

Bogotá, D.C. 15 Abril de 2021

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

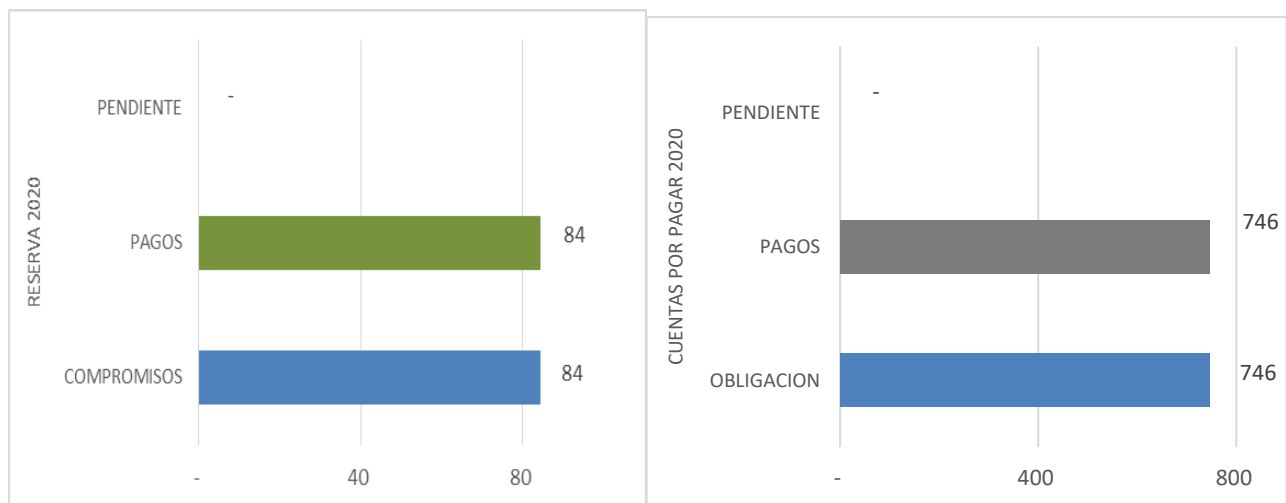
INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS Y GASTOS DEL MES DE MARZO 2021

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 marzo del 2021 así:

1. EJECUCION REZAGO PRESUPUESTAL 2020:

Cuentas por Pagar: De las Cuentas por Pagar constituidas al 31 de diciembre de 2020 por valor de \$746 millones, en el informe de ejecución del mes de febrero se reportó ejecución del 100%.

Reserva Presupuestal: De la Reserva presupuestal constituida al 31 de Diciembre del 2020, por valor de \$84 millones, al corte del mes de marzo se presenta avance de ejecución del 100%.



Fuente SIIF – Grupo Gestión Financiera



Actitud, Perseverancia y Pasión

2. VIGENCIA ACTUAL:

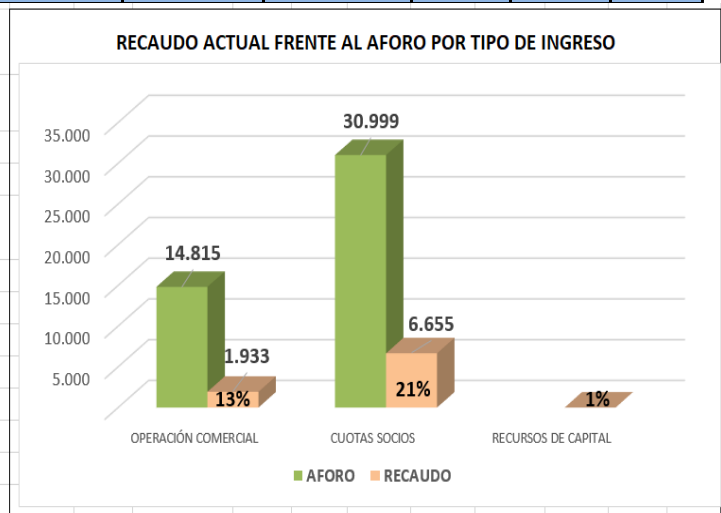
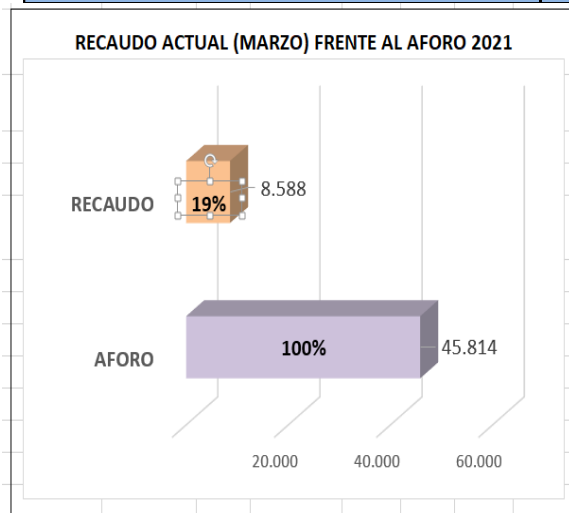
Presupuesto de Rentas: (Cifras en Millones)

Del Presupuesto de Ingresos para el inicio de la vigencia 2021, acuerdo Decreto de Liquidación 1805 del 2020, 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 para un 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.

La ejecución acumulada a nivel global frente al aforo, al corte del mes de marzo refleja el 19% de avance, por concepto de cuotas de sostenimiento el 21% y por ventas operacionales el 13% acuerdo imagen:

Valor en millones de pesos

INGRESOS	AFORO INICIAL	ENE	FEB	MAR	ACUM	%
CUOTAS SOCIOS	30.999	2.211	2.225	2.219	6.655	21%
OPERACIÓN COMERCIAL	14.815	752	520	660	1.933	13%
SUMINISTRO DE BEBIDAS Y ALIMENTOS	6.155	370	315	385	1.071	17%
ALOJAMIENTO	3.100	354	173	242	770	25%
SERVICIOS RECREATIVOS, CULTURALES Y DEPORTIVOS	1.562	17	15	16	48	3%
ORGANIZACION DE EVENTOS	3.895	7	11	12	30	1%
ARRENDAMIENTOS	13	1	1	1	4	30%
CARNÉS	2				1	44%
RC RENDIMIENTOS	41	1	2		2	6%
RECUPERACIONES Y OTROS	46	1	3	3	6	14%
AFORO INGRESOS 2021	45.814	2.963	2.745	2.880	8.588	19%
RECURSOS DE CAPITAL (Exc.Fin.)	9.523					
TOTAL	55.337	2.963	2.745	2.880	8.588	



Actitud, Perseverancia y Pasión

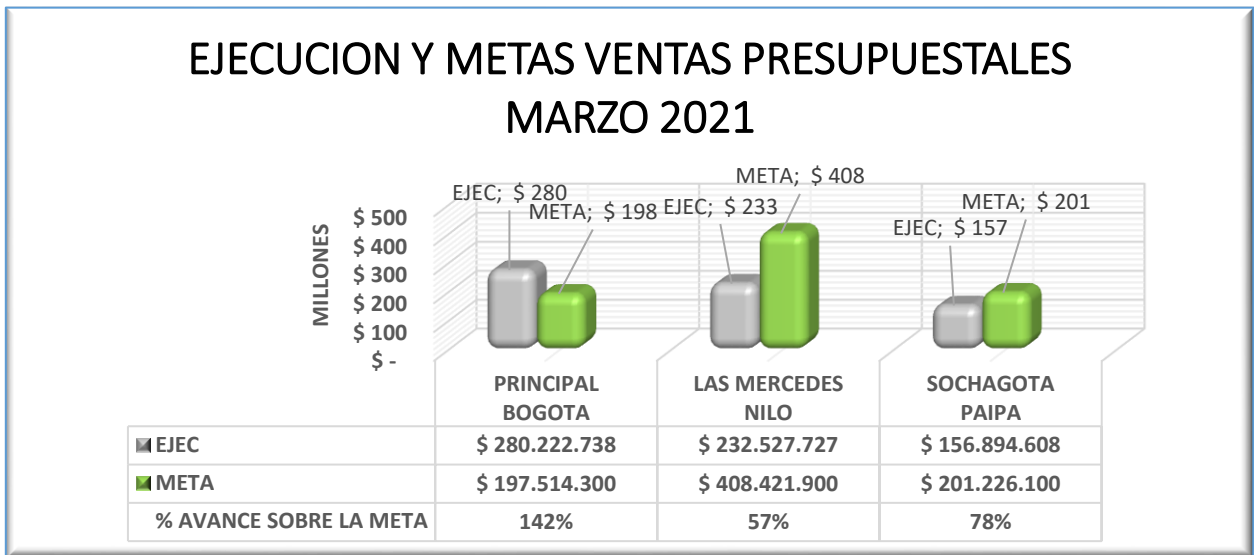
Con relación a la ejecución comparada con la meta y con el año anterior se alcanzó el 80% de la meta propuesta a marzo del 2021, se observa una variación del 4% a nivel de cuotas de sostenimiento y en ventas operacionales el 28% .

COMPARATIVO MARZO 2020-2021				
CONCEPTO	META	RECAUDO-MARZO 2021	RECAUDO-MARZO 2020	%
CUOTAS DE SOSTENIMIENTO	2.775	2.219	2.136	4%
VENTAS OPERACIONALES	836	658	512	28%
RECURSOS DE CAPITAL	8	3		
TOTAL	3.619	2.880	2.648	80%

Análisis de Ingresos:

En general se considera que el avance del 19% frente al aforo y el alcance del 80% de cumplimiento de la meta global de recaudo, es un resultado positivo teniendo en cuenta que se ha flexibilizado las medidas de aislamiento para evitar la propagación de la pandemia permitiendo un flujo mayor de visitantes que adquirieron los servicios del Club Militar.

Al corte del mes de marzo a nivel de Sedes se observa el comportamiento de ejecución sobre las ventas, con relación a la meta proyectada, donde la Sede Principal superó la meta, Sede Las Mercedes refleja un 57% y Sede Sochagota un 78%, siendo la Sede Principal la de mayor incremento sobre la meta trazada.



Actitud, Perseverancia y Pasión

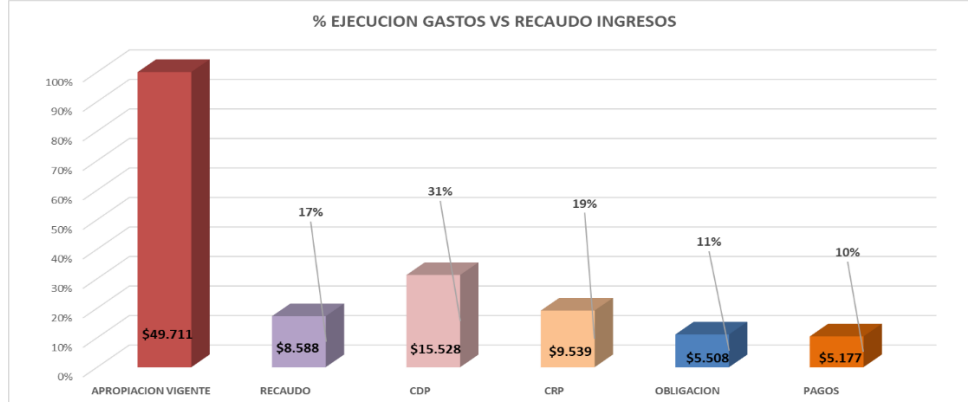
Presupuesto de Gastos:

Acuerdo Decreto de liquidación No. 1805 del 31 de diciembre de 2020, por medio del cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal del 2021, 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
DIMINUACION DE PASIVOS	353	-	353
TASAS MULTAS Y SANCIONES	946	-	946
TOTAL	55.337	5.626	49.711

Del presupuesto vigente disponible para el 2021 por valor de \$49.711 millones, la ejecución presupuestal de Gastos al corte del mes de marzo presenta un avance de ejecución presupuestal de \$9.539 millones a nivel de compromisos equivalentes al 19%, de los cuales se han registrado obligaciones por valor de \$5.508 millones que corresponden al 11% y pagos realizados por valor de \$5.177 equivalentes al 10%.

APR. VIGENTE DISPONIBLE	CDP		APR. DISPONIBLE		COMPROMISO		OBLIGACION		PAGOS	
9.096	1.886	21%	7.210	79%	1.886	21%	1.886	21%	1.886	21%
2.035	1.312	64%	723	36%	350	17%	117	6%	117	6%
10.227	942	9%	9.285	91%	895	9%	878	9%	878	9%
27.054	10.841	40%	16.213	60%	5.861	22%	2.079	8%	1.750	6%
353	20	6%	333	94%	20	6%	20	6%	20	6%
946	527	56%	419	44%	527	56%	527	56%	525	56%
49.711	15.528	31%	34.183	69%	9.539	19%	5.508	11%	5.177	10%

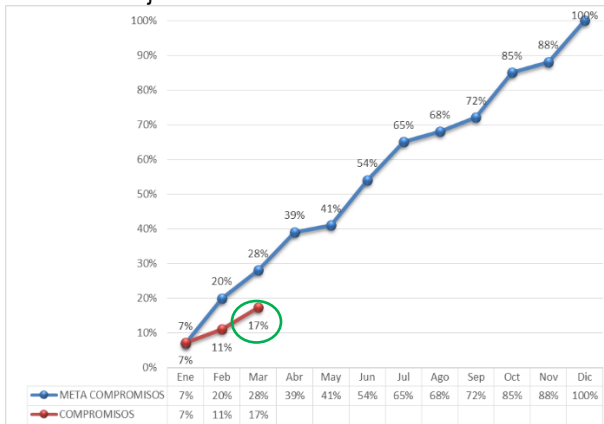


Actitud, Perseverancia y Pasión

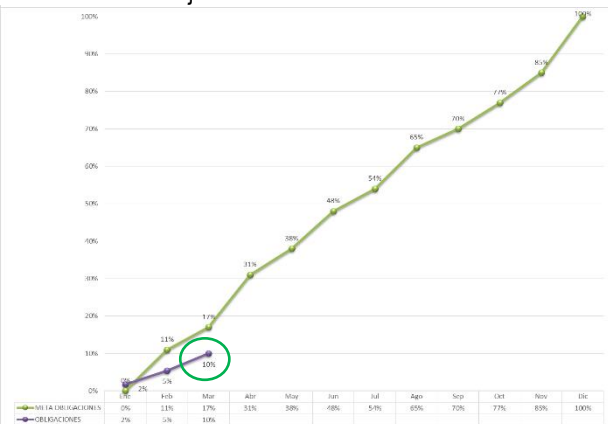
Fuente SIIF – Grupo Gestión Financiera

Respecto a la ejecución presupuestal al cierre de marzo 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 primer trimestre del año en curso, la ejecución a nivel de compromisos-CRP la entidad presenta valores inferiores de -9% teniendo en cuenta que la meta era del 28% y la ejecución fue del 17%; a nivel de obligaciones el valor inferior es de -6%, ya que la meta era del 17% y la ejecución cerró con un 11%.

Ejecución CRP frente a la meta



Ejecución OBL frente a la meta

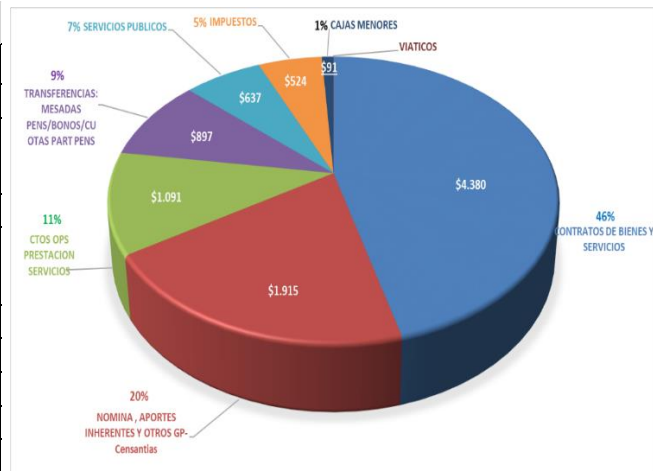


Fuente SIIF – Grupo Gestión Financiera

Del valor de \$9.539 millones de los compromisos al corte del mes de marzo corresponde a los conceptos del gasto que se detallan en el siguiente resumen así:

RESUMEN CRP A MARZO 2021				
RESUMEN CRP	VF	VA	Valor Actual	%
CONTRATOS DE BIENES Y SERVICIOS	2.145	2.235	4.380	46%
NOMINA , APORTES INHERENTES Y OTROS GP-Censantias		1.915	1.915	20%
CTOS OPS PRESTACION SERVICIOS	450	641	1.091	11%
TRANSFERENCIAS: MESADAS PENS/BONOS/CUOTAS PART PENS		897	897	9%
SERVICIOS PUBLICOS		637	637	7%
IMPUESTOS		524	524	5%
CAJAS MENORES		91	91	1%
VIATICOS		3	3	0%
TOTAL CRP	2.596	6.944	9.539	100%

Fuente SIIF – Grupo Gestión Financiera Valor en millones



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 marzo de 2021, son los de suministro de víveres frescos por valor de \$1.220 millones, que incluye (aves, quesos y sus derivados \$660 millones, y pescados, mariscos y

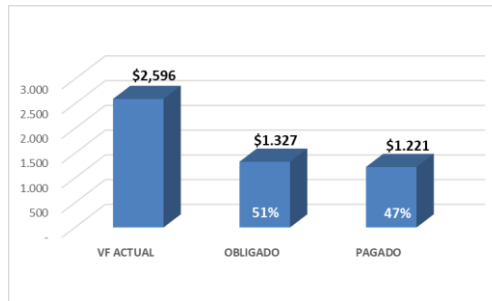


Actitud, Perseverancia y Pasión

sus derivados \$560 millones); adquisición impresoras térmicas para los puntos de venta, equipos de cómputo, renovación licencias por valor de \$144 millones, entre otros.

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 marzo se registra una adición por valor de \$613 millones, para un total de \$2.596 millones; de las cuales se obligaron \$1.327 millones y se realizaron pagos por \$1.221 millones acuerdo a la siguiente gráfica:



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:

1º. Es evidente el efecto en la crisis económica que continua causando la pandemia debido a las constantes restricciones adoptadas por el Gobierno Nacional para mitigar el coronavirus (COVID-19) en Colombia; ya que afecta la producción y se interrumpe la cadena de suministro y del mercado, por lo que se dificulta el avance en los procesos contractuales que se encuentran en estructuración, situación que genera incertidumbre; por lo que es importante 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



Actitud, Perseverancia y Pasión