

Bogotá, D.C. 09 de julio de 2021

Señor Capitán de Navío
O'NEIL VLADIMIR ACERO PEÑA
Subdirector General Encargado de las Funciones de la Dirección General Club Militar
Bogotá, D.C.

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

INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS Y GASTOS DEL MES DE JUNIO 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 junio del 2021 así:

1. **EJECUCION REZAGO PRESUPUESTAL 2020:** La ejecución del 100% se reportó al cierre del primer trimestre del 2021.
2. **VIGENCIA ACTUAL:**

Presupuesto de Rentas: (Ingresos)

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; 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 para el gasto por sentencias.

La siguiente es la ejecución de ingresos presupuestal consolidada al corte mes de enero a junio de 2021, donde el mes de junio del 2021 por recaudo de contado se registró un valor total de ingresos por \$ 2.930 millones. Cumpliendo de la meta global de recaudo un 80%, de la meta propuesta a junio del 2021



Actitud, Perseverancia y Pasión

Descripción	META ACUMULADO A MAYO	RECAUDO MES ENERO	RECAUDO MES FEBRERO	RECAUDO MES MARZO	RECAUDO MES ABRIL	RECAUDO MES MAYO	RECAUDO MES JUNIO	RECAUDO EN EFECTIVO ACUMULADO	% CUMPLIMIENTO SOBRE META TRAZADA
RECURSOS PROPIOS DE ESTABLECIMIENTOS PÚBLICOS	21.338	2.963	2.745	2.880	2.743	2.731	2.930	16.992	80%
PRODUCTOS PLÁSTICOS N.C.P.		0,2	0,4	0,2	0,3	0,09	0,33	1,5	
SERVICIOS DE ALOJAMIENTO PARA ESTANCIAS CORTAS		354	173	242	234	155	261	1.420,0	
SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS		370	315	385	301	308	434	2.114,5	
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO SIN OPCIÓN DE COMPRA DE OTROS BIENES		1	1	1	1	1	1	7,9	
SERVICIOS PROPORCIONADOS POR OTRAS ASOCIACIONES		2.211	2.225	2.219	2.181	2.196	2.187	13.219,1	
SERVICIOS AUDIOVISUALES Y SERVICIOS CONEXOS		7	11	12	6	36	13	85,0	
SERVICIOS DEPORTIVOS Y DEPORTES RECREATIVOS		17	15	16	16	16	27	106,6	
INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		0,8	1,6	1,1	2,5	2,4	3,3	11,8	
REINTEGROS INCAPACIDADES		0,9	2,4	1,2	0,7	5,4	0,2	10,8	
RECUPERACIONES		-	0,2	0,6	0,3	10,5	3,4	15,1	
VR TOTALES RECAUDADOS CLUB MILITAR	21.338	2.963	2.745	2.880	2.743	2.731	2.930	16.992	

En esta misma imagen se presenta el comportamiento del recaudo y ventas del Club Militar, según cada ciclo de negocio a nivel consolidado desde el mes de enero a junio, donde el mes de junio se recaudó un valor total de \$ 2.930 millones, discriminado así en millones.

- ✓ Cuotas de sostenimiento \$ 2.187 millones
- ✓ Servicio y suministro alimentos y bebidas \$ 434 millones
- ✓ Servicio de alojamiento \$ 261 millones
- ✓ Servicio actividades deportivas \$ 27 millones
- ✓ Servicio de eventos \$ 13 millones
- ✓ Ventas de carnets \$ 0.33 millones
- ✓ Arrendamientos \$ 1 millón
- ✓ Intereses financieros \$ 3.3 millones
- ✓ Incapacidades \$ 0.2 millones
- ✓ Recuperaciones \$ 3.4 millones



Actitud, Perseverancia y Pasión

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

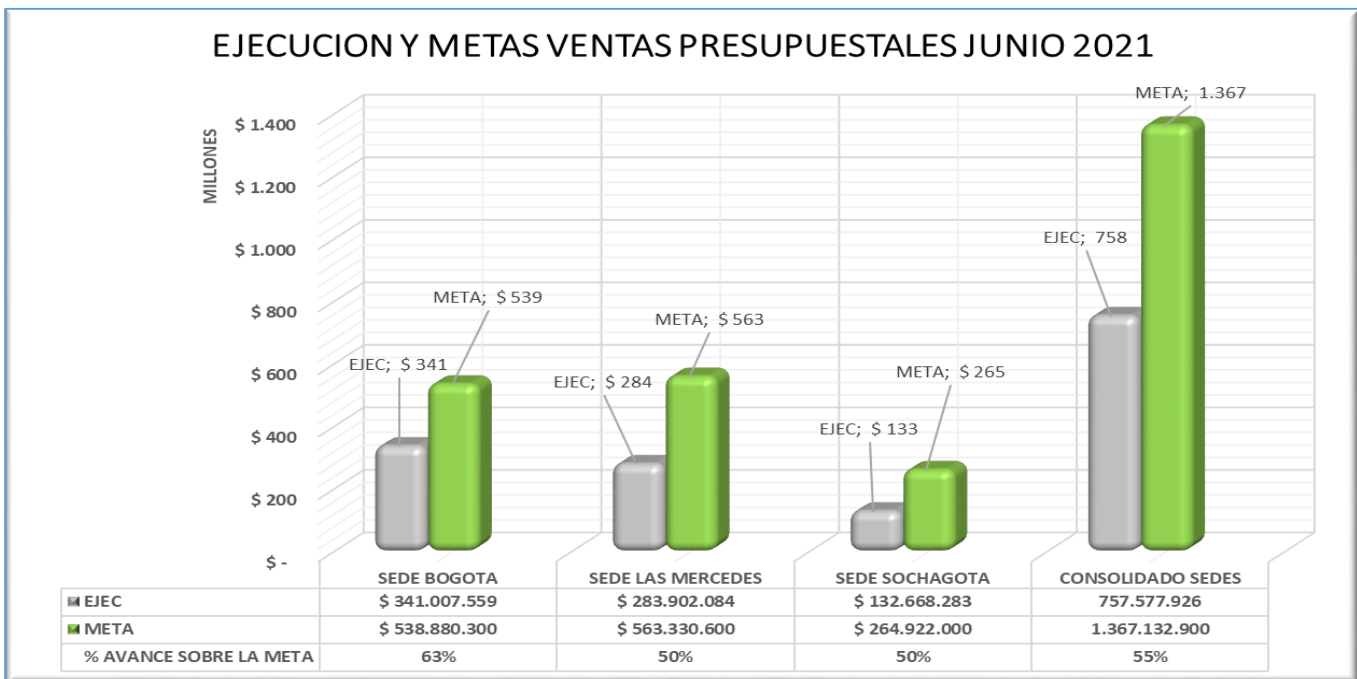
La siguiente imagen presenta el comparativo sobre la meta trazada, y la ejecución de las ventas a nivel de sedes en el mes de junio del 2021 discriminada así,

Sede Bogotá Con una meta trazada a junio por Valor de \$ 539 millones, donde según la ejecución se recaudó ventas por cada ciclo de negocio ,por valor de \$ 341 millones, cumpliendo con un 63% sobre la meta trazada para el mes de junio del 2021,

Sede Las Mercedes con una meta trazada a mayo por Valor de \$ 563 millones, donde según la ejecución se recaudó ventas por cada ciclo de negocio, por valor de \$ 284 millones, cumpliendo con un 50% sobre la meta trazada para el mes de junio del 2021,

Sede Sochagota con una meta trazada a mayo por Valor de \$ 265 millones, donde según la ejecución se recaudó ventas por cada ciclo de negocio, por valor de \$ 133 millones, cumpliendo con un 50% sobre la meta trazada para el mes de junio del 2021,

A nivel general el Club Militar se trazó una meta por ventas en junio del 2021, por Valor de \$ 1.367 millones, donde y según la ejecución se recaudó de venta por cada ciclo de negocio fue por valor de \$ 758 millones, cumpliendo con un 55% sobre la meta trazada para el mes de junio del 2021,



Actitud, Perseverancia y Pasión

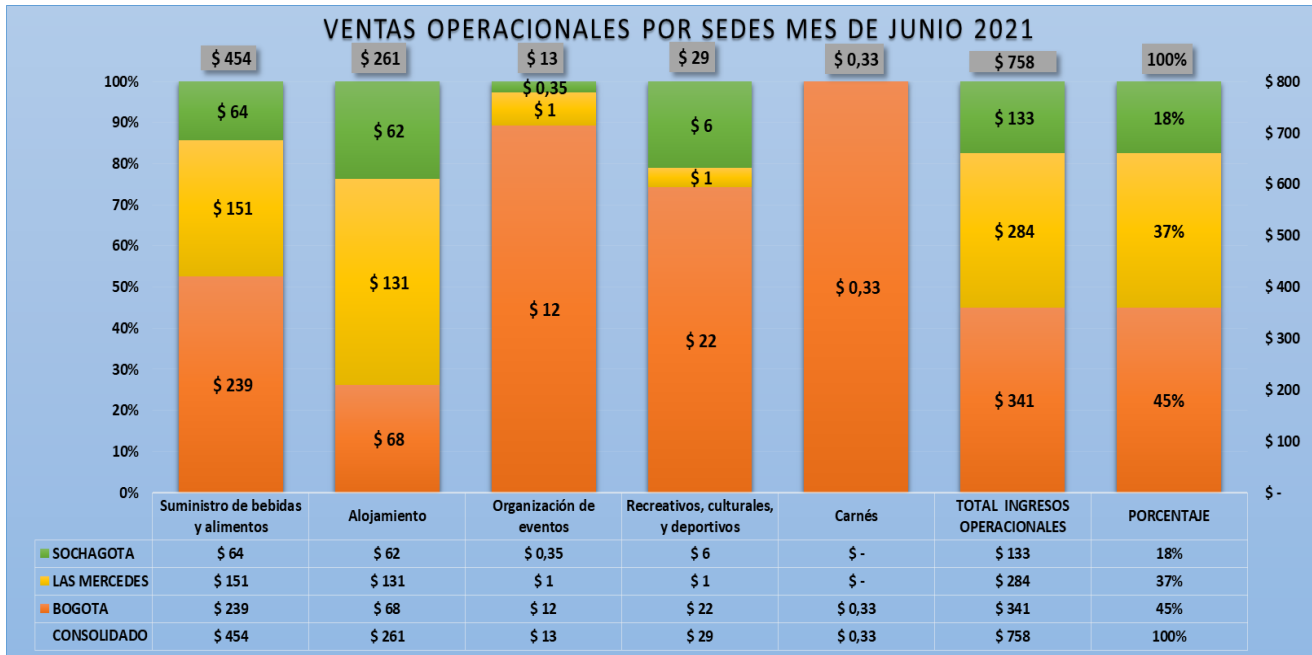
Ventas Operacionales Por Sedes Mes De Junio 2021

La siguiente imagen presenta a nivel de sedes del Club Militar, las ventas operacionales ejecutadas y el comportamiento por cada ciclo de negocio en el mes de junio del 2021, discriminada así.

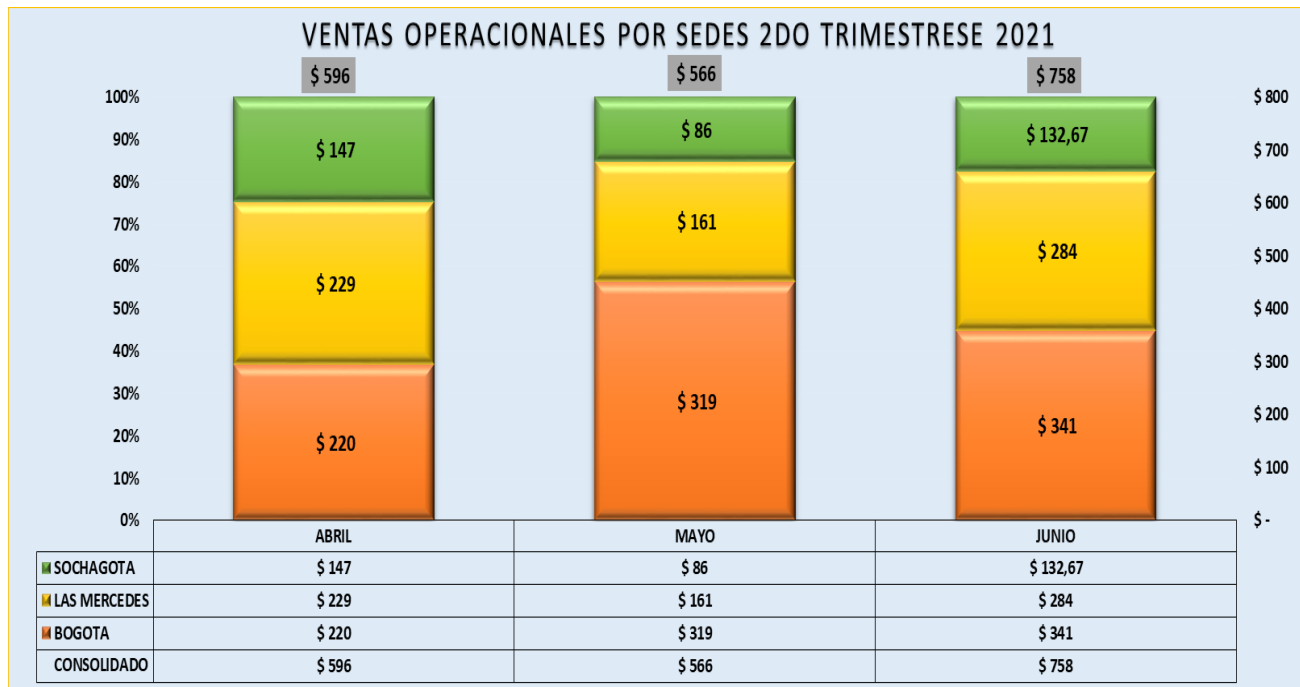
- ✓ Suministro de alimentos y bebidas se efectuaron ventas a nivel general del Club Militar por valor de \$ 454 millones, donde la sede Bogotá obtuvo ventas por \$ 239 millones, la sede Las Mercedes obtuvo ventas por \$ 151 millones, y la Sede Sochagota obtuvo ventas por \$ 64 millones.
- ✓ Servicio de alojamiento se efectuaron ventas a nivel general del Club Militar por valor de \$ 261 millones, donde la sede Bogotá obtuvo ventas por \$ 68 millones, la sede Las Mercedes obtuvo ventas por \$ 131 millones, y la Sede Sochagota obtuvo ventas por \$ 62 millones.
- ✓ Servicio de eventos se efectuaron ventas a nivel general del Club Militar por valor de \$ 13 millones, donde la sede Bogotá obtuvo ventas por \$ 12 millones, la sede Las Mercedes obtuvo ventas por \$ 1 millones, y la Sede Sochagota obtuvo ventas por \$ 0.35 millones.
- ✓ Servicio actividades deportivas se efectuaron ventas a nivel general del Club Militar por valor de \$ 29 millones, donde la sede Bogotá obtuvo ventas por \$ 22 millones, la sede Las Mercedes obtuvo ventas por \$ 1 millón, y la Sede Sochagota obtuvo ventas por \$ 6 millones.
- ✓ Ventas carnets se efectuaron ventas a nivel de sede Bogotá por valor de \$333.000 trescientos treinta y tres mil pesos mil pesos.
- ✓ A nivel total del Club Militar se realizaron ventas por \$ 758 millones, y que según su comportamiento, Sede Bogotá obtuvo 45% de las ventas, Sede Las Mercedes obtuvo 37% de las ventas, y Sede Sochagota obtuvo el 18% de las ventas generadas.



Actitud, Perseverancia y Pasión



El mes de junio no obtuvo el resultado esperado en el alcance de las metas trazadas, sin embargo, es el mes que muestra mayor valor en ventas durante el 2021, reflejando un margen positivo y realizando la activación de la economía y el flujo de visitantes que adquieren los servicios del Club Militar.



Actitud, Perseverancia y Pasión

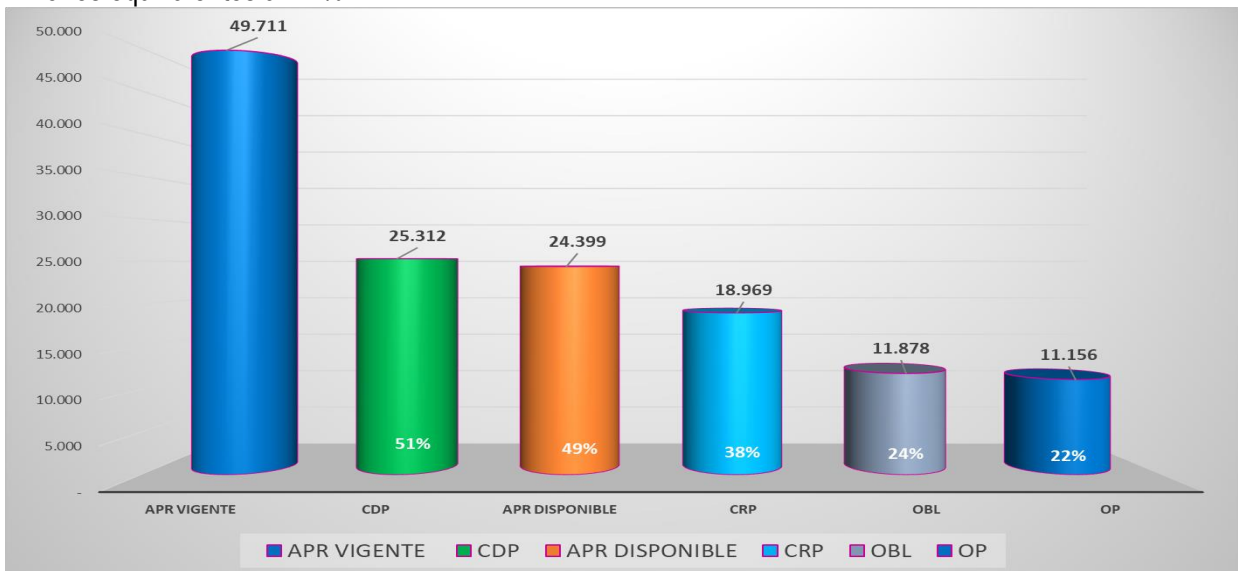
Presupuesto de Gastos:

Del presupuesto autorizado para la presente vigencia, 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 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	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 - DIMINUION DE PASIVOS	353	-	353
A-08 -TASAS MULTAS Y SANCIONES	946	-	946
TOTAL PRESUPUESTO CLUB MILITAR	55.337	5.626	49.711

Fuente SIF – Grupo Gestión Financiera

Del presupuesto vigente disponible de \$49.711 millones, la ejecución presupuestal de Gastos al corte del mes de JUNIO, presenta un avance de ejecución presupuestal de \$18.969 millones de pesos equivalentes al 38% a nivel de compromisos, obligaciones por \$11.878 que corresponden al 24%. y pagos por \$11.156 millones equivalentes al 22%



Fuente SIF – Grupo Gestión Financiera



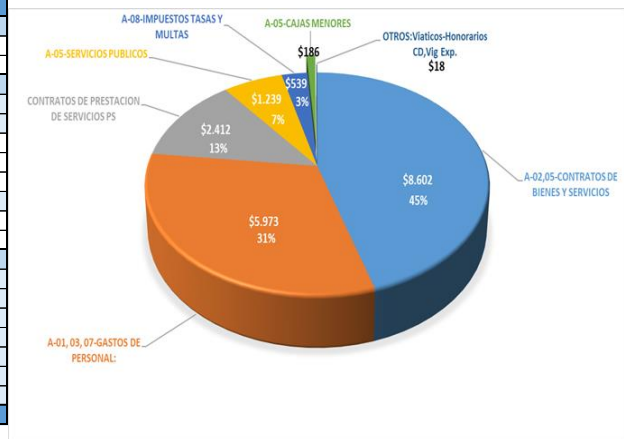
Actitud, Perseverancia y Pasión

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 \$18.969 millones de pesos así:

CONCEPTO	VF	VA	%	
A-02,05-CONTRATOS DE BIENES Y SERVICIOS	1.531	7.071	8.602	45%
A-02-Adquisición de Bienes y Servicios	151	1.088	1.239	
A-05-Gastos de Operación Comercial	1.380	5.984	7.364	
A-01, 03, 07-GASTOS DE PERSONAL:		5.973	5.973	31%
A-01- Nomina y aportes inherentes		4.100	4.100	22%
A-03-Transferencias: Mesadas, y Cuotas P.		1.818	1.818	10%
Mesadas Pensionales		989	989	
Bonos Pensionales		791	791	
Cuotas Partes Pensionales		38	38	
A-07-Disminución de Pasivos:		55	55	0%
Cesantías Parciales		35	35	
Cesantías Definitivas		20	20	
CONTRATOS DE PRESTACION DE SERVICIOS PS	431	1.981	2.412	13%
A-05-SERVICIOS PUBLICOS	1.239	1.239	1.239	7%
A-08-IMPUESTOS TASAS Y MULTAS		539	539	3%
A-05-CAJAS MENORES		186	186	1%
OTROS:Viaticos-Honorarios CD,Vig Exp.			18	
A-02-VIATICOS		6	6	0%
A-05-HONORARIOS CD		7	7	0%
A-05-VIGENCIAS EXPIRADAS		5	5	0%
TOTAL COMPROMISOS CRP	1.962	17.007	18.969	100%
	10%	90%		



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 junio, la ejecución a nivel de compromisos-CRP la entidad presenta valores inferiores de -16% teniendo en cuenta que la meta era del 54% y la ejecución fue del 38%. A nivel de obligaciones el valor inferior es de -24%, ya que la meta era del 48% y la ejecución cerró con un 24%.



Actitud, Perseverancia y Pasión

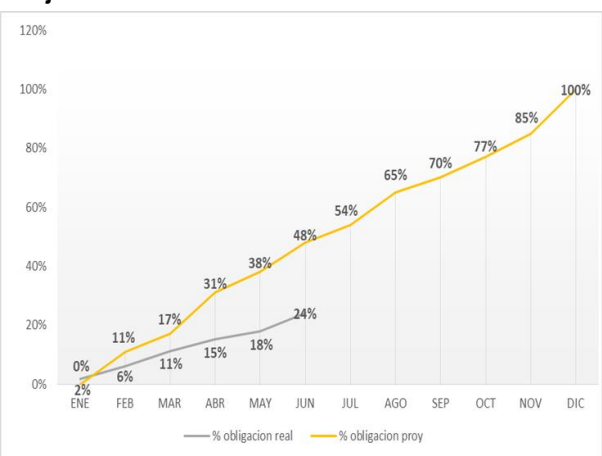
MES	APR. VIGENTE	COMPROMISO - CRP			OBLIGACION - OBL			POR EJECUTAR
		REAL-EJECUCION	PRY	DIF	REAL-EJECUCION	PRY	DIF	
JUNIO	49.711	18.969	29.882	-16%	11.878	26.562	-24%	30.742
		38%	54%		24%	48%		

Fuente SIIF – Grupo Gestión Financiera Valor en millones

Ejecución CRP frente a la meta



Ejecución OBL frente a la meta



Fuente SIIF – Grupo Gestión Financiera

Con relación al avance en los procesos de contratación en el mes de junio se refleja un avance significativo y se relacionan los más representativos, entre ellos el contrato con la Bolsa mercantil para el suministro de víveres frescos y secos para la operación del Club Militar por valor de \$1.515 millones (distribuidos así: Cárnicos \$572, Productos a granel \$252, Charcutería \$57, Pulpa de Frutas \$67, Frutas y Verduras \$350, Empanadas \$39, vinos y licores \$168, Snacks \$10) igualmente el contrato de suministro de bebidas y gaseosas \$114; mantenimiento cafetería de socios \$198, mantenimiento actualización SEVEN-KACTUS \$267, y otros procesos por valor de \$284 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, al corte del mes de junio 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%



Actitud, Perseverancia y Pasión

En el mes de junio es evidente el compromiso de las áreas involucradas en los procesos de contratación, se observa que se adelantan las gestiones pertinentes para llevar a cabo oportunamente los procesos contractuales necesarios para la operación comercial del Club Militar, sin embargo no se logró cumplir con las metas propuestas ante el GSED en cuanto a nivel de compromisos presupuestales.

Respecto al registro de obligaciones, es importante precisar que, teniendo en cuenta el nuevo proceso de recepción factura electrónica en el Club Militar, en línea con DIAN-SIIF, en la implementación en producción se observa que se han represado muchas facturas debido a la radicación de las mismas; ya que la mayoría se devuelven o se rechazan, situación que ha generado el bajo avance en cuanto a registro de obligación de recursos y esto ha impedido el alcance a la meta proyectada

Conclusiones Generales

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

1º El mes de Junio no se obtuvo el resultado esperado en el alcance de las metas trazadas teniendo en cuenta la continua alteración del orden público y sus consecuencias disminuyendo el flujo de visitantes que adquieren los servicios del Club Militar.

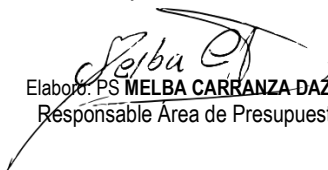
2º. Al corte del mes de junio la ejecución presupuestal de gastos es baja (38% a nivel de compromisos y obligaciones el 24%)

3º. La pandemia y el orden público son dos situaciones que al corte del mes de junio 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