

CM. 210-024

Bogotá, D.C. 08 de febrero de 2024

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

INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL A ENERO 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 enero de 2024:

1. REZAGO PRESUPUESTAL 2023:

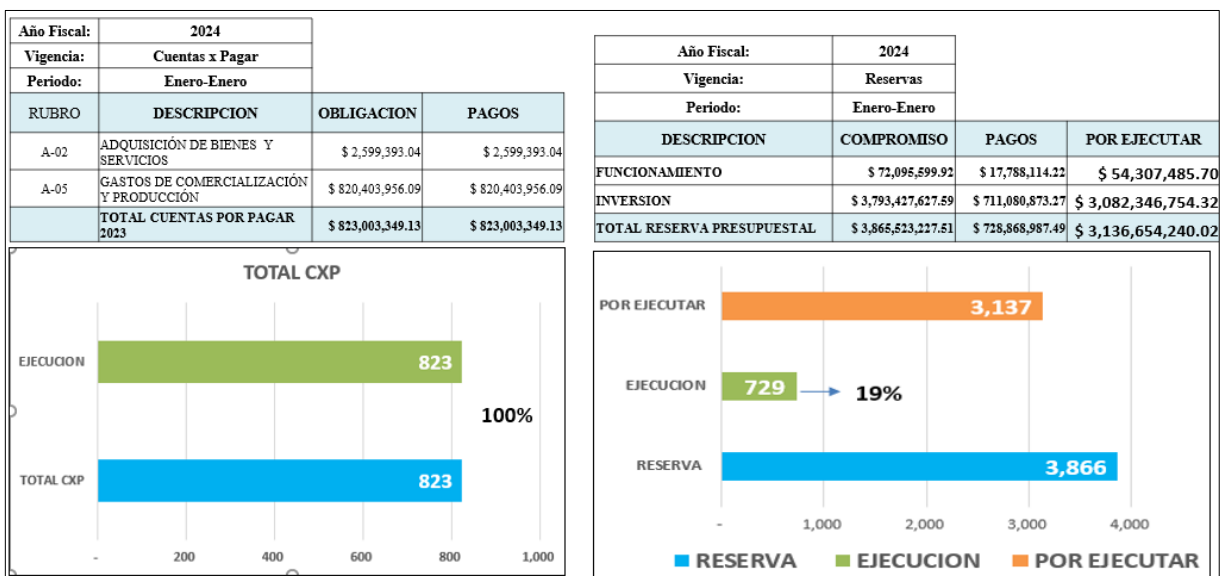


Ilustración 1 Ejecución Rezago Presupuestal (Reserva y CXP Vigencia 2023)

Cuentas por Pagar: De las Cuentas por Pagar constituidas al 31 de diciembre de 2023 por valor de \$823 millones, al corte del mes de enero se reporta ejecución al 100%.

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%

2. VIGENCIA ACTUAL:

Presupuesto de Rentas

Para la vigencia 2023 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 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 enero se detalla según reporte SIIF, con un valor de \$3.963 millones que corresponden al 7.6% frente al aforo inicial:

SIF Nación	Reporte Ejecución de Ingresos Agregada	Año Fiscal	Mes	DESCRIPCION	%
	DESCRIPCION	AFORO INICIAL	RECAUDO EN EFECTIVO MES	RECAUDO EN EFECTIVO	% Frente al Aforo
3	RECURSOS PROPIOS DE ESTABLECIMIENTOS PÚBLICOS	63,024,000,000.00	3,962,562,699.13	3,962,562,699.13	
3-1-01-1-02-5	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	52,184,000,000.00	3,958,087,863.13	3,958,087,863.13	7.6%
3-1-01-1-02-5-01-09-5	SERVICIOS DE ASOCIACIONES	35,237,604,372.00	2,574,704,268.00	2,574,704,268.00	7.3%
3-1-01-1-02-5-01-09-5-3	SERVICIOS PROPORCIONADOS POR OTRAS A SOCIAIONES (CUOTA SOCIOS)	35,237,604,372.00	2,574,704,268.00	2,574,704,268.00	
3-1-01-1-02-5-01	VENTAS DE ESTABLECIMIENTO DE MERCADO	16,946,395,628.00	1,383,383,595.13	1,383,383,595.13	8.2%
3-1-01-1-02-5-01-03-6-9	PRODUCTOS PLÁSTICOS N.C.P. (CARNETIZACION)	54,235.00			
3-1-01-1-02-5-01-06-3-1	SERVICIOS DE ALOJAMIENTO PARA ESTANCIAS CORTAS (ALOJAMIENTO)	4,495,636,122.00	531,973,381.00	531,973,381.00	11.8%
3-1-01-1-02-5-01-06-3-3	SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS (AYB)	10,043,491,400.00	630,059,637.65	630,059,637.65	6.3%
3-1-01-1-02-5-01-06-3-4	SERVICIOS DE SUMINISTRO DE BEBIDAS ALCOHÓLICAS PARA SU CONSUMO DENTRO DEL ESTABLECIMIENTO (AYB)	603,904,358.00	111,057,798.18	111,057,798.18	18.4%
3-1-01-1-02-5-01-07-3-2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO SIN OPCIÓN DE COMPRA DE OTROS BIENES (Alquiler de salones, capilla, sillas, stan, Equipos etc...)	476,367,788.00	8,274,000.00	8,274,000.00	1.7%
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	521,866,278.00	37,288,458.30	37,288,458.30	7.1%
3-1-01-1-02-5-01-09-6-5	SERVICIOS DEPORTIVOS Y RECREATIVOS (RECREACION Y DEPORTES)	805,075,447.00	62,551,019.00	62,551,019.00	7.8%
3-1-01-1-02-5-02-08-9-4	SERVICIOS DE RECUPERACIÓN DE MATERIALES (RECICLAJE), A COMISIÓN O POR CONTRATO (No recurrentes)	0.00	2,179,301.00	2,179,301.00	
3-1-01-1-2	RECURSOS DE CAPITAL	10,840,000,000.00	4,474,836.00	4,474,836.00	
3-1-01-1-2-05-1-02-01	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	0.00	326,750.00	326,750.00	
3-1-01-1-2-13-1-01	REINTEGROS INCAPACIDADES	0.00	4,148,086.00	4,148,086.00	
	TOTAL INGRESOS CLUB MILITAR	63,024,000,000.00	3,962,562,699.13	3,962,562,699.13	

Ilustración 2 Reporte SIIF Ejecución de Ingresos vigencia 2024 frente al Aforo Inicial

La siguiente grafica nos muestra la ejecución presupuestal, comparada con las metas, frente a los ingresos recaudados al mes de enero así:

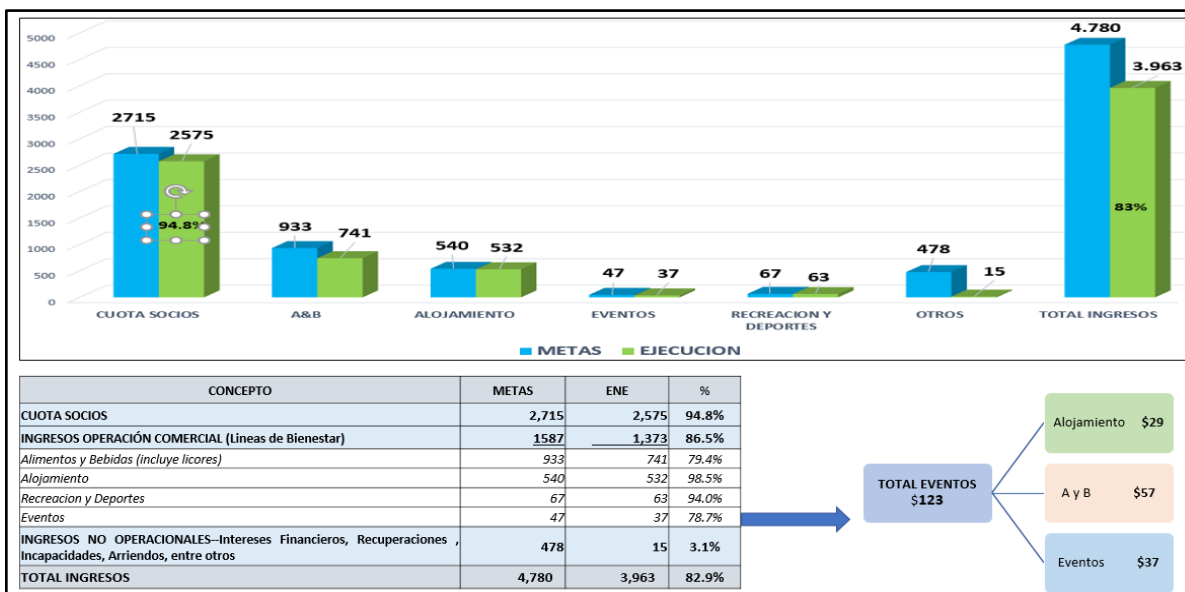


Ilustración 3- Ejecución Presupuesto Ingresos Club Militar vigencia 2024 frente a las Metas

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, 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 enero, presenta un avance de ejecución presupuestal de \$14.140 millones a nivel de compromisos, equivalentes al 19.4% del total del presupuesto vigente, de los cuales se obligaron \$2.735 millones que corresponden al 3.7 % y pagos por \$2.559 millones que representan el 3.5%.

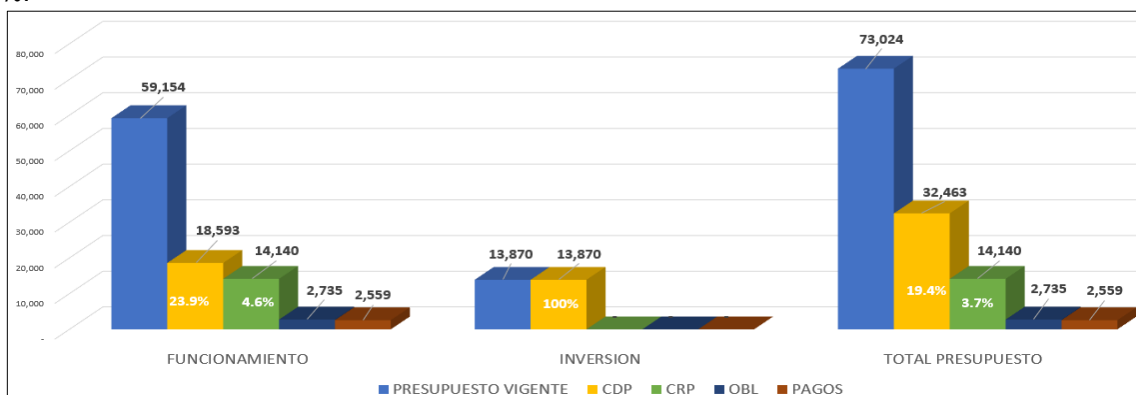


Ilustración 4 – Ejecución Presupuesto de Gastos Club Militar vigencia 2024

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

DISTRIBUCION Y ESTADO APROPIACION PRESUPUESTAL			EJECUCION PRESUPUESTAL 31-01-2024						
CONCEPTO	APR VIGENTE	BLOQUEO PREVIO CONCEPTO	CDP	APR VIGENTE DISPONIBLE	CRP		OBL	PAGOS	
A-01-GASTOS DE PERSONAL	13,624	1,286	829	11,509	829	6%	827	827	
A-02-ADQUISICION DE BYS	2,349	-	413	1,936	23	1%	22	22	
A-03-TRANSFERENCIAS CORRIENTES	16,722	2,990	186	13,546	186	1%	186	186	
A-05-GASTOS COMERCIALIZACION Y PRODUCCION	24,891	-	16,953	7,938	12,891	52%	1,488	1,334	
A-07-DIMINUCION DE PASIVOS	400	-	188	212	188	47%	188	166	
A-08-IMPUESTOS, TASAS, MULTAS	1,168	-	24	1,144	24	2%	24	24	
A-FUNCIONAMIENTO	59,154	4,276	18,593	36,285	14,140	23.9%	2,735	2,559	
C- INVERSION (Infraestructura CM)	13,870	-	13,870	-	-	-	-	-	
TOTAL PPTO CLUB MILITAR	73,024	4,276	32,463	36,285	14,140	19.4%	2,735	2,559	

Ilustración 4 – Ejecución Presupuesto desagregada

En lo que corresponde a los compromisos presupuestales en la siguiente ilustración se presenta el resumen de la ejecución del presupuesto de funcionamiento así:

RESUMEN OBJETO DEL GASTO	VF		VA		TOTAL CRP	%
ADQ.BIENES Y SERVICIOS	10,984	98.8%	24	1.2%	11,008	78%
CTOS OPS	1,007	75.0%	336	25.0%	1,343	9%
GASTOS DE PERSONAL			1,204		1,204	9%
SERVICIOS PUBLICOS			562		562	4%
IMPUESTOS			24		24	0%
VIATICOS			1		1	0.01%
TOTAL COMPROMISOS-CRP	11,991	84.8%	2,149	15.2%	14,140	100%

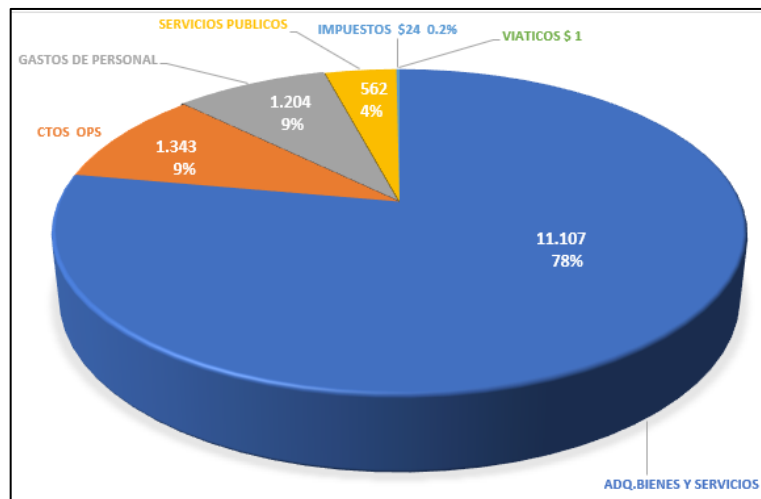


Ilustración 5 – Resumen CRP por objeto del gasto

Del total de los compromisos expedidos por el presupuesto de funcionamiento, se puede observar que de las vigencias futuras corresponde el valor de \$11.991 millones y el valor de \$2.149 a procesos nuevos entre los

cuales se incluyen \$644 millones, en los que se destacan los contratos de renovación de licencias de la solución de correos Google apps y sustentación dictamen pericial por \$139 millones, además de contratos de prestación de servicios por valor de \$505 millones.

Con relación al presupuesto de Inversión por valor de \$13.870 millones, al corte del mes de enero se registran certificados de disponibilidad por el 100% del presupuesto, con los cuales se adelantan los procesos de contratación correspondientes, para efectos de incrementar la ejecución tanto en compromisos como en obligaciones, acorde a las disposiciones emitidas por el gobierno nacional

PRESUPUESTO-ACTIVIDAD	CDP	TOTAL (Valor en millones)
EQUIPOS REFRIGERACION 3 SEDES CLUB MILITAR	20824	1,000
EQUIPOS LAVANDERIA TRES SEDES	21324	1,000
TOTAL CABAÑAS S/LAS MERCEDES	20624-20724	4,841
TOTAL PISCINAS SEDE LAS MERCEDES	21424-21524-21824	2,279
TOTAL COCINA SEDE LAS MERCEDES	20924-21024	2,500
TOTAL HOTEL SEDE LAS MERCEDES	21124-21224	1,000
TOTAL PISCINAS SEDE PRINCIPAL	21624-21724	1,250
TOTAL ACTIVIDADES		13,870

Ilustración 6 – Resumen CDP Inversión

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:

Cuenta	Apropiación Vigente	Compromisos	% Compromisos	Obligaciones	% Obligaciones	Pagos	% Pagos
Funcionamiento	59.154 mill.	14.140 mill.	23,90 %	2.735 mill.	4,62 %	2.559 mill.	4,33 %
01. Gastos de Personal	13.624 mill.	829 mill.	6,09 %	827 mill.	6,07 %	827 mill.	6,07 %
02. Adquisición de Bienes y Servicios	2.349 mill.	23 mill.	0,98 %	22 mill.	0,94 %	22 mill.	0,94 %
03. Transferencias Corrientes	16.722 mill.	186 mill.	1,11 %	186 mill.	1,11 %	186 mill.	1,11 %
05. Gastos de Comercialización	24.891 mill.	12.891 mill.	51,79 %	1.488 mill.	5,98 %	1.334 mill.	5,36 %
07. Disminución de Pasivos	400 mill.	188 mill.	47,00 %	188 mill.	47,00 %	166 mill.	41,50 %
08. Gastos por Tributos, Multas, Sanciones e Intereses	1.168 mill.	24 mill.	2,02 %	24 mill.	2,02 %	24 mill.	2,02 %
Total	59.154 mill.	14.140 mill.	23,90 %	2.735 mill.	4,62 %	2.559 mill.	4,33 %

Cumplimiento Compromisos

23,90 %

0,00 % 100,00%

Cumplimiento Obligaciones

4,62 %

0,00 % 100,00%

Ilustración 7 – Tablero de Control GSED Gastos de Funcionamiento

Tablero de Control GSED Presupuesto de Inversión:



Ilustración 8 – Tablero de Control GSED Presupuesto de Inversión

Conclusiones Generales

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

- 1°. Al corte del mes de enero el avance de la Ejecución Presupuestal de Ingresos se refleja con un valor de \$3.963 millones, equivalentes al 82.9% de las metas establecidas al interior de la Entidad. (\$4.780)
- 1°. Al corte del mes de enero el avance de la Ejecución Presupuestal por gastos de funcionamiento a nivel de compromisos se refleja por valor de \$14.140 millones equivalentes al 19.4%, del total del presupuesto
- 2°. Del presupuesto de Inversión por valor de \$13.870 millones, al cierre de enero se refleja expedición de Certificados de Disponibilidad por el 100% del total apropiado.

Cordialmente,

Coronel FAC JOHN FREDY UBAQUE RODRIGUEZ
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