

210-128

Bogotá, D.C. junio 07 del 2024

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

### INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL ACUMULADO A MAYO 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 abril de 2024:

#### 1. REZAGO PRESUPUESTAL 2023:

El rezago presupuestal constituido por el Club Militar al cierre de la vigencia 2023, lo integran la constitución de las Cuentas por Pagar por valor de \$823 millones, de los cuales al corte del mes de enero de 2024 se reportó ejecución al 100%. y la constitución de las Reservas Presupuestales por valor de \$3.866, entre los cuales \$72 millones corresponden a gastos de funcionamiento y \$3.793 al Presupuesto de Inversión.

Al corte del mes de mayo del 2024, se refleja ejecución por valor de \$1.0.456 millones que representan el 38% del total constituido y un saldo por ejecutar de \$2.409 millones equivalentes al 62%.

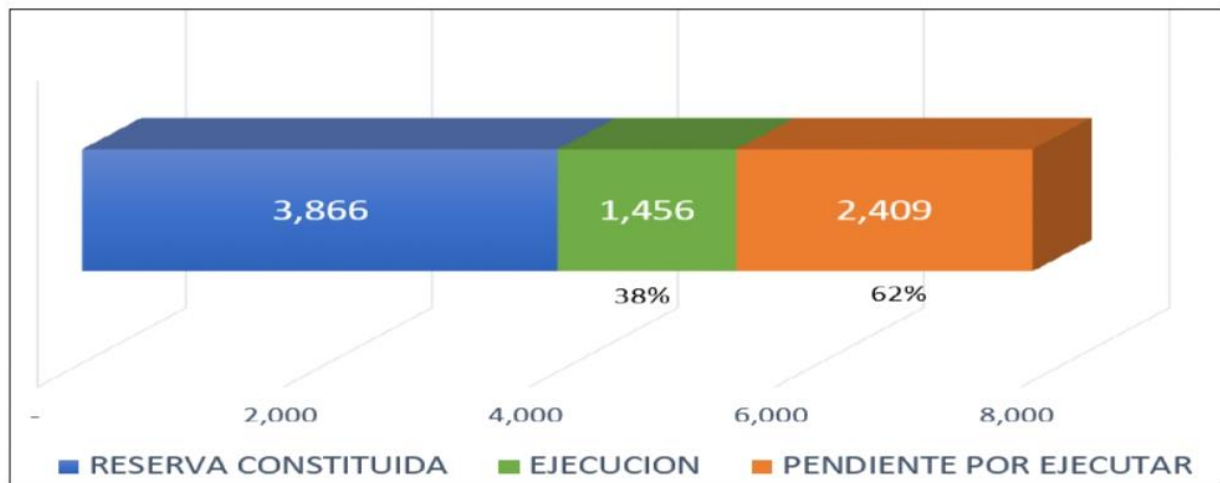


Tabla 1 Reserva Presupuestal Vigencia 2023

A continuación se detallan los CRP que reflejan saldo de Reserva Presupuestal por ejecutar:

| CRP                       | Reserva por Ejecución   | Nombre Razon Social                                   | Numero Documento | Observaciones   |
|---------------------------|-------------------------|---|------------------|---|
| 103323                    | 2.62                    | ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ENTIDAD COOPERATIVA | CTO-CM-219-2023  | POLIZAS   |
| 9323                      | 680,000.00              | CANTY MARTINEZ FRANKLIN DURLEY                        | 319-2022         | OPS   |
| 95223                     | 18,559,240.00           | MAINTAINING SOLUTIONS SAS                             | CTO-CM-203-2023  | MANTTO PLANTA TTMT0 AGUAS RESIDUALES LAS MERCEDES           |
| <b>FUNCIONAMIENTO</b>     | <b>19,239,242.62</b>    |   |                  |   |
| 85823                     | 64,415,325.00           | INTER OBRAS GR SAS                                    | CTO-CM-186-2023  | INTERVENTORIA PARA LA REMODELACION COCINA SEDE PRINCIPAL CM |
| 86423                     | 2,325,374,883.74        | CONSORCIO R & V 2023                                  | CTO-CM-191-2023  | REMODELACION COCINA SEDE PRINCIPAL CM                       |
| <b>INVERSION</b>          | <b>2,389,790,208.74</b> |   |                  |   |
| <b>TOTAL RESERVA 2023</b> | <b>2,409,029,451.36</b> |   |                  |   |

## 2. VIGENCIA ACTUAL:

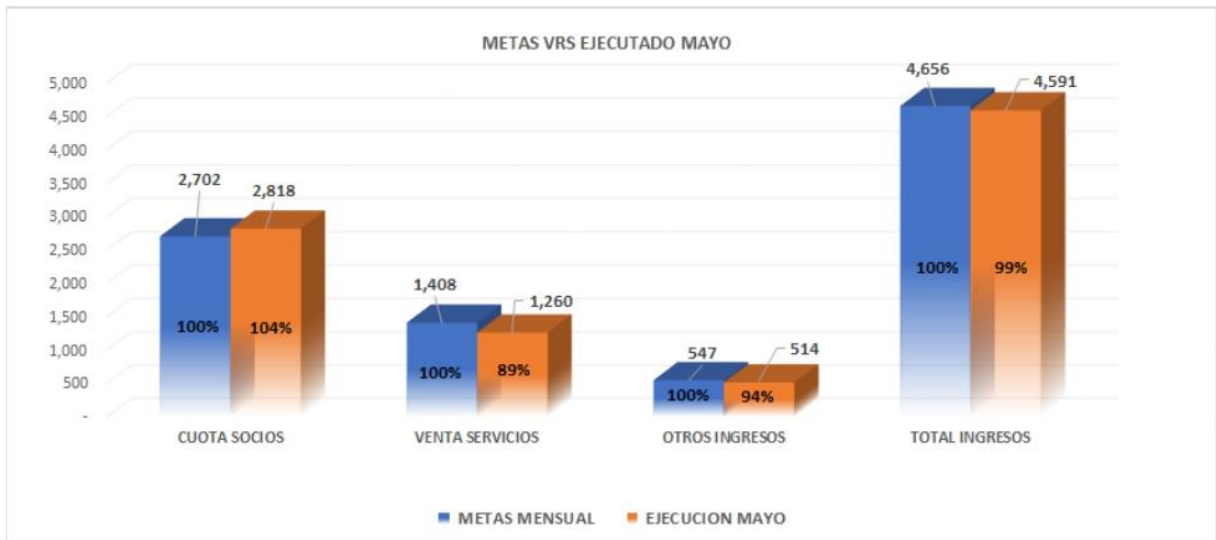
### Presupuesto de Rentas: (Cifras en Millones)

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.

Al corte del mes de mayo de 2024, el avance de la ejecución presupuestal de ingresos acumulada se refleja por valor de \$22.430 millones que corresponden al 38% frente a la meta anual propuesta, como se muestra en la tabla 2.

| CONCEPTO  | METAS ANUAL   | ENE          | FEB          | MAR          | ABR          | MAY          | EJECUCION ACUMULADA | %          |
|---|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------------|------------|
| CUOTA SOCIOS  | 32,048        | 2,575        | 2,591        | 2,554        | 3,498        | 2,818        | 14,036              | 44%        |
| <b>INGRESOS OPERACIÓN COMERCIAL (Lineas de Bienestar)</b> | <b>20,569</b> | <b>1,373</b> | <b>1,213</b> | <b>1,354</b> | <b>1,037</b> | <b>1,260</b> | <b>6,237</b>        | <b>30%</b> |
| <i>Alimentos y Bebidas</i>                                | 12,008        | 741          | 783          | 746          | 534          | 711          | 3,516               | 29%        |
| <i>Alojamiento</i>  | 5,049         | 532          | 260          | 396          | 245          | 334          | 1,767               | 35%        |
| <i>Eventos</i>  | 2,737         | 37           | 111          | 163          | 191          | 138          | 642                 | 23%        |
| <i>Recreacion y Deportes</i>                              | 776           | 63           | 59           | 48           | 67           | 76           | 313                 | 40%        |
| <b>OTROS INGRESOS-RECURSOS DE CAPITAL</b>                 | <b>6,656</b>  | <b>15</b>    | <b>590</b>   | <b>479</b>   | <b>560</b>   | <b>514</b>   | <b>2,157</b>        | <b>32%</b> |
| RENDIMIENTOS CUN  | 6,523         | -            | 515          | 463          | 537          | 498          | 2,013               | 31%        |
| INTERESES FINANCIEROS                                     | -             | .3           | 1            | 1            | 2            | 1            | 6                   | 0%         |
| PAGO INCAPACIDADES  | -             | 4            | 9            | -            | 8            | 5            | 26                  | 0%         |
| ARRIENDOS   | 133           | 8            | 10           | 10           | 10           | 8            | 47                  | 36%        |
| RECUPERACIONES NO RECURRENTE                              | -             | 2            | 55           | 4            | 2            | 2            | 65                  | 0%         |
|   | <b>59,273</b> | <b>3,963</b> | <b>4,394</b> | <b>4,387</b> | <b>5,096</b> | <b>4,591</b> | <b>22,430</b>       | <b>38%</b> |

Tabla 2-Ejecución de ingresos acumulada a mayo de 2024



**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%.



*Tabla 3 -Composición del Presupuesto*



La Ejecución Presupuestal de Gastos al corte del mes de mayo de 2024, presenta un avance de ejecución presupuestal de \$26.026 millones a nivel de compromisos, equivalentes al 35.64% del total del presupuesto; de los cuales se obligaron \$16.060 millones que corresponden al 21.99% y en pagos \$15.828 millones con el 21.67%.

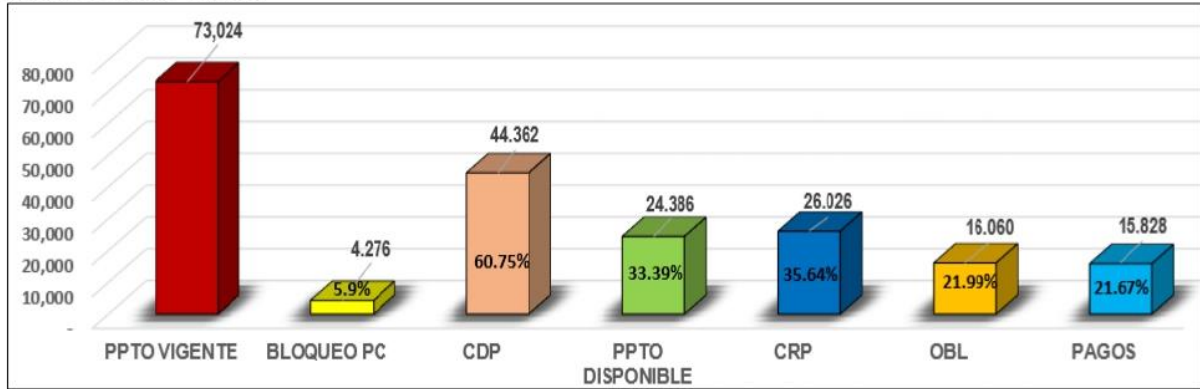


Tabla 4 -Ejecución Presupuestal del Gasto

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



Fuente: SIF Nación. Valores en millones

CM-DET-MA-04 V7 / 01-06-2023

| DESCRIPCION                             | APR. VIGENTE  | APR. BLOQ.   | CDP           | APR. DISPONIBLE | CRP           | OBL           | PAGOS         |
|---|---------------|--------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| GASTOS DE PERSONAL                      | 13,624        | 1,286        | 4,622         | 7,716           | 4,622         | 4,622         | 4,622         |
| ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS       | 2,349         | -            | 1,573         | 776             | 906           | 325           | 325           |
| TRANSFERENCIAS CTES                     | 16,737        | 2,990        | 925           | 12,822          | 925           | 925           | 919           |
| GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN | 24,876        | -            | 22,186        | 2,690           | 17,777        | 9,009         | 8,783         |
| DISMINUCION DE PASIVOS                  | 400           | -            | 344           | 56              | 344           | 344           | 344           |
| IMPUESTOS, TASAS, MULTAS Y OTROS        | 1,168         | -            | 842           | 326             | 835           | 835           | 835           |
| <b>PRSUPUESTO FUNCIONAMIENTO</b>        | <b>59,154</b> | <b>4,276</b> | <b>30,492</b> | <b>24,386</b>   | <b>25,409</b> | <b>16,060</b> | <b>15,828</b> |
|   |               | 7.23%        | 51.55%        | 41.22%          | 42.95%        | 27.15%        | 26.76%        |
| <b>PRESUPUESTO INVERSIÓN</b>            | <b>13,870</b> | <b>-</b>     | <b>13,870</b> | <b>-</b>        | <b>617</b>    | <b>-</b>      | <b>-</b>      |
|   |               | 0.00%        | 100.00%       | 0.00%           | 4.45%         | 0.00%         | 0.00%         |
| <b>TOTAL PRESUPUESTO CM</b>             | <b>73,024</b> | <b>4,276</b> | <b>44,362</b> | <b>24,386</b>   | <b>26,026</b> | <b>16,060</b> | <b>15,828</b> |
|   |               | 5.86%        | 60.75%        | 33.39%          | 35.64%        | 21.99%        | 21.67%        |

Tabla 5 -Ejecución Presupuestal del Gasto "Desagregada"

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

En la siguiente grafica se detalla el Tablero de Control Presupuestal, por medio del cual se realiza seguimiento y monitoreo por parte del GSED, a la ejecución del presupuesto de funcionamiento a nivel de compromisos y obligaciones con corte mayo de 2024, en la cual se puede apreciar el cumplimiento y comportamiento de las metas establecidas así:

### ❖ Seguimiento Tablero de Control GSED:



### ❖ Seguimiento Control Club Militar:

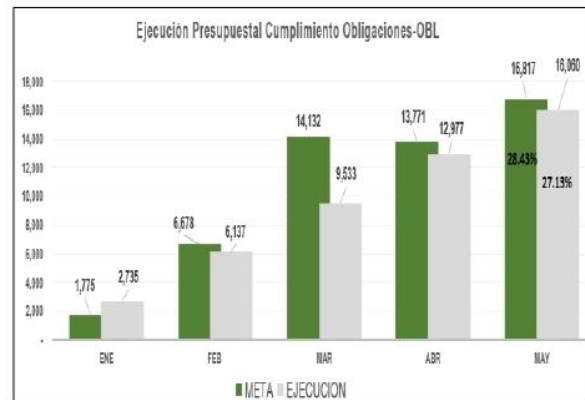
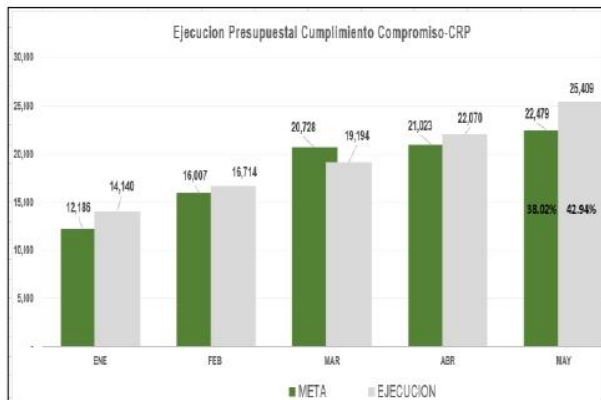


Tabla 6 - Tablero de Control GSED VS Metas CRP y OBL

Con relación al presupuesto de Inversión por valor de \$13.870 millones, ya cuenta con certificados de disponibilidad al 100%; al corte del mes de mayo se refleja ejecución a nivel de compromisos por valor de \$617 millones, que representan el 4.45% del presupuesto de Inversión, es importante precisar que se continua en el avance de la etapa precontractual para llevar a cabo los procesos contractuales de conformidad con lo proyectado.

| RUBRO                        | FUENTE  | REC | DESCRIPCION  | PRESUPUESTO      |
|------------------------------|---------|-----|--|------------------|
| C-1507-0100-2-20109B         | Nación  | 10  | 2. SEGURIDAD HUMANA Y JUSTICIA SOCIAL / B. SISTEMA DE BIENESTAR INTEGRAL DE LA FUERZA PÚBLICA, SUS FAMILIAS Y DE LOS VETERANOS | \$ 5,000         |
|                              | Nación  | 11  |  | \$ 5,000         |
|                              | Propios | 21  |  | \$ 3,870         |
| <b>PRESUPUESTO INVERSION</b> |         |     |  | <b>\$ 13,870</b> |

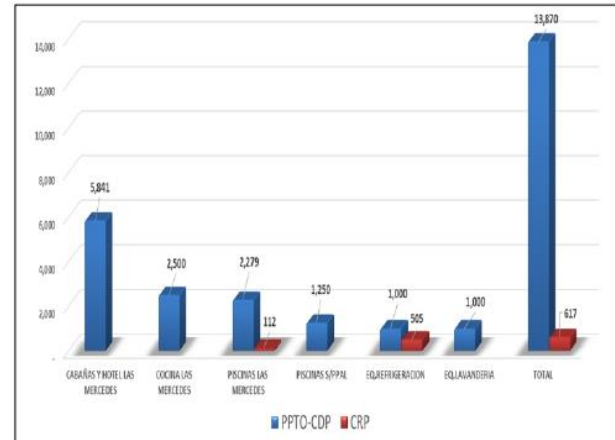
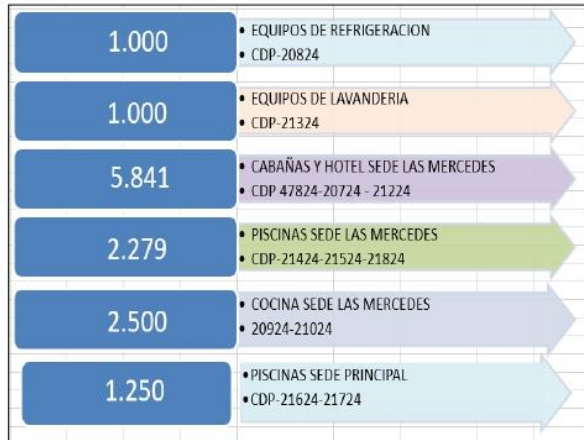


Tabla 7 – Estado Presupuesto de Inversión

De los compromisos presupuestales de la presente vigencia por valor de \$26.026 millones, equivalentes al 35.64 % del total de presupuesto asignado al Club Militar, corresponde al resumen de gastos que se detallan a continuación así:

| RESUMEN OBJETO DEL GASTO     | VF            |              | VA            |              | TOTAL CRP     | %             |
|------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| <b>FUNCIONAMIENTO</b>        | <b>11,991</b> |              | <b>13,418</b> |              | <b>25,409</b> | <b>97.63%</b> |
| ADQ.BIENES Y SERVICIOS       | 10,984        | 42.2%        | 2,163         | 8.3%         | 13,147        | 51%           |
| CTOS OPS                     | 1,007         | 3.9%         | 2,420         | 9.3%         | 3,427         | 13%           |
| GASTOS DE PERSONAL           |               |              | 5,891         |              | 5,891         | 23%           |
| SERVICIOS PUBLICOS           |               |              | 1,958         |              | 1,958         | 8%            |
| IMPUESTOS                    |               |              | 831           |              | 831           | 3%            |
| CAJAS MENORES                |               |              | 150           |              | 150           | 0.6%          |
| VIATICOS                     |               |              | 5             |              | 5             | 0.02%         |
| <b>INVERSION</b>             |               |              | <b>617</b>    |              | <b>617</b>    | <b>2.37%</b>  |
| <b>TOTAL COMPROMISOS-CRP</b> | <b>11,991</b> | <b>46.1%</b> | <b>14,035</b> | <b>53.9%</b> | <b>26,026</b> | <b>100%</b>   |

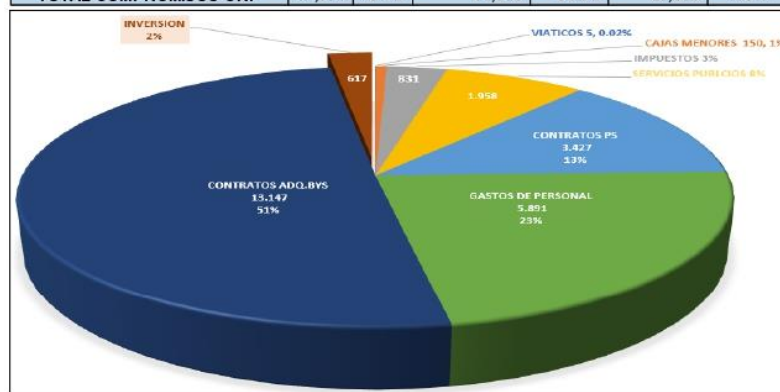


Tabla 8 – Resumen CRP por objeto del gasto



De igual manera se detalla el comportamiento mensual de los CRP



Tabla 9 – Comportamiento mensual CRP

### Conclusiones Generales

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

1°. Al corte del mes de mayo el avance de la Ejecución Presupuestal de Ingresos se refleja ejecución acumulada por valor de \$22.591 millones, equivalentes al 38% de la meta anual establecida al interior de la Entidad. (\$59.273).

2°. Al corte del mes de mayo el avance de la Ejecución Presupuestal a nivel de compromisos refleja un valor de \$26.26 millones equivalentes al 35.64%, del presupuesto 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 Auditoría de Ingresos

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