

Bogotá, D.C. 13 de diciembre del 2021

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

INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS Y GASTOS DEL MES DE NOVIEMBRE 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 avance reflejado al corte del mes de noviembre del 2021 así:

VIGENCIA ACTUAL AÑO 2021:

Presupuesto de Rentas: (Cifras en millones)

Para el inicio de la vigencia 2021, con relación al aforo el Club Militar cuenta con un valor total de \$55.337 millones, distribuidos en los servicios que presta el Club Militar, tales como Alojamiento, Suministro de comidas, bebidas y licores, Servicios de Recreación y Deportes, Eventos, adicionalmente las cuotas de sostenimiento y en los que se incluye \$6.300 millones aforados en recursos de capital para sustentar el presupuesto asignado en el gasto por sentencias.

La siguiente es la ejecución de recaudo de ingresos presupuestal consolidada, registrada en el aplicativo SIIF Nación corte mes de enero a noviembre de 2021, donde al mes de noviembre del 2021 se propuso una meta ante el GSED acumulada de 40.762 millones, y de acuerdo al acumulado ejecutado se recaudó ingresos por 32.904 millones, Cumpliendo con una meta global acumulada propuesta de recaudo de un 81%.

Descripción	META ACUMULADO A NOVIEMBRE	ENE	FEB	MAR	APR	MAY	JUN	JUL	AUG	SEP	OCT	NOV	RECAUDO EFECTIVO ACUMULADO	% CUMPLIMIENTO SOBRE META TRAZADA	
CONCEPTOS DE RECAUDO CONSOLIDADO CLUB MILITAR	40,762	2,963	2,745	2,880	2,743	2,731	2,930	3,093	2,806	3,523	3,329	3,161	32,904	81%	
CUOTAS DE SOSTENIMIENTO		2,211	2,225	2,219	2,181	2,196	2,187	2,160	1,949	2,511	2,121	2,128	24,088		
SERVICIOS SUMINISTRO DE ALIMENTOS Y BEBIDAS		370	315	384	300	307	433	538	508	590	753	624	5,121		
SERVICIOS DE SUMINISTRO DE BEBIDAS		0.3	0.8	1.2	1.3	1.2	1.2	2.2	0.6	23.3	26.0	25.7	84		
SERVICIOS DE ALOJAMIENTO		354	173	242	234	155	261	327	294	289	317	306	2,953		
SERVICIOS DE EVENTOS		7	11	12	6	36	13	15	5	35	40	11	191		
SERVICIOS ACTIVIDADES DEPORTES Y RECREATIVOS		17	15	16	16	16	27	34	36	36	44	35	291		
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO		1	1	1	1	1	1	2	4	26	23	27	90		
VENTAS DE CARNETS		0.2	0.4	0.2	0.3	0.1	0.3	0.7	0.4	0.4	0.4	0.5	3.9		
INTERESES SOBRE DEPÓSITOS FINANCIEROS		0.8	1.6	1.1	2.5	2.4	3.3	3.0	2.9	1.7	1.9	2.6	24.0		
REINTEGROS INCAPACIDADES		0.9	2.4	1.2	0.7	5.4	0.2	8.0	0.1	6.1	0.7	1.1	26.8		
RECUPERACIONES		0	0.2	0.6	0.3	10.5	3.4	3.4	7.0	4.6	1.0	0.3	31.3		
VR TOTALES RECAUDADOS CLUB MILITAR		40,762	2,963	2,745	2,880	2,743	2,731	2,930	3,093	2,806	3,523	3,329	3,161		32,904



Actitud, Perseverancia y Pasión

Análisis de Ingresos:

Recaudo mes de Noviembre 2021

En esta misma imagen se presenta el comportamiento del recaudo de ingresos del Club Militar, según cada área de negocio y su recaudo a nivel consolidado desde el mes de enero a noviembre, donde el mes de noviembre se recaudó un valor total de \$ 3.161 millones, discriminado así en millones.

- ✓ Cuotas de sostenimiento \$ 2.128 millones
- ✓ Servicio y suministro alimentos y bebidas \$ 650 millones
- ✓ Servicio de alojamiento \$ 306 millones
- ✓ Servicio actividades deportivas \$ 35 millones
- ✓ Servicio de eventos \$ 11 millones
- ✓ Ventas de carnets (tarjetas de cortesía) \$ 0.5 quinientos mil pesos
- ✓ Arrendamientos \$ 27 millones
- ✓ Intereses financieros \$ 2.6 millones
- ✓ Incapacidades \$ 1.1 millones
- ✓ Recuperaciones \$ 0.3 trescientos mil pesos

Como observación en el mes de octubre y noviembre del 2021, la caja de Pensionados del Ministerio De Defensa no realizó la consignación de los descuentos por cuota de sostenimiento y consumos,

Octubre por valor de \$ 41'531.449, recaudo programado para el mes Diciembre.

Noviembre por valor de \$ 35'356.391, recaudo programado para el mes Diciembre.

Dejando de recibir el valor de \$ 76'887.840, los cuales no fueron clasificados como ingreso en el mes de octubre y noviembre del 2021.

Comparativo metas aprobadas ante GSED, Vs nuevas metas actividades operacionales, frente a la ejecución de ventas a nivel de sedes para el mes de Noviembre del 2021.

La siguiente imagen presenta las metas trazadas y aprobadas ante GSED, Vs las nuevas metas operacionales trazadas, frente a la ejecución de ventas a nivel de sedes en el mes de noviembre del 2021 discriminada así,

Sede Bogotá Con una meta trazada y aprobada ante GSED, al mes noviembre por Valor de \$ 670 millones, y de acuerdo a la nueva meta operacional trazada para el mes de noviembre por valor de \$ 556 millones, y según ejecución se recaudó ventas por cada área de negocio, por valor de \$ 568 millones,



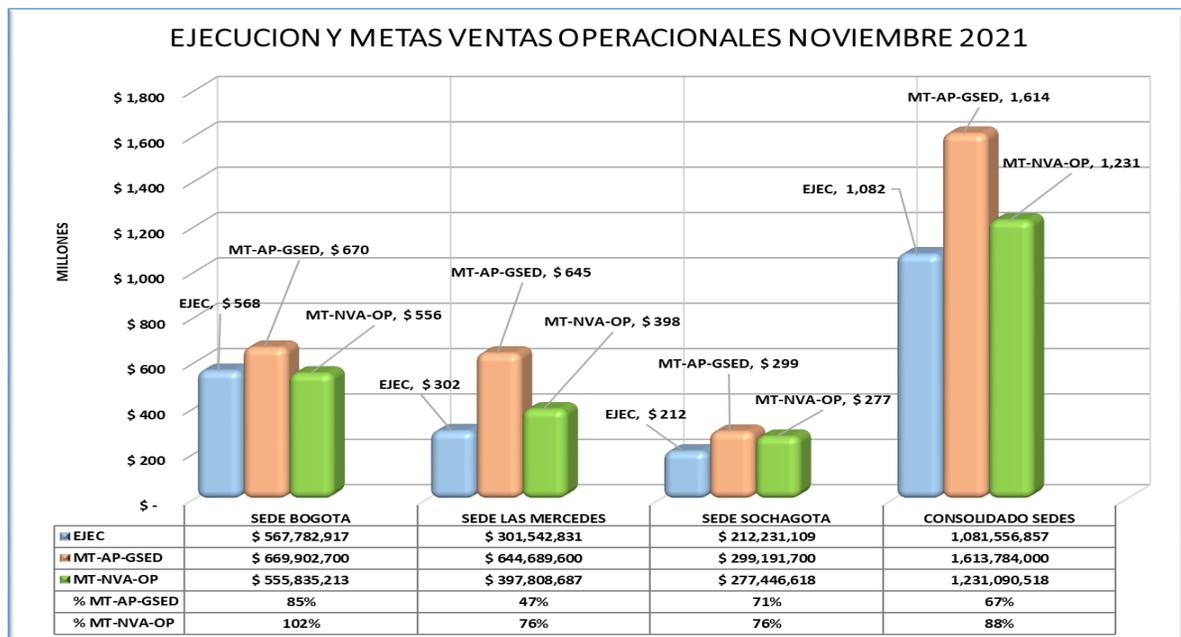
Actitud, Perseverancia y Pasión

cumpliendo con un 85% sobre la meta trazada para el mes de noviembre del 2021 ante el GSED, y un % 102 de cumplimiento sobre la nueva meta operacional trazada para la sede Bogotá.

Sede Las Mercedes con una meta trazada y aprobada ante GSED, al mes noviembre por Valor de \$ 645 millones, y de acuerdo a la nueva meta operacional trazada para el mes de noviembre por valor de \$ 398 millones, y según ejecución se recaudó ventas por cada área de negocio, por valor de \$ 302 millones, cumpliendo con un % 47 sobre la meta trazada para el mes de noviembre del 2021 ante el GSED, y un % 76 de cumplimiento sobre la nueva meta operacional trazada para la Sede Las Mercedes.

Sede Sochagota con una meta trazada y aprobada ante GSED, al mes noviembre por Valor de \$ 299 millones, y de acuerdo a la nueva meta operacional trazada para el mes de noviembre por valor de \$ 277 millones, y según ejecución se recaudó ventas por cada área de negocio, por valor de \$ 212 millones, cumpliendo con un % 71 sobre la meta trazada para el mes de noviembre del 2021 ante el GSED, y un % 76 de cumplimiento sobre la nueva meta operacional trazada para la Sede Sochagota.

A nivel general el Club Militar se trazó una meta operacional ante el GSED, ventas en el mes de noviembre del 2021, por Valor de \$ 1.614 millones, y de acuerdo a las nuevas metas se trazó ventas por valor de \$ 1.231 millones a nivel operacional consolidado para las tres sedes, y según ejecución se recaudó ventas por cada área de negocio, por valor de \$ 1.082 millones, cumpliendo con un % 67 sobre la meta trazada para el mes de noviembre del 2021 ante el GSED, y un % 88 de cumplimiento sobre la nueva meta operacional trazada para las tres Sedes del Club Militar.



Actitud, Perseverancia y Pasión

A nivel consolidado para el Club Militar desde mes de enero a Noviembre del 2021, se trazó una meta de ventas operacionales ante el GSED, por Valor de \$ 12.312 millones, y de acuerdo a las nueva meta se trazó ventas operacionales por valor de \$ 7.887 millones, y según ejecución se ha recaudado ventas por cada área de negocio, por valor de \$ 9.081 millones, cumpliendo con un % 74 sobre la meta trazada desde el mes de enero a noviembre del 2021 ante el GSED, y un % 115 de cumplimiento sobre la nueva meta operacional trazada desde el mes de enero a noviembre del 2021 para el Club Militar.

METAS VS EJECUCION VENTAS OPERACIONALES VIGENCIA 2021					
SERVICIOS	META-AP-GSED	META-NVA-OP	INGRESO-VTAS OPERACIONALES - 2021	% META-AP-GSED	% META-NVA-OP
ENERO	1,063	710	780	73%	110%
FEBRERO	738	517	559	76%	108%
MARZO	799	672	713	89%	106%
ABRIL	848	534	596	70%	112%
MAYO	1,054	525	566	54%	108%
JUNIO	1,367	757	758	55%	100%
JULIO	1,205	788	908	75%	115%
AGOSTO	1,198	578	924	77%	160%
SEPTIEMBRE	1,205	647	923	77%	143%
OCTUBRE	1,221	927	1,272	104%	137%
NOVIEMBRE	1,614	1,231	1,082	67%	88%
CONSOLIDADO	12,312	7,887	9,081	74%	115%

Ventas Operacionales Por Sedes Mes De Noviembre 2021

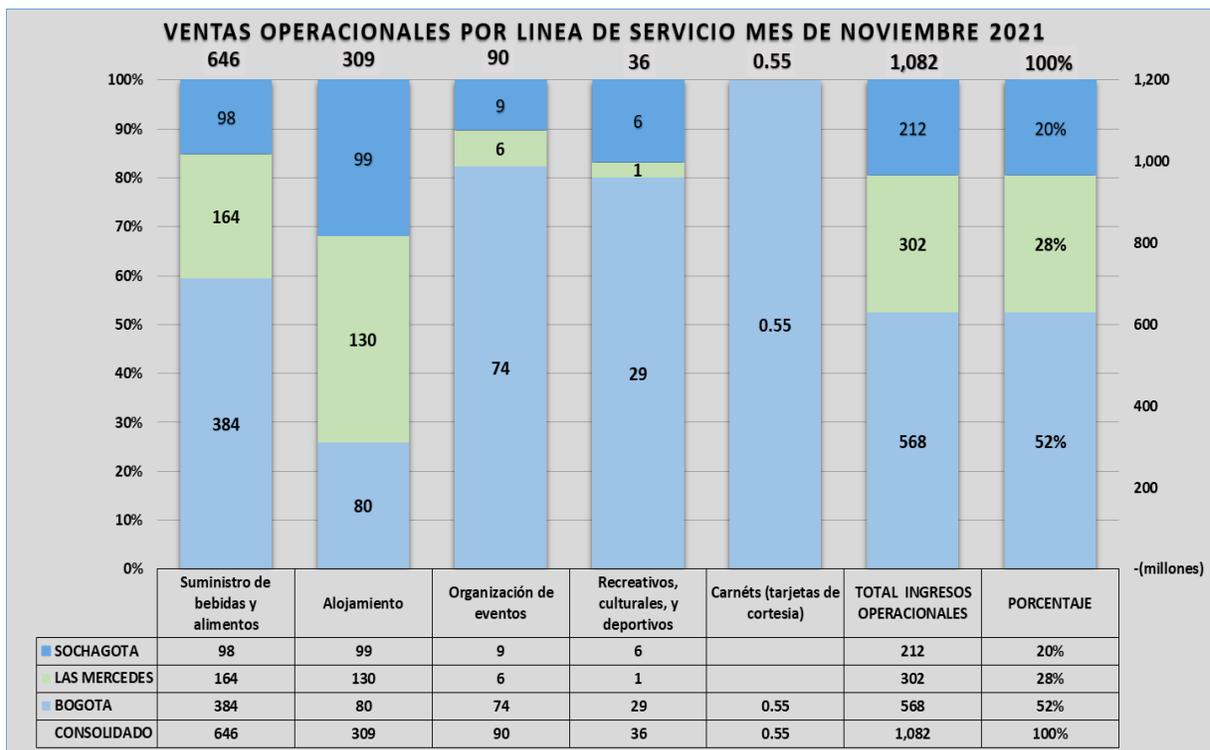
La siguiente imagen presenta a nivel de sedes del Club Militar, los recaudos por ventas operacionales ejecutadas y el comportamiento por cada área de negocio, en el mes de noviembre del 2021, discriminada así.

- ✓ Suministro de alimentos y bebidas se efectuaron recaudo por ventas a nivel general del Club Militar por valor de \$ 646 millones, donde la sede Bogotá recaudo por ventas por \$ 384 millones, la sede Las Mercedes recaudo por ventas por \$ 164 millones, y la Sede Sochagota recaudo por ventas por \$ 98 millones.
- ✓ Servicio de alojamiento se efectuaron recaudo por ventas a nivel general del Club Militar por valor de \$ 309 millones, donde la Sede Bogotá recaudo por ventas por \$ 80 millones, la Sede Las Mercedes recaudo ventas por \$ 130 millones, y la Sede Sochagota recaudo por ventas por \$ 99 millones.



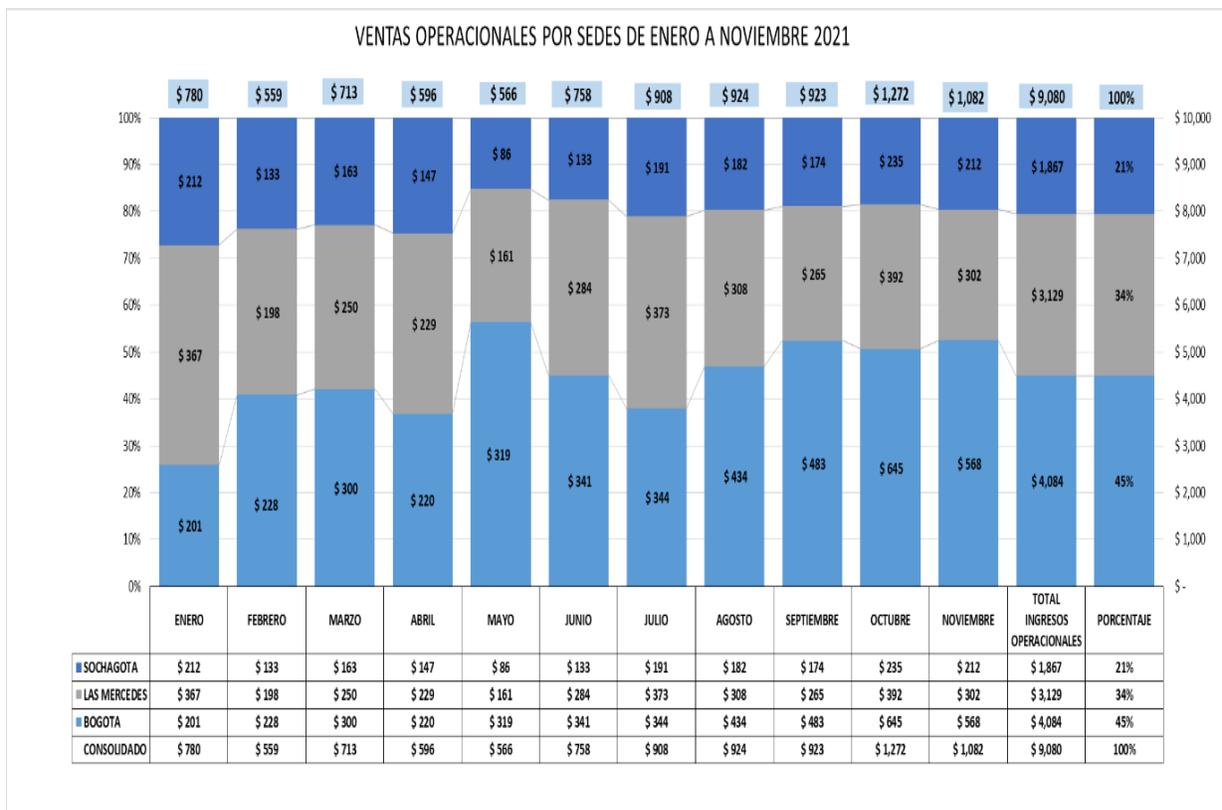
Actitud, Perseverancia y Pasión

- ✓ Servicio de eventos se efectuaron recaudo por ventas a nivel general del Club Militar por valor de \$ 90 millones, donde la sede Bogotá recaudo por ventas por \$ 74 millones, la Sede Las Mercedes recaudo por ventas por \$ 6 millones, y la Sede Sochagota recaudo por ventas por \$ 9 millones por servicios de eventos.
- ✓ Servicio actividades deportivas se efectuaron recaudos por ventas a nivel general del Club Militar por valor de \$ 36 millones, donde la sede Bogotá recaudo por ventas por \$ 29 millones, la sede Las Mercedes recaudo por ventas por \$ 1 millón, y la Sede Sochagota recaudo por ventas por \$ 6 millones.
- ✓ Recaudo por ventas tarjetas de cortesía a nivel de sede Bogotá por valor de \$ 0.55 quinientos cincuenta y cinco mil pesos.
- ✓ A nivel general del Club Militar se realizaron recaudos por ventas por \$ 1.082 millones, y según su comportamiento, la Sede Bogotá recaudo un % 52 de las ventas, la Sede Las Mercedes recaudo un % 28 de las ventas, y la Sede Sochagota recaudo un % 20 de las ventas generadas.



Actitud, Perseverancia y Pasión

En consideración el mes de noviembre el Club Militar, no obtuvo un resultado muy positivo en el alcance de las metas trazadas, sin embargo las sedes continúan trabajando para incrementar sus ventas y alcanzar las metas propuestas para este último mes del año, de igual manera desde el mes de octubre a noviembre se mantienen ventas superiores a los \$ 1.000 millones, esto mostrando punto muy positivo en el recaudo para lo que queda del año, se continua con la activación de otros puntos de venta esperando una mejora, en el flujo de visitantes que adquieren los servicios del Club Militar.



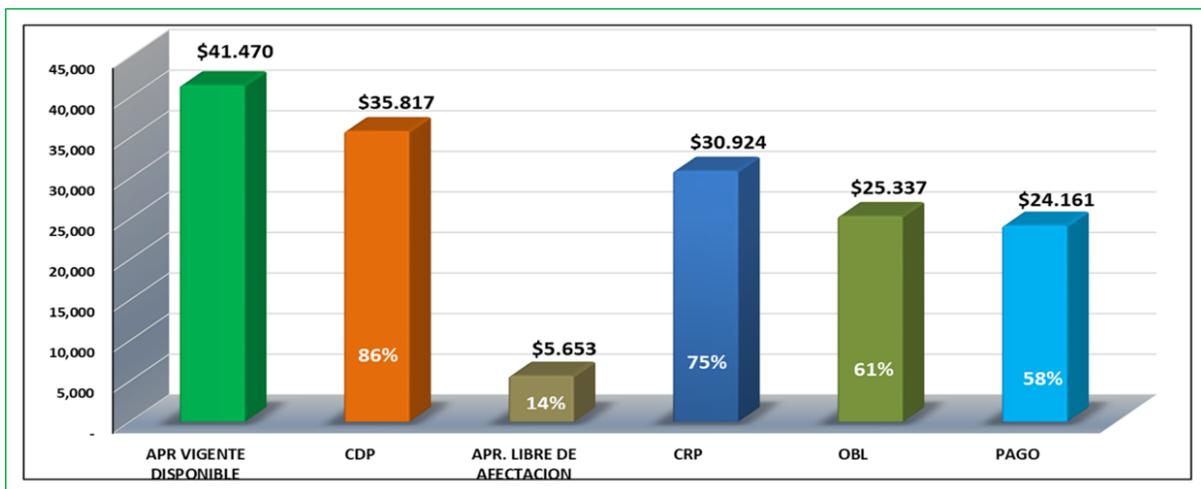
Actitud, Perseverancia y Pasión

Presupuesto de Gastos:

Del presupuesto asignado para la vigencia 2021, por valor de \$55.337 millones, al corte del mes de noviembre se encuentran bloqueados en “Distribución Previo Concepto DGPPN la suma de \$13.867 millones, de los cuales se estima reducción por parte de la Dirección General de Presupuesto Público Nacional; con lo cual la apropiación vigente disponible es por valor de \$41.470 millones.

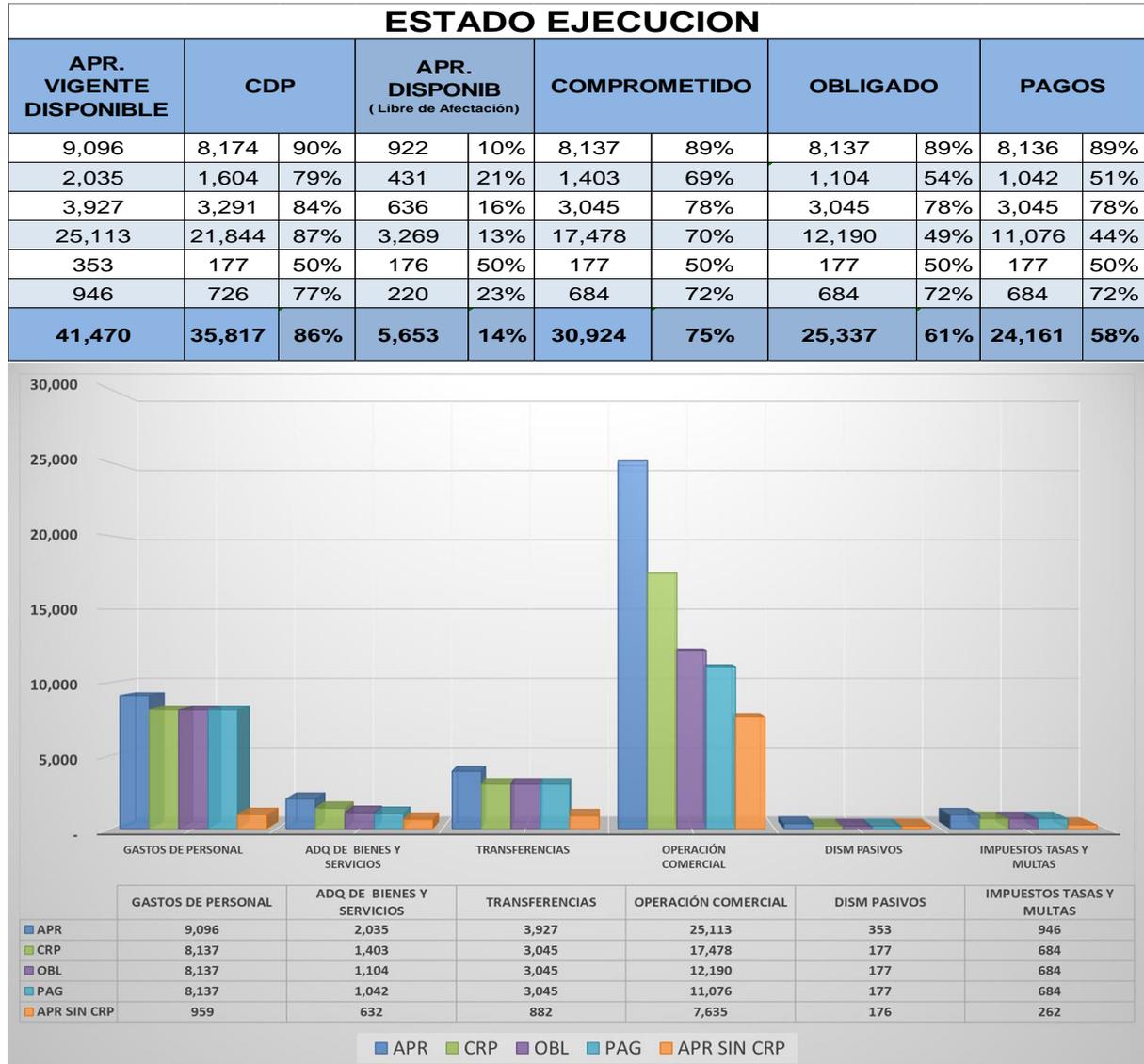
ESTADO APROPIACION PRESUPUESTAL			
CONCEPTO	APR. INICIAL	BLOQUEO PREVIO CONCEPTO	APR. VIGENTE DISPONIBLE
GASTOS DE PERSONAL	9,315	219	9,096
ADQUISICION DE BYS	2,035	-	2,035
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	15,634	11,707	3,927
GASTOS DE COMERCIALIZACION	27,054	1,941	25,113
DIMINUCION DE PASIVOS	353	-	353
TASAS MULTAS Y SANCIONES	946	-	946
TOTAL PRESUPUESTO CLUB MILITAR	55,337	13,867	41,470

El comportamiento de la ejecución presupuestal con corte al 30 de noviembre del 2021 se detalla a continuación y está representada por los compromisos expedidos por valor de \$30.924 millones, generados por la expedición de actos administrativos, nominas, servicios públicos, por la celebración de contratos que comprometen el presupuesto; obligaciones por valor de \$25.337 millones que corresponden a la adquisición de bienes y servicios recibidos y pagos realizados por valor de \$24.161 millones representados proporcionalmente por los desembolsos del monto de la obligaciones.



Actitud, Perseverancia y Pasión

El avance de la ejecución presupuestal se detalla por concepto del gasto acuerdo a la siguiente imagen:



Fuente SIIF – Grupo Gestión Financiera

Respecto del estado de la ejecución presupuestal, en la siguiente imagen se refleja un análisis de la proyección del cierre de la vigencia frente a la situación actual al corte del mes de noviembre para efectos



Actitud, Perseverancia y Pasión

de considerar y evitar posibles situaciones que traumatizan el cierre presupuestal y minimizar al máximo la constitución de reservas Presupuestales y pérdidas de apropiación entre otros.

Estado Actual

APROPIACION	ESTADO EJECUCION										
	CONCEPTO	APR. VIGENTE DISPONIBLE	CDP	APR. DISPONIB (Libre de Afectación)		COMPROMETIDO		OBLIGADO		PAGOS	
GASTOS DE PERSONAL	9,096	8,174	90%	922	10%	8,137	89%	8,137	89%	8,136	89%
ADQUISICION DE BYS	2,035	1,604	79%	431	21%	1,403	69%	1,104	54%	1,042	51%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3,927	3,291	84%	636	16%	3,045	78%	3,045	78%	3,045	78%
GASTOS DE COMERCIALIZACION	25,113	21,844	87%	3,269	13%	17,478	70%	12,190	49%	11,076	44%
DIMINUACION DE PASIVOS	353	177	50%	176	50%	177	50%	177	50%	177	50%
TASAS MULTAS Y SANCIONES	946	726	77%	220	23%	684	72%	684	72%	684	72%
TOTAL PRESUPUESTO CLUB MILITAR	41,470	35,817	86%	5,653	14%	30,924	75%	25,337	61%	24,161	58%

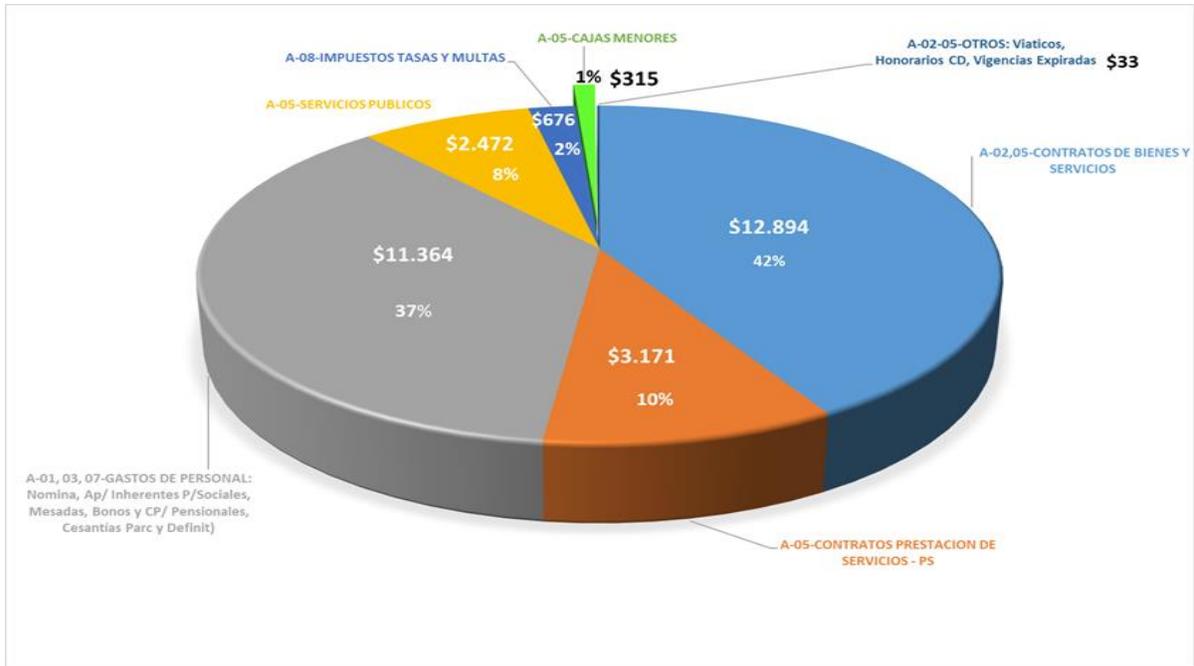
Situación Cierre

APROPIACION	CONCEPTO	APR. VIGENTE DISPONIBLE	ANALISIS CIERRE DE VIGENCIA								
			CDP SIN COMPROMETER		COMPROMISOS SIN OBLIGAR (No se ha recibido el bien o el servicio) (1) (Constituye Reserva Presupuestal)		OBLIGACIONES POR ORDENAR PAGO (Ya se recibió el bien o el servicio) (2) (Constituye CXPI)		(1) + (2) Conformer Rezago Presupuestal		APR SIN COMPROMETER
GASTOS DE PERSONAL	9,096	37		-	0%	1	0%	1	0%	959	11%
ADQUISICION DE BYS	2,035	201	10%	299	15%	62	3%	361	18%	632	31%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3,927	246	6%	-	0%	-	0%	-		882	22%
GASTOS DE COMERCIALIZACION	25,113	4,366	17%	5,289	20%	1,113	4%	6,402	25%	7,635	30%
DIMINUACION DE PASIVOS	353	-		-	0%	-	0%	-		176	50%
TASAS MULTAS Y SANCIONES	946	42		-	0%	-	0%	-		262	28%
TOTAL PRESUPUESTO CLUB MILITAR	41,470	4,892	12%	5,587	10%	1,176	2%	6,764	12%	10,546	25%

De los compromisos de la presente vigencia por valor de \$30.924 millones de pesos que representan el 56% del total del presupuesto asignado al Club Militar de \$55.337 millones y el 75% del presupuesto vigente disponible se detallan por concepto del gasto acuerdo a la siguiente imagen:



Actitud, Perseverancia y Pasión



CONTRATABLE			
CRP	%	CONCEPTO	TOTAL CRP
16,064	52%	A-02,05-CONTRATOS DE BIENES Y SERVICIOS	12,894
		A-02-Adq. de Bienes y Servicios	1,369
		A-05-G/Operación Comercial	11,525
		CONTRATOS PRESTACION DE SERVICIOS - PS	3,171
NO CONTRATABLE			
14,860	48%	A-01, 03, 07-GASTOS DE	11,364
		A-01- Nomina y aportes inherentes	8,139
		A-03-Transferencias	3,050
		Mesadas Pensionales	1,820
		Bonos Pensionales	1,086
		Cuotas Partes Pensionales	60
		Auxilios Funerarios	14
		Demandas	70
		A-07-Disminución de Pasivos:	176
		Cesantias Parciales	47
		Cesantias Definitivas	129
		A-05-SERVICIOS PUBLICOS	2,472
		A-08-IMPUESTOS TASAS Y	676
		A-05-CAJAS MENORES	315
A-02-05-OTROS	33		
A-02-Viaticos	10		
A-05-Honorarios CD	15		
A-05-Vigencias Expiradas	9		
TOTAL CRP	100%		30,924

Fuente SIIF – Grupo Gestión Financiera



Actitud, Perseverancia y Pasión

Con relación al avance en los procesos de contratación en el mes de noviembre se relacionan los más representativos, entre ellos el contrato de “Actualización y fortalecimiento de la plataforma tecnológica de servidores y redes de comunicación del Club Militar, entre otros contratos por valor \$679 millones de pesos.

Vigencias Futuras

De las vigencias futuras aprobadas por la Dirección General de Presupuesto Público Nacional para ejecución durante la vigencia 2021, se registraron compromisos por valor de \$1.959 millones, los cuales reflejan ejecución al 100%

Respecto del trámite de vigencias futuras para la entrante vigencia 2022, el Ministerio de Hacienda con la respectiva verificación del GSED, aprobó las autorizaciones de vigencias Futuras Nos. 040908 por valor de \$9.687 millones, No.052653 \$50 millones, No.061356 \$1.036 millones y No.063998 por \$511 millones para adicionar y sustituir contratos en ejecución y suscribir contratos nuevos para garantizar la operación del Club Militar en los primeros meses de la siguiente anualidad en materia de suministros de productos alimenticios, bebidas, servicios de vigilancia, aseo, mantenimiento, contratos de prestación de servicios, entre otros.

Cajas Menores

Al corte del mes de noviembre se detalla la ejecución del gasto por cada una de las Cajas Menores autorizadas mediante Resolución 294 del 2021

clubmilitar 		EJECUCION CAJAS MENORES A 30-11 2021		Mindefensa								
Caja Menor (Resolución 294/2021)	Valor Asignado	Cuentadante										
SEDE PRINCIPAL OPERATIVA	22.000	TA DANIELA SORZA FORERO										
SEDE PRINCIPAL ADMINISTRATIVA	14.400	SUBOF MANUEL ENRIQUE FLOREZ C.										
CENTRO VACACIONAL SEDE SOCHAGOTA	12.300	TA NIRSA GUAPACHO										
CENTRO VACACIONAL SEDE LAS MERCEDES	16.000	TA LUZDARY ROSAS										
TOTAL	\$64.700											
COMPRAS POR CAJAS MENORES												
APERTURA												
CAJA MENOR	No.	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	TOTAL
OPERATIVA SEDE PRINCIPAL	121	22	3	4	5	7	1	3	1	5	5	56
ADMINISTRATIVA SEDE PRINCIPAL	221	14	1	2	4	4	1	1	1	2	1	32
SEDE SOCHAGOTA	321	12	12	11	11	12	12	22	11	11	11	126
SEDE LAS MERCEDES	421	16	11	12	11	11	5	9	8	10	10	102
TOTAL EJECUCION CAJAS MENORES		65	27	29	31	34	19	35	21	28	27	315

Fuente: SIIF NACION-Grupo Coordinación Financiera. Valores en millones de pesos



Actitud, Perseverancia y Pasión

Facturación

Las gestiones realizadas por parte del Grupo de Gestión Financiera en apoyo a la emisión de facturas electrónicas, al igual que el avance presentado por los grupos misionales en la emisión de facturas electrónicas con corte al mes de noviembre de la presente anualidad.

EXPEDICIÓN FACTURAS ELECTRÓNICAS:

Para el mes de noviembre de 2021 a través de SIIF Nación y por parte de las tres sedes del Club Militar se expidieron 1.491 facturas electrónicas por un valor total de 630 millones de pesos, teniendo el siguiente comportamiento diario:

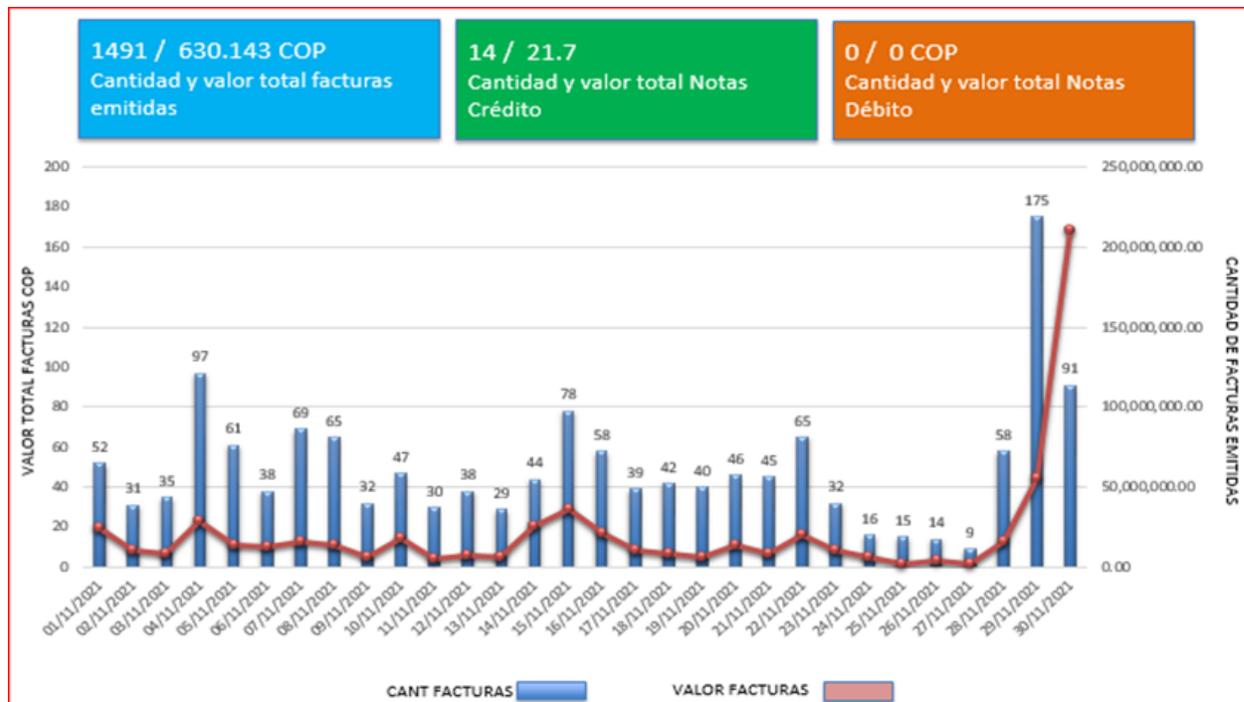


Ilustración 1 Comportamiento diario expedición facturas electrónicas en el mes de octubre de 2021

De acuerdo a lo anterior y analizando el comportamiento por Sedes, se evidencia que el 54% de la facturación electrónica se concentra en la Sede Principal, con 814 facturas emitidas por un valor de 394,5 millones de pesos, seguido por la Sede Sochagota con el 25% correspondiente a 367 facturas por valor de 133.7 millones de pesos y finalmente la sede Las Mercedes a que registra el 21% de la facturación con 310 documentos emitidos, estos suman 133.7 millones de pesos.



Actitud, Perseverancia y Pasión

SEDE	CANT	VALOR
CM-GESTION GENERAL LAS MERCEDES	310	101,8
CM-GESTION GENERAL SEDE PRINCIPAL	814	394,5
CM-GESTION GENERAL SOCHAGOTA	367	133,7
TOTAL	1491	630,1

Tabla 1 Facturas electrónicas emitidas por sedes del Club Militar en el mes de Noviembre de 2021/ cifras en millones de

COP

De igual forma, al analizar las facturas electrónicas emitidas en el mes de noviembre, se detalla que el 63% de las facturas electrónicas emitidas por las tres sedes corresponden al servicio de alojamiento 394 millones de pesos, eventos sociales con el 36% con facturas emitidas por valor de 229.5 millones de pesos y un 1% restante correspondiente a ingresos varios y arriendos.

DETALLE	VALOR
ALIMENTOS Y BEBIDAS	0,1
ALOJAMIENTO	394,0
EVENTOS SOCIALES	229,5
INGRESOS VARIOS	6,4
TOTAL	630,1

Tabla 2 Expedición facturas electrónicas por líneas misionales en el mes de noviembre / cifras en millones de COP

1. CONTROL RANGOS DE NUMERACION AUTORIZADOS POR LA DIAN

Efectuado el control de los números de autorización tanto para facturas electrónicas como para documentos equivalentes en las terminales POS, se observa que ninguno se encuentra próximo a agotarse por numeración, se realizó la habilitación de tres nuevos rangos de numeración con vigencia hasta el 23 de noviembre de 2022, con respecto a esta actualización se presentó un inconveniente con el proveedor tecnológico Olimpia el cual se tardó en dicha actualización y genero la duplicidad en 109 números de facturas, mencionado caso se encuentra en verificación entre el Ministerio de Hacienda y Olimpia.



Actitud, Perseverancia y Pasión

SEDE PRINCIPAL

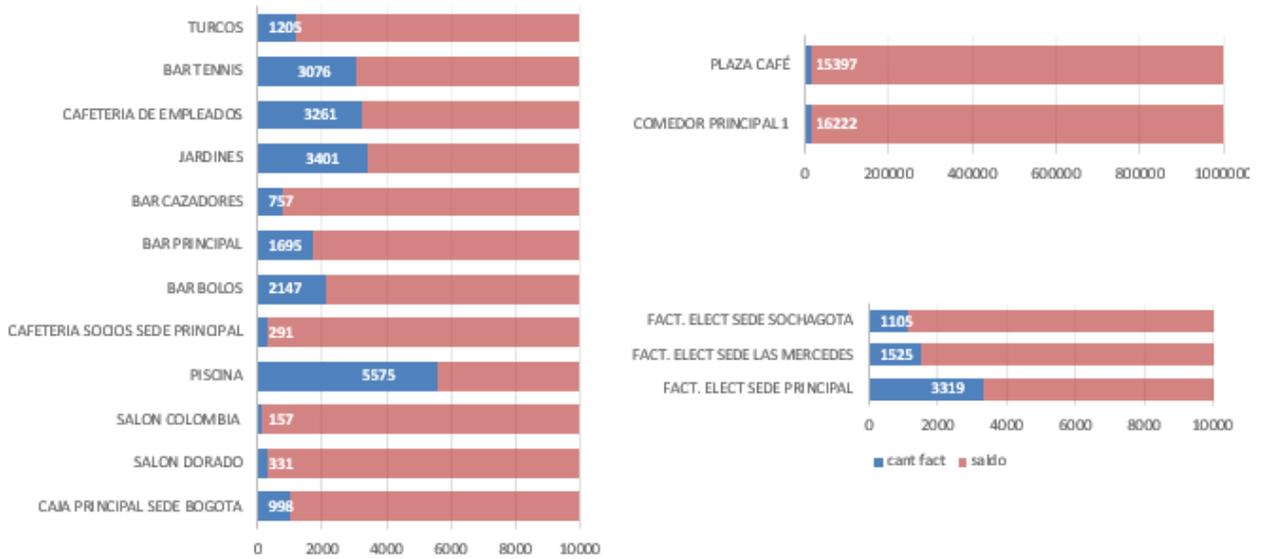
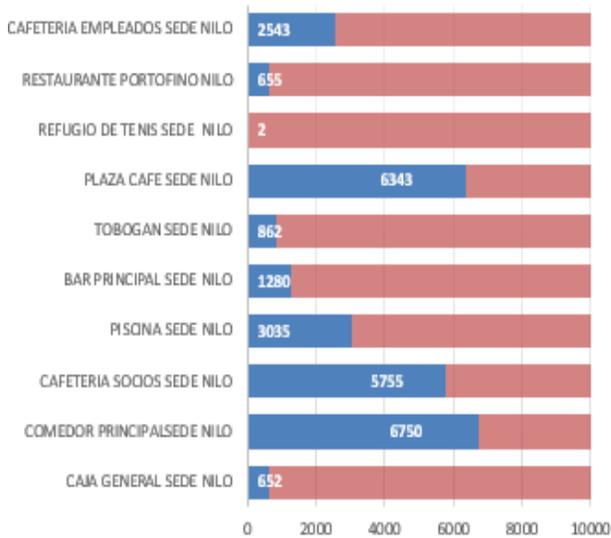


Ilustración 2 consumo numeraciones autorizadas por la DIAN para la Sede Principal en el mes de Noviembre de 2021

SEDE LAS MERCEDES



SEDE SOCHAGOTA

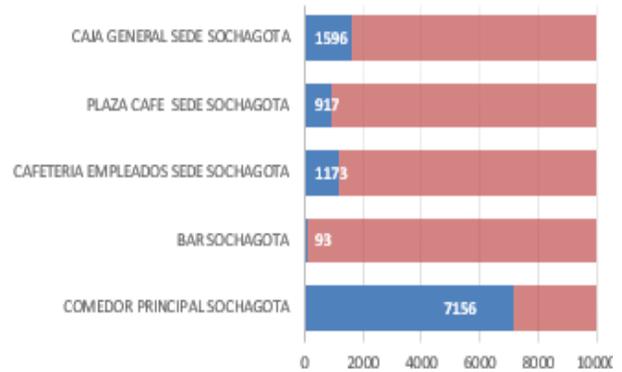


Ilustración 3 Consumo rangos de numeración autorizadas por la DIAN para las sedes vacacionales en el mes de Noviembre de 2021



Actitud, Perseverancia y Pasión

2. EMISION DOCUMENTO EQUIVALENTE (TICKET POS)

Analizado el comportamiento de emisión de documentos equivalentes a factura en las tres sedes, se puede observar que se efectuaron 16.482 transacciones por un valor total de 576 millones de pesos, donde el 64% de la facturación se realiza en la Sede Principal con 10.486 tiquetes emitidos por un valor de 349 millones de pesos, seguido por la Sede Las Mercedes con 4.092 tiquetes por valor de 145 millones de pesos correspondiente al 25% de la facturación POS y la sede Sochagota con el 11% representado en 1.904 transacciones por valor de 81 millones de pesos.

En el mismo sentido, en el cuadro que presento a continuación se puede observar en orden de mayor a menor, los puntos de venta con su respectiva cantidad de transacciones realizadas y el valor facturado, así:

PUNTO DE VENTA	CANTIDAD	VALOR
COMEDOR PRINCIPAL 1	3209	176,232
COMEDOR PRINCIPAL SEDE NILO	1004	74,326
COMEDOR PRINCIPAL SOCHAGOTA	1308	69,334
CAFETERIA SOCIOS SEDE NILO	756	29,551
PLAZA CAFÉ	2917	29,181
JARDINES	436	24,881
PISCINA	1187	24,566
BAR PRINCIPAL	372	23,161
BAR BOLOS	283	21,036
BAR CAZADORES	258	16,932
PLAZA CAFE SEDE NILO	1007	14,312
BAR TENNIS	553	12,995
BAR PRINCIPAL SEDE NILO	217	7,901
CAJA GENERAL SEDE SOCHAGOTA	236	7,729
CAJA PRINCIPAL SEDE BOGOTA	155	6,263
PISCINA SEDE NILO	329	6,251
RESTAURANTE PORTOFINO NILO	108	5,525
SALON DORADO	76	4,320
TURCOS	375	3,903
CAFETERIA EMPLEADOS SEDE NILO	486	3,842
PLAZA CAFE SEDE SOCHAGOTA	207	3,694



Actitud, Perseverancia y Pasión

SALON COLOMBIA	60	3,184
CAFETERIA DE EMPLEADOS	605	2,516
TOBOGAN SEDE NILO	102	1,715
CAJA GENERAL SEDE NILO	83	1,635
CAFETERIA EMPLEADOS SEDE SOCHAGOTA	152	1,029
BAR SOCHAGOTA	1	51
TOTAL	16482	576,066

Tabla 3 Cantidad y valor facturado por punto de venta en las tres Sedes del Club Militar para el mes de Noviembre de 2021

En el cuadro anterior se puede evidenciar que los tres puntos de venta con mayor facturación realizada son los tres comedores principales y que el punto con menor volumen de transacciones es el Bar de la sede Sochagota con una (1) transacción realizada por valor de 51 mil pesos.

3. RECAUDO FACTURAS ELECTRONICAS EMITIDAS A PLAZOS

Con la reciente habilitación de la transacción de recaudo a facturas electrónicas a plazos emitidas durante el presente año, se inició dicho proceso registrando 12 recaudos por un valor de 74 millones de pesos, representados así:

NO. RECAUDO	FECHA	FACTURA	NOMBRE O RAZON SOCIAL	VR RECAUDO	F. CONSIGNACION
121	09/11/2021	CM011	FOXTELECOLOMBIA S.A.	25,100	31/05/2021
421	09/11/2021	CM01492	CIRCULO DE SUBOFICIALES FFMM	7,416	09/09/2021
521	18/11/2021	CM011271	CARCO S.A.	85	17/09/2021
621	18/11/2021	CM011282	CARCO S.A.	416	17/09/2021
721	19/11/2021	CM011512	DIEGO MORA PEREZ JOSE	51	21/10/2021
821	19/11/2021	CM012221	INVERSIONES C.F.S S.A.S	2,833	10/11/2021
921	07/12/2021	CM013069	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S A	6,315	30/11/2021
1021	07/12/2021	CM013070	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S A	338	30/11/2021
1121	07/12/2021	CM01368	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S A	521	16/11/2021
1221	07/12/2021	CM013192	MTA INTERNACIONAL SAS	29,891	27/11/2021
1321	07/12/2021	CM012082	CIRCULO DE SUBOFICIALES FFMM	1,207	26/11/2021
1421	07/12/2021	CM012071	CIRCULO DE SUBOFICIALES FFMM	554	26/11/2021
TOTAL				74,726	

Tabla 4 Relación de recaudos aplicados a facturas a plazos

De acuerdo a lo anterior es conveniente tener en cuenta las facturas a plazos que aún tienen saldos pendientes por recaudar, con el fin que cada área realice las respectivas verificaciones y cargar dichos recaudos de manera oportuna:



Actitud, Perseverancia y Pasión

NO. FACTURA	FECHA REGISTRO	NOMBRE O RAZON SOCIAL	DEPENDENCIA INGRESOS	VR VENTA	RECAUDADO	SALDO
CM011213	10/09/2021	LUCIA MORENO URIBE	ALOJAMIENTO	2,697		2,697
CM012417	29/10/2021	LUCIA MORENO URIBE	ALOJAMIENTO	2,610		2,610
CM012690	05/11/2021	LUCIA MORENO URIBE	ALOJAMIENTO	2,697		2,697
CM012815	12/11/2021	LUCIA MORENO URIBE	ALOJAMIENTO	957		957
CM012858	16/11/2021	JESUS BARRERA PEÑA ALEJANDRO	ALOJAMIENTO	87		87
CM012859	16/11/2021	JESUS BARRERA PEÑA ALEJANDRO	ALOJAMIENTO	87		87
CM012860	16/11/2021	JESUS BARRERA PEÑA ALEJANDRO	ALOJAMIENTO	129		129
CM013190	30/11/2021	OSCAR SAENZ HAMON FERNANDO	ALOJAMIENTO	50		50
CM01705	01/09/2021	CIRCULO DE SUBOFICIALES DE LAS FFMM	EVENTOS	97		97
CM011506	22/09/2021	CIRCULO DE SUBOFICIALES DE LAS FFMM	EVENTOS	97		97
CM012073	13/10/2021	CIRCULO DE SUBOFICIALES DE LAS FFMM	EVENTOS	3,215		3,215
CM012082	14/10/2021	CIRCULO DE SUBOFICIALES DE LAS FFMM	EVENTOS	1,207		1,207
CM013185	30/11/2021	SUPERINTENDENCIA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA	EVENTOS	9,830		9,830
CM013191	30/11/2021	UT JP PRODESARROLLO	EVENTOS	1,753		1,753
CM013192	30/11/2021	MTA INTERNACIONAL SAS	EVENTOS	30,902	29,891	1,011
TOTAL						26,524

Tabla 5 Facturas a plazos con saldos pendientes por recaudar

Conclusiones Generales

Tramitar oportunamente las reducciones presupuestales en el gasto y en el aforo de ingresos para ajustarse a las cifras proyectadas en el cierre de vigencia

Orientar la totalidad de los esfuerzos para llevar a buen término los procesos contractuales que se están adelantando en la actualidad y tomar acciones para minimizar la constitución de reservas presupuestales.

En coordinación con el grupo de Gestión Administrativa y los supervisores de cada uno de los contratos en ejecución, adelantar las gestiones pertinentes para tramitar la facturación de los bienes y servicios recibidos antes del 17 de diciembre y por consiguiente obligar y pagar dentro de las fechas establecidas por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público; de esta manera evitar la constitución de cuentas por pagar ya que se cuenta con la liquidez necesaria para pagar dentro de la anualidad

Continuar con el seguimiento oportuno a la emisión de facturación electrónica y documento equivalente en los terminales pos de la Entidad, con el fin de brindar soporte a los posibles casos que se presenten y que requieran de algún tipo de asistencia por parte de la mesa de ayuda de SIIF Nación.



Actitud, Perseverancia y Pasión

De igual forma los coordinadores de cada una de las sedes en conjunto con los responsables de cada área, deben propender por garantizar que existan funcionarios emitiendo constantemente las facturas electrónicas a cada una de las transacciones que así lo requieran de manera oportuna y en caso de requerir cambios en el personal, solicitar la respectiva capacitación; con respecto a este punto es importante que en cada sede existan mínimo dos usuarios realizando esta actividad con el fin de contar con un respaldo en caso de ausencias laborales o cualquier eventualidad.

Los responsables de cada área en los servicios de alojamiento, eventos y cartera deben realizar seguimiento constante a los recaudos de las facturas electrónicas emitidas a plazos e informar oportunamente para realizar el respectivo recaudo.

Cordialmente,



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



PS MELBA CARRANZA DAZA
Responsable Área de Presupuesto



AASD RAFAEL ANTONIO BARRETO GARZON
Responsable área Auditoría de Ingresos.....



PS JULIO ANDRES SAENZ PARRA
Responsable Facturación



Actitud, Perseverancia y Pasión