

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%.

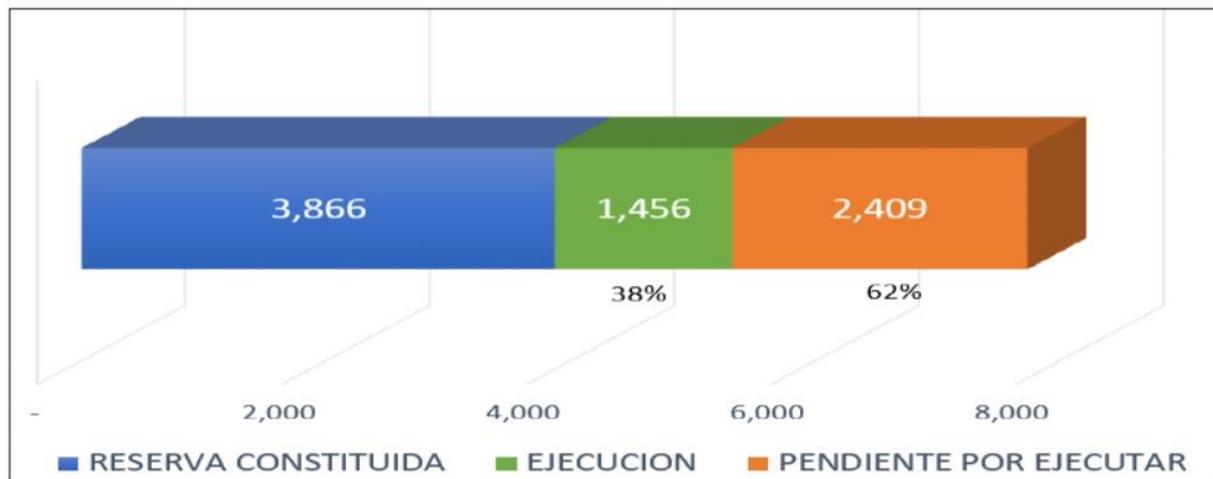


Tabla 1 Reserva Presupuestal Vigencia 2023

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
FUNCIONAMIENTO	19,239,242.62			
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
INVERSION	2,389,790,208.74			
TOTAL RESERVA 2023	2,409,029,451.36			

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%
INGRESOS OPERACIÓN COMERCIAL (Lineas de Bienestar)	20,569	1,373	1,213	1,354	1,037	1,260	6,237	30%
<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%
OTROS INGRESOS-RECURSOS DE CAPITAL	6,656	15	590	479	560	514	2,157	32%
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%
	59,273	3,963	4,394	4,387	5,096	4,591	22,430	38%

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%.

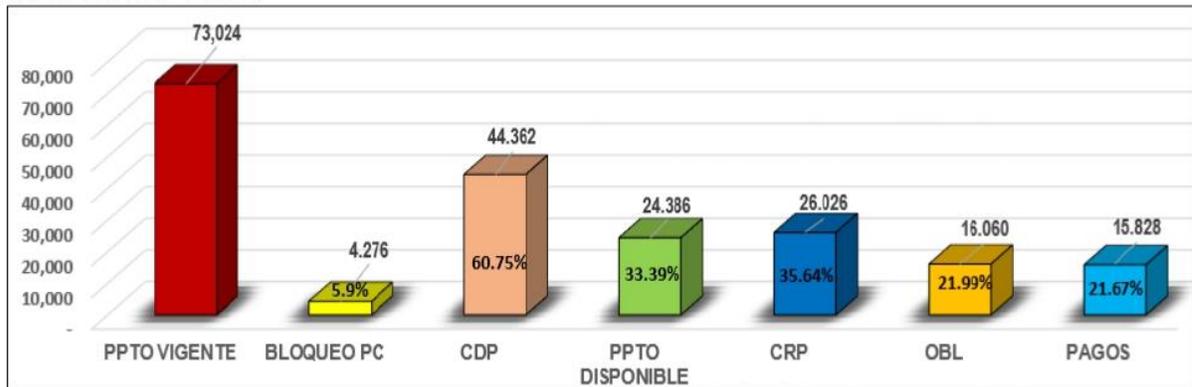


Tabla 4 -Ejecución Presupuestal del Gasto

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
PRSUPUESTO FUNCIONAMIENTO	59,154	4,276	30,492	24,386	25,409	16,060	15,828
		7.23%	51.55%	41.22%	42.95%	27.15%	26.76%
PRESUPUESTO INVERSIÓN	13,870	-	13,870	-	617	-	-
		0.00%	100.00%	0.00%	4.45%	0.00%	0.00%
TOTAL PRESUPUESTO CM	73,024	4,276	44,362	24,386	26,026	16,060	15,828
		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:

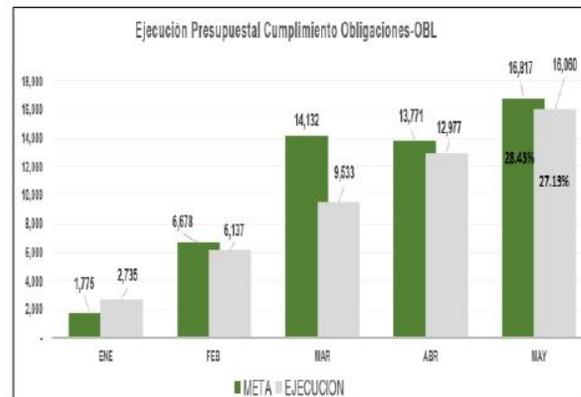


Tabla 6 - Tablero de Control GSED VS Metas CRP y OBL

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
PRESUPUESTO INVERSION				\$ 13,870

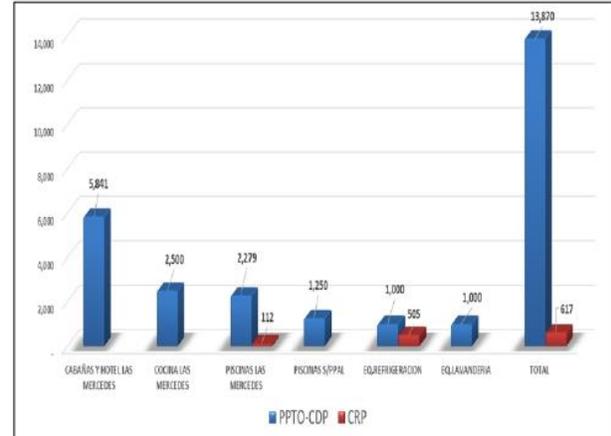
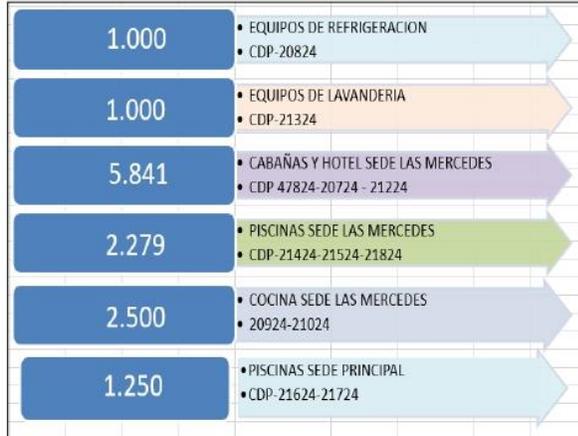


Tabla 7 – Estado Presupuesto de Inversión

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	%
FUNCIONAMIENTO	11,991		13,418		25,409	97.63%
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%
INVERSION			617		617	2.37%
TOTAL COMPROMISOS-CRP	11,991	46.1%	14,035	53.9%	26,026	100%

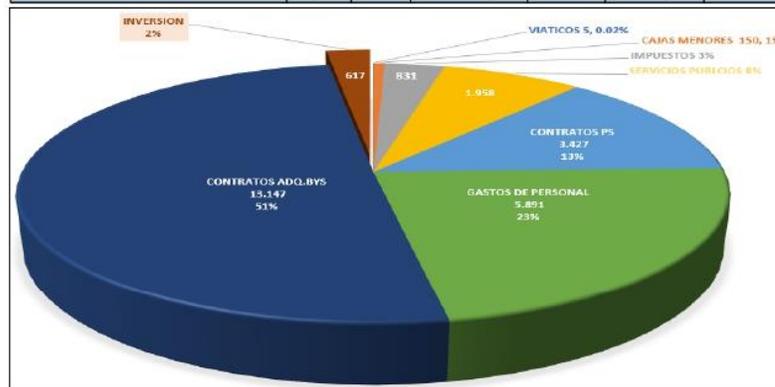


Tabla 8 – Resumen CRP por objeto del gasto

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

Juan Carlos Arenas Fonseca
TC (RA) **JUAN CARLOS ARENAS FONSECA**
Coordinador Grupo de Gestión Financiera

Fredy Alexander Fonseca Vargas
PS **FREDY ALEXANDER FONSECA VARGAS**
Responsable Auditoría de Ingresos

Melba Carbanza Daza
Elaboró y Consolidó: PS **MELBA CARBANZA DAZA**
Responsable Área de Presupuesto