

Bogotá, D.C. 10 de junio de 2021

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

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

INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS Y GASTOS DEL MES DE MAYO 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 mayo del 2021 así:

- EJECUCION REZAGO PRESUPUESTAL 2020:** La ejecución del 100% se reportó al cierre del primer trimestre del 2021.
- 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; los cuales son consecuentes con el gasto presupuestado para la presente vigencia, entre los que se destaca \$6.300 millones aforados en recursos de capital para sustentar el presupuesto asignado para sustentar el gasto por sentencias.

La siguiente es la ejecución de ingresos presupuestal consolidada al corte mes de enero a Mayo de 2021, donde el mes de Mayo del 2021 por recaudo de contado se registró un valor total de ingresos por \$2.731 millones. Cumpliendo de la meta global de recaudo un 81%, de la meta propuesta a Mayo del 2021:

Descripción	META ACUMULADO A MAYO	RECAUDO MES ENERO	RECAUDO MES FEBRERO	RECAUDO MES MARZO	RECAUDO MES ABRIL	RECAUDO MES MAYO	RECAUDO EN EFECTIVO ACUMULADO	% CUMPLIMIENTO SOBRE META TRAZADA
RECURSOS PROPIOS DE ESTABLECIMIENTOS PÚBLICOS	17.422	2.963	2.745	2.880	2.743	2.731	14.062	81%
PRODUCTOS PLÁSTICOS N.C.P.		0,2	0,4	0,2	0,3	0,1	1,2	
SERVICIOS DE ALOJAMIENTO PARA ESTANCIAS CORTAS		354	173	242	234	155	1.158,9	
SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS		370	315	385	301	308	1.680,2	
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO SIN OPCIÓN DE COMPRA DE OTROS BIENES		1	1	1	1	1	6,6	
SERVICIOS PROPORCIONADOS POR OTRAS ASOCIACIONES		2.211	2.225	2.219	2.181	2.196	11.032,2	
SERVICIOS AUDIOVISUALES Y SERVICIOS CONEXOS		7	11	12	6	36	72,1	
SERVICIOS DEPORTIVOS Y DEPORTES RECREATIVOS		17	15	16	16	16	79,9	
INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		0,8	1,6	1,1	2,5	2,4	8,5	
REINTEGROS INCAPACIDADES		0,9	2,4	1,2	0,7	5,4	10,6	
RECUPERACIONES		-	0,2	0,6	0,3	10,5	11,6	
VR TOTALES RECAUDADOS CLUB MILITAR	17.422	2.963	2.745	2.880	2.743	2.731	14.062	



Actitud, Perseverancia y Pasión

Análisis de Ingresos:

Recaudo mes de Mayo 2021

La siguiente imagen presenta el comportamiento del recaudo y ventas del Club Militar, según cada ciclo de negocio a nivel consolidado desde el mes de enero a mayo, donde el mes de mayo se recaudó un valor total de \$ 2.731 millones, discriminado así en millones.

- ✓ Cuotas de sostenimiento \$ 2.196 millones
- ✓ Servicio y suministro alimentos y bebidas \$ 308 millones
- ✓ Servicio de alojamiento \$ 155 millones
- ✓ Servicio actividades deportivas \$ 16 millones
- ✓ Servicio de eventos \$ 36 millones
- ✓ Ventas de carnets \$ 0.09 millones
- ✓ Arrendamientos \$ 1 millón
- ✓ Intereses financieros \$ 2.4 millones
- ✓ Incapacidades \$ 5.4 millones
- ✓ Recuperaciones \$ 10.5 millones

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 mayo del 2021 discriminada así,

Sede Bogotá Con una meta trazada a mayo por Valor de \$ 490 millones, donde según la ejecución se recaudó de venta por cada ciclo de negocio fue por valor de \$ 320, cumpliendo con un 65% sobre la meta trazada para el mes de mayo del 2021,

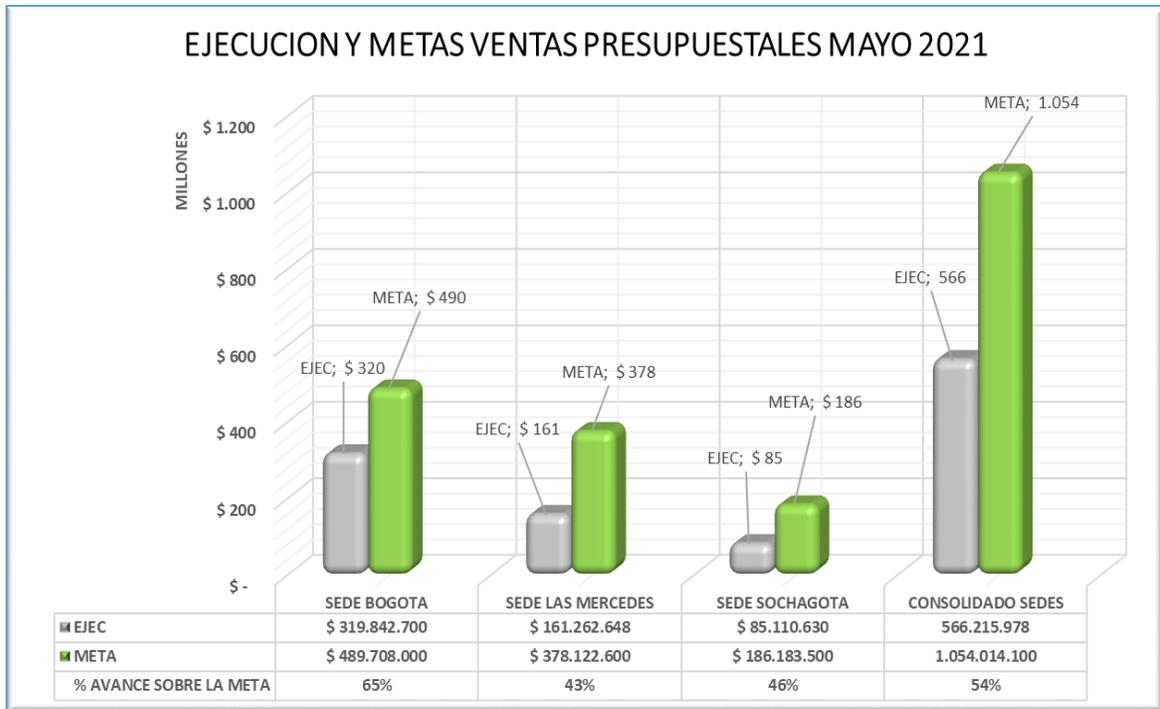
Sede Las Mercedes con una meta trazada a mayo por Valor de \$ 378 millones, donde según la ejecución se recaudó de venta por cada ciclo de negocio fue por valor de \$ 161, cumpliendo con un 43% sobre la meta trazada para el mes de mayo del 2021,

Sede Sochagota con una meta trazada a mayo por Valor de \$ 186 millones, donde según la ejecución se recaudó de venta por cada ciclo de negocio fue por valor de \$ 85, cumpliendo con un 46% sobre la meta trazada para el mes de mayo del 2021,

A nivel general el Club Militar se trazó una meta a mayo por Valor de \$ 1.054 millones, donde según la ejecución se recaudó de venta por cada ciclo de negocio fue por valor de \$ 566, cumpliendo con un 54% sobre la meta trazada para el mes de mayo del 2021,



Actitud, Perseverancia y Pasión



Ventas Operacionales Por Sedes Mes De Mayo 2021

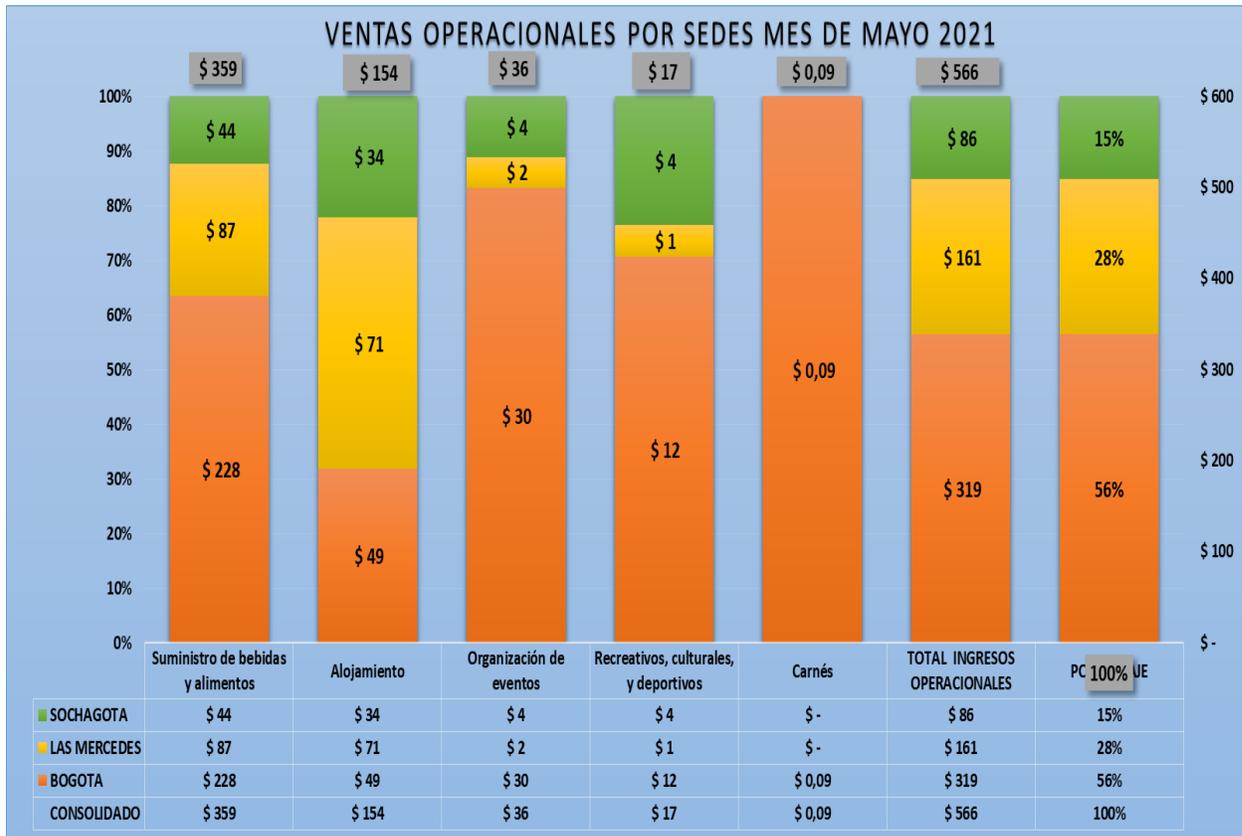
La siguiente imagen presenta a nivel de sedes del Club Militar, las ventas operacionales ejecutadas y el comportamiento por cada ciclo de negocio en el mes de mayo del 2021, discriminada así.

- ✓ Suministro de alimentos y bebidas se efectuaron ventas a nivel general del Club Militar por valor de \$ 359 millones, donde la sede Bogotá obtuvo ventas por \$ 228 millones, la sede Las Mercedes obtuvo ventas por \$ 87 millones, y la Sede Sochagota obtuvo ventas por \$ 44 millones.
- ✓ Servicio de alojamiento se efectuaron ventas a nivel general del Club Militar por valor de \$ 154 millones, donde la sede Bogotá obtuvo ventas por \$ 49 millones, la sede Las Mercedes obtuvo ventas por \$ 71 millones, y la Sede Sochagota obtuvo ventas por \$ 34 millones.
- ✓ Servicio de eventos se efectuaron ventas a nivel general del Club Militar por valor de \$ 36 millones, donde la sede Bogotá obtuvo ventas por \$ 30 millones, la sede Las Mercedes obtuvo ventas por \$ 2 millones, y la Sede Sochagota obtuvo ventas por \$ 4 millones.
- ✓ Servicio actividades deportivas se efectuaron ventas a nivel general del Club Militar por valor de \$ 17 millones, donde la sede Bogotá obtuvo ventas por \$ 12 millones, la sede Las Mercedes obtuvo ventas por \$ 1 millón, y la Sede Sochagota obtuvo ventas por \$ 4 millones.



Actitud, Perseverancia y Pasión

- ✓ Ventas carnets se efectuaron ventas a nivel de sede Bogotá por valor de \$ 0.09 novecientos mil pesos
- ✓ A nivel total del Club Militar se realizaron ventas por \$ 566 millones, y que según su comportamiento, la Sede Bogotá obtuvo % 56 de las ventas, la Sede Las Mercedes obtuvo % 28 de las ventas, y la Sede Sochagota obtuvo el % 15 de las ventas generadas.



La ejecución presupuestal de ingresos consolidada al corte del mes de Mayo 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:



Actitud, Perseverancia y Pasión

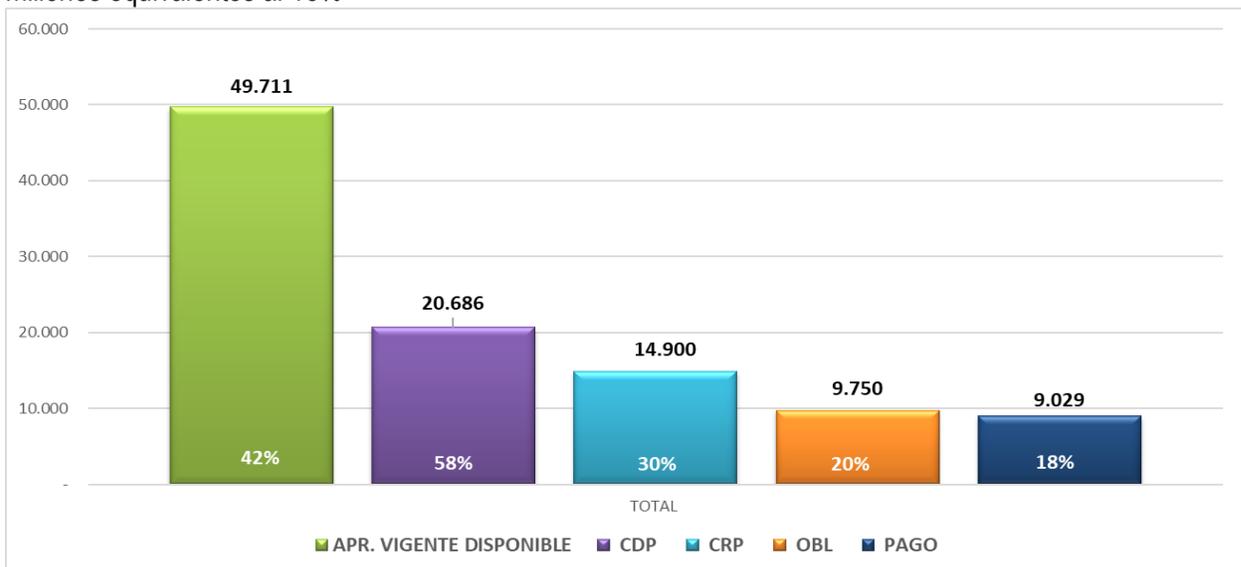
Presupuesto de Gastos:

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 SIIF – Grupo Gestión Financiera

Del presupuesto vigente disponible de \$49.711 millones, la ejecución presupuestal de Gastos al corte del mes de MAYO, presenta un avance de ejecución presupuestal de \$14.900 millones de pesos equivalentes al 30% a nivel de compromisos, obligaciones por \$9.750 que corresponden al 20%. y pagos por \$9.029 millones equivalentes al 18%

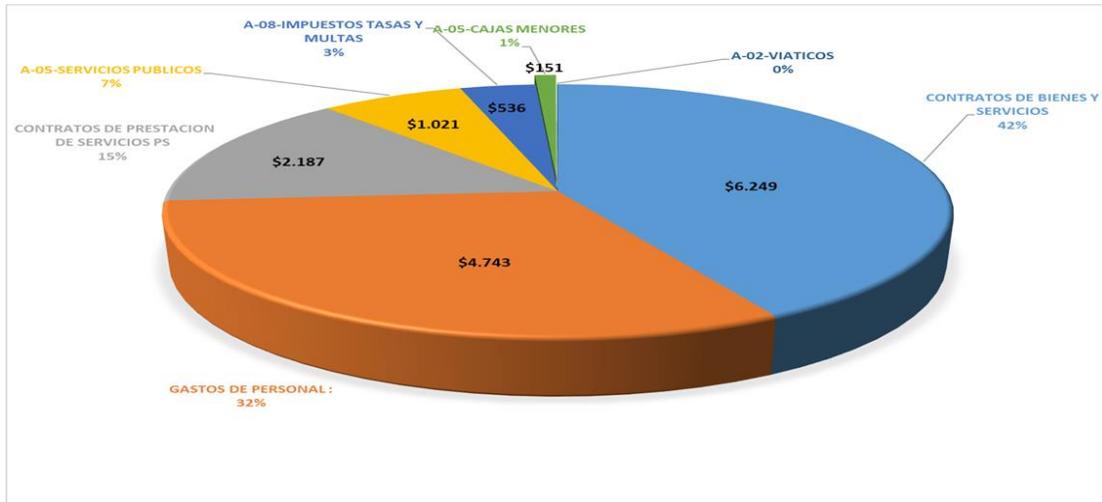


Actitud, Perseverancia y Pasión

Fuente SIIF – Grupo Gestión Financiera

A continuación, se detalla en resumen el concepto de gasto de los compromisos-CRP expedidos por valor de \$14.900 millones de pesos así:

CONCEPTO DEL GASTO	VF	VA	TOTAL CRP	%
CONTRATOS DE BIENES Y SERVICIOS	1.531	4.718	6.249	42%
A-02-Adquisición de Bienes y Servicios	151	963	1.114	
A-05-Gastos de Operación Comercial	1.380	3.755	5.135	
GASTOS DE PERSONAL :		4.743	4.743	32%
A-01-Transferencia de Personal-Nomina y Aportes Inherentes		3.184		
A-03-Transferencia: Mesadas, Bonos y Cuotas Pensionales		1.509		
A-07-Disminución Pasivos: Cesantías Parciales y Definitivas		50		
CONTRATOS DE PRESTACION DE SERVICIOS PS	434	1.753	2.187	15%
A-05-SERVICIOS PUBLICOS		1.021	1.021	7%
A-08-IMPUESTOS TASAS Y MULTAS		536	536	4%
A-05-CAJAS MENORES		151	151	1%
A-02-VIATICOS		5	5	0%
A-05-HONORARIOS CD		7	7	0%
TOTAL CRP AL 31 DE MAYO/2021	1.965	12.934	14.900	100%
	14%	87%		



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 mayo, la ejecución a nivel de compromisos-CRP la entidad presenta valores inferiores de -11% teniendo en cuenta que la meta era del 41% y la ejecución fue del 30%. A nivel de obligaciones el valor inferior es de -18%, ya que la meta era del 38% y la ejecución cerró con un 20%.



Actitud, Perseverancia y Pasión

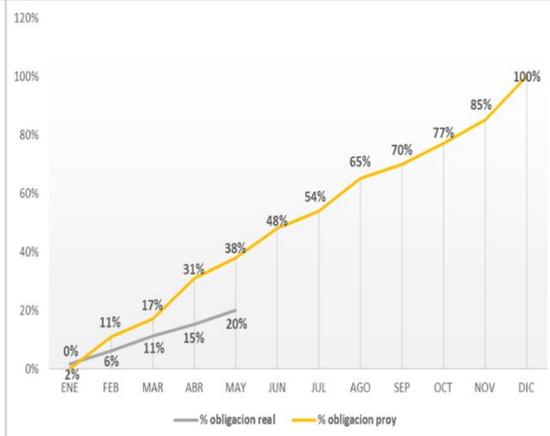
MES	CRP	REAL	PRY	DIF	OBL	REAL	PRY	DIF
MAYO	14.900	30%	41%	-11%	9.750	20%	38%	-18%

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 mayo, se relacionan los más representativos entre ellos el contrato para el suministro de ferretería en general por valor de \$450 millones de pesos, suministro de bebidas y gaseosas por \$120 millones; entre otros procesos por valor de \$98 millones de pesos .

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 mayo reflejan reducción por valor de \$23 millones, para un total de \$1.959 millones, las cuales se obligaron al 100% y se realizaron pagos por \$1.803 millones de pesos acuerdo a la siguiente gráfica:



Actitud, Perseverancia y Pasión



Se observa que las áreas involucradas en los procesos de contratación, adelantan 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 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 Mayo no obtuvo el resultado esperado en el alcance de las metas trazadas teniendo en cuenta el inicio del paro nacional desde el día 28 abril, y sus consecuencias disminuyendo el flujo de visitantes que adquieren los servicios del Club Militar.

2º. Al corte del mes de mayo la ejecución presupuestal de gastos es baja (30% a nivel de compromisos y obligaciones el 20%)

3º La alteración del orden público y los bloqueos viales originados por causa de las protestas y el paro nacional, afectan en gran medida el avance de los procesos contractuales, ya que disminuye la cadena de suministro y del mercado ocasionando desabastecimiento

La pandemia y el orden público son dos situaciones que al corte del mes de mayo continúan generando incertidumbre por lo que se recomienda evaluar la viabilidad de una posible reducción presupuestal ante el



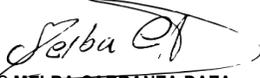
Actitud, Perseverancia y Pasión

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