

210-91

Bogotá, D.C. agosto 09 del 2023

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

INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL ACUMULADO AL MES DE JULIO DE 2023

Con toda atención me permito presentar al señor Vicealmirante (RA) Director General del Club Militar 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 julio del 2023 así:

1. REZAGO PRESUPUESTAL 2022:

Cuentas por Pagar: De las Cuentas por Pagar constituidas al 31 de diciembre de 2022 por valor de \$1.537 millones, al corte del mes de abril se reporta ejecución de pagos por el 100%.

Reserva Presupuestal:

De la Reserva presupuestal constituida al 31 de diciembre del 2022, por valor de \$1.571 millones en la siguiente imagen se puede observar el comportamiento de ejecución presupuestal al corte del mes de julio de 2023

Año Fiscal:	2022				
Vigencia:	Reservas				
Periodo:	Julio 31-2023				
DESCRIPCION	RESERVA CONSTITUIDA	REDUCCION RESERVA	COMPROMISO	OBLIGACION	SALDO X EJECUTAR
FUNCIONAMIENTO	515,724,541.63	7,715,461.52	\$ 508,009,080.11	\$ 437,348,163.20	\$ 70,660,916.91
INVERSION	1,055,182,491.67		\$ 1,055,182,491.67	\$ 885,271,668.41	\$ 169,910,823.26
TOTAL RESERVA	1,570,907,033.30	7,715,461.52	\$ 1,563,191,571.78	\$ 1,189,419,259.12	\$ 240,571,740.17
	100%	0.49%	99.51%	76.09%	15.39%

Tabla 1 -Ejecución Rezago Presupuestal 2022

2. VIGENCIA ACTUAL:

Presupuesto de Rentas: (Cifras en Millones)

El Gobierno Nacional, mediante el Decreto de Liquidación No. 2590 del 23 de diciembre del 2022, decretó el presupuesto de rentas y recursos de capital para el Club Militar para la vigencia 2023, un aforo inicial de ingresos corrientes valor total de \$44.319 millones, y en Recursos de Capital se cuenta con \$7.153 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.

El Avance de la ejecución presupuestal de ingresos por concepto de recaudo acumulado al corte del mes de julio de 2023, frente a las metas establecidas, se refleja un valor de \$28.572 millones, equivalentes al 114%, de la meta global.

Con relación al comportamiento de las Cuotas de Sostenimiento alcanzó el 103% con \$18.145 millones; por Ingresos Operacionales el recaudo de las ventas de servicios que incluye las cuatro líneas de bienestar, como son: Alojamiento, Alimentos y Bebidas, Eventos, Recreación y Deportes alcanzó el 109%, que equivalen a \$8.092 millones. De igual manera se reflejan \$2.335 millones por el concepto de rendimientos financieros de la cuenta única nacional CUN, entre otros conceptos.

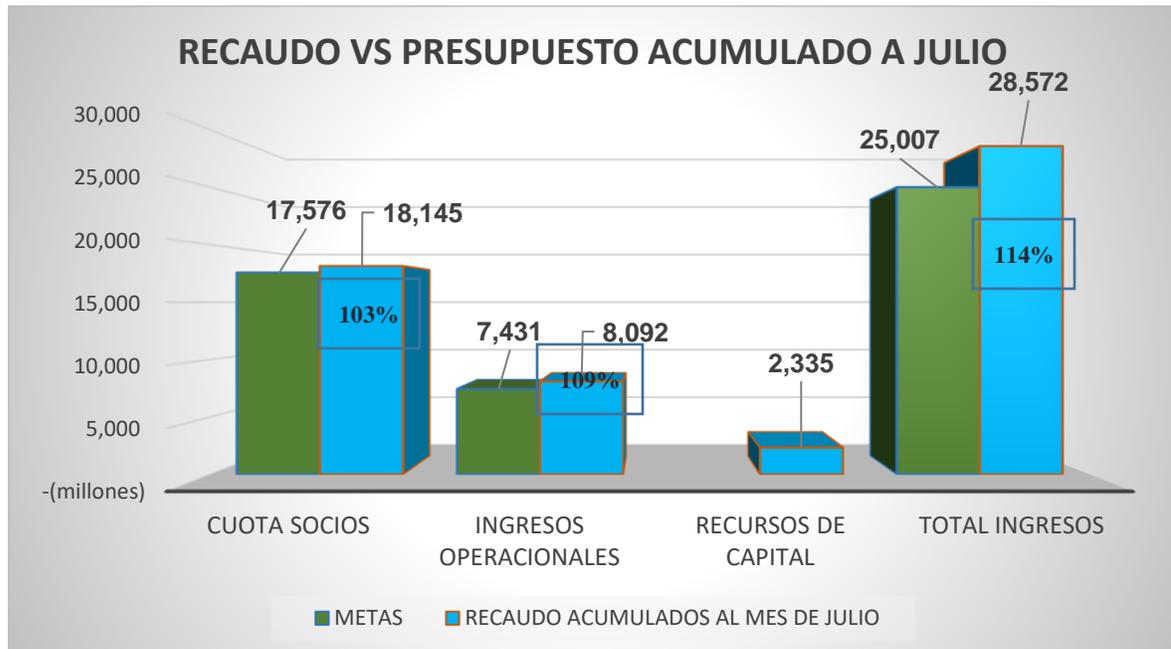


Tabla 2 -Ejecución de Ingresos vs metas Vigencia 2023

A continuación, se detalla su comportamiento mensual:

AÑO FISCAL	2023	RECAUDO ACUMULADO A JULIO								
DETALLE	AFORO	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	TOTAL RECAUDADO	% FRENTE A LAS METAS
TOTAL AFORO	44,319	3,471	3,245	2,653	3,894	3,567	3,857	5,551	26,237	59%
OPERACIÓN COMERCIAL	14,401	1,164	927	1,000	928	1,264	1,310	1,500	8,092	56%
ALIMENTOS & BEBIDAS	8,744	666	568	611	671	843	825	906	5,091	58%
ALOJAMIENTO	4,147	396	246	277	199	269	347	483	2,217	53%
RECREACION Y DEPORTES	535	56	43	54	44	59	70	58	385	72%
EVENTOS	745	22	37	29	10	39	24	29	190	25%
ARRENDAMIENTOS	229	24	33	28	4	53	43	24	210	91%
CARNÉS	1	-	-	0	-	0	-	-	0	3%
CUOTAS SOCIOS	29,918	2,307	2,318	1,654	2,966	2,303	2,547	4,051	18,145	61%
RECURSOS DE CAPITAL	7,153	6	344	338	375	394	15	864	2,335	33%
TOTAL	51,472	3,476	3,588	2,991	4,268	3,961	3,872	6,414	28,572	56%

Tabla 3-Ejecución de Ingresos desagregada por concepto del ingreso primer semestre

Presupuesto de Gastos:

Del presupuesto asignado mediante Decreto de liquidación No. 2590 del 23 de diciembre de 2022, para la presente vigencia por valor de \$51.472 millones, se encuentran bloqueados en "Distribución Previo Concepto DGPPN" la suma de \$858 millones de pesos, de los cuales se gestiona solicitud de levantamiento previo concepto.

Es preciso indicar que al corte del mes de julio con Decreto 1234 del 25 de julio de 2023, por el cual se efectúa unas modificaciones al presupuesto General de la Nación de la vigencia fiscal 2023, se adiciona al Club Militar \$5.000 millones en presupuesto de Inversión, para un total de presupuesto vigente de \$56.472 millones.

El comportamiento de la ejecución presupuestal de Gastos al corte del mes de julio presenta un avance de ejecución presupuestal de \$29.633 millones equivalentes al 57.8% a nivel de compromisos y \$20.719 millones que corresponden al 40.4% a nivel de obligaciones; pagos por valor de \$20.644 millones que representan el 40.1% del presupuesto de funcionamiento.

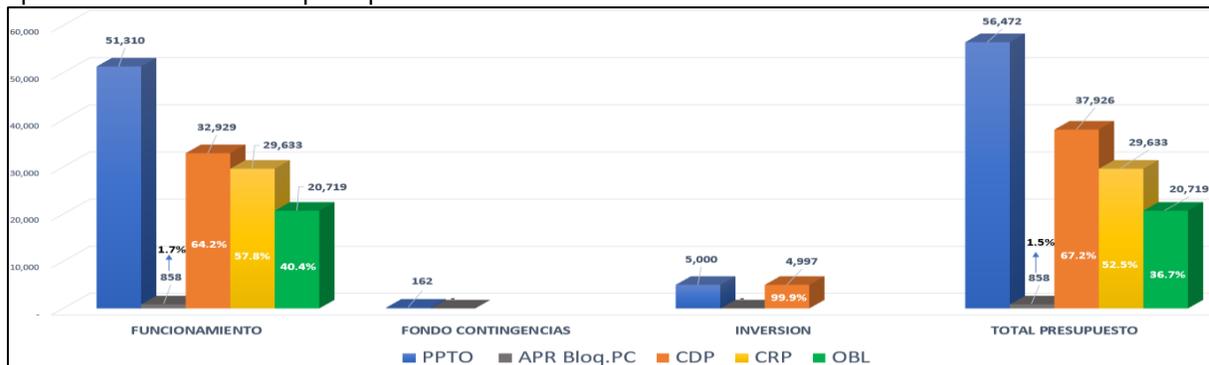


Tabla 4 Ejecución Presupuestal de Gastos

En el siguiente cuadro se detalla el comportamiento de la ejecución presupuestal desagregada por cada uno de los objetos del gasto así:

EJECUCION PRESUPUESTAL												
CONCEPTO	PRESUPUESTO VIGENTE	BLOQUEO PREVIO CONCEPTO	ADICION (+)	REDUCCION N (-)	APR VIGENTE DISPONIBLE	CDP	APR. LIBRE DE AFECTACION	CRP	OBL	PRESUPUESTO SIN CRP		
A-01-GASTOS DE PERSONAL	11,716	858			10,858	6,313	54%	4,545	39%	6,313	6,313	4,545
A-02-ADQUISICION DE BYS	2,150	-			2,150	2,025	94%	125	6%	1,859	1,183	291
A-03-TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12,626	-	40	140	12,526	1,722	14%	10,804	86%	1,722	1,722	10,804
A-05-GASTOS DE COMERCIALIZACION Y PRODUCCION	23,825	-		220	23,605	21,787	91%	1,818	8%	18,658	10,419	4,947
A-07-DIMINUION DE PASIVOS	209	-	64		273	262	125%	11	5%	262	262	11
A-08-IMPUESTOS, TASAS, MULTAS Y SANCIONES	784	-	256		1,040	820	105%	220	28%	820	820	220
FUNCIONAMIENTO	51,310	858	360	360	50,452	32,929	64%	17,523	34%	29,633	20,719	20,819
	100%	1.7%			98.3%	64.2%		34.2%		57.8%	40.4%	40.6%
B-16-04-01-APORTE FONDO CONTINGENCIAS	162	-			162			162		-	-	162
B-FONDO CONTINGENCIAS	162	-	-	-	162	-	-	162	-	-	-	162
C-1507-0100-2-0-1507031-02 RECUPERACION Y MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA ESTRATEGICA DEL CLUB MILITAR EN BOGOTA, PAIPA, NILO			5,000		5,000	4,997		3				
INVERSION	-	-	5,000	-	5,000	4,997	-	3	-	-	-	-
						100%				0%		0%
TOTAL PPTO CLUB MILITAR	51,472	858	5,360	360	55,614	37,926	68%	17,688	32%	29,633	20,719	20,981
	100%	1.7%			98.5%	68.0%		31.8%		57.6%	36.7%	40.8%

Tabla 5 Ejecución Presupuestal de Gastos Desagregada por Objeto del Gasto

Frente al resultado del 57.8% de ejecución presupuestal a nivel de compromisos, es importante precisar que se gestiona el levantamiento del previo concepto, para atender necesidades apremiantes e imprescindibles para la operación del Club Militar y bajo esta expectativa, se requiere contar con el respectivo cupo presupuestal, para finalizar sin contratiempos la presente vigencia.

Es importante resaltar que la gestión del recaudo del Club Militar a la fecha y lo estimado para finalizar la vigencia fiscal 2023, es suficiente para cubrir los gastos contemplados por la entidad.

De los compromisos expedidos por valor de \$29.633 millones, en la siguiente grafica se detalla en resumen los conceptos del gasto y su participación porcentual en la ejecución presupuestal

DETALLE OBJETO DEL GASTO	TOTAL CRP
A-02-Y A-05 - ADQ.BIENES Y SERVICIOS	13,595
A-05-CTOS PRESTAC.SERVICIOS - OPS	4,308
A-01-A-03-07-GASTOS DE PERSONAL	8,297
A-01-Nomina y Aportes Inherentes	6,313
A-03-Transferencias: Mesadas, Bonos y Cuotas Partes Pensionales	1,722
Mesadas Pensionales	1,288
Bonos Pensionales	372
Cuotas Partes Pensionales	17
Incapacidades-Licencia Maternidad	45
A-07-Disminución de Pasivos:	262
Cesantías Parciales	86
Cesantías Definitivas	176
A-05-SERVICIOS PUBLICOS	2,363
A-08-IMPUESTOS TASAS Y MULTAS	812
A-05-CAJAS MENORES	238
A-02-05-OTROS	21
Honorarios	6
Vaiticos	11
Certific Bomberos	3
TOTAL COMPROMISOS-CRP	29,633

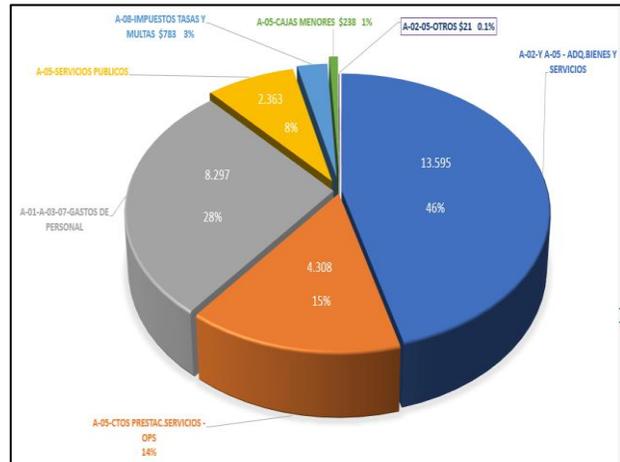


Tabla 5 Resumen CRP por objeto del gasto y su participación porcentual

Con relación a las metas establecidas frente a la ejecución presupuestal, es importante resaltar el cumplimiento de las mismas, ya que se puede observar en la siguiente imagen una excelente gestión al corte del mes de julio de la presente vigencia.

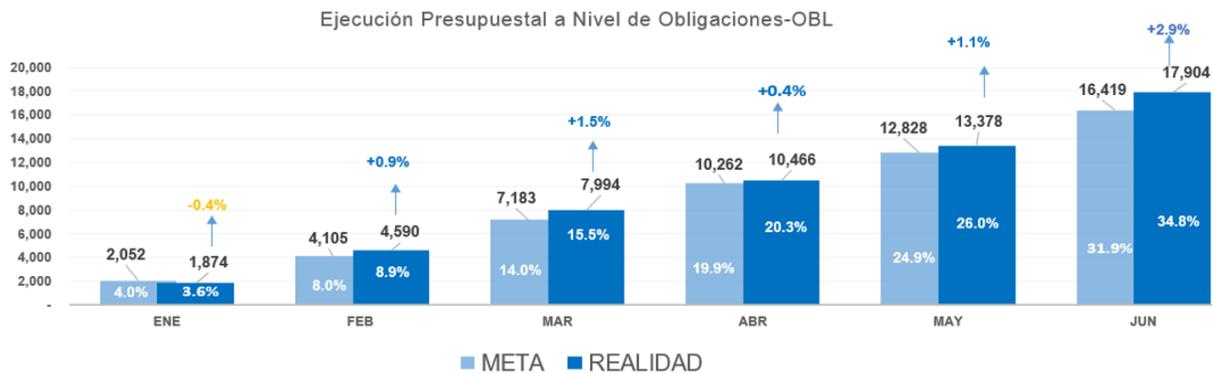
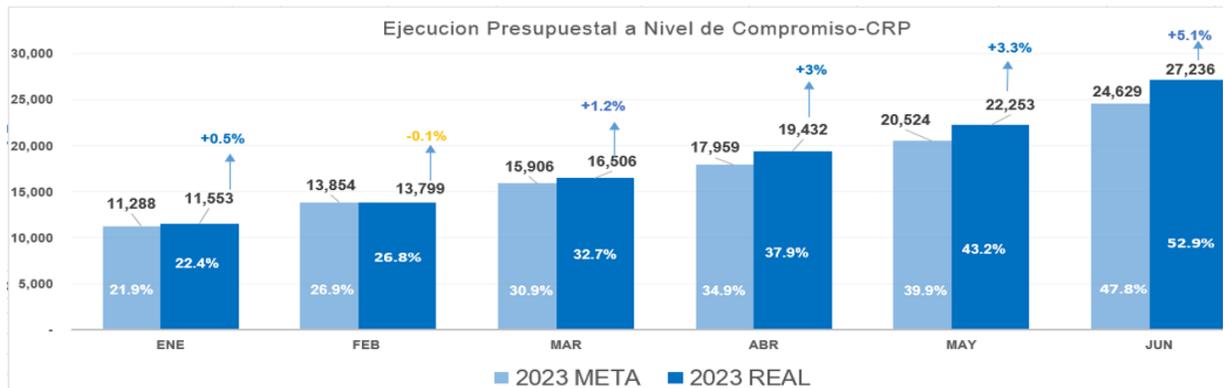
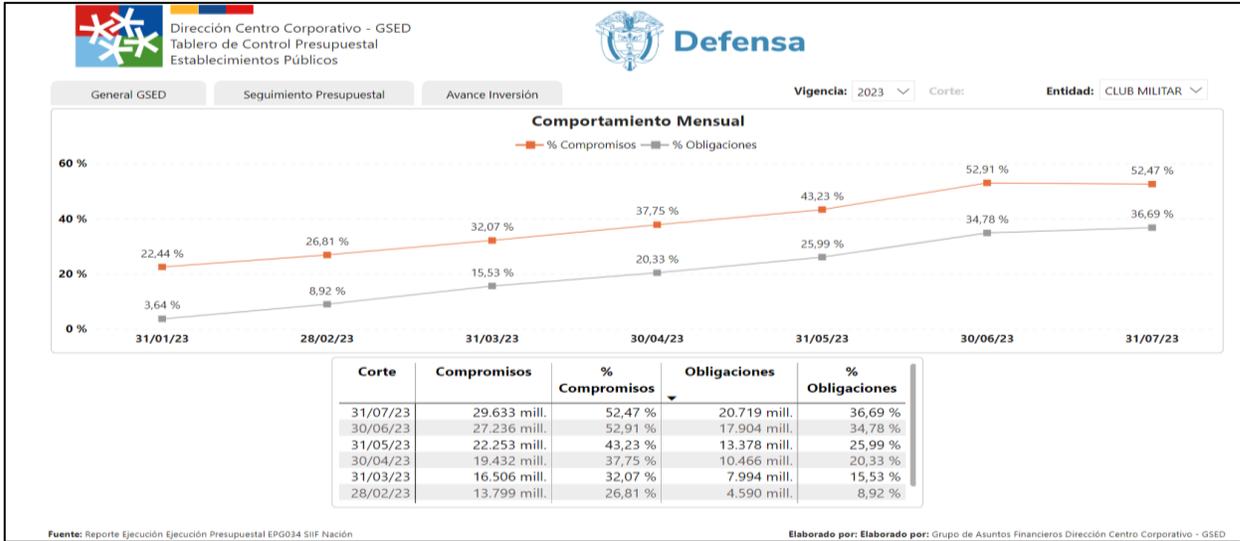


Tabla 6 Ejecución CRP-OBL VS METAS

Conclusiones Generales

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

1°. Con Decreto 1234 del 25 de julio de 2023, se adiciona al Club Militar \$5.000 millones en presupuesto de Inversión, para un total de presupuesto vigente de \$56.472 millones y se gestiona el levantamiento del previo concepto para atender necesidades apremiantes e imprescindibles.

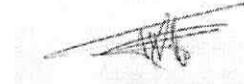
2°. Al corte del mes de julio la ejecución presupuestal de ingresos (recaudo) refleja un valor de \$28.572 millones que representan el 114% frente a las metas establecidas.

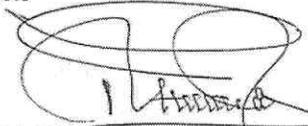
2°. A nivel desagregado por fuente de Funcionamiento la ejecución presupuestal de gastos alcanzó el valor de \$29.633 millones a nivel de compromisos que representan el 57.8% del total del presupuesto de funcionamiento y en obligaciones \$20.719 millones equivalentes al 40.4%, evidenciando efectividad en los niveles de cumplimiento de los objetivos definidos.

3°. A nivel general la ejecución presupuestal refleja un excelente comportamiento y una buena gestión.

Cordialmente,


Elaboró PS Melba Carranza Daza
Responsable de Presupuesto


PS Fredy Fonseca
Responsable Auditoría de Ingresos


PU ROSALBA FORERO RAMIREZ
Coordinador Grupo Gestión Financiera


CR FAC JOHN FREDY UBAQUE RODRIGUEZ
Subdirector General