

CM.330.A.1/130

Bogotá, D.C. 11 de Octubre de 2022

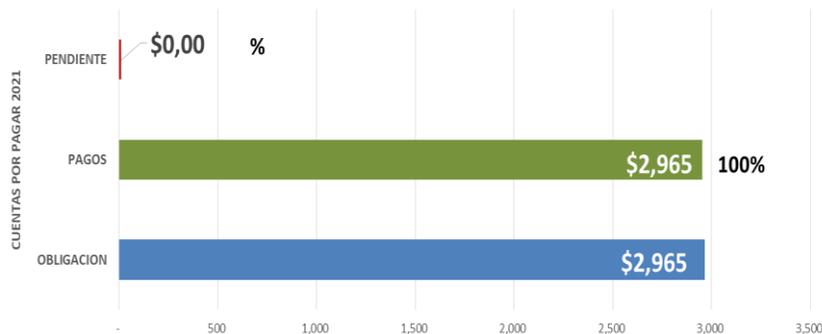
Señor Vicealmirante (RA)
HECTOR ALFONSO MEDINA TORRES
Director General Club Militar
Bogotá, D.C.

INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS Y GASTOS DEL MES DE SEPTIEMBRE DE 2022

Con toda atención me permito presentar al señor Vicealmirante (RA) Director General, el Informe de la Ejecución presupuestal, en el cual se puede observar el avance reflejado al corte del mes de Septiembre del 2022 así:

1. REZAGO PRESUPUESTAL 2021:

Cuentas por Pagar: De las Cuentas por Pagar constituidas a 31 de diciembre del 2021 por valor de \$2.695 millones, al cierre del mes de agosto se reporta ejecución del 100%



Reserva Presupuestal: De la Reserva Presupuestal constituida al 31 de diciembre del 2021 por valor de \$1.060, millones, a la cual se le aplicó una reducción de cancelación Reserva por valor de \$142 millones de los cuales se anexan actas; se refleja ejecución de pagos por valor de \$876 millones y un saldo por ejecutar de \$42 millones, equivalentes al 5% del total de la Reserva Presupuestal constituida.



Actitud, Perseverancia y Pasión



2. VIGENCIA ACTUAL:

Presupuesto de Rentas: (Cifras en Millones)

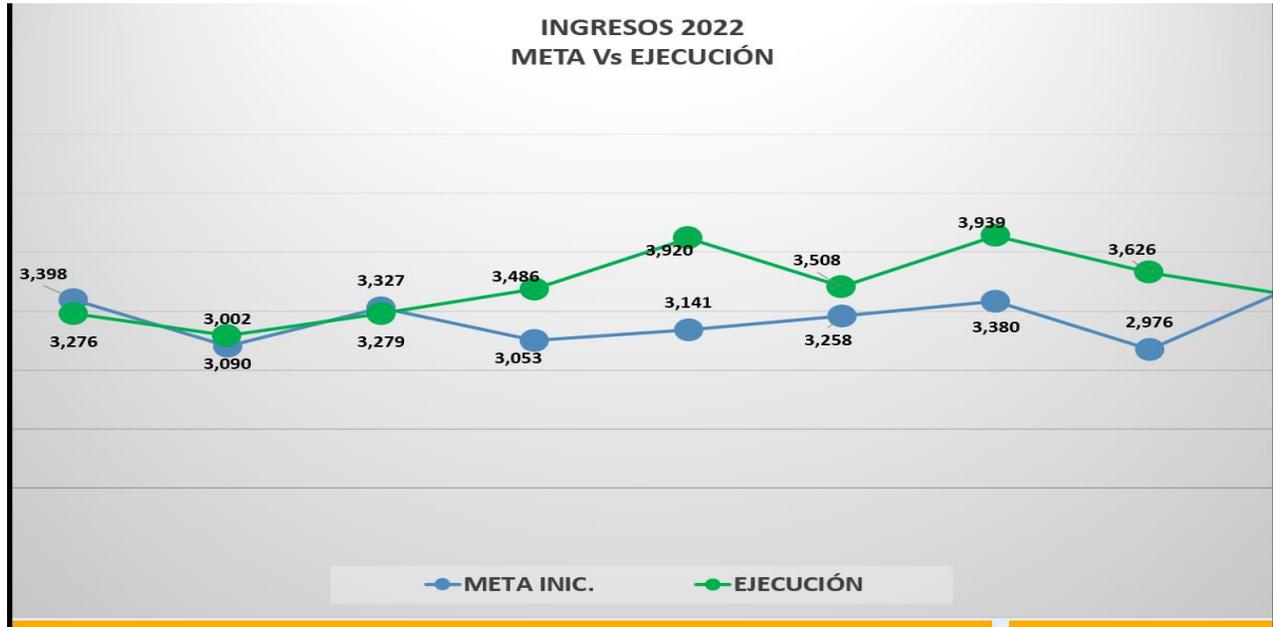
El aforo para el inicio de la vigencia 2022, el Club Militar cuenta con un valor autorizado de \$49.899, dentro de los cuales se destacan \$6.300 millones aforados en recursos de capital para sustentar el presupuesto asignado en el gasto por sentencias.

										Año Fiscal				2022
Ni v1	Ni v2	Ni v3	Ni v4	Num	Des 1	Des 2	Des 3	Des 4	Descripción	A FORO INICIAL				
3									RECURSOS PROPIOS DE ESTABLECIMIENTOS PÚBLICOS	39,115,564,306.00				
3	1	01	1	02	5	01	03	6	PRODUCTOS PLÁSTICOS N.C.P. (Carnetización)	4,676,657.95				
3	1	01	1	02	5	01	06	3	SERVICIOS DE ALOJAMIENTO PARA ESTANCIAS CORTAS (Alojamiento)	3,563,418,486.14				
3	1	01	1	02	5	01	06	3	SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS (A&B)	6,176,882,310.70				
3	1	01	1	02	5	01	06	3	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	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	SERVICIOS PROPORCIONADOS POR OTRAS ASOCIACIONES (Cuota Socios)	28,561,682,526.29				
3	1	01	1	02	5	01	09	6	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	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 evolución de la meta proyectada frente a los recaudos al corte del mes de septiembre (proyectado), se refleja en la siguiente gráfica:



El avance por concepto de recaudo acumulado a septiembre se detalla de la siguiente manera:

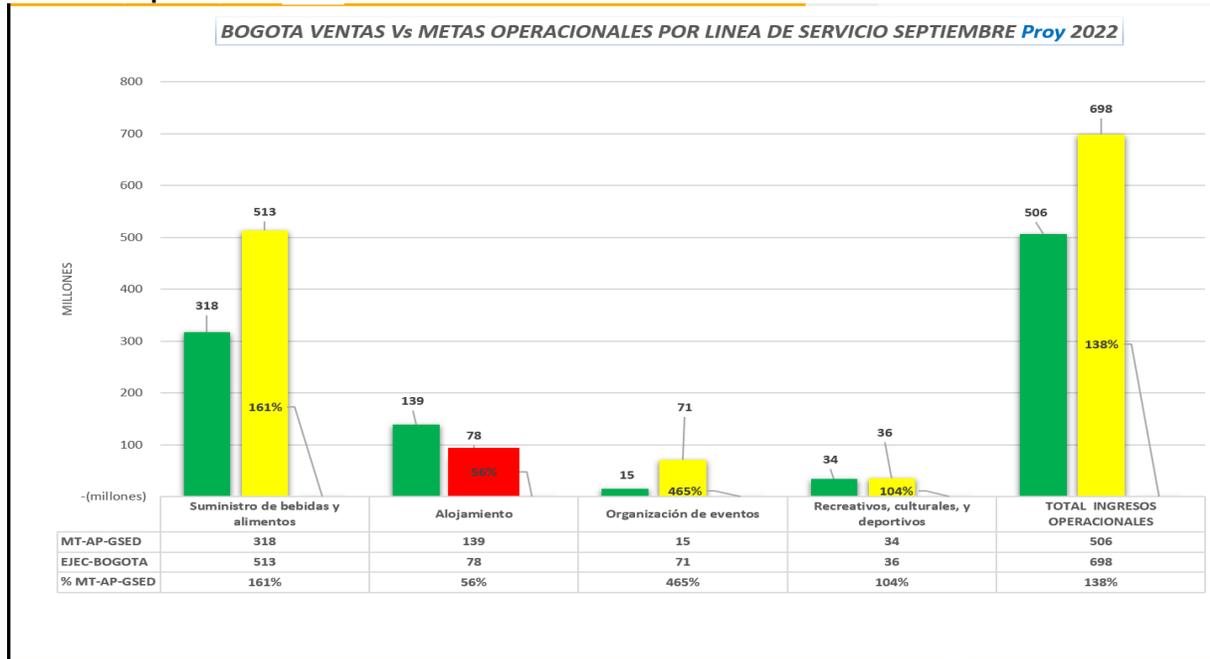
CONCEPTOS INGRESO	DESCRIPCION LINEA DE NEGOCIO	META ACUMULADO A SEPTIEMBRE	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP "Proyec"	RECAUDO EFECTIVO ACUMULADO	% CUMPLIMIENTO SOBRE META TRAZADA
CUOTA SOCIOS	CUOTAS DE SOSTENIMIENTO	29,079	2,157	2,184	2,195	2,266	2,697	2,367	2,296	2,303	2,115	20,580	31,546
RECAUDO POR	ALIMENTOS Y BEBIDAS		634	505	567	688	682	581	796	554	612	5,619	
VENTA DE	SERVICIOS DE SUMINISTRO DE BEBIDAS		9	29	18	10	30	13	21	105	41	276	
SERVICIOS	ALOJAMIENTO		403	199	231	285	234	263	513	339	236	2,704	
"RECAUDOS	EVENTOS		15	22	80	31	30	50	66	38	68	402	
OPERACIONALES	RECREACION Y DEPORTES		42	39	42	47	40	39	50	39	40	378	
"	ARRENDAMIENTO		14	20	32	28	53	7	7	7	9	176	
OTROS	CARNETS		0.17	0.07	0	0	0	0	0	0	0	1	
INGRESOS"NO	INTERESES SOBRE DEPOSITOS FINANCIEROS		2	1	1	2	2	1	2	3	1	14	
OPERACIONALES	RENDIMIENTOS CUENTA ÚNICA NACIONAL		-	90	112	123	146	184	185	237	285	1,362	
	REINTEGROS INCAPACIDADES		-	-	-	5	5	4	3	1	11	29	
	RECUPERACIONES		0	1	1	1	-	-	-	0	0	4	
TOTAL INGRESOS	VR TOTALES RECAUDADOS CLUB MILITAR		29,079	3,276	3,090	3,279	3,486	3,920	3,508	3,939	3,626	3,419	
RESUMEN RECAUDOS	RECAUDO CUOTAS DE SOSTENIMIENTO		2,157	2,184	2,195	2,266	2,697	2,367	2,296	2,303	2,115	20,580	
	RECAUDO OPERACIONALES		1,118	814	970	1,089	1,070	952	1,454	1,082	1,007	9,556	
	RECAUDO NO OPERACIONALES		2	92	114	131	154	189	189	241	298	1,410	
	TOTAL INGRESOS		3,276	3,090	3,279	3,486	3,920	3,508	3,939	3,626	3,419	31,546	



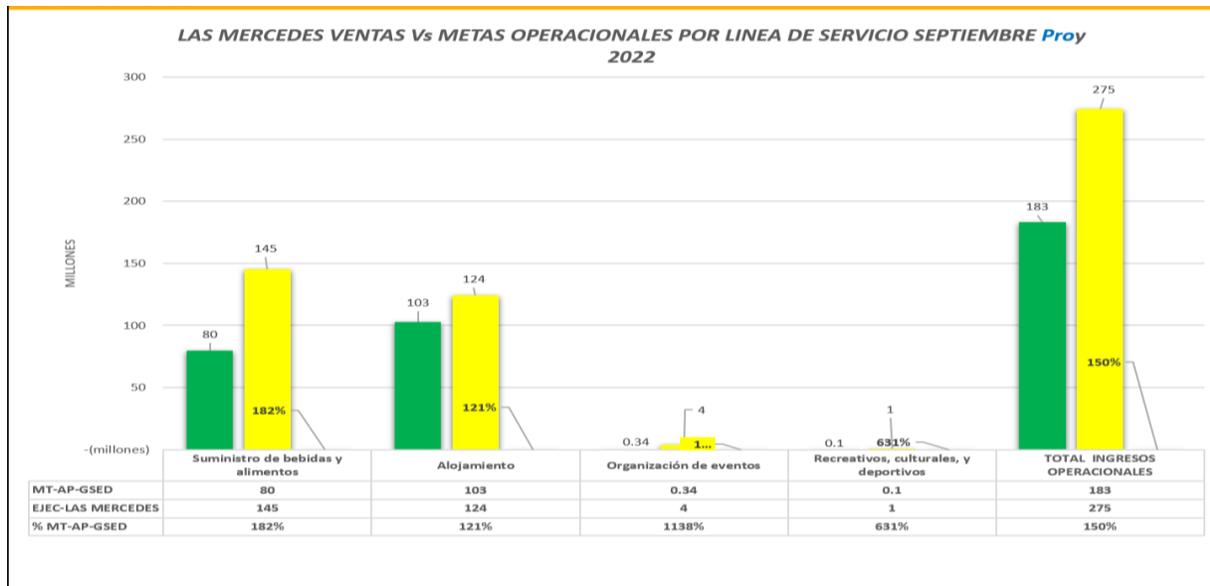
Actitud, Perseverancia y Pasión

El comportamiento de los ingresos a nivel de Sedes frente a las metas proyectadas, se detalla así:

Sede Principal:

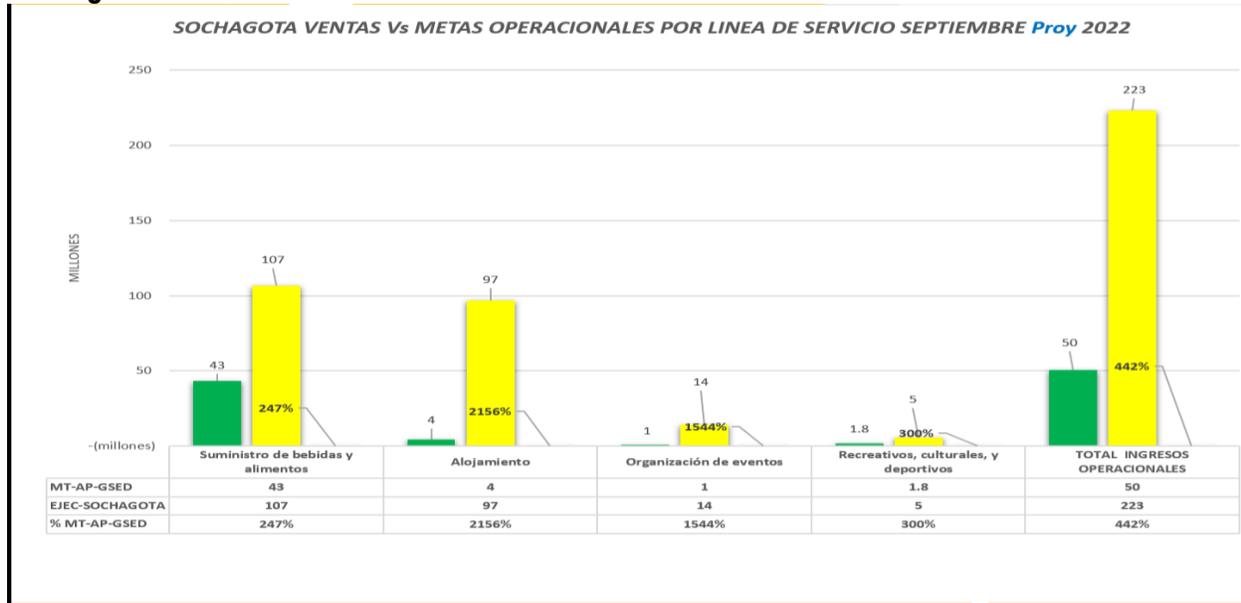


Las Mercedes:



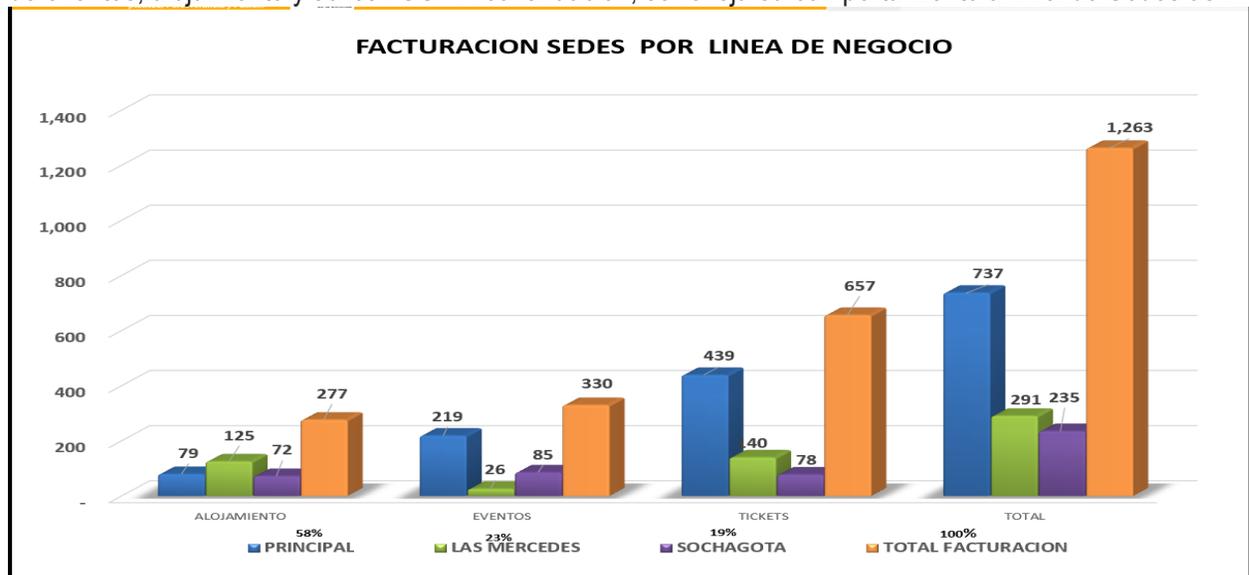
Actitud, Perseverancia y Pasión

Sochagota :



Ingresos por Facturas Electrónica – FE

Para el mes de septiembre de 2022 de acuerdo a los reportes extraídos del Sistema Integrado de información Financiera, Olimpia y ERP SEVEN, se evidencia emisión de facturas electrónicas en las tres Sedes del Club Militar por valor de \$1.263 millones acuerdo relación de los conceptos por línea de negocio de eventos, alojamiento y ticket POS. A continuación, se refleja su comportamiento a nivel de Sedes así:



Actitud, Perseverancia y Pasión

Documento Soporte (No Obligados a Facturar):

Al corte del mes de septiembre se dispuso en plataforma OLIMPIA, la representación gráfica del documento soporte; lo cual evidencia el cumplimiento de lo dispuesto de la Directiva Presidencial 009/2020.



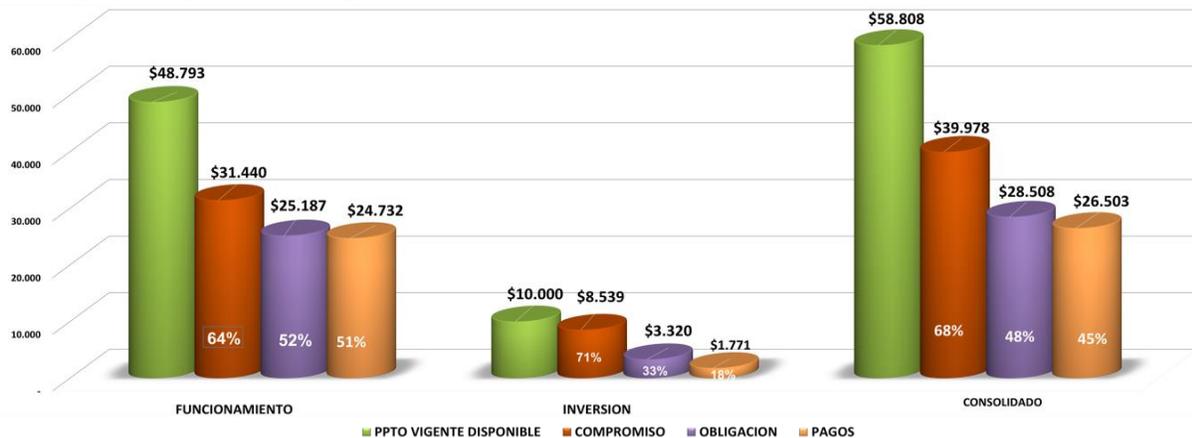
❖ Se dio cumplimiento a la Directiva 009 de la Presidencia, realizando carga archivo plano hasta la 3ra. Semana del mes de septiembre/22, por parte de Tesorería.

❖ Se adelanta documento guía del paso a paso del procedimiento, para Vo.Bo. y su posterior socialización.

Presupuesto de Gastos:

Funcionamiento:

Del Presupuesto asignado para la vigencia 2022 por valor de \$59.899 millones, se encuentran bloqueados en “Distribución Previo Concepto DGPPN” la suma de \$1.091 millones de pesos, con lo cual la apropiación vigente disponible queda en \$52.508 millones. El comportamiento de la ejecución presupuestal de gastos al cierre del mes de septiembre presenta el siguiente avance:



Actitud, Perseverancia y Pasión

La Ejecución presupuestal por cada uno de los conceptos del gasto se detalla en la siguiente gráfica:

Estado Actual								Situación Proyecc. Cierre	
PRESUPUESTO CLUB MILITAR				ESTADO EJECUCION PRESUPUESTAL				ANALISIS CIERRE VIGENCIA Rezago Presupuestal 2022	
CONCEPTO	PPTO INICIAL	PRESUPUESTO NO EJECUTABLE	PPTO VIGENTE DISPONIBLE	CRP	OBLIGACION	PAGOS	PPTO POR EJECUTAR	CRP - OBLIGACIONES - RESERVA PRESUPUESTAL (No se ha recibido el bien o el Servicio)	OBLIGACIONES - PAGOS - CUENTAS POR PAGAR (Se recibió el bien o el servicio)
A-01 - GASTOS DE PERSONAL	9,739	431	9,308	6,683	6,683	6,683	2,625	-	-
A-02 - ADQUISICION DE BYS	2,035		2,035	1,670	841	802	365	829	39
A-03-TRANSFERENCIAS CTES.	12,642	6,960	3,762	2,009	2,009	2,009	1,753	-	-
A-05-OPERACION COMERCIAL	24,530		26,230	20,241	14,817	14,401	5,989	5,423	416
A-07-DIMINUCION DE PASIVOS	197		197	140	140	140	57	-	-
A-08-IMPUESTOS, TASAS Y MU	741		961	697	697	697	264	-	-
FUNCIONAMIENTO	49,884	7,391	42,493	31,440	25,187	24,732	11,053	6,252	455
				74%	59%	58%	26%		
INVERSION	10,000		10,000	8,539	3,320	1,771	1,461	5,219	1,550
				85%	33%	18%			
TOTAL PRESUPUESTO	59,899	7,391	52,508	39,978	28,508	26,503	13,965		2,005
				67%	48%	44%			

PRESUPUESTO NO EJECUTABLE:

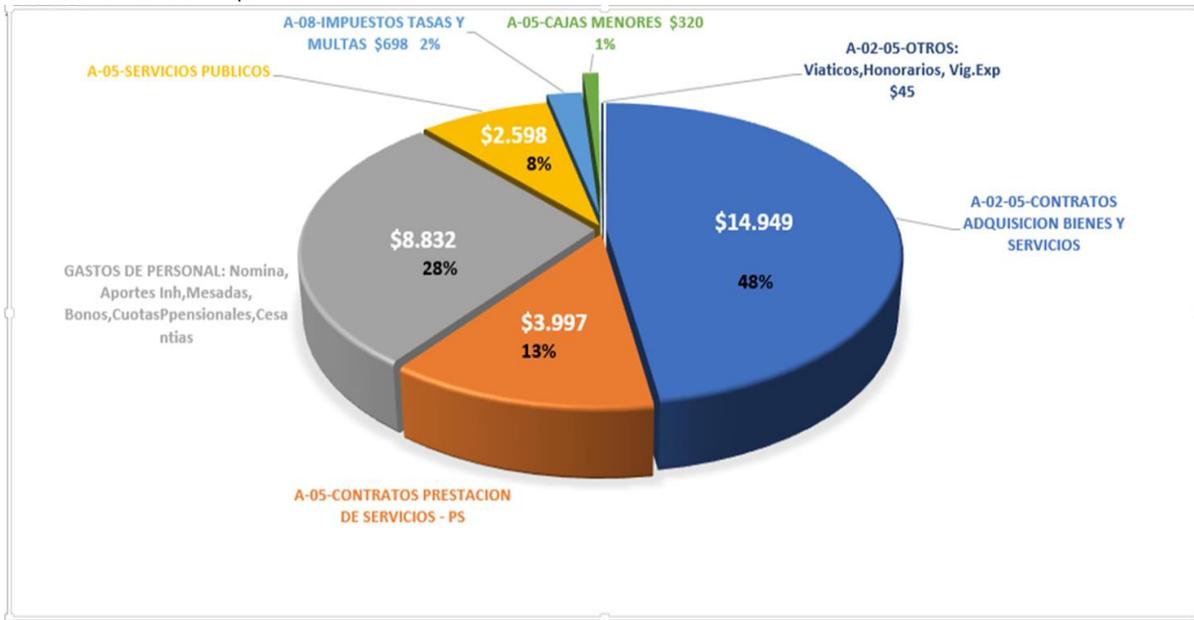
- Bloqueo Previo Concepto \$1.091
- Caso Ammon Agri \$6.300

Nota: Techo permitido por la Normatividad vigente para constitución Reserva presupuestal por Fuerza mayor o caso fortuito

- ❖ **Funcionamiento:** Es el 2% equivalente en pesos a \$997.680.000.
Vigencia /20 \$84.435.500
Vigencia /21 \$ 914.603.097
- ❖ **Inversión:** Es el 15% equivalente en pesos a \$1.500.000.000

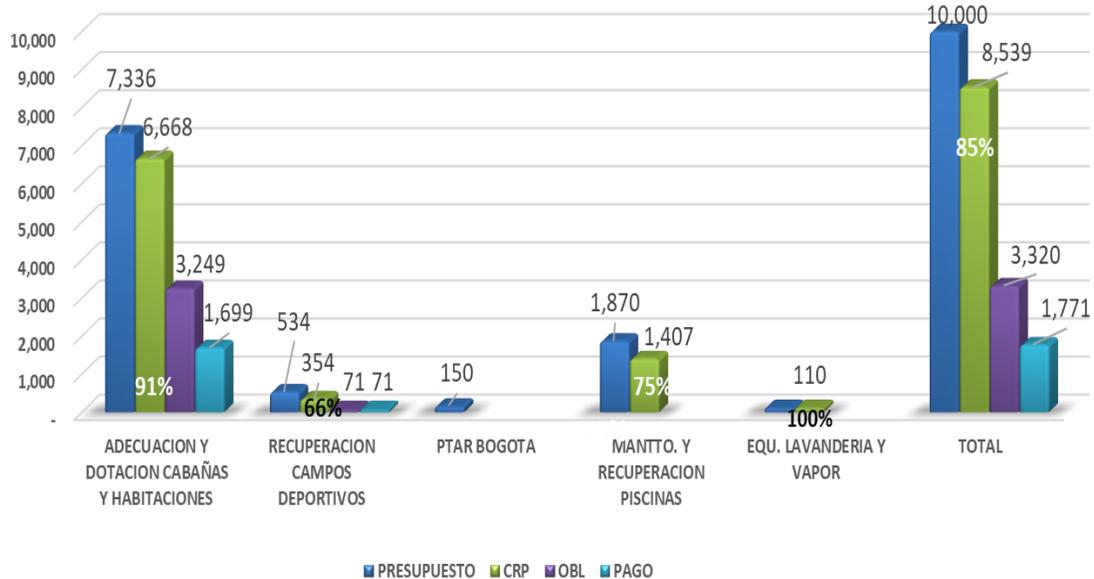
De los compromisos de la presente vigencia por valor de \$39.978 millones, equivalentes al 67% del total del presupuesto asignado al Club Militar; corresponde al resumen de gastos que se detallan a continuación por los conceptos de funcionamiento e Inversión así:

Funcionamiento 55% \$31.440:



Actitud, Perseverancia y Pasión

Del total del presupuesto asignado al Club Militar, el 17% corresponde a Presupuesto de Inversión (Recursos Nación), equivalentes a \$10.000 millones; de los cuales se comprometieron \$8.539 millones, se registraron obligaciones por \$3.320 millones y pagos por valor de \$1.771 millones. En el siguiente grafico se muestra el comportamiento de la ejecución de cada uno de los proyectos de inversión:



Con el presente informe en la Rendición de Cuentas del mes de septiembre se presentó el estado de los Certificados de Disponibilidad Presupuestal-CDP y Compromisos Presupuestales-CRP con saldo; con el fin de generar alertas oportunas a cada uno de los responsables que intervienen en los procesos (Contratos, Financiera y supervisores) para el alistamiento y preparación del cierre de vigencia, y realizar seguimiento a cada uno de los procesos para la optimización de los recursos.

Conclusiones Generales

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

- El avance anual en la ejecución de ingresos a septiembre equivale al 81% del aforo inicial, es decir la suma de \$31.546 millones de pesos; sin embargo, se superó las metas proyectadas y reportadas ante el GSED.
- La ejecución de gastos de funcionamiento en cuanto a compromisos alcanza el 74% de la apropiación vigente disponible de \$42.493 millones, que equivale a la suma de \$ 31.440 millones, con lo que se puede concluir que la ejecución presupuestal de ingresos y gastos refleja equilibrio presupuestal, presentando un margen de ahorro presupuestal del gasto.



Actitud, Perseverancia y Pasión

- Al corte del mes de septiembre se inició el registro de la asignación de vigencias futuras autorizadas por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.
- Con relación a la facturación electrónica el procedimiento avanza con normalidad y respecto de la trazabilidad y lineamientos para el proceso de “Documento Soporte-No obligados a facturar”; se dio cumplimiento a la Directiva Presidencial No.009 del 2020 con la carga de los archivos planos, con lo cual está dispuesta la representación gráfica “comprobante del documento soporte en la plataforma OLIMPIA.

Cordialmente,



PS FREDY ALEXANDER FONSECA VARGAS
Responsable Auditoria de Ingresos



Elaboró y Consolidó: **PSMELBA CARRANZA DAZA**
Responsable Área de Presupuesto



PU ROSALBA FORERO RAMIREZ
Coordinador Grupo de Gestión Financiera



Actitud, Perseverancia y Pasión