

Bogotá, D.C. 12 de mayo de 2021

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

ASUNTO: Informe Ejecución Presupuestal de Ingresos y Gastos Abril/2021

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

Con toda atención me permito presentar el Informe de la Ejecución presupuestal de Ingresos y Gastos del Club Militar, en el cual se puede observar el comportamiento de la ejecución presupuestal al corte de abril del 2021 así:

- EJECUCION REZAGO PRESUPUESTAL 2020:** Ejecución al 100% al cierre del primer trimestre.
- VIGENCIA ACTUAL:**

Presupuesto de Rentas: (Ingresos) (Cifras en Millones) Rafael

Del Presupuesto de Ingresos por valor de \$55.337 millones para la vigencia 2021, el Club Militar cuenta con un aforo de ingresos corrientes por valor total de \$45.814 millones, y Recursos de Capital por \$9.523 millones.

La ejecución presupuestal de ingresos consolidada al corte del mes de Abril de 2021, refleja recaudos de contado por valor de \$2.743 millones equivalentes al 82% de la meta propuesta para el mes de abril/2021, acuerdo a la siguiente imagen:

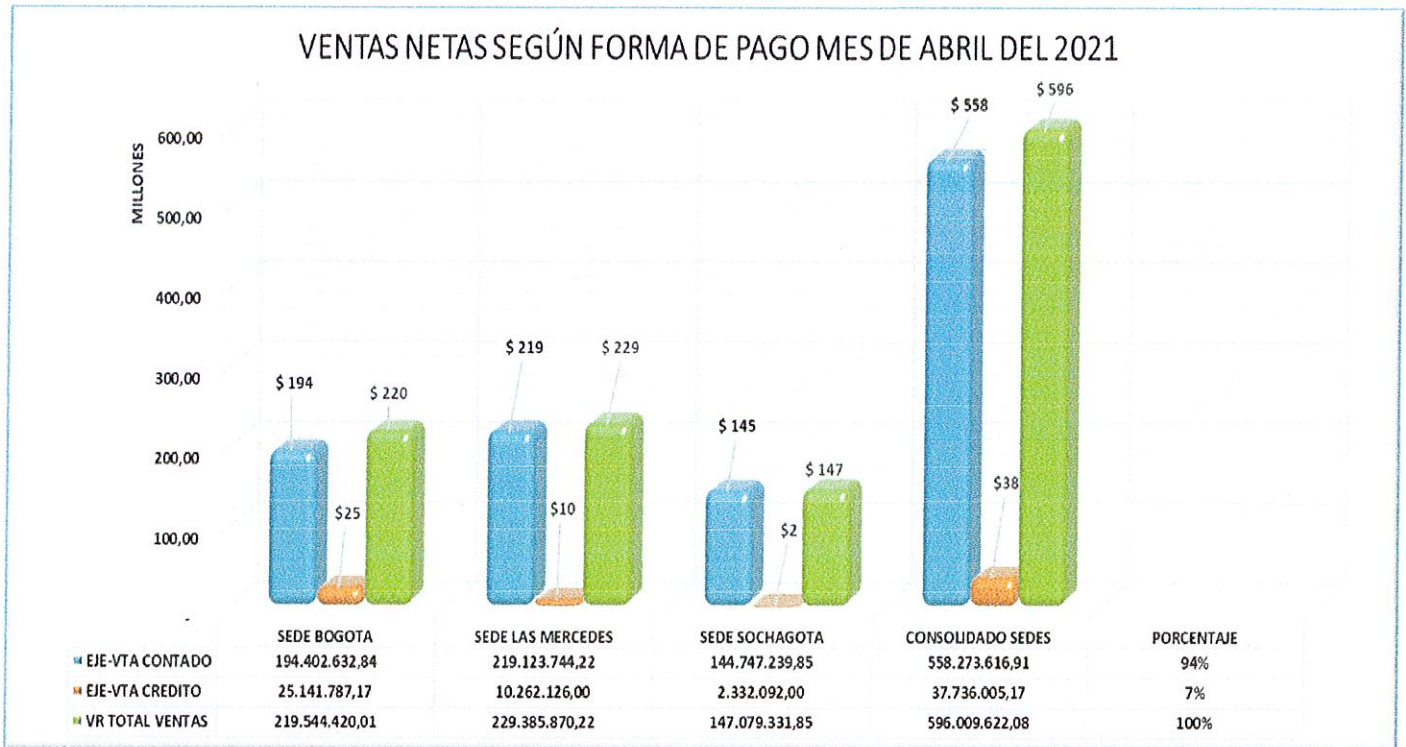
Descripción	META ACUMULADA A ABRIL	RECAUDO					% CUMPLIMIENTO META		
		ENE	FEB	MAR	ABR	ACUMULADO			
RECURSOS PROPIOS DE ESTABLECIMIENTOS PÚBLICOS	13.822	2.963	2.745	2.880	2.743	11.331	82%		
PRODUCTOS PLÁSTICOS N.C.P.		0,2	0,4	0,2	0,3	1,1			
SERVICIOS DE ALOJAMIENTO PARA ESTANCIAS CORTAS		354	173	242	234	1.004			
SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS		370	315	385	301	1.372			
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO SIN OPCIÓN DE COMPRA DE OTROS BIENES		1	1	1	1	5			
SERVICIOS PROPORCIONADOS POR OTRAS ASOCIACIONES		2.211	2.225	2.219	2.181	8.836			
SERVICIOS AUDIOVISUALES Y SERVICIOS CONEXOS		7	11	12	6	36			
SERVICIOS DEPORTIVOS Y DEPORTES RECREATIVOS		17	15	18	18	64			
INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		0,8	1,6	1,1	2,5	6,1			
REINTEGROS INCAPACIDADES		0,9	2,4	1,2	0,7	5,2			
RECUPERACIONES		-	0,2	0,6	0,3	1,1			
VR TOTALES RECAUDADOS CLUB		13.822	2.963	2.745	2.880	2.743		11.331	82%



Actitud, Perseverancia y Pasión

Ventas según forma de pago mes de abril 2021

La siguiente imagen presenta las ventas del Club Militar con un valor total de \$ 596 millones a nivel de sedes se discrimina así, Sede Bogotá Con Valor de \$ 219 millones, la Sede Las Mercedes con un valor de \$ 229 millones, y la Sede Sochagota con un valor de \$ 147 millones, de acuerdo a la forma de pago realizada por cada socio en el mes de abril del 2021: las ventas con forma de pago de contado (tarjeta débito y crédito) representan un 94%, y la ventas a crédito (descuento por caja pagadora) representan un 7%. Del valor total.

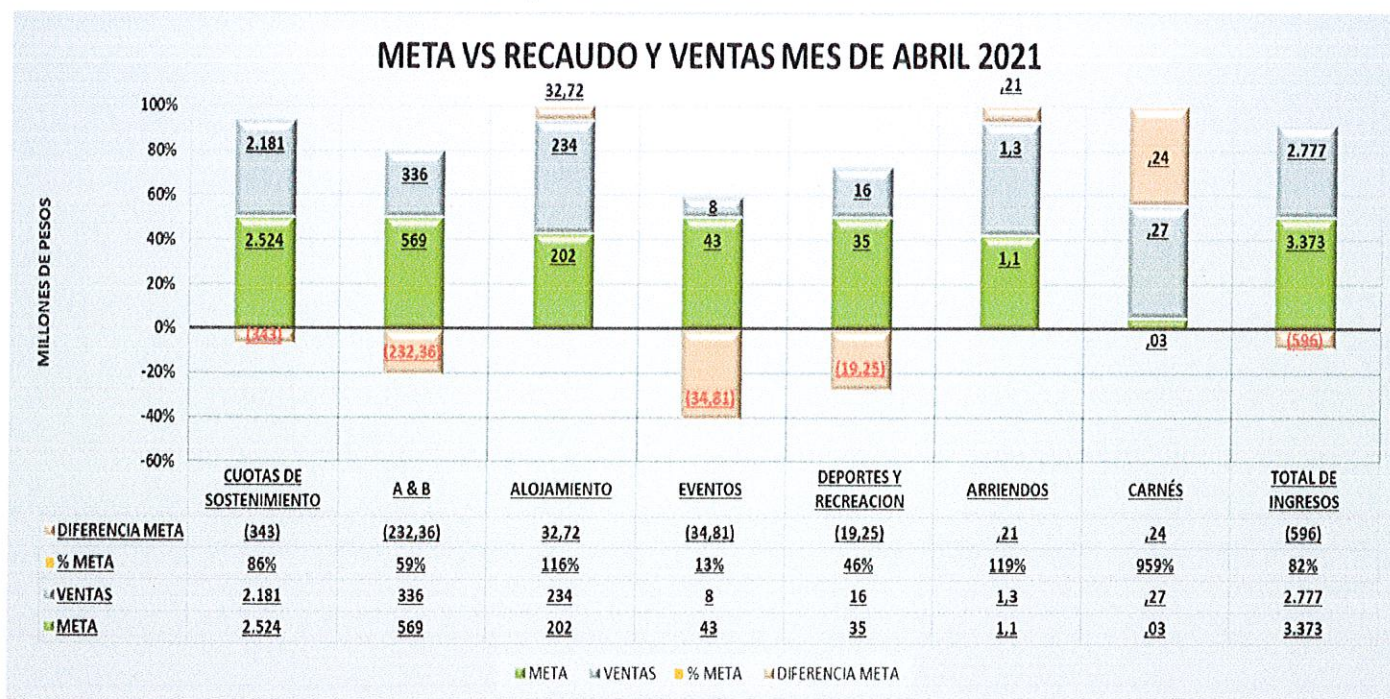


Actitud, Perseverancia y Pasión

Metas Vs recaudo y ventas mes de abril 2021

De igual manera en el siguiente cuadro se presenta a nivel general del Club Militar y de acuerdo comportamiento de recaudo por cuotas de sostenimiento y ventas por cada ciclo de negocio, con relación a la meta trazada a abril del 2021, y se discrimina así.

- ✓ Cuotas de sostenimiento se cumplió con un % 86 de la meta trazada
- ✓ Servicio y suministro alimentos y bebidas se cumplió con un % 59 de la meta trazada
- ✓ Servicio de alojamiento se cumplió con un % 116 de la meta trazada
- ✓ Servicio de eventos se cumplió con un % 13 de la meta trazada
- ✓ Servicio actividades deportivas se cumplió con un % 46 de la meta trazada
- ✓ Arrendamientos se cumplió con un % 119 de la meta trazada
- ✓ Ventas de carnets se cumplió con un % 959 de la meta trazada



Análisis de Ingresos:

Con relación al resultado de ejecución en el mes de abril, se observa que solo se alcanzó el 82% de la meta propuesta, teniendo en cuenta las normas impuestas y medidas de aislamiento para evitar la propagación de la pandemia disminuyendo el flujo de visitantes que adquieren los servicios del Club Militar; como también el orden público presentado en el transcurso del mes de abril.



Actitud, Perseverancia y Pasión

Presupuesto de Gastos:

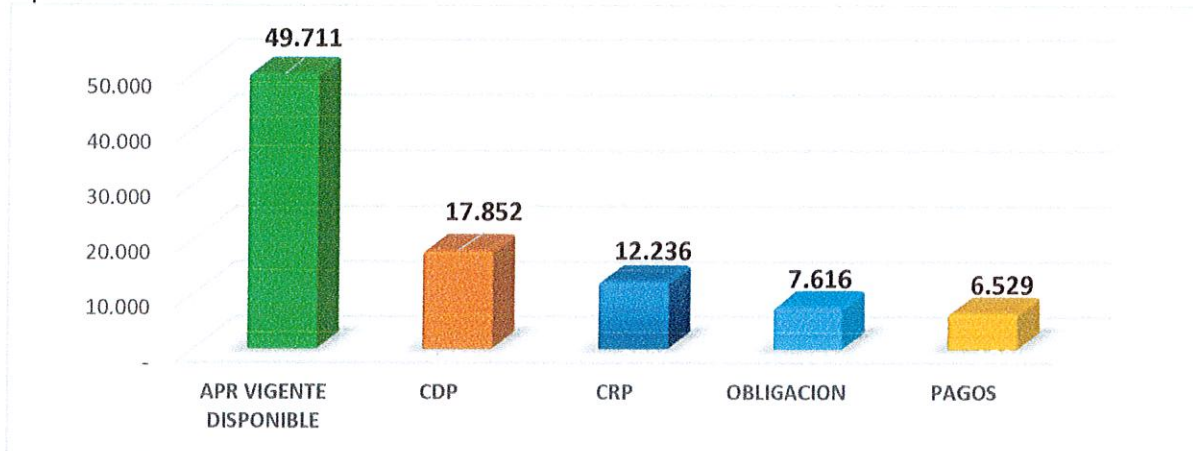
Acuerdo Decreto de liquidación Nro. 1805 del 31 de diciembre de 2020, se encuentran bloqueados en "Distribución Previo Concepto DGPPN" la suma de \$5.626 millones de pesos, los cuales están sujetos a la autorización de Hacienda para su utilización.

PRESUPUESTO CLUB MILITAR 2021	55.337
APROPIACION BLOQUEADA	
Previo Concepto MHCDA.	
Gastos de Personal: \$219	5.626
Transferencias: \$5,407	
PRESUPUESTO VIGENTE DISPONIBLE	49.711

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

Fuente SIIF – Grupo Gestión Financiera

Del presupuesto vigente disponible de \$49.711 millones, la ejecución presupuestal de Gastos al corte del mes de ABRIL, presenta un avance de ejecución presupuestal de \$12.236 millones equivalentes al 25% a nivel de compromisos, obligaciones por \$7.616 que corresponden al 15%. y pagos por \$6.529 millones equivalentes al 13%



Fuente SIIF – Grupo Gestión Financiera

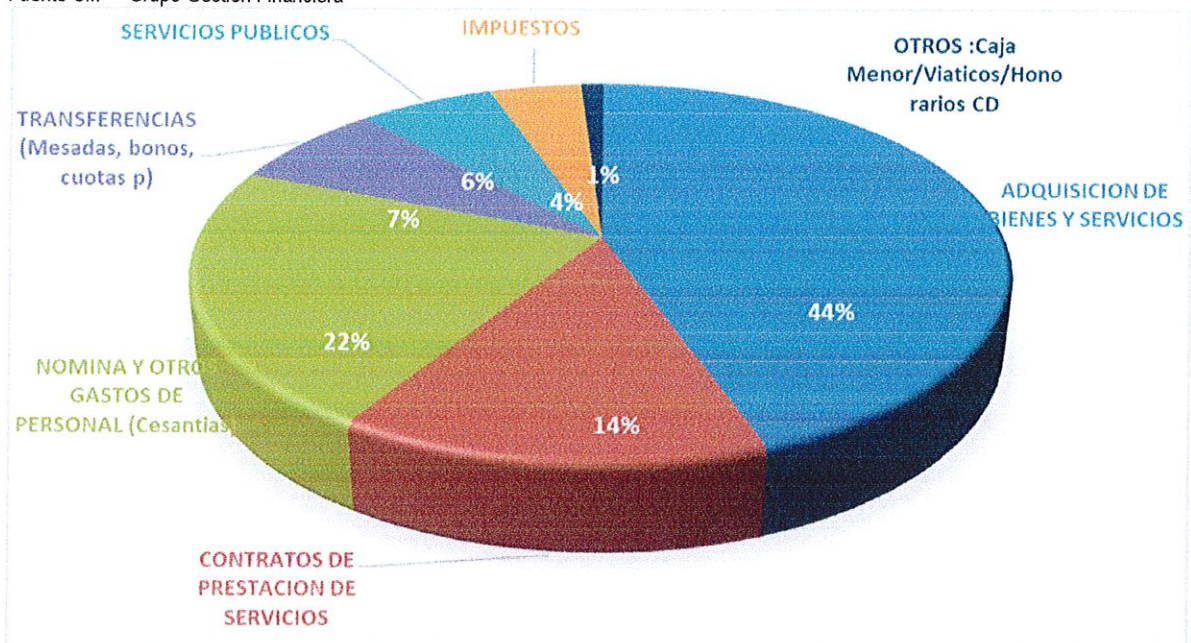


Actitud, Perseverancia y Pasión

A continuación se detalla en resumen el concepto de gasto de los compromisos-CRP expedidos por valor de \$12.236 millones así:

CONCEPTO DEL GASTO	TOTAL CRP	%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	5.442	44%
CONTRATOS DE PRESTACION DE SERVICIOS	1.750	14%
NOMINA Y OTROS GASTOS DE PERSONAL (Cesantias)	2.705	22%
TRANSFERENCIAS (Mesadas, bonos, cuotas p)	903	7%
SERVICIOS PUBLICOS	778	6%
IMPUESTOS	527	4%
CAJA MENOR	120	1%
VIATICOS	4	0%
HONORARIOS CD	7	0%
TOTAL CRP A ABRIL 2021	12.236	

Fuente SIF – Grupo Gestión Financiera



Actitud, Perseverancia y Pasión

Respecto a la ejecución presupuestal a nivel de compromisos y obligaciones frente a las metas propuestas por el Club Militar ante el GSED, en la siguiente imagen se puede observar que, al corte del mes de abril, la ejecución a nivel de compromisos-CRP la entidad presenta valores inferiores de -14% teniendo en cuenta que la meta era del 39% y la ejecución fue del 25%. A nivel de obligaciones el valor inferior es de -16%, ya que la meta era del 31% y la ejecución cerró con un 16%.

MES	COMPROMISO	REAL	PRY	DIF	OBLIGACION	REAL	PRY	DIF
ABRIL	12.236	25%	39%	-14%	7.616	15%	31%	-16%

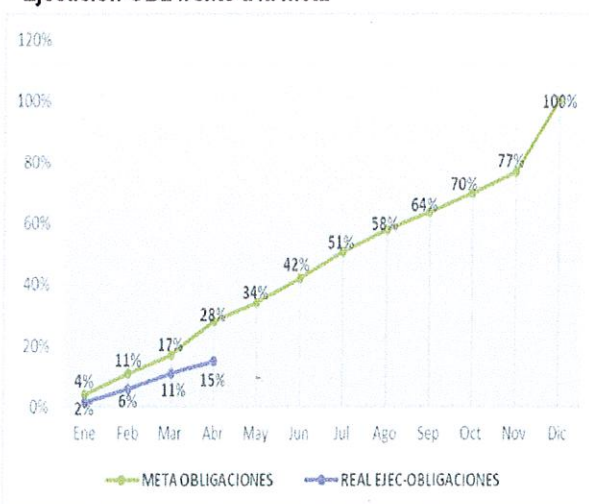
Fuente SIIF – Grupo Gestión Financiera Valor en millones

Ejecución CRP frente a la meta



Fuente SIIF – Grupo Gestión Financiera

Ejecución OBL frente a la meta



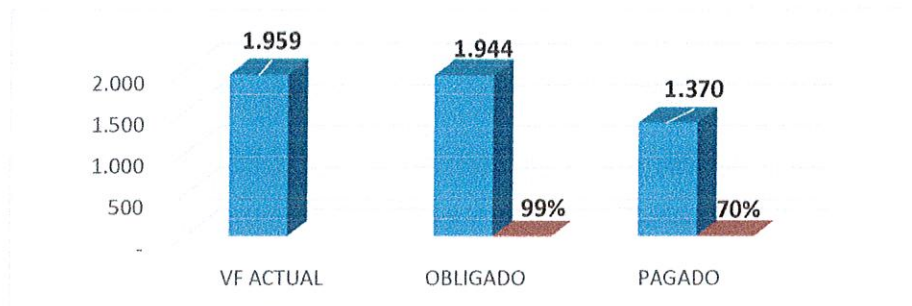
Con relación a la gestión contractual se refleja un avance significativo en los procesos de contratación y dentro de los más representativos en el mes de abril de 2021 se encuentran el contrato con la Bolsa Mercantil de Colombia que incluye 3 tipos de operaciones (Seguridad y vigilancia \$558 millones, servicio de Outsourcing \$162 millones y suministro de víveres frescos \$92 millones, incluidos costos de bolsa), adquisición de equipos de cómputo por valor de \$59 millones, actualización sistema suite visión \$36 millones, dotación personal operativo \$89 millones entre otros procesos por valor de \$41 millones.

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, al corte del mes de abril se refleja reducción por valor de \$23 millones, para un total de \$1.959 millones; de las cuales se obligaron \$1.944 millones y se realizaron pagos por \$1.370 millones acuerdo a la siguiente gráfica:



Actitud, Perseverancia y Pasión



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.

Conclusiones Generales

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

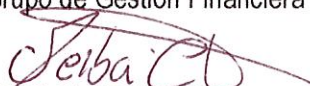
1° Teniendo en cuenta que el objeto social del Club Militar está encaminado a la prestación de servicios presenciales, debido a las constantes restricciones adoptadas por el Gobierno Nacional para mitigar el coronavirus (COVID-19) en Colombia, como también la alteración del orden público observado en el transcurso del mes de abril por los cierres viales originados por causa de las protestas y paro nacional los servicios se han visto afectados y el aforo de socios ha disminuido.

2. Por la misma razón se ha visto afectado el avance de los procesos contractuales que se encuentran en estructuración ya que se ha disminuido la producción, la cadena de suministro y de mercado; situación que continua generando incertidumbre por lo que se recomienda evaluar la viabilidad de una posible reducción presupuestal ante el Ministerio de Hacienda y Crédito público con el fin de ajustar en debida forma la ejecución frente a la apropiación vigente.

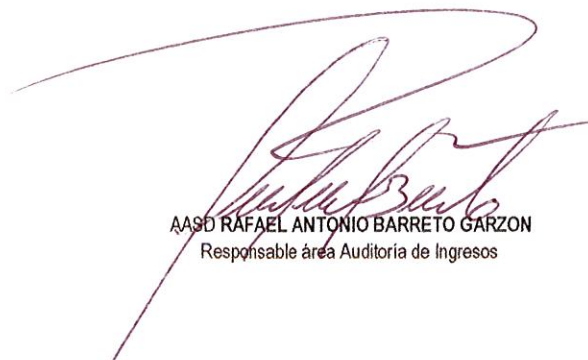
Cordialmente,



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



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



AASD RAFAEL ANTONIO BARRETO GARZON
Responsable área Auditoría de Ingresos



Actitud, Perseverancia y Pasión