

100-80

Bogotá, D.C. julio 06 del 2023

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

### INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL ACUMULADO AL MES DE JUNIO 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 junio del 2023 así:

#### 1. REZAGO PRESUPUESTAL 2022:

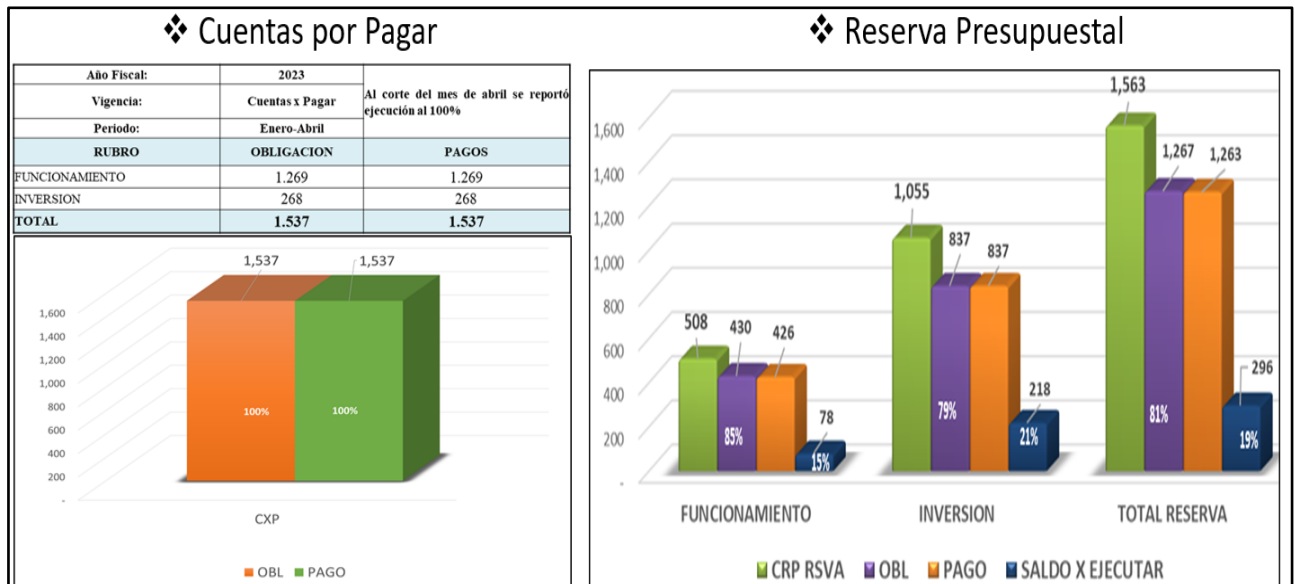


Tabla 1 Rezago Presupuestal Vigencia 2022

**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 \$1.564 millones al corte del mes de junio presenta ejecución a nivel de obligaciones por valor de \$1.267 millones, equivalentes al 81% del total de la Reserva Presupuestal constituida y pagos por \$1.263 millones, los cuales representan el 80%.

## 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 junio de 2023, frente a las metas establecidas, se refleja un valor de \$22.146 millones, equivalentes al 105%, de la meta global; Cuotas de Sostenimiento alcanzó el 93% con \$15.116 millones; por Ingresos Operacionales que incluye el recaudo de las ventas de servicios de Alojamiento, Alimentos y Bebidas, Eventos, Recreación y Deportes alcanzó el 110%, que equivalen a \$5.975 millones; de igual manera se reflejan \$1.460 millones por el concepto de rendimientos financieros de la cuenta única nacional CUN, entre otros conceptos.

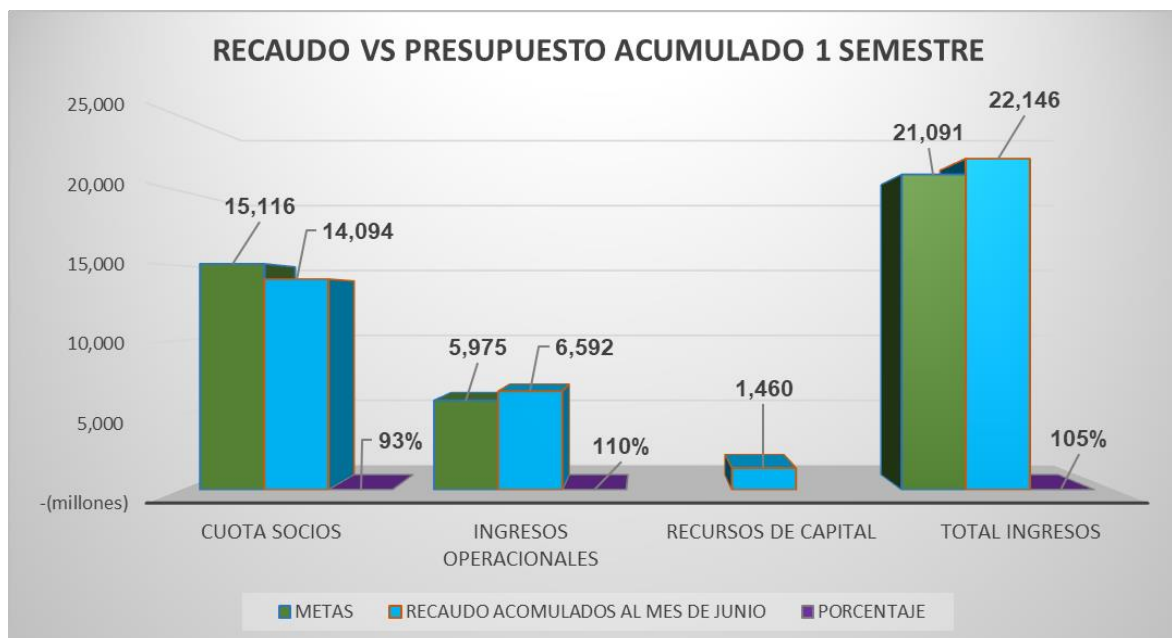


Tabla 2 -Ejecución de Ingresos vs metas Vigencia 2023

A continuación, se detalla su comportamiento mensual:

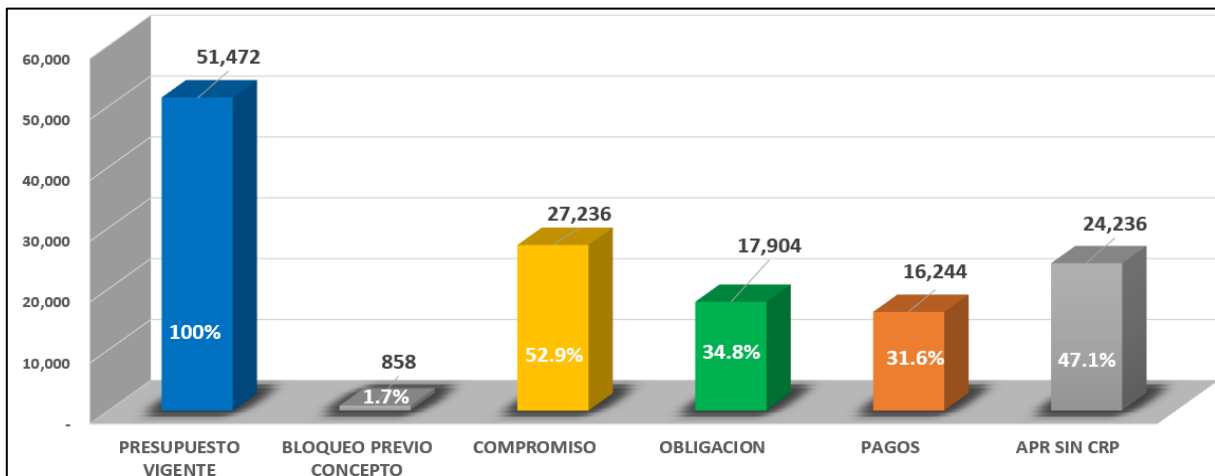
AÑO FISCAL	2023	RECAUDO ACUMULADO 1 SEMESTRE						
DETALLE	AFORO	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	TOTAL RECAUDADO
<b>TOTAL AFORO</b>	<b>44,319</b>	<b>3,471</b>	<b>3,245</b>	<b>2,653</b>	<b>3,894</b>	<b>3,567</b>	<b>3,857</b>	<b>20,686</b>
<b>OPERACIÓN COMERCIAL</b>	<b>14,401</b>	<b>1,164</b>	<b>927</b>	<b>1,000</b>	<b>928</b>	<b>1,264</b>	<b>1,310</b>	<b>6,592</b>
ALIMENTOS & BEBIDAS	8,744	666	568	611	671	843	825	4,185
ALOJAMIENTO	4,147	396	246	277	199	269	347	1,734
RECREACION Y DEPORTES	535	56	43	54	44	59	70	327
EVENTOS	745	22	37	29	10	39	24	161
ARRENDAMIENTOS	229	24	33	28	4	53	43	186
CARNÉS	1	-	-	0	-	0	-	0
<b>CUOTAS SOCIOS</b>	<b>29,918</b>	<b>2,307</b>	<b>2,318</b>	<b>1,654</b>	<b>2,966</b>	<b>2,303</b>	<b>2,547</b>	<b>14,094</b>
<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>	<b>7,153</b>	<b>6</b>	<b>344</b>	<b>338</b>	<b>375</b>	<b>394</b>	<b>4</b>	<b>1,460</b>
<b>TOTAL</b>	<b>51,472</b>	<b>3,476</b>	<b>3,588</b>	<b>2,991</b>	<b>4,268</b>	<b>3,961</b>	<b>3,861</b>	<b>22,146</b>

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

### Presupuesto de Gastos:

Acuerdo Decreto de liquidación No. 2590 del 23 de diciembre de 2022, se encuentran bloqueados en “Distribución Previo Concepto DGPPN” la suma de \$858 millones de pesos, los cuales están sujetos a la autorización de Hacienda para su utilización.

Del presupuesto de gastos asignado para la vigencia 2023 por valor de \$51.472 millones, la ejecución presupuestal de Gastos al corte del mes de junio presenta un avance de ejecución presupuestal de \$27.236 millones equivalentes al 52.9% a nivel de compromisos y \$17.904 millones que corresponden al 34.8% a nivel de obligaciones; pagos por valor de \$16.244 millones que representan el 31.6%.



CONCEPTO	PRESUPUESTO VIGENTE	BLOQUEO PREVIO CONCEPTO	APR VIGENTE DISPONIBLE	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGOS	PRESUPUESTO SIN CRP
A-01-GASTOS DE PERSONAL	11,716	858	10,858	5,457	5,457	5,135	6,259
A-02-ADQUISICION DE BYS	2,150	-	2,150	1,748	996	915	402
A-03-TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12,626	-	12,526	1,546	1,546	1,374	10,980
A-05-GASTOS DE COMERCIALIZACION Y PRODUCCION	23,825		23,605	17,598	9,018	7,934	6,007
A-07-DIMINUCION DE PASIVOS	209	-	273	95	95	95	178
A-08-IMPUESTOS, TASAS, MULTAS Y SANCIONES	784	-	1,040	791	791	791	250
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>51,310</b>	<b>858</b>	<b>50,452</b>	<b>27,236</b>	<b>17,904</b>	<b>16,244</b>	<b>24,074</b>
B-10-04-01-APORTE FONDO CONTINGENCIAS	162		162	-	-	-	162
<b>TOTAL PPTO CLUB MILITAR</b>	<b>51,472</b>	<b>858</b>	<b>50,614</b>	<b>27,236</b>	<b>17,904</b>	<b>16,244</b>	<b>24,236</b>

Tabla 5 Ejecución Presupuestal de Gastos

Bajo el análisis de ingresos vs gastos la proyección de ingresos se observa suficiente frente a los gastos proyectados al cierre de la vigencia; no obstante, es importante realizar seguimiento mensual al flujo de caja.

De los compromisos expedidos por valor de \$27.236 millones, en la siguiente grafica se detalla en resumen los conceptos del gasto

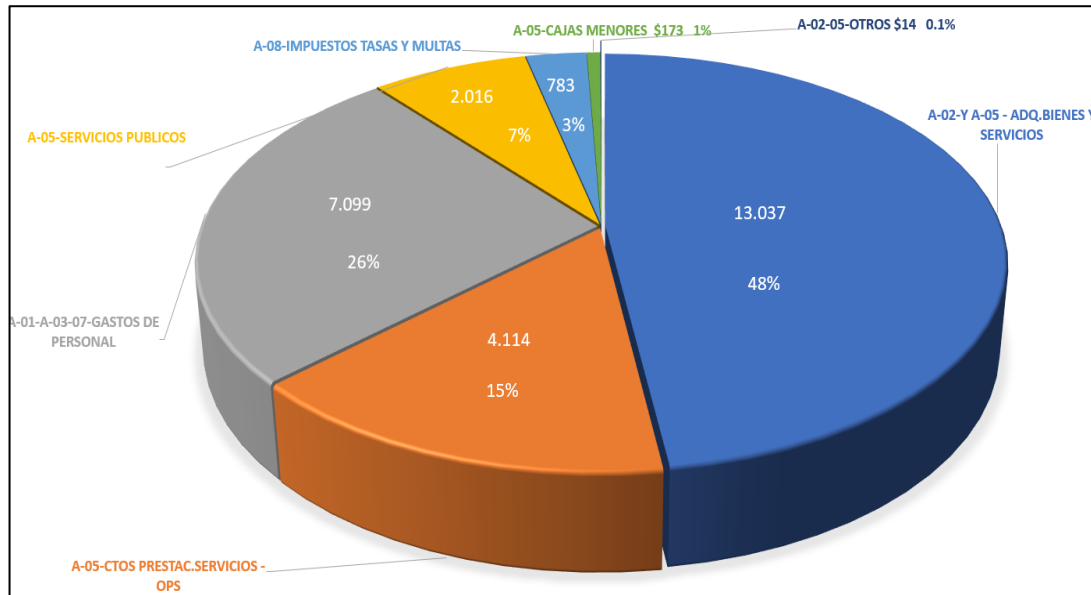


Tabla 5 Resumen CRP por objeto del gasto y su participación porcentual

## Conclusiones Generales

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

1°. Al corte del mes de junio la ejecución presupuestal de ingresos (recaudo) refleja un valor de \$22.146 millones que representan el 105% frente a las metas establecidas.

2°. A nivel desagregado por fuente de Funcionamiento la ejecución presupuestal de gastos alcanzó el valor de \$27.236 millones a nivel de compromisos que representan el 52.9% del total del presupuesto y en obligaciones \$17.904 millones equivalentes al 34.8%, 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,

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