

Bogotá, D.C. 11 de noviembre del 2021

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

## INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS DEL MES DE OCTUBRE 2021

Con toda atención me permito presentar, el Informe de la Ejecución presupuestal de Ingresos y recaudo del Club Militar, en el cual se puede observar el avance reflejado al corte del mes de octubre 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 recaudo de ingresos presupuestal consolidada, registrada en el aplicativo Siif Nación corte mes de enero a octubre de 2021, donde al mes de octubre del 2021 se propuso una meta ante el GESED acumulada de 36.526 millones, y de acuerdo al acumulado ejecutado se han recaudado ingresos por \$29.742 millones, cumpliendo con una meta global acumulada propuesta de recaudo de un 81%.

Descripción	META ACUMULADO A OCTUBRE	RECAUDO MES ENERO	RECAUDO MES FEBRERO	RECAUDO MES MARZO	RECAUDO MES ABRIL	RECAUDO MES MAYO	RECAUDO MES JUNIO	RECAUDO MES JULIO	RECAUDO MES AGOSTO	RECAUDO MES SEPTIEMBRE	RECAUDO MES OCTUBRE	RECAUDO EN EFECTIVO ACUMULADO	% CUMPLIMIENTO SOBRE META TRAZADA
<b>CONCEPTOS DE RECAUDO CONSOLIDADO CLUB MILITAR</b>	<b>36.526</b>	2.963	2.745	2.880	2.743	2.731	2.930	3.093	2.806	3.523	3.329	29.742	<b>81%</b>
VENTAS DE CARNETS		0,2	0,4	0,2	0,3	0,09	0,33	0,66	0,37	0,38	0,44	3	
SERVICIOS DE ALQUILAMIENTO		354	173	242	234	155	261	327	294	289	317	2.647	
SERVICIOS SUMINISTRO DE ALIMENTOS Y BEBIDAS		370	315	385	301	308	434	540	508	613	779	4.554	
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO		1	1	1	1	1	1	2	4	26	23	63	
CUOTAS DE SOSTENIMIENTO		2.211	2.225	2.219	2.181	2.196	2.187	2.160	1.949	2.511	2.121	21.960	
SERVICIOS DE EVENTOS		7	11	12	6	36	13	15	5	35	40	180	
SERVICIOS ACTIVIDADES DEPORTIVAS Y RECREATIVOS		17	15	16	16	16	27	34	36	36	44	256	
INTERESES SOBRE DEPÓSITOS FINANCIEROS		0,8	1,6	1,1	2,5	2,4	3,3	3,0	2,9	2	2	21	
REINTEGROS INCAPACIDADES		0,9	2,4	1,2	0,7	5,4	0,2	8,0	0,1	6	1	26	
RECUPERACIONES		-	0,2	0,6	0,3	10,5	3,4	3,4	7,0	5	1	31	
<b>VR TOTALES RECAUDADOS CLUB MILITAR</b>		<b>36.526</b>	<b>2.963</b>	<b>2.745</b>	<b>2.880</b>	<b>2.743</b>	<b>2.731</b>	<b>2.930</b>	<b>3.093</b>	<b>2.806</b>	<b>3.523</b>	<b>3.329</b>	



Actitud, Perseverancia y Pasión

## Recaudo mes de Octubre 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 octubre, donde el mes de octubre se recaudó un valor total de \$ 3.329 millones, discriminado así en millones.

- ✓ Cuotas de sostenimiento \$ 2.121 millones
- ✓ Servicio y suministro alimentos y bebidas \$ 779 millones
- ✓ Servicio de alojamiento \$ 317 millones
- ✓ Servicio actividades deportivas \$ 44 millones
- ✓ Servicio de eventos \$ 40 millones
- ✓ Ventas de carnets (tarjetas de cortesía) \$ 0.44 cuatrocientos cuarenta y cuatro mil pesos
- ✓ Arrendamientos \$ 23 millones
- ✓ Intereses financieros \$ 2 millones
- ✓ Incapacidades \$ 1 millones
- ✓ Recuperaciones \$ 1 millones

Como observación en el mes de octubre del 2021, la caja Pensionados Ministerio De Defensa no realizo la consignación de los descuentos por cuota de sostenimiento y consumos, por valor de \$ 41'531.449, recaudo programado para el mes de noviembre.

De igual manera la caja pagadora CREMIL no realizo la consignación de los descuentos por cuota de sostenimiento y consumos, por valor de \$ 7'726.481, recaudo programado para el mes de noviembre.

Dejando de recibir el valor de \$ 49'257.930, los cuales no fueron clasificados como ingreso en el mes de octubre 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 Octubre 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 octubre del 2021 discriminada así,

Sede Bogotá Con una meta trazada y aprobada ante GSED al mes octubre por Valor de \$ 439 millones, y de acuerdo a la nueva meta operacional trazada para el mes de octubre por valor de \$ 382 millones, y según ejecución se recaudó ventas por cada área de negocio, por valor de \$ 645 millones, cumpliendo con un 147% sobre la meta trazada para el mes de octubre del 2021 ante el GSED, y un %169 de cumplimiento sobre la nueva meta operacional trazada para la sede Bogotá.

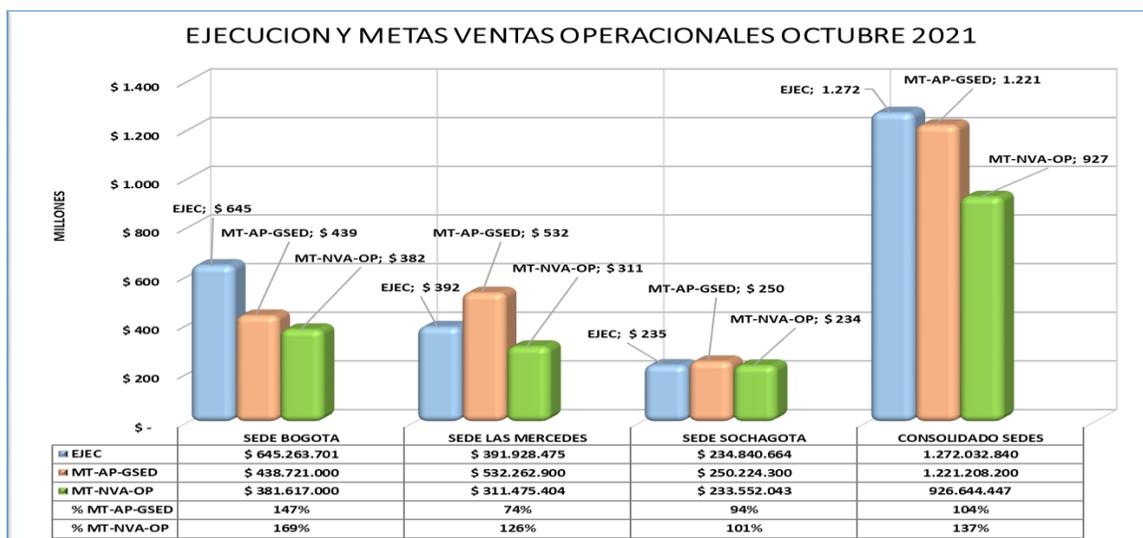


*Actitud, Perseverancia y Pasión*

Sede Las Mercedes con una meta trazada y aprobada ante GSED, al mes octubre por Valor de \$ 532 millones, y de acuerdo a la nueva meta operacional trazada para el mes de octubre por valor de \$ 311 millones, y según ejecución se recaudó ventas por cada área de negocio, por valor de \$ 392 millones, cumpliendo con un % 74 sobre la meta trazada para el mes de octubre del 2021 ante el GSED, y un % 126 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 octubre por Valor de \$ 250 millones, y de acuerdo a la nueva meta operacional trazada para el mes de octubre por valor de \$ 234 millones, y según ejecución se recaudó ventas por cada área de negocio, por valor de \$ 235 millones, cumpliendo con un % 94 sobre la meta trazada para el mes de octubre del 2021 ante el GSED, y un % 101 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 octubre del 2021, por Valor de \$ 1.221 millones, y de acuerdo a las nuevas metas se trazó ventas por valor de \$ 927 millones a nivel operacional consolidado para las tres sedes, y según ejecución se recaudó ventas por cada área de negocio, por valor de \$ 1.272 millones, cumpliendo con un % 104 sobre la meta trazada para el mes de octubre del 2021 ante el GSED, y un % 137 de cumplimiento sobre la nueva meta operacional trazada para las tres Sedes del Club Militar.



A nivel consolidado para el Club Militar desde mes de enero a Octubre del 2021, se trazó una meta de ventas operacionales ante el GSED, por Valor de \$ 10.699 millones, y de acuerdo a las nueva meta se trazó ventas operacionales por valor de \$ 6.656 millones, y según ejecución se ha recaudado ventas por cada área de negocio, por valor de \$ 7.999 millones, cumpliendo con un % 75 sobre la meta trazada desde el mes de enero a octubre del 2021 ante el GSED, y un % 120 de cumplimiento sobre la nueva meta operacional trazada desde el mes de enero a octubre del 2021 para el Club Militar.



Actitud, Perseverancia y Pasión

### METAS VS EJCUCION VENTAS OPERACIONALES A OCTUBRE 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%
CONSOLIDADO	10.699	6.656	7.999	75%	120%

### Ventas Operacionales Por Sedes Mes De Octubre 2021

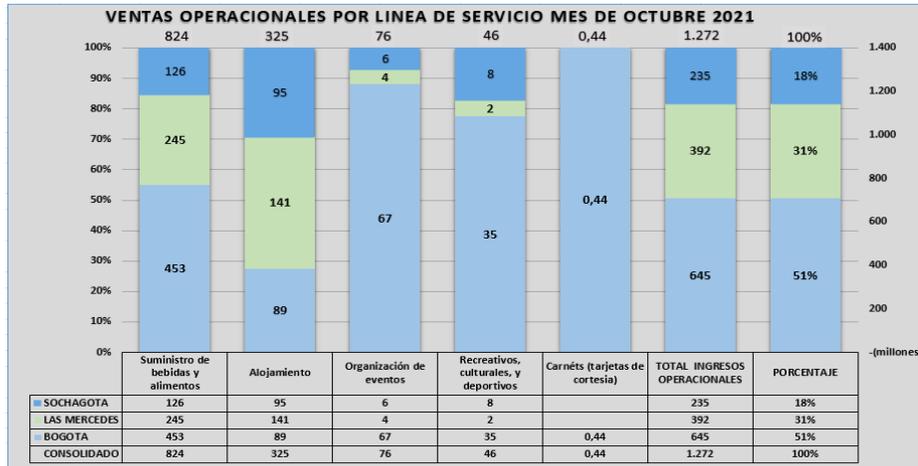
La siguiente imagen presenta a nivel de sedes del Club Militar, los recaudos por ventas operacionales ejecutadas y el comportamiento por cada área de negocio, en el mes de octubre del 2021, discriminada así.

- ✓ Suministro de alimentos y bebidas se efectuaron recaudo por ventas a nivel general del Club Militar por valor de \$ 824 millones, donde la sede Bogotá recaudo por ventas por \$ 453 millones, la sede Las Mercedes recaudo por ventas por \$ 245 millones, y la Sede Sochagota recaudo por ventas por \$ 126 millones.
- ✓ Servicio de alojamiento se efectuaron recaudo por ventas a nivel general del Club Militar por valor de \$ 325 millones, donde la Sede Bogotá recaudo por ventas por \$ 89 millones, la Sede Las Mercedes recaudo ventas por \$ 141 millones, y la Sede Sochagota recaudo por ventas por \$ 95 millones.
- ✓ Servicio de eventos se efectuaron recaudo por ventas a nivel general del Club Militar por valor de \$ 76 millones, donde la sede Bogotá recaudo por ventas por \$ 67 millones, la Sede Las Mercedes recaudo por ventas por \$ 4 millones, y la Sede Sochagota recaudo por ventas por \$ 6 millones por servicios de eventos.
- ✓ Servicio actividades deportivas se efectuaron recaudos por ventas a nivel general del Club Militar por valor de \$ 46 millones, donde la sede Bogotá recaudo por ventas por \$ 35 millones, la sede Las Mercedes recaudo por ventas por \$ 2 millones, y la Sede Sochagota recaudo por ventas por \$ 8 millones.
- ✓ Recaudo por ventas tarjetas de cortesía a nivel de sede Bogotá por valor de \$ 0.44 cuatrocientos cuarenta mil pesos.



*Actitud, Perseverancia y Pasión*

- ✓ A nivel general del Club Militar se realizaron recaudos por ventas por \$ 1.272 millones, y según su comportamiento, la Sede Bogotá recaudo un % 51 de las ventas, la Sede Las Mercedes recaudo un % 31 de las ventas, y la Sede Sochagota recaudo un % 18 de las ventas generadas.



En consideración el mes de octubre el Club Militar, obtuvo un resultado muy positivo en el alcance de las metas trazadas, las sedes continúan trabajando para incrementar sus ventas y alcanzar las metas propuestas para este último bimestre del año, de igual manera desde el mes de septiembre a octubre viene con incremento en ventas, 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.



Pr



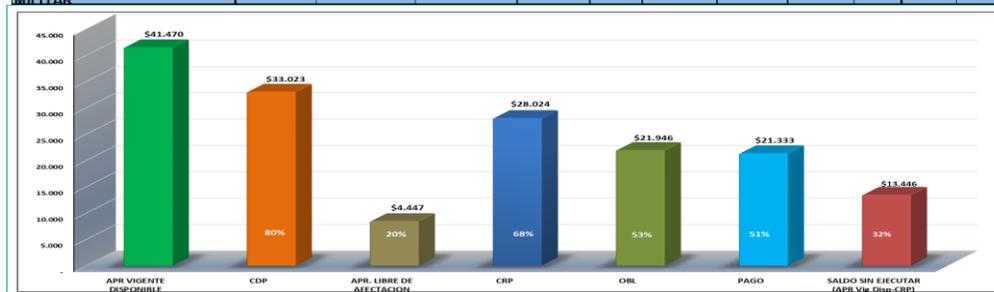
Actitud, Perseverancia y Pasión

Del presupuesto asignado para la vigencia 2021, por valor de \$55.337 millones, al corte del mes de octubre se encuentran bloqueados en “Distribución Previo Concepto DGPPN la suma de \$13.867 millones, con lo cual la apropiación vigente disponible es por valor de \$41.470 millones y se continua en el análisis por parte del GSED para continuar con la reducción de presupuesto para optimizar al máximo la utilización de los recursos dentro de las entidades del sector defensa.

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
<b>TOTAL PRESUPUESTO CLUB MILITAR</b>	<b>55.337</b>	<b>13.867</b>	<b>41.470</b>

Transcurridos diez meses de la actual vigencia se cuenta con una apropiación vigente de \$55.337, de los cuales se han expedido Certificados de Disponibilidad Presupuestal por valor de \$33.023 millones que corresponden al 80% del total apropiado vigente disponible, de igual forma se expidieron Compromisos presupuestales por valor de \$28.024 millones (68%), Obligaciones por \$21.946 (53%) y pagos por \$21.333 millones (51%).

CONCEPTO	APR. INICIAL	BLOQUEO PREVIO CONCEPTO	APR. VIGENTE DISPONIBLE	CDP		COMPROMISO		OBLIGACION		PAGOS	
A-01 - GASTOS DE PERSONAL	9.315	219	9.096	6.995	77%	6.995	77%	6.992	77%	6.983	77%
A-02 - ADQUISICION DE BYS	2.035	-	2.035	1.609	79%	1.391	68%	967	47%	930	46%
A-03 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES	15.634	11.707	3.927	2.475	63%	2.475	63%	2.475	63%	2.475	63%
A-05 - GASTOS DE COMERCIALIZACION	27.054	1.941	25.113	21.104	84%	16.323	65%	10.708	43%	10.141	40%
A-07 - DIMINUCION DE PASIVOS	353	-	353	176	50%	176	50%	140	40%	140	40%
A-08 - TASAS MULTAS Y SANCIONES	946	-	946	664	70%	664	70%	664	70%	664	70%
<b>TOTAL PRESUPUESTO CLUB MILITAR</b>	<b>55.337</b>	<b>13.867</b>	<b>41.470</b>	<b>33.023</b>	<b>80%</b>	<b>28.024</b>	<b>68%</b>	<b>21.946</b>	<b>53%</b>	<b>21.333</b>	<b>51%</b>



Fuente SIIF – Grupo Gestión Financiera

De acuerdo a las cifras y graficas anteriormente expuestas, persiste una baja ejecución frente a la apropiación vigente para el año 2021, tal y como se ha detallado en informes anteriores se ve afectada la ejecución, por el recurso de apropiación disponible para el proceso jurídico con la firma AMMON



Actitud, Perseverancia y Pasión

AGRI por valor de \$6.300 y considerando la baja probabilidad de ejecución de la sentencia, se estima la reducción por parte de la Dirección General de Presupuesto Público Nacional acuerdo comunicado 056175 del 21 de octubre del 2021 entre otros valores.

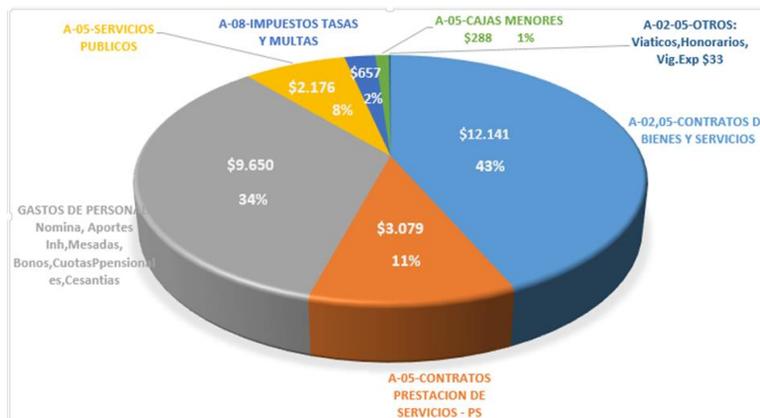
Así mismo respecto al estado de la ejecución presupuestal al corte del mes de octubre, se realiza un análisis de proyección frente al cierre de la vigencia para efectos de prever situaciones que traumatizan el cierre presupuestal y minimizar al máximo la constitución de reservas Presupuestales y pérdidas de apropiación entre otros.

Estado Actual	APROPIACION		ESTADO DE EJECUCION											
	CONCEPTO	APR. VIGENTE DISPONIBLE	CDP	%	APR. DI BONO B (Libro de Aprobación)	%	COMPROMETIDO	%	OBLIGADO	%	PAGOS	%	BALDO SIN EJECUTAR	%
	GASTOS DE PERSONAL	9.096	6.995	77%	2.101	23%	6.995	77%	6.992	77%	6.983	77%	2.101	23%
	ADQUISICION DE BVS	2.035	1.609	79%	426	21%	1.391	68%	967	47%	930	46%	644	32%
	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.927	2.475	63%	1.452	37%	2.475	63%	2.475	63%	2.475	63%	1.452	37%
	GASTOS DE COMERCIALIZACION	25.113	21.104	84%	4.009	16%	16.323	65%	10.708	43%	10.141	40%	8.790	35%
	DIMINUCION DE PASIVOS	353	176	50%	177	50%	176	50%	140	40%	140	40%	177	50%
	TASAS MULTAS Y SANCIONES	946	664	70%	282	30%	664	70%	664	70%	664	70%	282	30%
	<b>TOTAL PRESUPUESTO CLUB MILITAR</b>	<b>41.470</b>	<b>33.023</b>	<b>80%</b>	<b>8.447</b>	<b>20%</b>	<b>28.024</b>	<b>68%</b>	<b>21.946</b>	<b>53%</b>	<b>21.333</b>	<b>51%</b>	<b>13.446</b>	<b>32%</b>

Situación Cierre	APROPIACION		ANALISIS CIERRE DE VIGENCIA					
	CONCEPTO	APR. VIGENTE DISPONIBLE	CDP SIN COMPROMETER	%	CRP SIN OBLIGAR (RESERVA PRESUPUESTAL)	%	OBLIGACIONES SIN PAGAR (CXP)	%
	GASTOS DE PERSONAL	9.096	-	-	3	0%	9	0%
	ADQUISICION DE BVS	2.035	218	11%	426	21%	37	2%
	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.927	-	0%	-	0%	-	0%
	GASTOS DE COMERCIALIZACION	25.113	4.781	19%	5.615	22%	567	2%
	DIMINUCION DE PASIVOS	353	-	-	35	10%	-	0%
	TASAS MULTAS Y SANCIONES	946	-	-	-	0%	-	0%
	<b>TOTAL PRESUPUESTO CLUB MILITAR</b>	<b>41.470</b>	<b>4.999</b>	<b>12%</b>	<b>6.078</b>	<b>15%</b>	<b>612</b>	<b>1%</b>

De los compromisos de la presente vigencia por valor de \$28.024 millones de pesos que equivalen al 51% del total del presupuesto asignado al Club Militar de \$55.337 millones y el 68% del presupuesto vigente disponible, corresponde al resumen de gastos que se detallan a continuación:



Actitud, Perseverancia y Pasión

CONTRATABLE			
CRP	%	CONCEPTO	TOTAL CRP
15.220	55%	<b>A-02,05-CONTRATOS DE</b>	<b>12.141</b>
		A-02-Adq. de Bienes y Servicios	1.373
		A-05-G/Operación Comercial	10.768
		<b>CONTRATOS PRESTACION DE SERVICIOS - PS</b>	<b>3.079</b>
NO CONTRATABLE			
12.804	45%	<b>A-01, 03, 07-GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>9.650</b>
		A-01- Nomina y aportes inherentes	6.995
		A-03-Transferencias: Mesadas, Bonos y Cuotas P. Pensionales	2.480
		Mesadas Pensionales	1.550
		Bonos Pensionales	793
		Cuotas Partes Pensionales	53
		Auxilios Funerarios	14
		Demandas	70
		A-07-Disminución de Pasivos:	176
		Cesantias Parciales	47
		Cesantias Definitivas	129
		<b>A-05-SERVICIOS PUBLICOS</b>	<b>2.176</b>
		<b>A-08-IMPUESTOS TASAS Y</b>	<b>657</b>
		<b>A-05-CAJAS MENORES</b>	<b>288</b>
		<b>A-02-05-OTROS</b>	<b>33</b>
		A-02-Viaticos	9
		A-05-Honorarios CD	15
A-05-Vigencias Expiradas	9		
<b>28.024</b>	<b>100%</b>	<b>TOTAL COMPROMISOS CRP</b>	<b>28.024</b>

Fuente SIIF – Grupo Gestión Financiera

Con relación al avance en los procesos de contratación en el mes de octubre se relacionan los más representativos, entre ellos el contrato de Remodelación y dotación a todo costo de habitaciones y cabañas en la Sede Sochagota por \$343 millones, Adquisición de equipos de cocina para las tres sedes por \$99 millones, entre otros contratos por valor de \$521 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, 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

## Facturación



Actitud, Perseverancia y Pasión

Las gestiones realizadas en 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 octubre de la presente anualidad.

1. EXPEDICIÓN FACTURAS ELECTRÓNICAS:

Para el mes de octubre de 2021 a través de SIIF Nación y por parte de las tres sedes del Club Militar se expidieron 1.454 facturas electrónicas por un valor total de 476 millones de pesos, teniendo el siguiente comportamiento diario:

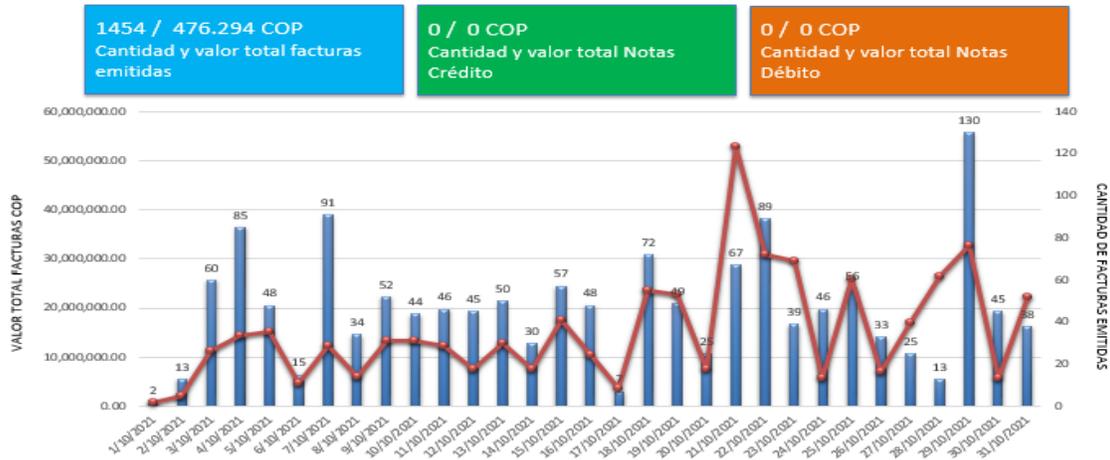
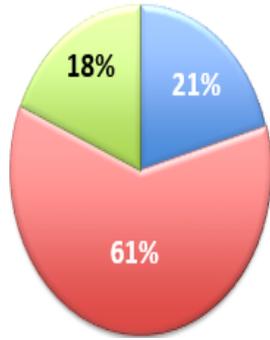


Ilustración 1 Comportamiento diario expedición facturas electrónicas en el mes de octubre de 2021

De acuerdo a lo anterior y analizando el comportamiento por Sedes, se evidencia que el 61% de la facturación electrónica se concentra en la Sede Principal, con 882 facturas emitidas por un valor de 281 millones de pesos, seguido por la Sede Las Mercedes con el 21% correspondiente a 301 facturas por valor de 90 millones de pesos y finalmente la sede Sochagota, que pese a que registra el 18% de la facturación con 271 documentos emitidos, estos suman 103 millones de pesos.



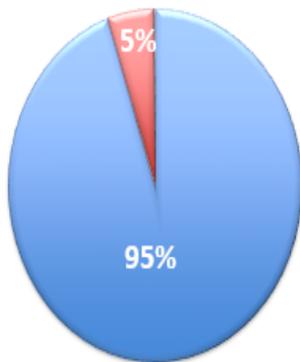
Actitud, Perseverancia y Pasión



SEDE	CANT	VALOR
SEDE LAS MERCEDES	301	90,820
SEDE PRINCIPAL	882	281,685
SEDE SOCHAGOTA	271	103,789
<b>Total general</b>	<b>1454</b>	<b>476,294</b>

Ilustración 2 Facturas electrónicas emitidas por sedes del Club Militar en el mes de Octubre de 2021/ cifras en millones de COP

De igual forma, al analizar las facturas electrónicas emitidas en el mes de octubre, se detalla que el 95% de las facturas electrónicas emitidas por las tres sedes corresponden al servicio de alojamiento con 1378 facturas emitidas por un valor de 306 millones de pesos, el 5% restante corresponde al servicio de eventos con 73 facturas emitidas por valor de 162 millones de pesos.



AREA	CANT	VALOR
ALOJAMIENTO	1378	306,865
EVENTOS SOCIALES	73	162,988
INGRESOS VARIOS	3	6,441
<b>Total general</b>	<b>1454</b>	<b>476,294</b>

Ilustración 3 Expedición facturas electrónicas por líneas misionales en el mes de octubre / cifras en millones de COP

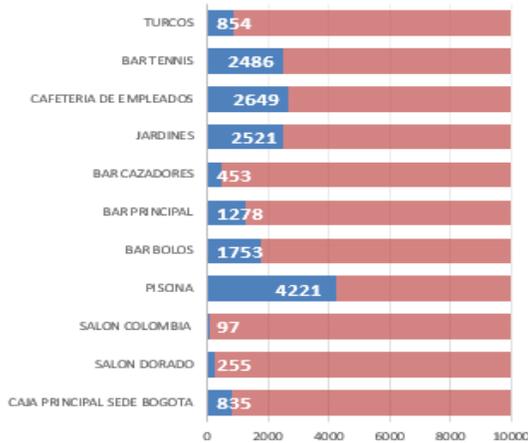
## 2. CONTROL RANGOS DE NUMERACION AUTORIZADOS POR LA DIAN

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, solamente se encuentra pendiente de ampliación de fecha de vigencia, la autorización correspondiente a facturación electrónica de las tres sedes, la cual expira el próximo 27 de noviembre de 2021, este último se encuentra en trámite por parte del área de Contabilidad.

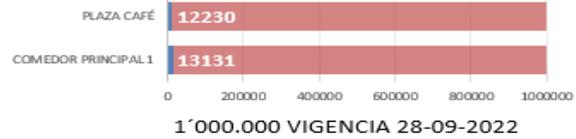


Actitud, Perseverancia y Pasión

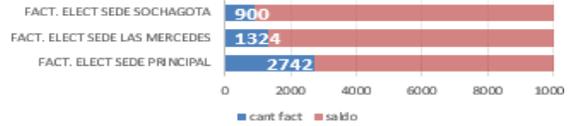
**SEDE PRINCIPAL**



10.000 VIGENCIA 22-06-2022



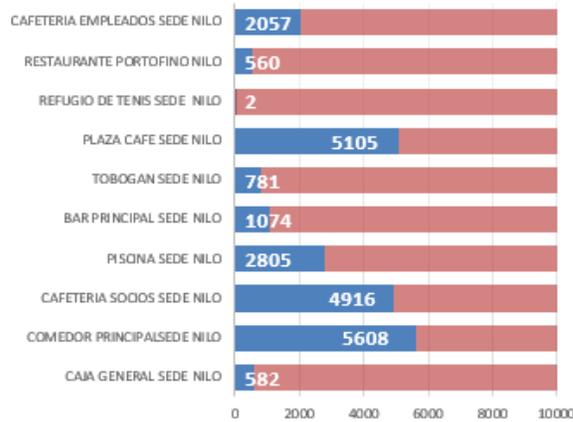
1.000.000 VIGENCIA 28-09-2022



10.000 VIGENCIA 27-11-2021

Ilustración 4 consumo numeraciones autorizadas por la DIAN para la Sede Principal en el mes de Octubre de 2021

**SEDE LAS MERCEDES**



**SEDE SOCHAGOTA**

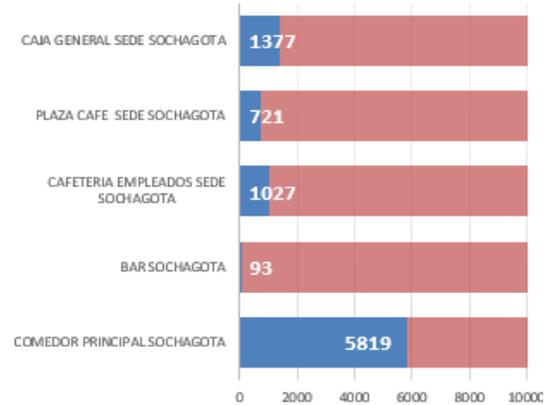


Ilustración 5 Consumo rangos de numeración autorizadas por la DIAN para las sedes vacacionales en el mes de Octubre de 2021

**3. 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 20.919 transacciones por un valor total de 750 millones de pesos, donde el 56% de la facturación se realiza en la Sede Principal con 11.652 tiquetes emitidos por un valor de 394 millones de pesos, seguido por la Sede Las Mercedes con 6.723 tiquetes por valor de 238



Actitud, Perseverancia y Pasión

millones de pesos correspondiente al 32% de la facturación POS y la sede Sochagota con el 12% representado en 2.544 transacciones por valor de 116 millones de pesos.

En el mismo sentido, en el cuadro que se presenta 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:

<b>PUNTO</b>	<b>CANT</b>	<b>VALOR</b>
COMEDOR PRINCIPAL 1	3016	163,654
COMEDOR PRINCIPAL SEDE NILO	1571	116,747
COMEDOR PRINCIPAL SOCHAGOTA	1643	98,965
CAFETERIA SOCIOS SEDE NILO	1307	54,773
JARDINES	747	44,242
BAR BOLOS	521	34,789
PISCINA	1425	33,599
PLAZA CAFÉ	3145	31,854
BAR PRINCIPAL	463	24,654
PLAZA CAFE SEDE NILO	1583	22,135
CAJA PRINCIPAL SEDE BOGOTA	395	19,759
PISCINA SEDE NILO	825	15,885
BAR CAZADORES	283	14,298
BAR TENNIS	606	12,328
CAJA GENERAL SEDE SOCHAGOTA	418	11,153
BAR PRINCIPAL SEDE NILO	334	9,837
RESTAURANTE PORTOFINO NILO	189	8,189
SALON DORADO	81	6,752
PLAZA CAFE SEDE SOCHAGOTA	268	4,913
TOBOGAN SEDE NILO	271	4,821
TURCOS	378	4,222
CAFETERIA EMPLEADOS SEDE NILO	522	3,407
CAJA GENERAL SEDE NILO	121	3,061
SALON COLOMBIA	55	2,410
CAFETERIA DE EMPLEADOS	537	2,290
CAFETERIA EMPLEADOS SEDE SOCHAGOTA	202	1,251
BAR SOCHAGOTA	13	415
<b>TOTAL</b>	<b>20,919</b>	<b>750,400</b>

*Ilustración 6 Cantidad y valor facturado por punto de venta en las tres Sedes del Club Militar para el mes de Octubre 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 13 transacciones realizadas por valor de 415 mil pesos.



*Actitud, Perseverancia y Pasión*

Otro aspecto que es importante tener en cuenta con respecto a la emisión de documento equivalente en las terminales POS y en razón a la reciente expedición de la Ley 2155 del 14 de septiembre de 2021 la cual indica que próximamente se debe emitir factura electrónica para todas las ventas superiores a 5 UVT (\$181.540); en ese orden de ideas el comportamiento para el mes de octubre, las transacciones que serían susceptibles de expedirse factura electrónica en las tres sedes es el siguiente:

SEDE	CANT	SUVT	% DESCUENTO	% NOMINA	
PRINCIPAL	11652	248	2%	33	13%
LAS MERCEDES	6723	123	2%	10	8%
SOCHAGOTA	2544	75	3%	3	4%
<b>TOTAL</b>	<b>20919</b>	<b>446</b>	<b>2%</b>	<b>46</b>	<b>10%</b>

*Ilustración 7 Estadística documentos equivalentes susceptibles de expedición factura electrónica para el mes de octubre de 2021*

De acuerdo a lo anterior se puede observar que el 2% de las transacciones realizadas en las terminales POS de la entidad, entrarían en el rango de emisión de factura electrónica, es decir 446 tiquetes de los 20919 emitidos, deberían ser sujeto de expedición de factura electrónica; de igual forma es importante tener en cuenta que de estas facturas que cumplen el rango, 46 fueron tramitadas para descuento a través de las diferentes cajas pagadoras, lo que indica que deberían expedirse factura a plazos con su respectivo control y posterior recaudo una vez se evidencie el pago de cada una.

A finales del mes de octubre se puso a disposición de los usuarios de facturación electrónica por medio del SIIF Nación, tres nuevas funcionalidades: emisión de notas débito, crédito y recaudo de facturas a plazos, en la actualidad se encuentra pendiente realizar los respectivos procedimientos para ser agregados en las carpetas de calidad del grupo de gestión financiera.

De acuerdo a la capacitación recibida, para realizar estas transacciones el sistema se encuentra parametrizado de manera que para realizarlas, cada factura debe estar aprobada o rechazada por el cliente, según sea el caso; las facturas en estado “emitida” no permite realizar ninguna gestión sobre ellas, a través del aplicativo SIIF Nación; esto obliga que en cada área se tome contacto con los clientes a los cuales se les expidieron estos documento y realicen la respectiva operación.

Por otra parte y según lo evidenciado al realizar el seguimiento a la facturación electrónica durante el mes de octubre, los facturadores deben tener especial cuidado al momento de seleccionar el documento de recaudo por clasificar adecuado a la información del pago de cada transacción, de igual manera las facturas con pagos realizados en el mismo mes de la expedición de la factura, no se les debe asociar documento de recaudo.



*Actitud, Perseverancia y Pasión*

Los errores en la anterior operación, alteran el valor al momento de cargar los extractos bancarios al sistema SIIF por parte del pagador en la Tesorería principal.

Finalmente continuamente se viene recabando al personal de facturadores, la importancia de la celeridad al momento de expedir las facturas electrónicas, estos deben hacerse de manera inmediata a la respectiva transacción.

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

### 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

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*