

Bogotá, D.C. 11 Febrero de 2022

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

INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS Y GASTOS DEL MES DE ENERO 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 enero del 2022 así:

OBJETIVO GENERAL: Realizar seguimiento y análisis a la Ejecución Presupuestal del Club Militar, con el fin de establecer el avance en la ejecución de los recursos asignados con Decreto No.1793 del 21 de diciembre del 2021 por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público para la vigencia del 2022.

OBJETIVO ESPECÍFICO: Presentar el Informe de Ejecución Presupuestal del Club Militar de Ingresos y Gastos de la vigencia del 2022 para la toma de decisiones.

ALCANCE Periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2022.

REZAGO PRESUPUESTAL 2021:

Cuentas por Pagar:

De las Cuentas por Pagar constituidas al 31 de diciembre de 2020 por valor de \$2.965, al corte del mes de enero no se reportan pagos, en razón a que en la proyección de PAC, el pago de estas obligaciones se programó para el mes de febrero del 2022.

Periodo:	Enero-Enero	Periodo:	Vigencia:	Cuentas x Pagar	
UEJ	NOMBRE UEJ	RUBRO	DESCRIPCION	OBLIGACION	PAGOS
15-10-00	CLUB MILITAR DE OFICIALES	A-02-	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 59,858,455.46	\$ 0.00
15-10-00	CLUB MILITAR DE OFICIALES	A-05-	OPERACIÓN COMERCIAL	\$ 2,904,920,663.32	\$ 0.00
				\$ 2,964,779,118.78	\$ 0.00



Actitud, Perseverancia y Pasión

Reserva Presupuestal:

De la Reserva presupuestal constituida al 31 de Diciembre del 2021, por valor de \$1.060 millones al corte del mes de enero no presenta ejecución, teniendo en cuenta que la programación de pagos quedó para los meses de marzo y abril del 2022.

Periodo:	Enero-Enero		Vigencia:	Reservas Presupuestales	
UEJ	NOMBRE UEJ	RUBRO	DESCRIPCION	COMPROMISO	PAGOS
15-10-00	CLUB MILITAR DE OFICIALES	A-02-	ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	\$ 49,079,999.71	\$ 0.00
15-10-00	CLUB MILITAR DE OFICIALES	A-05-	OPERACIÓN COMERCIAL	\$ 1,010,742,838.36	\$ 0.00
				\$ 1,059,822,838.07	\$ 0.00

VIGENCIA ACTUAL:

Presupuesto de Rentas: (Cifras en Millones)

Del presupuesto de ingresos para el inicio de la vigencia 2022, acuerdo Decreto de Liquidación No. 1793 del 21 de diciembre del 2021, el Club Militar cuenta con un aforo de ingresos corrientes por valor de \$39.116 millones, distribuidos en los servicios que presta el Club Militar, tales como Alojamiento, Suministro de alimentos, bebidas y licores, Servicios de Recreación y Deportes, Eventos, adicionalmente las cuotas de sostenimiento; en Recursos de Capital se cuenta con \$10.783 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.

													Año Fiscal		2022
Ni v1	Ni v2	Ni v3	Ni v4	Num	Con	Des 1	Des 2	Des 3	Des 4	Descripción	AFORO INICIAL				
3										RECURSOS PROPIOS DE ESTABLECIMIENTOS PÚBLICOS	39,115,564,306.00				
3	1	01	1	02	5	01	03	6	9	PRODUCTOS PLÁSTICOS N.C.P. (Carnetización)	4,676,657.95				
3	1	01	1	02	5	01	06	3	1	SERVICIOS DE ALOJAMIENTO PARA ESTANCIAS CORTAS (Alojamiento)	3,563,418,486.14				
3	1	01	1	02	5	01	06	3	3	SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS (A&B)	6,176,882,310.70				
3	1	01	1	02	5	01	06	3	4	SERVICIOS DE SUMINISTRO DE BEBIDAS PARA SU CONSUMO DENTRO DEL ESTABLECIMIENTO (A&B)	94,055,055.45				
3	1	01	1	02	5	01	07	3	2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO SIN OPCIÓN DE COMPRA DE OTROS BIENES (Alquiler de Salones, Capilla, Equipos, etc.)	128,932,704.09				
3	1	01	1	02	5	01	09	5	3	SERVICIOS PROPORCIONADOS POR OTRAS ASOCIACIONES (Cuota Socios)	28,561,682,526.29				
3	1	01	1	02	5	01	09	6	1	SERVICIOS AUDIOVISUALES Y SERVICIOS CONEXOS (Servicios religiosos, Musicales, Decoración, Meseros, Logísticos, Descorche, Derecho de ingreso.) EVENTOS	227,256,309.48				
3	1	01	1	02	5	01	09	6	5	SERVICIOS DEPORTIVOS Y DEPORTES RECREATIVOS (Recreación y Deportes)	358,660,255.90				
3	1	01	2							RECURSOS DE CAPITAL	10,783,000,000.00				
3	1	01	2	02						EXCEDENTES FINANCIEROS	10,783,000,000.00				
										TOTAL INGRESOS 2021 CLUB MILITAR	49,898,564,306.00				



Actitud, Perseverancia y Pasión

La siguiente es la ejecución de recaudo de ingresos presupuestal consolidada, la cual se registrara en el aplicativo Siif Nación corte mes de enero del 2022, donde al mes de enero del 2022 se propuso una meta ante el GSED de 3.398 millones, y de acuerdo a lo ejecutado se recaudó ingresos por 3.276 millones, Cumpliendo con una meta propuesta de recaudo de un 96%.

Descripción	META ACUMULADO A ENERO	ENERO	RECAUDO EFECTIVO ACUMULADO	% CUMPLIMIENTO SOBRE META TRAZADA
CONCEPTOS DE RECAUDO CONSOLIDADO CLUB MILITAR	3,398	3,276	3,276	96% 3,276
CUOTAS DE SOSTENIMIENTO		2,157	2,157	
SERVICIOS SUMINISTRO DE ALIMENTOS Y BEBIDAS		634	634	
SERVICIOS DE SUMINISTRO DE BEBIDAS		9	9	
SERVICIOS DE ALOJAMIENTO		403	403	
SERVICIOS DE EVENTOS		15	15	
SERVICIOS ACTIVIDADES DEPORTES Y RECREATIVOS		42	42	
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO		14	14	
VENTAS DE CARNETS		0.2	0.2	
MUEBLES		-	-	
INTERESES SOBRE DEPÓSITOS FINANCIEROS		2	2.1	
RENDIMIENTOS CUENTA ÚNICA NACIONAL		-	-	
REINTEGROS INCAPACIDADES		-	-	
RECUPERACIONES		0.002	0.002	
VR TOTALES RECAUDADOS CLUB MILITAR		3,398	3,276	
	-	-	-	
CUOTAS DE SOSTENIMIENTO		2,157	2,157	
VENTAS OPERACIONALES		1,118	1,118	
VENTAS NO OPERACIONALES		2	2	
		3,276	3,276	

Análisis: Recaudo mes de Enero 2022

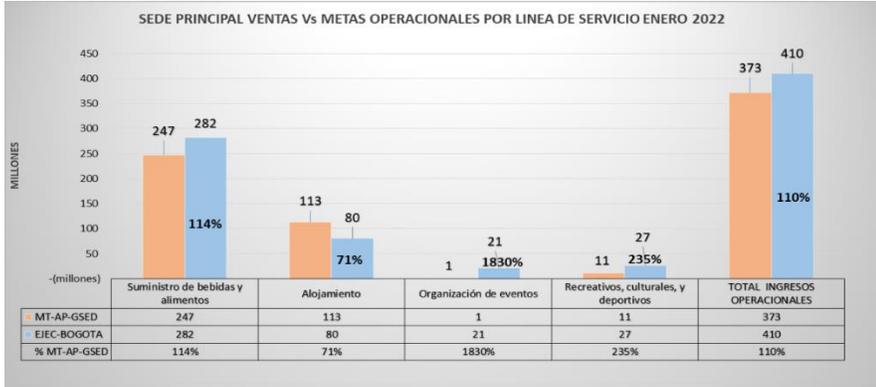
El porcentaje de cumplimiento de la meta alcanzó el 83% donde el mayor desfase se observa en las Cuotas de Sostenimiento, dado por una sobreestimación en el monto planeado, teniendo en cuenta que en el último año el promedio de recaudo de cuotas llega en promedio a \$2.200 millones.



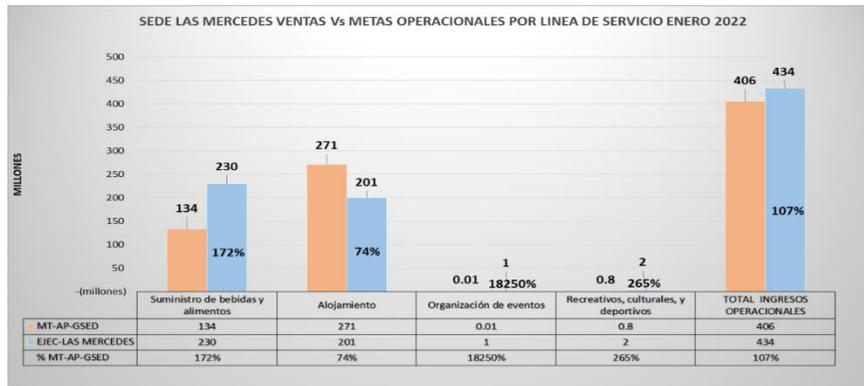
Actitud, Perseverancia y Pasión

En la siguiente imagen se realiza en comparativo de las ventas operacionales realizadas en el mes de enero del 2021, frente al mismo mes en el año 2022.

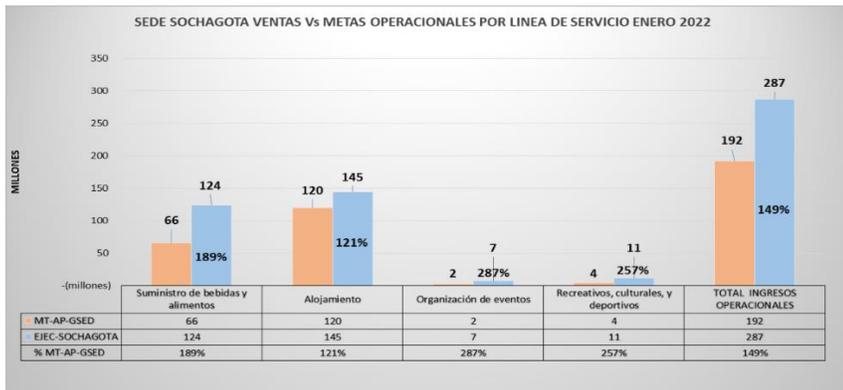
Sede Bogotá



Sede Las Mercedes



Sede Sochagota



Actitud, Perseverancia y Pasión

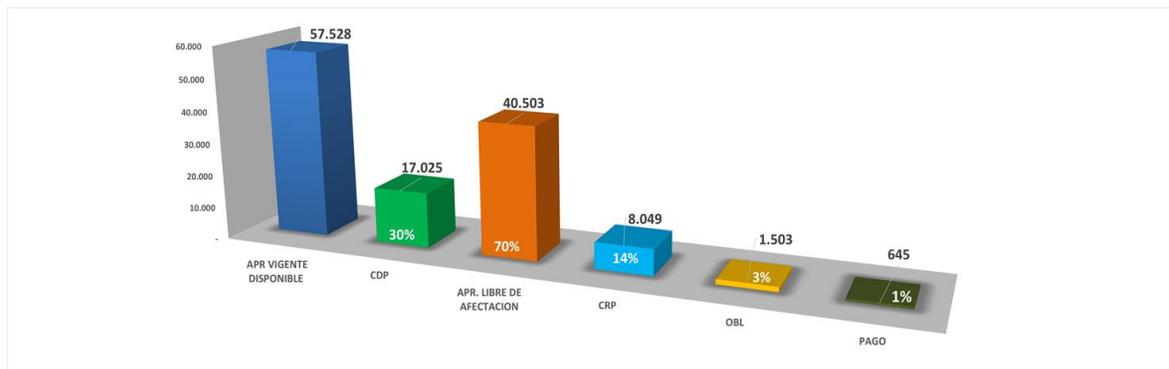
Presupuesto de Gastos

Del presupuesto de gastos asignado para la vigencia 2022, Acuerdo Decreto de liquidación No. 1793 del 21 de diciembre de 2021 por valor de \$59.899 millones, se encuentran bloqueados en "Distribución Previo Concepto DGPPN" la suma de \$2.371 millones de pesos, los cuales están sujetos a la autorización del Ministerio de Hacienda para su utilización.

PRESUPUESTO CLUB MILITAR (Decreto 1793-21-12-2021)			
APROPACION OBJETO DEL GASTO	APR. INICIAL	BLOQUEO PREVIO CONCEPTO	APR. VIGENTE DISPONIBLE
GASTOS DE PERSONAL	9,739	431	9,308
ADQUISICION DE BYS	2,035	-	2,035
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12,642	1,940	10,702
GASTOS DE COMERCIALIZACION	24,530	-	24,530
DIMINUION DE PASIVOS	197	-	197
TASAS MULTAS Y SANCIONES	741	-	741
TOTAL GASTOS FUNCIONAMIENTO	49,884	2,371	47,513
APORTES AL FONDO DE CONTINGENCIAS	15	-	15
TOTAL APORT FDO CONTINGENCIAS	15	-	15
RECUPERACION Y MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA ESTRATEGICA DEL CLUB MILITAR EN BOGOTA, PAIPA, NILO	10,000	-	10,000
TOTAL GASTOS DE INVERSION	10,000	-	10,000
TOTAL PRESUPUESTO CLUB MILITAR	59,899	2,371	57,528

La ejecución presupuestal de gastos al corte del mes de enero presenta un avance de ejecución presupuestal de \$8.049 millones a nivel de compromisos en gastos de funcionamiento, equivalente al 14%; del total del presupuesto vigente disponible, de los cuales se obligaron \$1.503 millones que corresponden al 3% del total del presupuesto autorizado.

PRESUPUESTO CLUB MILITAR (Decreto 1793-21-12-2021)		ESTADO EJECUCION				
APROPACION OBJETO DEL GASTO	APR. VIGENTE DISPONIBLE	CDP	COMPROMETIDO	OBLIGACION	PAGOS	APR. DISPONIBLE (Libre de afectación)
GASTOS DE PERSONAL	9,308	671	671	671	501	8,637
ADQUISICION DE BYS	2,035	441	385	-	-	1,594
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	10,702	143	143	143	143	10,559
GASTOS DE COMERCIALIZACION	24,530	8,072	6,742	582	-	16,458
DIMINUION DE PASIVOS	197	-	-	-	-	197
TASAS MULTAS Y SANCIONES	741	107	107	107	-	634
TOTAL GASTOS FUNCIONAMIENTO	47,513	9,435	8,049	1,503	645	38,078
APORTES AL FONDO DE CONTINGENCIAS	15	-	-	-	-	15
TOTAL APORT FDO CONTINGENCIAS	15	-	-	-	-	15
RECUPERACION Y MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA ESTRATEGICA DEL CLUB MILITAR EN BOGOTA, PAIPA, NILO	10,000	7,590	-	-	-	2,410
TOTAL GASTOS DE INVERSION	10,000	7,590	-	-	-	2,410
TOTAL PRESUPUESTO CLUB MILITAR	57,528	17,025	8,049	1,503	645	40,503
		30%	14%	3%	1%	70%

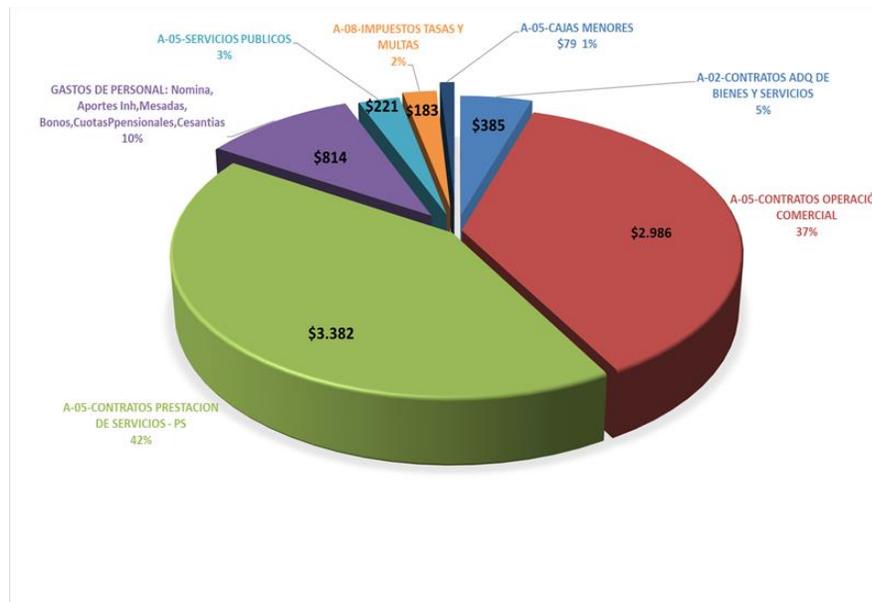


Actitud, Perseverancia y Pasión

Del total de los compromisos por valor de \$8.049 millones, se incluyen los compromisos de traslados de las vigencias futuras por la suma de \$ 5.078 millones; de lo cual se deduce que el valor de los compromisos de enero suman \$2.971 millones, que corresponde al registro de contratos nuevos; entre los más representativos encontramos el servicio de actualización por valor de \$282 millones, soporte y mantenimiento a distancia de los sistemas de información SEVEN-ERP Y KACTUS HCM, Renovación Licencias APPS FOR BUSSINES \$74 millones, suministro víveres por \$693 millones , entre otros por valor de \$145 millones.

La siguiente imagen presenta el resumen de compromisos presupuestales por objeto del gasto y su participación porcentual en el mismo.

CONCEPTO	VF	VA	TOTAL CRP	%
A-02-CONTRATOS ADQ DE BIENES Y SERVICIOS	293	93	385	5%
A-05-CONTRATOS OPERACIÓN COMERCIAL	1,881	1,105	2,986	37%
A-05-CONTRATOS PRESTACION DE SERVICIOS- PS	2,904	477	3,382	42%
GASTOS DE PERSONAL: Nomina, Aportes Inh, Mesadas, Bonos, Cuotas Ppensionales, Cesantias		814	814	10%
A-05-SERVICIOS PUBLICOS		221	221	3%
A-08-IMPUESTOS TASAS Y MULTAS		183	183	2%
A-05-CAJAS MENORES		79	79	1%
TOTAL COMPROMISOS CRP	5,078	2,971	8,049	100%
	63%	37%		



Actitud, Perseverancia y Pasión

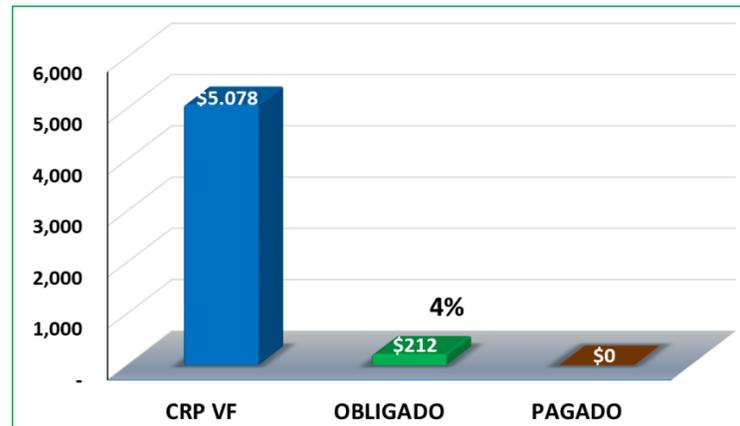
Metas de Gasto 2022

MES	COMPROMISO - CRP			REAL-EJECUCION	OBLIGACION - OBL	
	REAL-EJECUCION	PRY	DIF		PRY	DIF
ENERO	8,049	6,589	2%	1,503	1,797	1%
	13%	11%		3%	2%	

Es importante resaltar las gestiones oportunas en los procesos contractuales necesarias para la operación comercial del Club Militar, ya que de esta manera se refleja el avance de cumplimiento de las metas propuestas ante el GSED en cuanto al compromiso y obligación de recursos y continuar reflejando una acertada ejecución con relación a las metas establecidas.

Ejecución Vigencias Futuras 2021

De los compromisos que corresponden a los procesos de vigencias futuras se observa avance de ejecución a nivel de obligaciones de un 4%, a las cuales se les generó orden de pago antes al corte del mes de enero y su pago efectivo se realizó en la primera semana del mes de febrero del 2022.

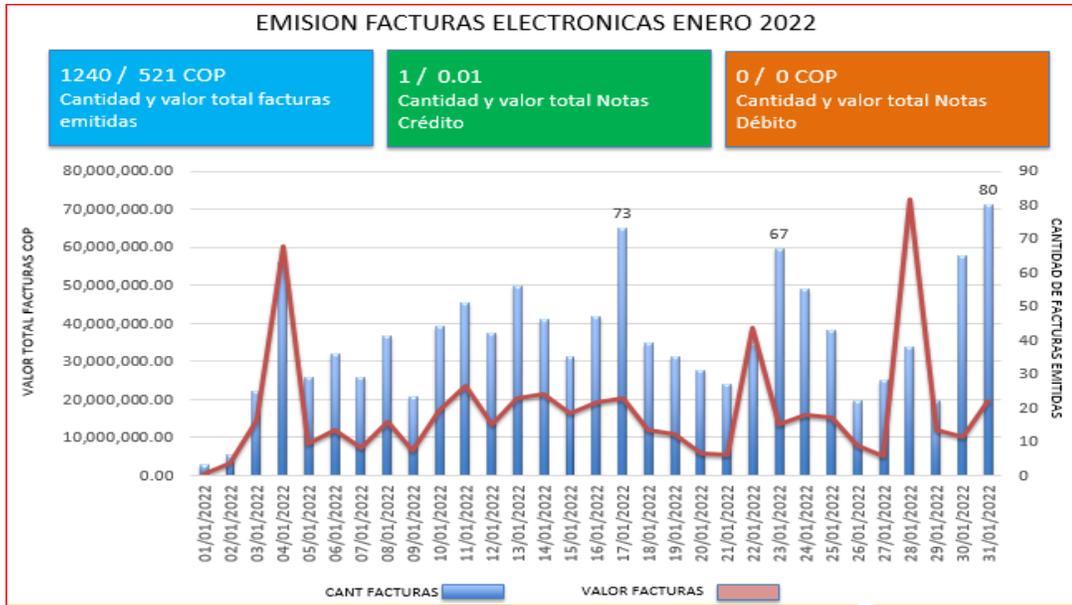


Facturación Electrónica

Para el mes de enero de 2022, según los reportes extraídos del sistema SIIF Nación, se evidencia la emisión de 1240 facturas electrónicas por un valor total de 521 millones de pesos con el siguiente comportamiento diario:



Actitud, Perseverancia y Pasión



Realizado el cruce de facturas electrónicas emitidas frente a los documentos causados en el ERP Misional SEVEN, encontramos la novedad con una factura pendiente por emisión, correspondiente a un evento realizado por la Caja Promotora de Vivienda Militar y de Policía, con orden de servicio NO. 7750 de fecha 27 de enero de 2022 por un valor total de \$7.216.480; mencionada factura presenta un error al momento de su emisión en SIIF Nación, reflejando un rechazo por parte de la DIAN; con respecto a esta falla se encuentra radicado el caso SERV-338276 ante la mesa de ayuda del Ministerio de Hacienda.

En el análisis del comportamiento de emisión de facturas electrónicas para el mes de enero de 2022, se observa el porcentaje de participación que se concentra en cada una de la Sedes, en la que Sede Principal cuenta con un 43%, Sede Sochagota con el 36% y Sede Las Mercedes con el 21%.

SEDE	ALIMENTOS Y BEBIDAS	ALOJAMIENTO	EVENTOS SOCIALES	INGRESOS VARIOS	TOTAL	%
LAS MERCEDES		105,941,300.00	2,096,141.00		108,037,441.00	21%
SEDE PRINCIPAL		179,731,960.99	37,392,533.00	6,440,551.32	223,565,045.31	43%
SOCHAGOTA	164,200.00	121,444,611.81	68,048,306.65		189,657,118.46	36%
TOTAL GENERAL	164,200.00	407,117,872.80	107,536,980.65	6,440,551.32	521,259,604.77	100%



Actitud, Perseverancia y Pasión

EMISION DOCUMENTO EQUIVALENTE (TICKET POS)

Con relación al avance de emisión de documentos equivalentes a factura en las tres Sedes, se puede observar que se efectuaron 18.352 transacciones por un valor total de 692 millones de pesos, en 29 terminales POS, que registraron movimientos durante el lapso del 1 al 31 de enero de 2022.

En el siguiente cuadro se presenta en el orden de mayor a menor, los puntos de venta con su respectiva cantidad de transacciones realizadas y el valor facturado, así:

SEDE PRINCIPAL	CANT	Máx. de Nª F	VALOR
CAFETERIA SOCIOS SEDE PRINCIPAL	2998	5140	134,905,734.00
PLAZA CAFÉ	2349	19463	23,928,093.00
PISCINA	907	7093	19,375,233.00
CAFETERIA DE EMPLEADOS	655	4380	2,843,672.00
BAR TENNIS	376	3702	7,900,498.00
JARDINES	376	4003	23,133,779.00
COMEDOR PRINCIPAL 1	364	17165	36,228,384.00
BAR BOLOS	310	2689	23,438,500.00
TURCOS	264	1639	2,955,420.00
BAR CAZADORES	250	1131	16,344,558.00
BAR PRINCIPAL	163	1987	13,239,213.00
CAJA PRINCIPAL SEDE BOGOTA	109	1387	6,628,200.00
SALON DORADO	60	507	7,617,433.00
SALON COLOMBIA	8	175	184,260.00
TOTAL	9189		318,722,977.00
SEDE LAS MERCEDES	CANT	Máx. de Nª F	VALOR
PLAZA CAFE SEDE NILO	1672	8950	23,520,807.00
CAFETERIA SOCIOS SEDE NILO	1488	8241	74,269,361.00
COMEDOR PRINCIPAL SEDE NILO	1306	8675	101,943,692.00
PISCINA SEDE NILO	885	4376	18,520,292.00
CAFETERIA EMPLEADOS SEDE NILO	603	3528	4,693,642.00
BAR PRINCIPAL SEDE NILO	275	1857	8,912,546.00
RESTAURANTE PORTOFINO NILO	195	981	10,035,430.00
TOBOGAN SEDE NILO	188	1211	4,089,154.00
CAJA GENERAL SEDE NILO	123	943	2,779,106.00
REFUGIO DE TENIS SEDE NILO	79	79	5,518,634.00
TOTAL	6814		254,282,664.00
SEDE SOCHAGOTA	CANT	Máx. de Nª F	VALOR
COMEDOR PRINCIPAL SOCHAGOTA	1650	10058	101,029,310.00
CAJA GENERAL SEDE SOCHAGOTA	355	2274	13,136,156.00
CAFETERIA EMPLEADOS SEDE SOCHAGOTA	173	1477	1,161,032.00
PLAZA CAFE SEDE SOCHAGOTA	167	1286	3,525,007.00
BAR SOCHAGOTA	4	99	174,480.00
TOTAL	2349		119,025,985.00

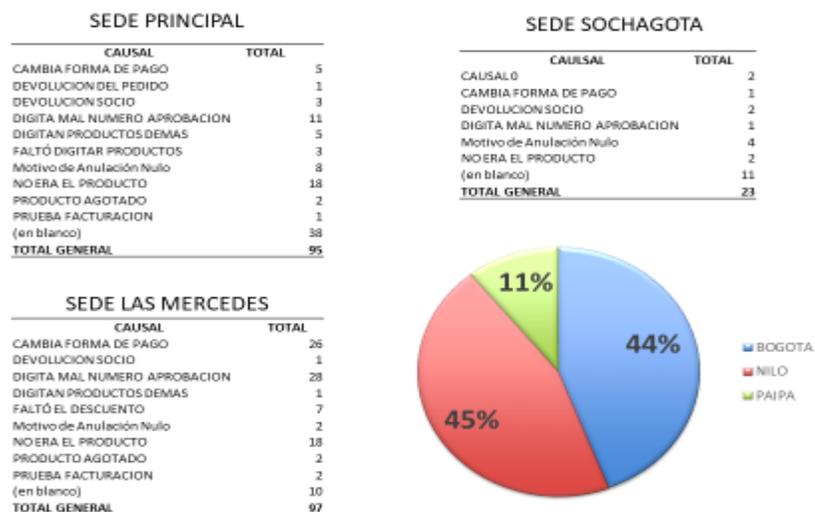


Actitud, Perseverancia y Pasión

De acuerdo a lo anterior se puede observar que la sede Principal aporta al 46% de las ventas en las terminales por con un total facturado de 318 millones de pesos, seguido por la sede Las mercedes con 254 millones de pesos equivalentes al 37% y la sede Sochagota con el 17% equivalente a 119 millones de pesos; siendo la Cafetería de socios de la sede principal, el punto con mayor volumen de transacciones (2998) equivalentes a 134 millones de pesos.

Por otra parte y una vez realizada la verificación de rangos de numeración por punto de venta, se puede observar que el punto de venta correspondiente a Plaza café sede las mercedes (1031) presenta un consumo de numeración con corte al 31 de enero de 2022 de 8950, siendo este el próximo punto objeto de actualización en su autorización ante la DIAN.

Finalmente, y con respecto al control de expedición de documentos equivalentes a factura, en las terminales POS de la Entidad, se observa la siguiente estadística de anulación de transacciones por parte de los cajeros en los diferentes puntos de venta:



En este mismo sentido se efectuó verificación de los causales de anulación de los cajeros que presentan el mayor número de registros en cada sede, encontrando que estos obedecen en gran medida a errores de digitación por parte del cajero en la digitación del número de aprobación del datafono, no incluir el descuento, error de selección de productos, entre otros.

Es importante que las áreas de cumplen la función de revisoría de documentos y auditoria de ingresos en cada una de las Sedes, realicen la concientización a los cajeros que presentan el mayor número de registros de anulación para evitar reprocesos, fallas en el servicio a los clientes y evitar el consumo de consecutivos de numeración de las autorizaciones emitidas por la DIAN.



Actitud, Perseverancia y Pasión

Conclusiones Generales

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

- 1°. Se dio alcance a las metas de ventas en el mes de enero 2021 con un 96% , es importante a nivel de entidad continuar siendo reactivos y diversificar las estrategias de las ventas para promover e incrementar el ingreso para la vigencia 2021 y soportar el debido flujo de caja de la entidad.
- 2°. Se dio cumplimiento a las metas en cuanto a compromisos y obligaciones con un 13% y 3% respectivamente.
- 3°. La gestión contractual del mes de enero fue optima considerando que los contratos nuevos participan con un 37% del total de los \$8.049 millones que incluyen los de vigencias futuras.
- 4°. Es importante que las áreas de alojamiento verifiquen mensualmente el cierre de todos los servicios de alojamiento, en especial lo que corresponde a las largas estadías, los cuales mes a mes deben tener su respectiva causación y facturación electrónica.
- 5°. Se puede contar con la opción de hacer uso de la solución gratuita de facturación de la DIAN, (liderado por el soporte de Factura Electrónica del Club Militar) para casos donde SIIF Nación impide facturar por fallas técnicas, cumpliendo así con el deber de facturar oportunamente.

Cordialmente,



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



PS: MELBA CARRANZA DAZA
Responsable Área de Presupuesto



SV (RA) JULIO ANDRES SAENZ PARRA
Facturación electrónica Club Militar



Actitud, Perseverancia y Pasión



Actitud, Perseverancia y Pasión