

210-092

Bogotá, D.C. 08 de abril de 2024

Señor Contralmirante  
**JAVIER ALFONSO JAIMES PINILLA**  
Director General Club Militar  
Bogotá, D.C.

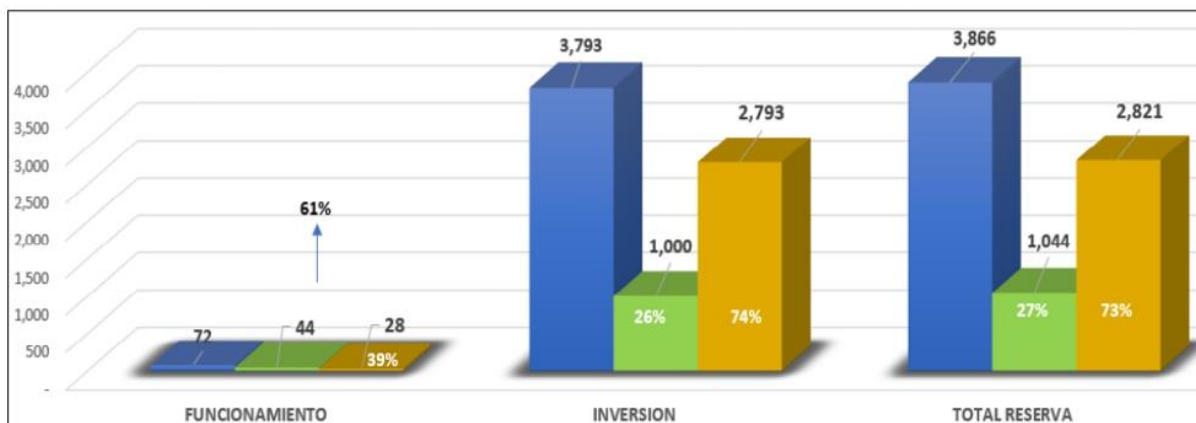
### INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL A MARZO 31 DE 2024

Con toda atención me permito presentar al señor Contralmirante 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 marzo de 2024:

#### 1. RESERVA PRESUPUESTAL 2023:

**Reserva Presupuestal:** De la Reserva Presupuestal constituida al 31 de diciembre del 2023, por valor de \$3.866 millones, al corte del mes de enero se registra ejecución de \$729 millones, equivalentes al 19%.

Vigencia:	Reservas 2023		
Periodo:	Marzo-2024		
DESCRIPCION	RESERVA	EJECUCION	PENDIENTE POR EJECUTAR
FUNCIONAMIENTO	72	44	28
INVERSION	3,793	1,000	2,793
<b>TOTAL RESERVA</b>	<b>3,866</b>	<b>1,044</b>	<b>2,821</b>



*Ilustración 1 Ejecución Reserva Presupuestal Vigencia 2023*

## 2. VIGENCIA ACTUAL:

### Presupuesto de Rentas

Para la vigencia 2024 el Gobierno Nacional, mediante el Decreto de Liquidación No. 2225 del 29 de diciembre del 2023, decretó el presupuesto de rentas y recursos de capital, con un aforo inicial de ingresos corrientes por valor de \$52.184 millones y en Recursos de Capital \$10.840 millones, aforados para sustentar el presupuesto de gastos, asignado con recurso 21, entre los cuales se ubican \$6.970 millones en Gastos de Funcionamiento “Gastos de Comercialización y Producción” y \$3.870 millones por presupuesto de Inversión.

El avance de la ejecución presupuestal al corte del mes de marzo se detalla en el siguiente cuadro, el cual presenta un 21% frente a las metas establecidas para la presente vigencia

CONCEPTO	METAS ANUAL	ENE	FEB	MAR	EJECUCION ACUMULADA	%
CUOTA SOCIOS	32,048	2,575	2,591	2,554	7,720	24%
INGRESOS OPERACIÓN COMERCIAL (Lineas de Bienestar)	20,569	1,373	1,213	1,354	3,940	19%
Alimentos y Bebidas	12,008	741	783	746	2,270	19%
Alojamiento	5,049	532	260	396	1,188	24%
Eventos	2,737	37	111	163	312	11%
Recreación y Deportes	776	63	59	48	170	22%
OTROS INGRESOS-RECURSOS DE CAPITAL	6,656	15	590	479	1,083	16%
RENDIMIENTOS CUN	6,523	-	515	463	978	15%
INTERESES FINANCIERO	-	-3	1	1	3	0%
PAGO INCAPACIDADES	-	4	9	-	13	0%
ARRIENDOS	133	8	10	10	29	22%
RECUPERACIONES NO RECURRENTE	-	2	55	4	60	0%
<b>TOTAL</b>	<b>59,273</b>	<b>3,963</b>	<b>4,394</b>	<b>4,387</b>	<b>12,743</b>	<b>21%</b>

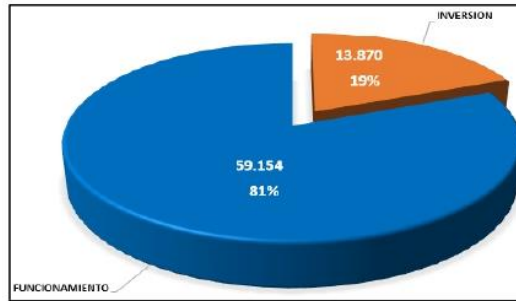


Ilustración 2- Ejecución Presupuesto Ingresos Club Militar vigencia 2024 frente a las Metas

### Rendimientos CUN

Respecto a los Rendimientos CUN, se aclara que el Tesoro Nacional consigna a la Entidad estos recursos mes vencido, razón por la cual al corte de marzo solamente se refleja lo correspondiente al mes de febrero/24.

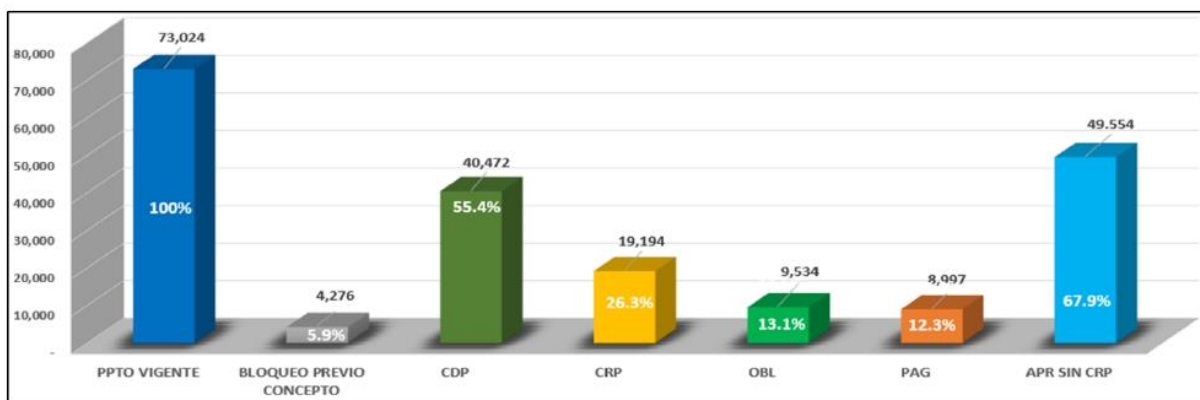
**Presupuesto de Gastos:**



Del presupuesto de gastos asignado para la vigencia 2024, mediante el Decreto de Liquidación No. 2295 del 29 de diciembre del 2023 por valor de \$73.024 millones, distribuidos en Presupuesto de Funcionamiento con \$59.154 millones que representa el 81% del presupuesto; de los cuales se encuentran bloqueados en “Distribución Previo Concepto DGPPN” la suma de \$4.276 millones de pesos, equivalentes al 5.9% del presupuesto de funcionamiento; los cuales están sujetos a la autorización del Ministerio de Hacienda para su utilización, y en Presupuesto de Inversión con \$13.870 millones equivalentes al 19%.

La Ejecución Presupuestal de Gastos al corte del mes de marzo, presenta un avance de ejecución presupuestal por valor de \$19.194 millones a nivel de compromisos, equivalentes al 32.4% del total del presupuesto de funcionamiento (\$59.154 millones) y el 26.3% del total del presupuesto vigente (\$73.024 millones); se registran obligaciones por \$9.534 millones que corresponden al 16.1% del presupuesto de funcionamiento y el 13.1% del total del presupuesto, se registran pagos por \$8.997 millones que representan el 16.1% del presupuesto de funcionamiento y 12.3% del total presupuesto.

CONCEPTO	PPTO VIGENTE	BLOQUEO PREVIO CONCEPTO	CDP	CRP	OBL	PAGOS
FUNCIONAMIENTO	59,154	4,276	26,602	19,194	9,534	8,997
INVERSION	13,870		13,870	-	-	-
<b>TOTAL PRESUPUESTO</b>	<b>73,024</b>	<b>4,276</b>	<b>40,472</b>	<b>19,194</b>	<b>9,534</b>	<b>8,997</b>
	<b>100%</b>		<b>55.4%</b>	<b>26.3%</b>	<b>13.1%</b>	<b>12.3%</b>



*Ilustración 3- Cadena Presupuestal de Gastos Funcionamiento e Inversión*



A nivel desagregado se detalla el comportamiento de la ejecución presupuestal por cada uno de los objetos del gasto así:

DISTRIBUCION Y ESTADO APROPIACION PRESUPUESTAL			EJECUCION PRESUPUESTAL 31-03-2024									
CONCEPTO	APR VIGENTE	BLOQUEO PREVIO CONCEPTO	CDP	APR VIGENTE DISPONIBLE	CRP	OBL	PAGOS					
A-01-GASTOS DE PERSONAL	13,624	1,286	2,692	19.8%	9,646	70.8%	2,692	19.8%	2,692	19.8%	2,418	17.8%
A-02-ADQUISICION DE BYS	2,349	-	1,429	60.8%	920	39.2%	227	9.7%	175	7.4%	175	7.4%
A-03-TRANSFERENCIAS CORRIENTES	16,722	2,990	552	3.3%	13,180	78.8%	552	3.3%	552	3.3%	551	3.3%
A-05-GASTOS COMERCIALIZACION Y PRODUCCION	24,891	-	20,836	83.7%	4,055	16.3%	14,630	58.8%	5,021	20.2%	4,761	19.1%
A-07-DIMINUCION DE PASIVOS	400	-	321	80.3%	79	19.7%	321	80.3%	321	80.3%	321	80.3%
A-08-IMPUESTOS, TASAS, MULTAS	1,168	-	772	66.1%	396	33.9%	772	66.1%	772	66.1%	772	66.1%
<b>A-FUNCIONAMIENTO</b>	<b>59,154</b>	<b>4,276</b>	<b>26,602</b>	<b>45.0%</b>	<b>28,276</b>	<b>47.8%</b>	<b>19,194</b>	<b>32.4%</b>	<b>9,534</b>	<b>16.1%</b>	<b>8,997</b>	<b>16.2%</b>
		7.2%	45.0%		47.8%		32.4%		16.1%		16.2%	
<b>C- INVERSION (Infraestructura CM)</b>	<b>13,870</b>	<b>-</b>	<b>13,870</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0.0%</b>
<b>TOTAL PPTO CLUB MILITAR</b>	<b>73,024</b>	<b>4,276</b>	<b>40,472</b>	<b>45.0%</b>	<b>28,276</b>	<b>38.7%</b>	<b>19,194</b>	<b>26.3%</b>	<b>9,534</b>	<b>13.1%</b>	<b>8,997</b>	<b>12.3%</b>
	100%	5.9%	55.4%		38.7%		26.3%		13.1%		12.3%	

Ilustración 4 – Ejecución Presupuesto de Gastos desagregado Club Militar vigencia 2024

De los compromisos de la presente vigencia por valor de \$19.194 millones, equivalentes al 32.4% del total de presupuesto de funcionamiento asignado al Club Militar, corresponde al resumen de gastos que se detallan a continuación así:

### RESUMEN COMPROMISOS PRESUPUESTALES POR OBJETO DEL GASTO

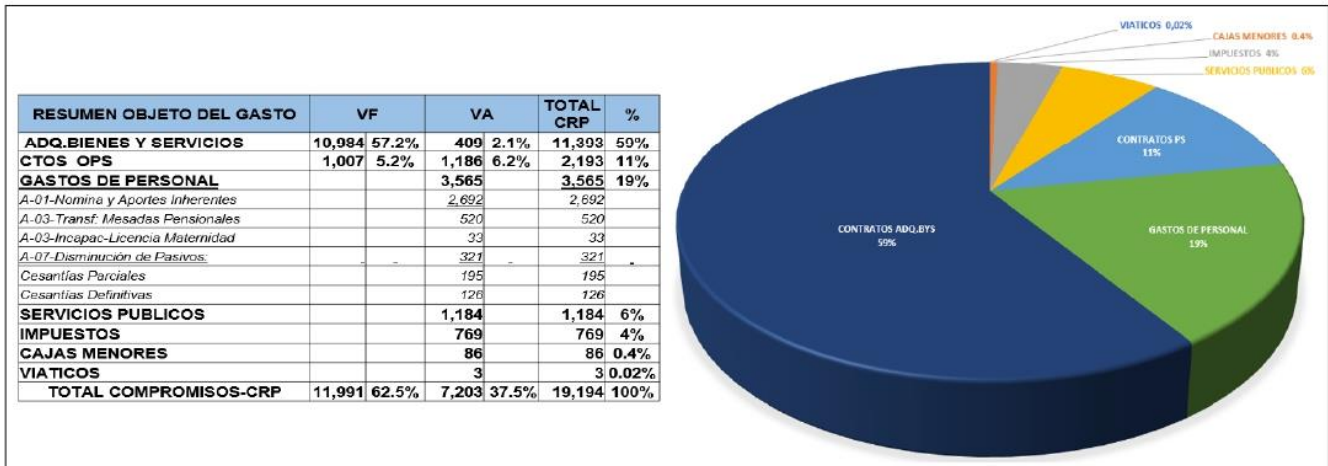


Ilustración 5 – Resumen CRP por objeto del gasto

### Cumplimiento Metas establecidas ante el GSED-Tablero de Control

Respecto al cumplimiento de las metas establecidas ante el GSED, el siguiente cuadro nos muestra el comportamiento de las mismas, acuerdo al Tablero de Seguimiento a la ejecución Presupuestal de Ingresos y Gastos en Funcionamiento e Inversión así:

**Tablero de Control GSED Gastos de Funcionamiento:**



Ilustración 6 – Tablero de Control GSED Gastos de Funcionamiento

**Tablero de Control GSED Presupuesto de Inversión:**



Ilustración 7 – Tablero de Control GSED Presupuesto de Inversión

Del presupuesto de Inversión por valor de \$13.870 millones, se expidieron certificados de disponibilidad hasta por el 100% de los recursos apropiados, de lo cual se avanza en la etapa precontractual, para que la celebración de contratos perfeccionados surta efecto al corte del mes de mayo/2024.

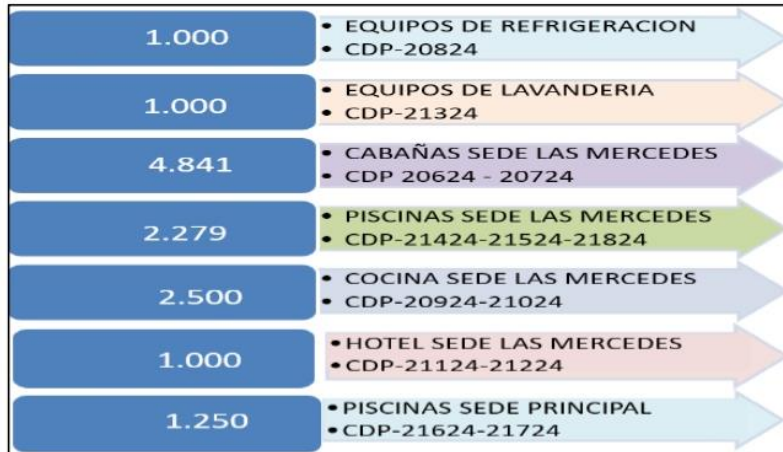


Ilustración 8 – Objetos CDP Presupuesto de Inversión 2024

### Conclusiones Generales

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

1°. Al corte del mes de marzo el avance de la Ejecución Presupuestal de Ingresos se refleja ejecución acumulada por valor de \$ 12.743 millones, equivalentes al 21% de la meta anual establecida al interior de la Entidad. (\$59.273).

2°. Al corte del mes de marzo el avance de la Ejecución Presupuestal por gastos de funcionamiento a nivel de compromisos se refleja por valor de \$19.194 millones equivalentes al 32.4%, del presupuesto de funcionamiento y el 26.3% del total del presupuesto apropiado

Cordialmente,

Coronel FAC **JOHN FREDY UBAQUE RODRÍGUEZ**  
Subdirector General

TC (RA) **JUAN CARLOS ARENAS FONSECA**  
Coordinador Grupo de Gestión Financiera

PS **FREDY ALEXANDER FONSECA VARGAS**  
Responsable Auditoria de Ingresos

Elaboró y Consolidó: PS **MELBA CARRANZA DAZA**  
Responsable Área de Presupuesto