPS y servicios; es importante a nivel de entidad continuar siendo reactivos y diversificar las estrategias de las ventas para promover e incrementar el ingreso para la vigencia 2021 y soportar el debido flujo de caja de la entidad.
- 3º. Conscientes de la situación de pandemia que aún persiste es importante precisar que continúan los momentos de incertidumbre económica para todo el país como también para todas las entidades del sector defensa; y teniendo en cuenta que el ingreso estimado aterrizado de la entidad está en un promedio de \$33.000 millones; se recomienda como medida preventiva considerar en toma de decisiones gestionar ante el Ministerio de Hacienda solicitud de bloqueo de apropiación.

Cordialmente,

CN. (RA) **DANIEL PINZON VASQUEZ**
Coordinador Grupo de Gestión Financiera

Elaboró: **MELBA CARRANZA DAZA**
Responsable Área de Presupuesto



Actitud, Perseverancia y Pasión