

Bogotá, D.C. 17 de agosto de 2021

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

INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS DEL MES DE JULIO 2021

Con toda atención me permito presentar el Informe de la Ejecución presupuestal de Ingresos y Gastos del Club Militar al corte del mes de julio del 2021 así:

- 1. REZAGO PRESUPUESTAL 2020:** La ejecución del 100% de la Reserva Presupuestal constituida por valor de \$84.435.500.00 y Cuentas por Pagar por valor de \$746.281.056.00, se reportó al cierre del primer trimestre del 2021.
- 2. VIGENCIA ACTUAL:**

Presupuesto de Rentas: (Ingresos)

En aforo para el inicio de la vigencia 2021, el Club Militar cuenta con un valor autorizado de \$55.337 millones, desagregados en ingresos corrientes por \$45.814 millones, y Recursos de Capital por \$9.523 millones; los cuales son consecuentes para sustentar el presupuesto asignado en el gasto por sentencias.

El avance de ejecución al mes de julio por concepto de recaudo acumulado por valor de \$20.359 millones equivalentes al 44% del aforo inicial, se detalla de la siguiente manera:

CONCEPTO	AFORO INICIAL 2021	EJECUCION ACUMULADA A JUNIO-2021	RECAUDO MES JULIO-2021	EJECUCION ACUMULADA A JULIO 2021	% AVANCE
CUOTAS DE SOSTENIMIENTO	30.999	13.219	2.160	15.379	50%
VENTA DE SERVICIOS DE CONTADO	14.727	3.735	918	4.653	33%
VENTA DE SERVICIOS A CREDITO		216	58	274	
RECURSOS DE CAPITAL (-)	9.523				60%
ingresos no operacionales	88	38	15	52	
TOTAL	45.814	17.208	3.151	20.359	44%



Actitud, Perseverancia y Pasión

En la siguiente imagen se refleja el comportamiento mes a mes de la ejecución presupuestal de ingresos frente a las metas:



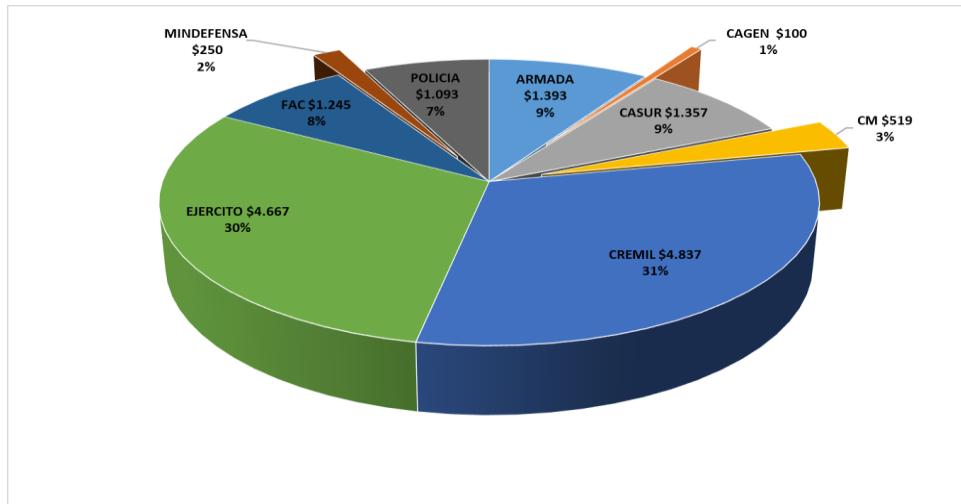
De igual manera se detalla el avance de ejecución por cada concepto del ingreso por ventas de servicios acumulados al corte del mes de julio de 2021 con relación a la meta global establecida; observando la imagen es importante precisar que del tiempo transcurrido de la vigencia el mes de julio refleja el mayor incremento en ventas con un recaudo de \$3.093 millones, lo cual muestra un resultado significativo y óptimo para la activación de la economía y el flujo de visitantes que adquieren los servicios del Club Militar.

Descripción	META ACUMULADO A JULIO	RECAUDO MES ENERO	RECAUDO MES FEBRERO	RECAUDO MES MARZO	RECAUDO MES ABRIL	RECAUDO MES MAYO	RECAUDO MES JUNIO	RECAUDO MES JULIO	RECAUDO EN EFECTIVO ACUMULADO	% CUMPLIMIENTO SOBRE META TRAZADA
CONCEPTOS DE RECAUDO CONSOLIDADO CLUB MILITAR		2.963	2.745	2.880	2.743	2.731	2.930	3.093	20.085	80%
VENTAS DE CARNETS	25.113	0,2	0,4	0,2	0,3	0,09	0,33	0,66	2,2	
SERVICIOS DE ALOJAMIENTO		354	173	242	234	155	261	327	1.747,0	
SERVICIOS SUMINISTRO DE ALIMENTOS Y BEBIDAS		370	315	385	301	308	434	540	2.654,2	
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO		1	1	1	1	1	1	2	9,5	
CUOTAS DE SOSTENIMIENTO		2.211	2.225	2.219	2.181	2.196	2.187	2.160	15.379,2	
SERVICIOS DE EVENTOS		7	11	12	6	36	13	15	99,9	
SERVICIOS ACTIVIDADES DEPORTIVAS Y RECREATIVOS		17	15	16	16	16	27	34	140,9	
INTERESES SOBRE DEPÓSITOS FINANCIEROS		0,8	1,6	1,1	2,5	2,4	3,3	3,0	14,9	
REINTEGROS INCAPACIDADES		0,9	2,4	1,2	0,7	5,4	0,2	8,0	18,9	
RECUPERACIONES		-	0,2	0,6	0,3	10,5	3,4	3,4	18,5	
VR TOTALES RECAUDADOS CLUB MILITAR	25.113	2.963	2.745	2.880	2.743	2.731	2.930	3.093	20.085	



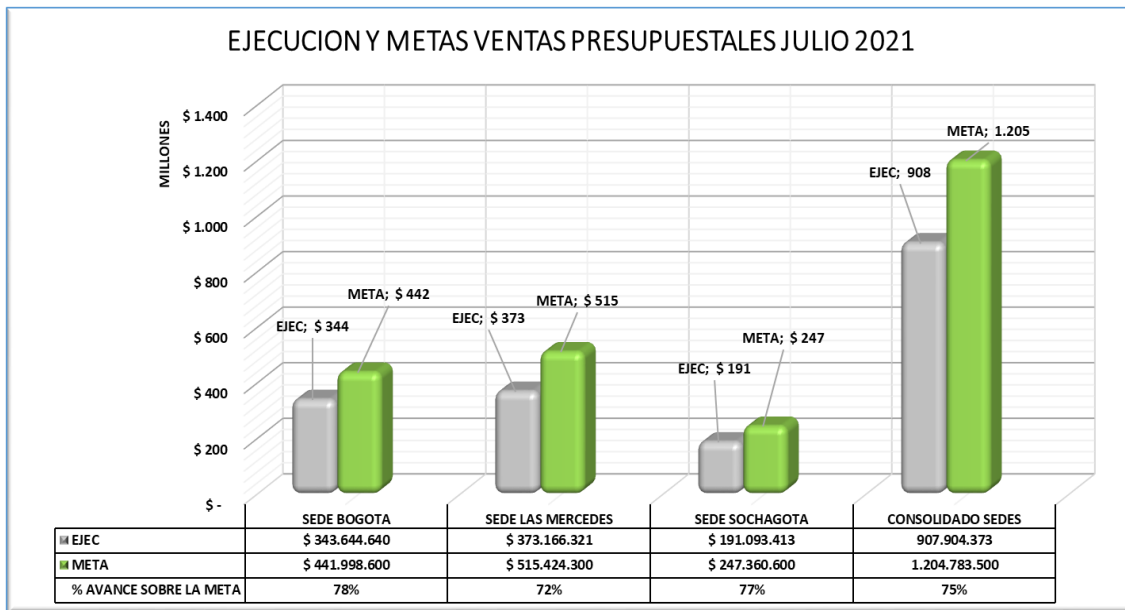
Actitud, Perseverancia y Pasión

El acumulado de recaudo al corte del mes de julio por Cajas Pagadoras es el siguiente:



Comparativo Meta trazada frente a la ejecución de ventas a nivel de Sedes

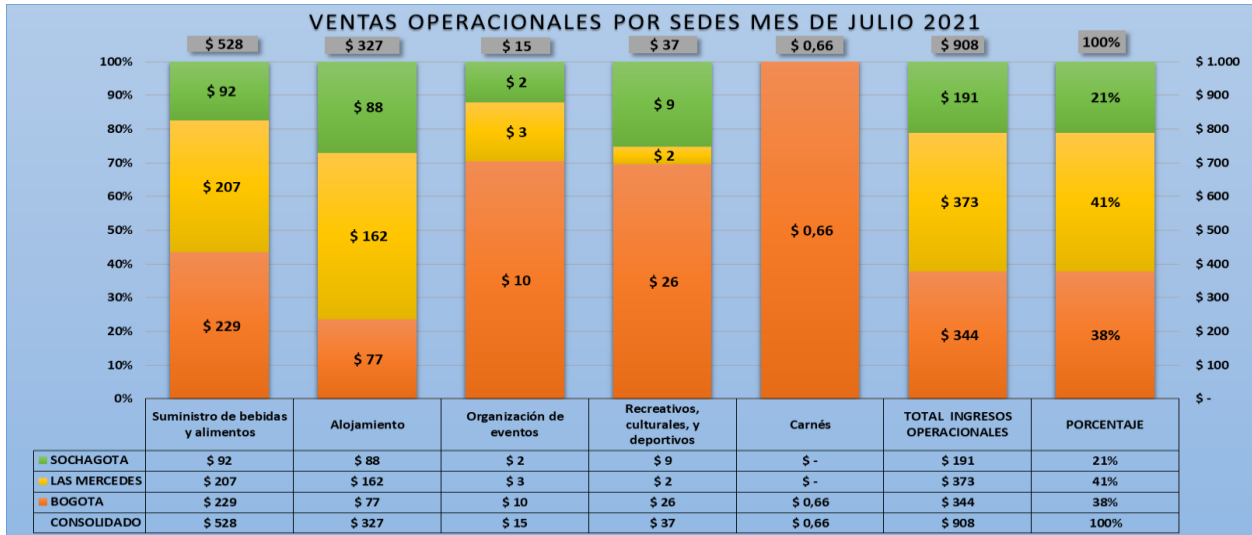
La ejecución por concepto de la venta de servicios en el mes de julio a nivel de Sedes, se refleja en la siguiente imagen donde se puede observar el porcentaje de avance consolidado y el porcentaje de avance en el cumplimiento de las metas:



Actitud, Perseverancia y Pasión

Ventas Operacionales Por Sedes

Con relación a las ventas operacionales el comportamiento de la ejecución por ciclo de negocio en el mes de julio se detalla las ventas realizadas por cada una de las Sedes:



Presupuesto de Gastos:

Del presupuesto asignado para la vigencia 2021, acuerdo Decreto de liquidación 1805 del 31 de diciembre de 2020 por valor de \$55.337 millones de pesos, continúan 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.

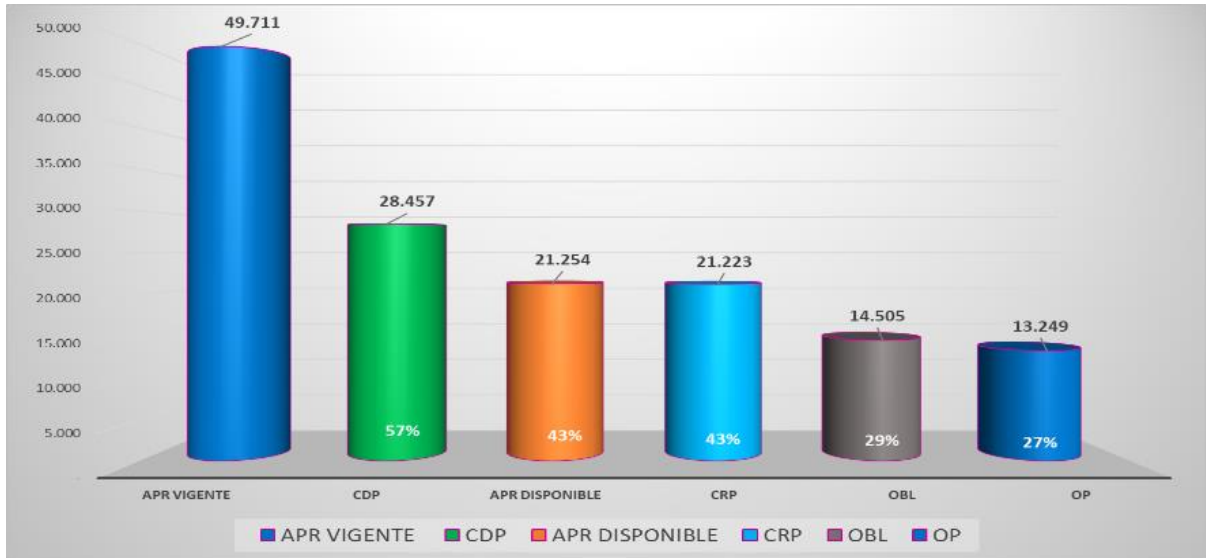
CONCEPTO	APR. INICIAL	BLOQUEO PREVIO CONCEPTO	APR. VIGENTE DISPONIBLE
A-01 - GASTOS DE PERSONAL	9.315	219	9.096
A-02 - ADQUISICION DE BYS	2.035	-	2.035
A-03 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES	15.634	5.407	10.227
A-05 - GASTOS DE COMERCIALIZACION	27.054	-	27.054
A-07 - DIMINUCION DE PASIVOS	353	-	353
A-08 -TASAS MULTAS Y SANCIONES	946	-	946
TOTAL PRESUPUESTO CLUB MILITAR	55.337	5.626	49.711

Fuente SIIF – Grupo Gestión Financiera



Actitud, Perseverancia y Pasión

Del presupuesto vigente disponible de \$49.711 millones, la ejecución presupuestal de Gastos al corte del mes de JULIO, refleja un avance de ejecución presupuestal de \$21.223 millones de pesos equivalentes al 43% a nivel de compromisos, obligaciones por \$14.505 que corresponden al 29%. y pagos por \$13.249 millones equivalentes al 27%; de igual manera se refleja en saldo sin ejecutar de \$28.488 que representa el 57% del presupuesto.



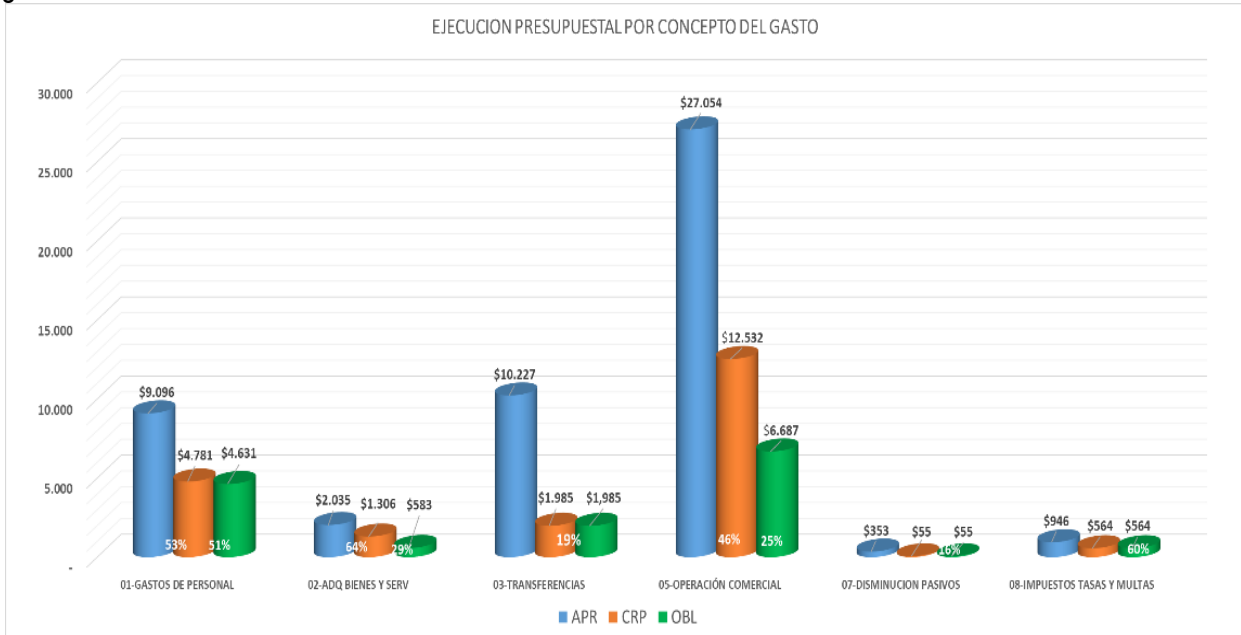
CONCEPTO	APR. VIGENTE DISPONIBLE	CDP		APR. DISPONIB - CDP = APR LIBRE DE AFECTACION		COMPROMISO		OBLIGACION		PAGOS		SALDO SIN EJECUTAR (APR Vig Disp-CRP)	
		Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%
A-01 - GASTOS DE PERSONAL	9.096	4.781	53%	4.315	47%	4.781	53%	4.631	51%	4.631	51%	4.315	90%
A-02 - ADQUISICION DE BYS	2.035	1.533	75%	502	25%	1.306	64%	583	29%	481	24%	729	48%
A-03 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES	10.227	1.985	19%	8.242	81%	1.985	19%	1.985	19%	1.956	19%	8.242	415%
A-05 - GASTOS DE COMERCIALIZACION	27.054	19.538	72%	7.516	28%	12.532	46%	6.687	25%	5.571	21%	14.522	74%
A-07 - DIMINUION DE PASIVOS	353	55	16%	298	84%	55	16%	55	16%	55	16%	298	84%
A-08 - TASAS MULTAS Y SANCIONES	946	564	60%	382	40%	564	60%	564	60%	555	59%	382	68%
TOTAL PRESUPUESTO CLUB MILITAR	49.711	28.457	57%	21.254	43%	21.223	43%	14.505	29%	13.249	27%	28.488	57%

Fuente SIIF – Grupo Gestión Financiera



Actitud, Perseverancia y Pasión

De igual manera la siguiente imagen refleja la ejecución presupuestal porcentualmente por concepto del gasto

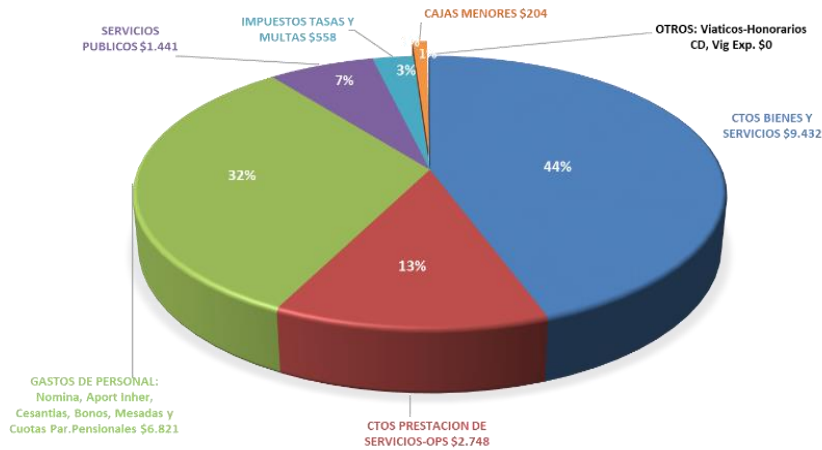


A continuación, se detalla en resumen el concepto de gasto de los compromisos-CRP expedidos por valor de \$21.223 millones de pesos así:

	CONCEPTO	TOTAL CRP
CONTRATABLE PPA	A-02,05-CONTRATOS DE BIENES Y SERVICIOS	9.432
	A-02-Adquisición de Bienes y Servicios	1.182
	A-05-Gastos de Operación Comercial	8.250
	A-05-CONTRATOS PRESTACION DE SERVICIOS - PS	2.748
NO CONTRATABLE	A-01, 03, 07-GASTOS DE PERSONAL:	6.821
	A-01- Nomina y aportes inherentes	4.781
	A-03-Transferencias: Mesadas, Bonos y Cuotas P. Pensionales	1.985
	Mesadas Pensionales	1.131
	Bonos Pensionales	793
	Cuotas Partes Pensionales	53
	Auxilios Funerarios	8
	A-07-Disminución de Pasivos:	55
	Cesantias Parciales	35
	Cesantias Definitivas	20
	A-05-SERVICIOS PUBLICOS	1.441
	A-08-IMPUESTOS TASAS Y MULTAS	558
	A-05-CAJAS MENORES	204
	A-02-05-OTROS	18
	A-02-Viaticos	6
A-05-Honorarios CD	7	
A-05-Vigencias Expiradas	5	
TOTAL COMPROMISOS CRP	21.223	



Actitud, Perseverancia y Pasión



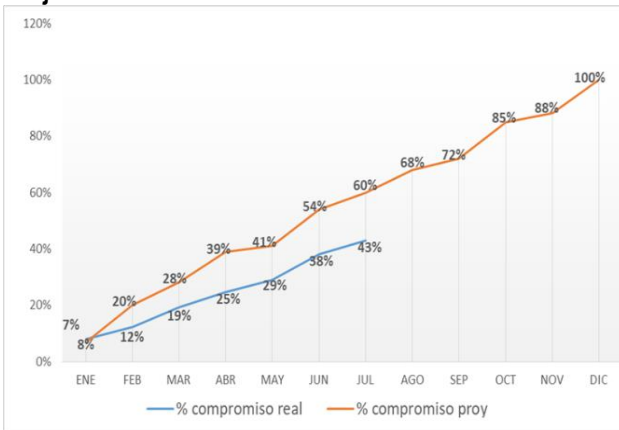
Fuente SIIF – Grupo Gestión Financiera

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 julio, la ejecución a nivel de compromisos-CRP la entidad presenta valores inferiores de -17% teniendo en cuenta que la meta era del 60% y la ejecución fue del 43%. A nivel de obligaciones el valor inferior es de -25%, ya que la meta era del 54% y la ejecución cerró con un 29%.

MES	COMPROMISO - CRP			OBLIGACION - OBL		
	REAL-EJECUCION	PRY	DIF	REAL-EJECUCION	PRY	DIF
JULIO	21.223	33.202	-17%	14.505	29.882	-25%
	43%	60%		29%	54%	

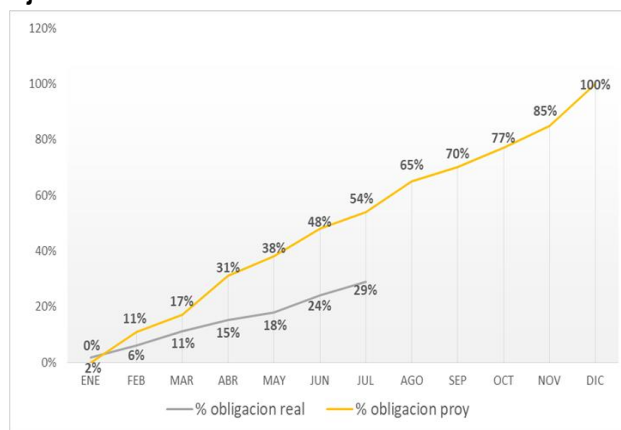
Fuente SIIF – Grupo Gestión Financiera Valor en millones

Ejecución CRP frente a la meta



Fuente SIIF – Grupo Gestión Financiera

Ejecución OBL frente a la meta



Actitud, Perseverancia y Pasión

Con relación al avance en los procesos de contratación en el mes de julio se relacionan los más representativos, entre ellos el contrato de las Pólizas que conforman el programa de seguros del Club Militar por valor de \$337 millones, suministro de amenites por \$100 millones, suministro de elementos plásticos y desechables por \$100 millones y otros procesos por valor de \$135 millones.

3. Estado Vigencias Futuras 2021

Durante la vigencia 2020 se aprobaron las vigencias futuras por la Dirección General de Presupuesto por valor de 1.982 millones, las cuales reflejan reducción por valor de \$23 millones, para un total de \$1.959 millones, las cuales se obligaron y se realizaron pagos por el 100%.

En el registro de las obligaciones presupuestales se avanza positivamente ya que al corte del mes julio el proceso de recepción factura electrónica en el Club Militar, en línea con DIAN-SIIF está fluyendo sin contratiempos.

Conclusiones Generales

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


1º El mes de julio no se obtuvo el resultado esperado en el alcance de las metas trazadas, sin embargo es un mes con un avance significativo en la gestión de resultados, donde se refleja el incremento en ventas, la activación de la economía y el flujo de visitantes que adquieren los servicios del Club Militar.

2º. La pandemia y el orden público son dos situaciones que al corte del mes de julio continúan 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 y las metas propuestas.

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