

CM. 2100.A.1/141

Bogotá, D.C. 16 de Diciembre de 2022

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

### INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS Y GASTOS AL MES DE NOVIEMBRE 2022

Con toda atención me permito presentar el Informe de la Ejecución presupuestal de Ingresos y Gastos del Club Militar, al corte del mes de noviembre del 2022 así:

#### 1. REZAGO PRESUPUESTAL 2021:

**Cuentas por Pagar:** De las Cuentas por Pagar constituidas al 31 de diciembre de 2021 por valor de \$2.965, en el informe de ejecución del mes de agosto de 2022, se reportó ejecución al 100%.

**Reserva Presupuestal:** De la Reserva presupuestal constituida al 31 de Diciembre del 2021, por valor de \$906 millones al corte del mes de noviembre se presenta ejecución del 98%, que corresponde a los pagos realizados por valor de \$893 millones

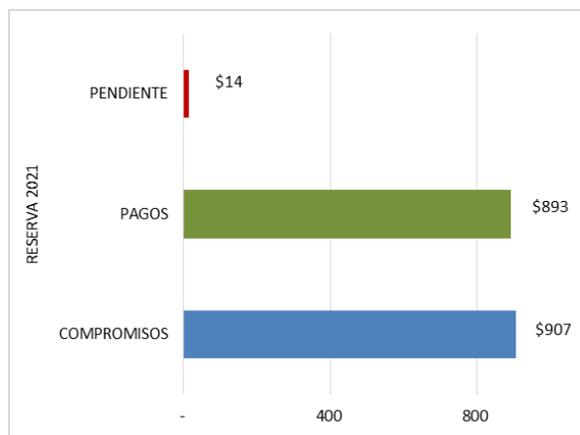
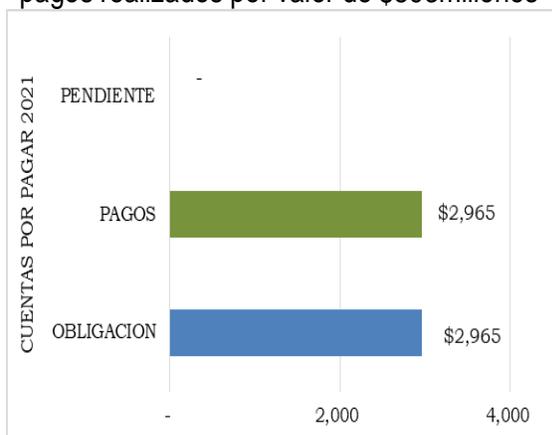


Ilustración 1 Reserva Presupuestal y Cuentas por Pagar Vigencia 2021



Actitud, Perseverancia y Pasión

## 2. VIGENCIA ACTUAL:

### Presupuesto de Rentas: (Cifras en Millones)

Acuerdo Decreto de Liquidación No. 1793 del 21 de diciembre del 2021, con respecto al aforo para el inicio de la vigencia 2022, el Club Militar cuenta con un valor autorizado de \$49.899, distribuidos en ingresos corrientes por valor de \$39.116 millones, y en Recursos de Capital se cuenta con \$10.783 millones que 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	Nu m	Co n	Des 1	Des 2	Des 3	Des 4	Descripción	A FORO INICIAL
3										<b>RECURSOS PROPIOS DE ESTABLECIMIENTOS PÚBLICOS</b>	<b>39,115,564,306.00</b>
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							<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>	<b>10,783,000,000.00</b>
3	1	01	2	02						EXCEDENTES FINANCIEROS	10,783,000,000.00
<b>TOTAL INGRESOS 2021 CLUB MILITAR</b>											<b>49,898,564,306.00</b>

Tabla 1-Aforo Inicial de Ingresos Vigencia 2022

La Ejecución Presupuestal de Ingresos al corte de Noviembre 7/22, refleja un valor acumulado de \$ 39.474 millones de los cuales para el mes de Noviembre el recaudo de los ingresos se refleja por valor de \$4.795 millones, valor mensual alto con relación al comportamiento de los meses anteriores, como se puede observar en la siguiente imagen:



Actitud, Perseverancia y Pasión

### Recaudo de Ingresos:

La siguiente imagen refleja el comportamiento mensual de los ingresos por cada ciclo de negocio así:

CONCEPTOS INGRESO	DESCRIPCION LINEA DE NEGOCIO	META ACUMULADO A NOVIEMBRE	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	RECAUDO EFECTIVO ACUMULADO	% CUMPLIMIENTO SOBRE META TRAZADA
CUOTA SOCIOS	CUOTAS DE SOSTENIMIENTO	<b>35,583</b>	2,157	2,184	2,195	2,266	2,697	2,367	2,296	2,303	2,117	1,753	2,958	25,293	<b>39,474</b>
RECAUDO POR VENTA DE SERVICIOS OPERACIONALES "	ALIMENTOS Y BEBIDAS		643	534	585	698	712	593	818	660	653	767	729	7,392	
	ALOJAMIENTO		403	199	231	285	234	263	513	339	308	400	331	3,506	
	EVENTOS		15	22	80	31	30	50	66	38	91	75	131	630	
	RECREACION Y DEPORTES		42	39	42	47	40	39	50	39	40	32	42	452	
	ARRENDAMIENTO		14	20	32	28	53	7	7	7	9	9	9	194	
	CARNETS		0.17	0.07	0	0	0	0	0	0	0	-	0	1	
OTROS INGRESOS "NO OPERACIONALES	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS		2	1	1	2	2	1	2	3	1	-	1	16	
	RENDIMIENTOS CUENTA ÚNICA		-	90	112	123	146	184	185	237	285	-	581	1,943	
	REINTEGROS INCAPACIDADES		-	-	-	5	5	4	3	1	11	-	12	41	
	RECUPERACIONES	0	1	1	1	-	-	-	0	0	1	1	6		
TOTAL INGRESOS	VR TOTALES RECAUDADOS CLUB MILITAR		3,276	3,090	3,279	3,486	3,920	3,508	3,939	3,626	3,516	3,037	4,795	39,474	

RESUMEN RECAUDOS	RECAUDO CUOTAS DE SOSTENIMIENTO	2,157	2,184	2,195	2,266	2,697	2,367	2,296	2,303	2,117	1,753	2,958	25,293
	RECAUDO OPERACIONALES	1,118	814	970	1,089	1,070	952	1,454	1,082	1,101	1,283	1,242	12,175
	RECAUDO NO OPERACIONALES	2	92	114	131	154	189	189	241	298	1	595	2,006
	TOTAL INGRESOS	3,276	3,090	3,279	3,486	3,920	3,508	3,939	3,626	3,516	3,037	4,795	39,474

Es importante precisar que del valor recaudado a noviembre/22, se clasificaron \$976 millones que corresponden al mes de Octubre de los siguientes conceptos:

CAJA PAGADORA	CUOTAS	CONSUMOS	JUNIOR Y PF	TOTAL
EJERCITO 1052 - 1062-1072- COMPENSACION	\$ 30,966,572	\$ 662,252,138	\$ 367,000	\$ 693,585,710
RENDIMIENTOS CUN				\$ 279,489,315
Intereses sobre depósitos en instituciones financieras				\$ 3,520,107
NO CLASIFICADO EN OCTUBRE 2022 POR DIFERENTES MOTIVOS				<b>976,595,132</b>

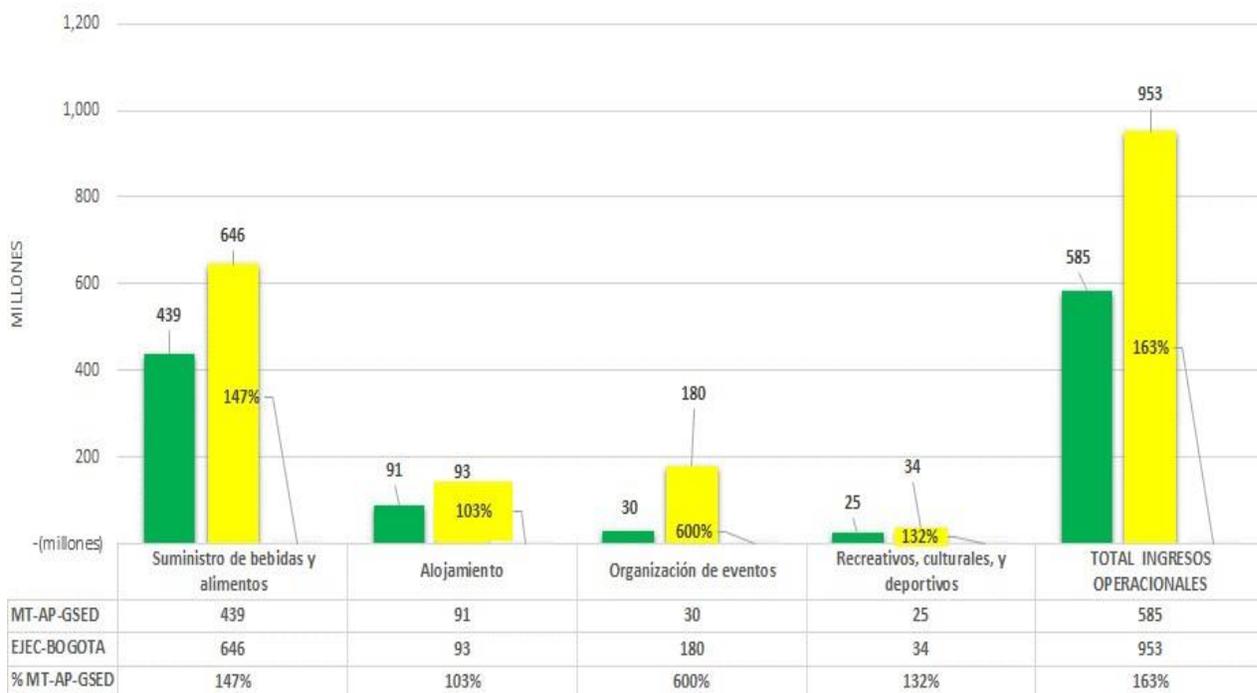


Actitud, Perseverancia y Pasión

De igual manera, del valor de los ingresos del mes de noviembre, con relación a la gestión de cobro; se observa que en el mes de octubre no ingresaron oportunamente los conceptos de Caja Pagadora de EJC \$ 693.585.710 millones; Recursos de Capital-intereses financieros de la CUN (Cuenta Única Nacional) \$ 279.489.315, los cuales se clasificaron en el mes de noviembre/2022.

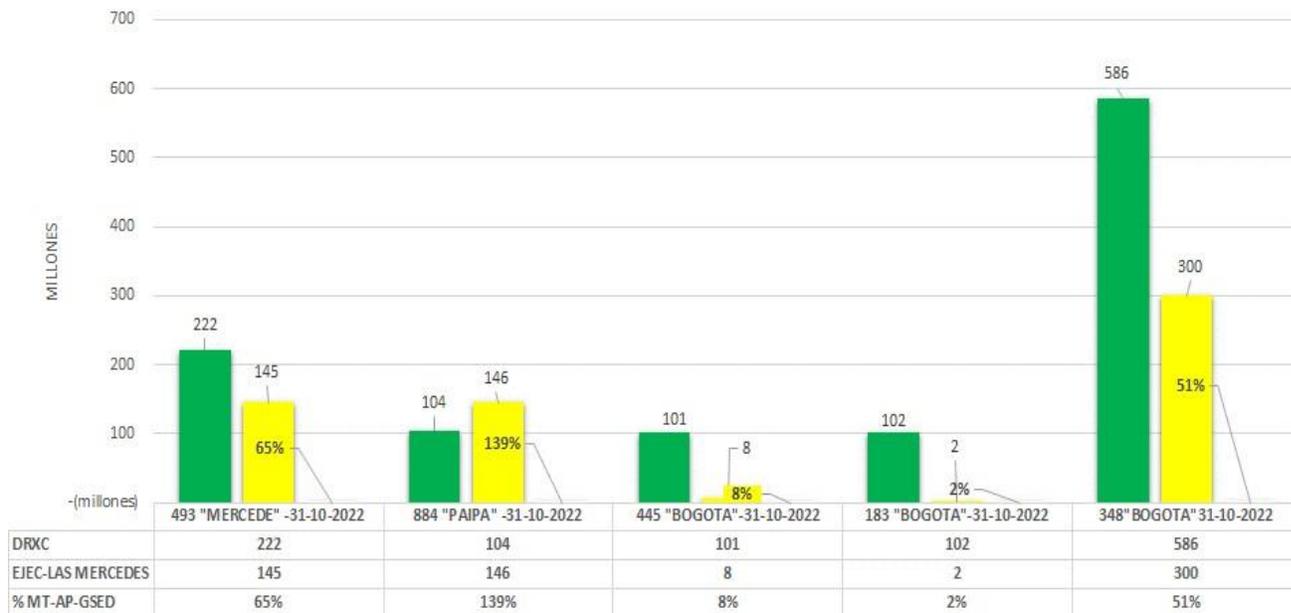
Respecto de la Ejecución Presupuestal a nivel de Sedes del Club Militar en el mes de Noviembre se observa que se superó las metas propuestas ante el GSED VS Ejecución (Recaudo)

**SEDE BOGOTA VENTAS Vs METAS OPERACIONALES POR LINEA DE SERVICIO NOVIEMBRE 2022**

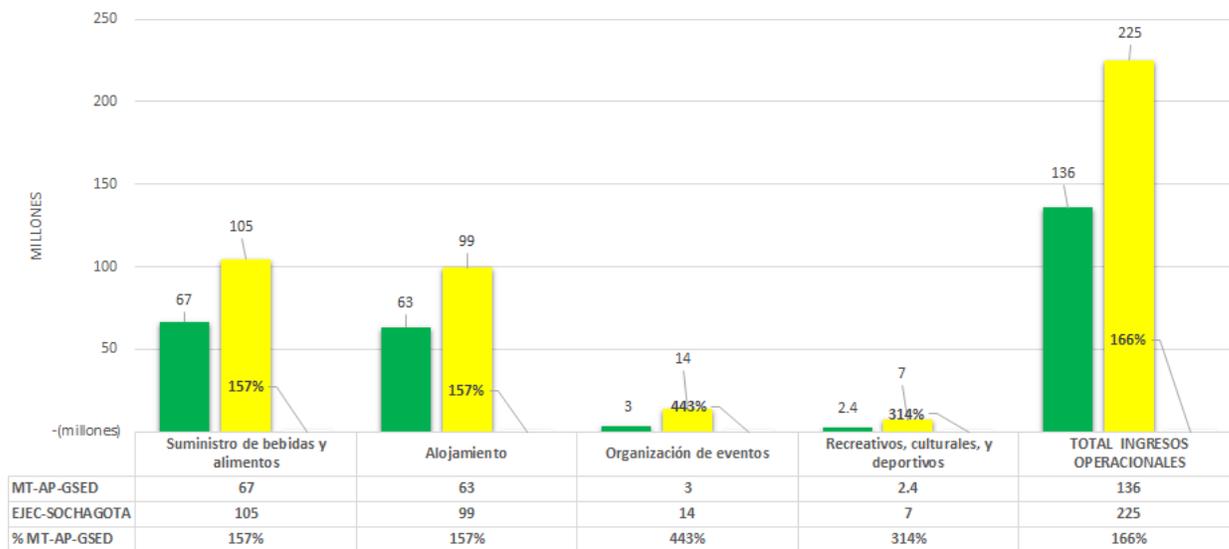


*Actitud, Perseverancia y Pasión*

**SEDE LAS MERCEDES VENTAS Vs METAS OPERACIONALES POR LINEA DE SERVICIO NOVIEMBRE 2022**



**SEDE SOCHAGOTA VENTAS Vs METAS OPERACIONALES POR LINEA DE SERVICIO NOVIEMBRE 2022**

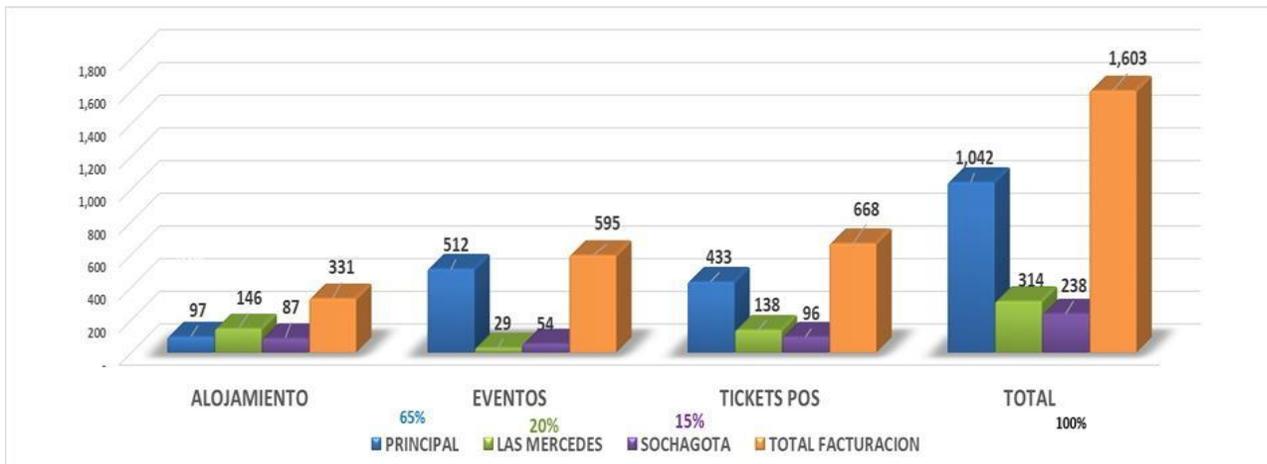


Actitud, Perseverancia y Pasión

### Factura Electrónica:

Ingresos por Facturación Electrónica del mes de Noviembre se evidencia en nuestras líneas de negocio el incremento de Eventos sede principal y en alojamiento sede las Mercedes. Para un rendimiento 926 millones.

Se recomienda al interior de cada línea de negocio interactuar con el Grupo de Gestión Financiera,



### Presupuesto de Gastos:

Del presupuesto asignado para la vigencia del 2022 de \$59.899 millones, se encuentran bloqueados en “Distribución Previo Concepto DGPPN” la suma de \$822 millones de pesos, con lo cual la apropiación vigente disponible es de \$59.076 millones.

CONCEPTO	PPTO INICIAL	BLOQUEO PREVIO CONCEPTO	PPTO VIGENTE DISPONIBLE
A-01 - GASTOS DE PERSONAL	9,739	162	9,577
A-02 - ADQUISICION DE BYS	2,035		2,035
A-03-TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12,642	660	10,062
A-05 - OPERACIÓN COMERCIAL	24,530		26,230
A-07 - DIMINUION DE PASIVOS	197		197
A-08 -IMPUESTOS,TASAS MULTAS	741		961
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>49,884</b>	<b>822</b>	<b>49,062</b>
<b>INVERSION</b>	<b>10,000</b>		<b>10,000</b>
<b>TOTAL</b>	<b>59,884</b>	<b>822</b>	<b>59,076</b>

Tabla 2 – Presupuesto Club Militar vigencia 2022 Dec.1793-2021



Actitud, Perseverancia y Pasión

Del presupuesto de Funcionamiento por valor de \$49.884 millones, se encuentra en bloqueo previo concepto el valor de \$822 millones y adicionalmente se considera como presupuesto no ejecutable el valor de \$6.300 millones, apropiados en transferencias por recurso 21, para atender el caso AMMON AGRI, de lo cual, al corte del mes de noviembre no se ha generado ningún fallo por este concepto; por lo que se cuenta con un presupuesto vigente disponible de \$42.762 millones.

PRESUPUESTO CLUB MILITAR				ESTADO EJECUCION PRESUPUESTAL				
CONCEPTO	PPTO INICIAL	PPTO NO EJECUTABLE	PPTO VIGENTE DISPONIBLE	CDP	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGOS	PPTO POR EJECUTAR
FUNCIONAMIENTO	49,884	7,122	42,762	40,590	39,215	31,843	30,585	3,547
INVERSION	10,000		10,000	10,000	9,468	6,476	4,973	532
<b>TOTAL</b>	<b>59,884</b>	<b>7,122</b>	<b>52,776</b>	<b>50,605</b>	<b>48,683</b>	<b>38,319</b>	<b>35,558</b>	<b>4,079</b>



**PRESUPUESTO NO EJECUTABLE:**

- Bloqueo Previo concepto \$822
- Caso Ammon Agri \$6.300

El comportamiento de la ejecución presupuestal por gastos de funcionamiento al corte del mes de noviembre presenta un avance a nivel de compromisos de \$39.215 millones equivalentes al 92%, del presupuesto vigente disponible; de los cuales se han obligado \$38.319 que millones que corresponden al 74% y pagos por \$35.558 millones.

En la siguiente imagen se desagregan los conceptos del gasto que integran los gastos de funcionamiento, donde se muestran alertas, para el cierre de vigencia 2022, como recomendación para que se tome acción referente al avance de la facturación para disminuir la proyección de constitución Reservas Presupuestales.



Actitud, Perseverancia y Pasión



Con relación al Presupuesto de Inversión se expidieron compromisos presupuestales por valor de \$9.468 millones, equivalentes al 95% del total del presupuesto de Inversión, de los cuales se registran obligaciones por valor de \$6.476 millones y pagos por valor de \$6.033 millones.

UEJ	NOMBRE UEJ	RUBRO	DESCRIPCION	APR. VIGENTE	CDP	COMPROMISO	OBLIGACION	ORDEN PAGO	PAGOS	PPTO X CRP
15-10-00	CLUB MILITAR DE OFICIALES	C:1507-0100-2	RECUPERACION Y MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA ESTRATEGICA DEL CLUB MILITAR EN BOGOTA, PAIPA, NILO	\$ 10.000.000.000.00	\$ 9.999.999.999.37	\$ 9.467.611.862.91	\$ 6.475.926.567.96	\$ 6.033.414.999.22	\$ 4.973.203.306.22	\$ 532.388.136.46



Valores en millones de pesos

DE-M03-F01-V4

## Conclusiones Generales

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

- 1º. Se observa el cumplimiento de las metas trazadas tanto en ingresos como en gastos, las cuales se superaron, reflejando un balance positivo en la gestión.
- 2º. 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 las reservas presupuestales

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*



*Actitud, Perseverancia y Pasión*