

CM. 210-015

Bogotá, D.C. 14 de febrero de 2024

Señor Brigadier General (RA)  
**JOSE HENRY PINTO RODRIGUEZ**  
 Director General Club Militar  
 Bogotá, D.C.

### INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL A ENERO 31 DE 2025

Con toda atención me permito presentar al señor Brigadier General (RA) Director General, el Informe de la Ejecución presupuestal de Ingresos y Gastos del Club Militar, el cual está compuesto en 3 secciones que detallan en resumen el comportamiento de la ejecución al corte del mes de enero de 2025 así:

1. Ejecución rezago presupuestal 2024
  - a) Cuentas por Pagar
  - b) Reserva Presupuestal
2. Vigencia Actual 2025:
  - a) Presupuesto de Rentas: Aforo VS Ejecución Ingresos
  - b) Asignación y avance de ejecución presupuestal de Gastos
3. Conclusiones Generales

#### 1. Rezago presupuestal 2024:

- a) **Cuentas por Pagar:** De las Cuentas por Pagar constituidas al 31 de diciembre de 2024 por valor de \$1.834 millones, al corte del mes de enero se reporta ejecución al 98.98%.



Ilustración 1 Ejecución CXP Vigencia 2024)

Año Fiscal:	2025			
Vigencia:	Cuentas x Pagar 2024			
Periodo:	Enero			
MESES	DESCRIPCION	OBL.	PAG	X EJECUTAR
A-02	A DOBLICACION DE BIENES Y SERVICIOS	108	108	-
A-03-04-02-004	BONDOS PENSIONALES	212	212	-
A-03-04-02-014	AUXILIO FUNERARIO	13	13	-
A-05	GASTOS DE COMERCIALIZACION Y PRODUCCION	1,439	1,435	4
	<b>PRESUPUESTO FUNCIONAMIENTO</b>	<b>1,772</b>	<b>1,768</b>	<b>4</b>
C-1507-0100-2-20109B	2. SEGURIDAD HUMANA Y JUSTICIA SOCIAL / B. SISTEMA DE BIENESTAR INTEGRAL DE LA FUERZA PUBLICA, SUS FAMILIAS Y DE LOS VETERANOS	62	62	-
	<b>PRESUPUESTO INVERSION</b>	<b>62</b>	<b>62</b>	
	<b>TOTAL RESERVA PRESUPUESTAL 2024</b>	<b>1,834</b>	<b>1,830</b>	<b>4</b>
				<b>99.8%</b> <b>0.2%</b>

- b) **Reserva Presupuestal:** De la Reserva Presupuestal constituida al 31 de diciembre del 2024, por valor de \$8.524 millones, al corte del mes de enero se registra ejecución de \$2.538 millones, equivalentes al 30% de la Reserva constituida.

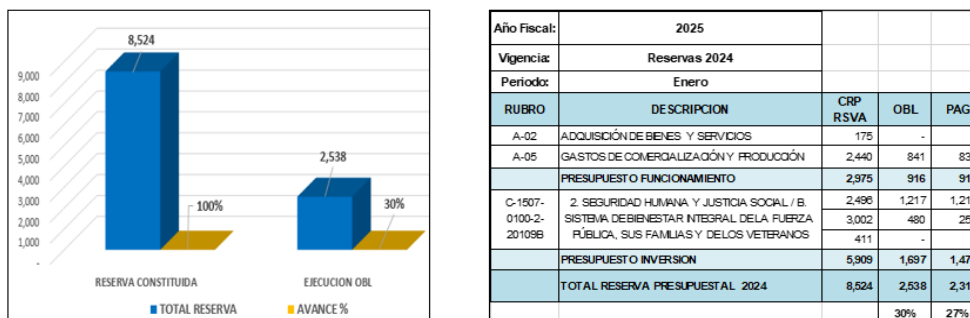


Ilustración 2 Ejecución Reserva Presupuestal Vigencia 2024

## 2. Vigencia Actual 2025:

Mediante Decreto No. 1621 del 30 de diciembre de 2024 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, se decretó el presupuesto de rentas y recursos de capital y el presupuesto de gastos para la vigencia fiscal 2025 por medio del cual se clasifican los ingresos y se definen los gastos.

Presupuesto Ingresos 2025 (Aforo)			Presupuesto Gastos 2025	
DETALLE	AFORO		CONCEPTO	APR. VIGENTE
<b>VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>54,766</b>	<b>94%</b>	GASTOS DE PERSONAL	13,972
<b>CUOTAS SOCIOS</b>	<b>36,741</b>	<b>67%</b>	GASTOS GENERALES	2,349
<b>LINEAS DE BIENESTAR</b>	<b>17,883</b>	<b>33%</b>	TRANSFERENCIAS	14,574
Alimentos y Bebidas	16,047	29%	GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN	22,943
Alojamiento			DISMINUCION DE PASIVOS	424
Recreación y Deporte	1,836	3%	IMPUESTOS, TASAS, MULTAS Y OT	1,235
Eventos			<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>55,497</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>142</b>	<b>0.3%</b>	<b>INVERSION (\$2.000 Recursos Nación)</b>	<b>4,578</b>
<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>	<b>3,309</b>	<b>6%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>60,075</b>
<b>TOTAL</b>	<b>58,075</b>			

Ilustración 3 Presupuesto de Rentas, Recursos de Capital y Presupuesto de Gastos 2025

- a) **Presupuesto de Rentas:** Para el inicio de la presente vigencia el Club Militar cuenta con un aforo inicial de Ingresos Corrientes por valor de \$54.766 millones el cual es consecuente al gasto presupuestado para la presente vigencia, y en Recursos de Capital \$3.309 millones; es importante aclarar que el valor de los recursos de capital, serán clasificados en el ingreso, una vez el Consejo Nacional de Política Económica y Social (CONPES) emita el documento que sustenta los excedentes financieros de la Entidad producto del ejercicios financiero de la vigencia 2023.

El avance de la ejecución presupuestal al corte del mes de enero, se refleja por valor de \$5.157 millones que corresponden al 9% frente al aforo, entre los cuales se incluyen \$1.045 millones de la caja pagadora CREMIL, que no alcanzaron a quedar compensados en el mes de diciembre/24.

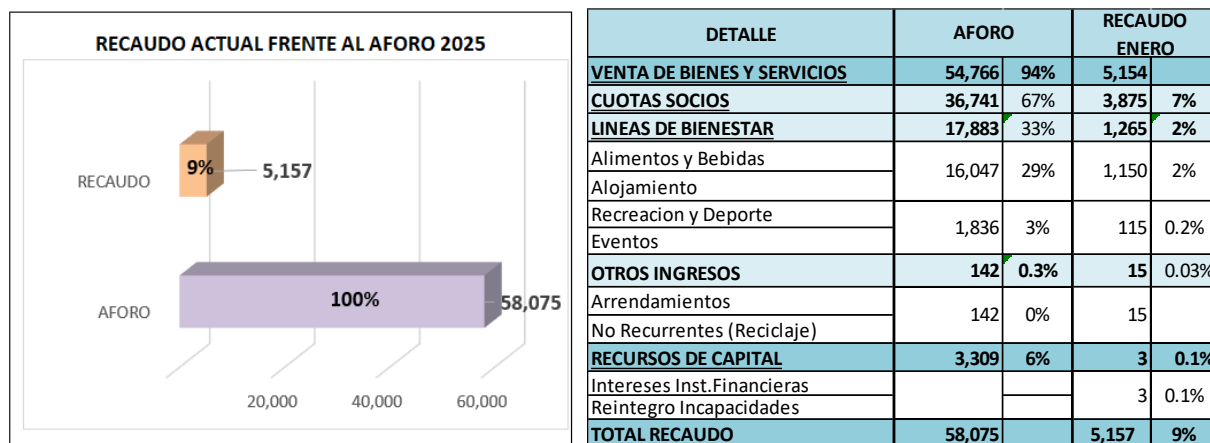


Ilustración 4 Ejecución Ingresos VS Aforo

### Presupuesto de Gastos:

Del presupuesto de gastos asignado para la vigencia 2025, mediante el Decreto de Liquidación No. 1621 del 30 de diciembre del 2024 por valor de \$60.075 millones, distribuidos en Presupuesto de Funcionamiento con \$55.497 millones que representa el 92% del presupuesto; de los cuales se encuentran bloqueados en “Distribución Previo Concepto DGPPN-Gastos de Personal” \$704 millones, los cuales están sujetos a la autorización del Ministerio de Hacienda para su utilización, y en Presupuesto de Inversión con \$4.578 millones equivalentes al 8%, entre los cuales se ubican \$2.000 de recursos Nación.

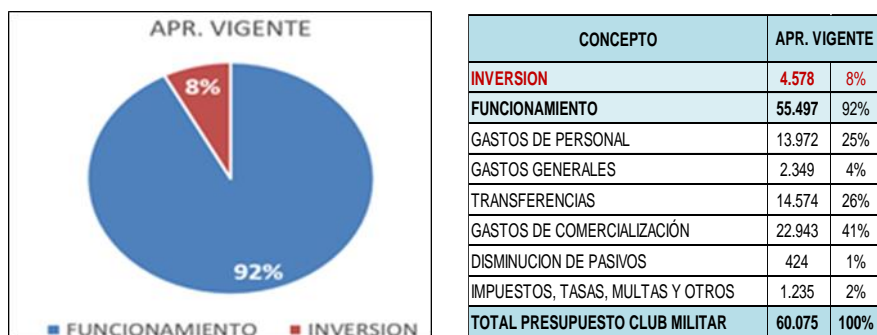
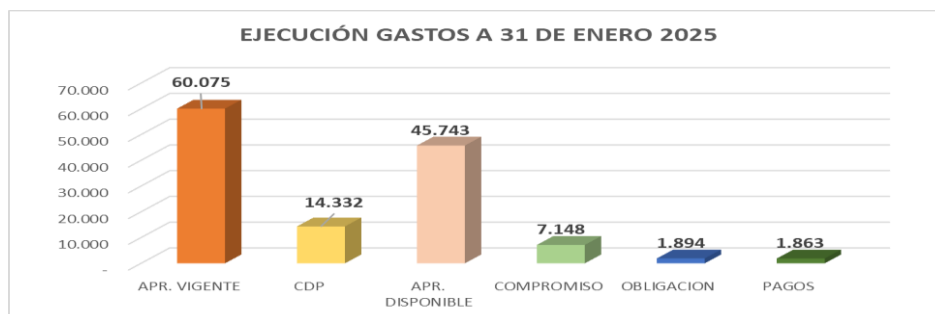


Ilustración 5 Presupuesto de Gastos 2025 participación porcentual

## Gastos de Funcionamiento:

La Ejecución Presupuestal de Gastos de Funcionamiento al corte del mes de enero, presenta un avance de ejecución presupuestal de \$7.148 millones a nivel de compromisos, equivalentes al 12% del total del presupuesto vigente, de los cuales se obligaron \$1.894 millones que corresponden al 3%. y pagos por \$1.863 millones que representan el 3%.



CONCEPTO	APR. VIGENTE	CDP	APR. DISPONIBLE	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGOS
GASTOS DE PERSONAL	13.972	968 7%	13.004 93%	968 7%	968 7%	968 7%
GASTOS GENERALES	2.349	779 33%	1.570 67%	75 3%	24 1%	24 1%
TRANSFERENCIAS	14.574	187 1%	14.387 99%	187 1%	187 1%	187 1%
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN	22.943	12.059 53%	10.884 47%	5.904 26%	701 3%	670 3%
DISMINUCION DE PASIVOS	424	- 0%	424 100%	- 0%	- 0%	- 0%
IMPUESTOS, TASAS, MULTAS Y OT	1.235	14 1%	1.221 99%	14 1%	14 1%	14 1%
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>55.497</b>	<b>14.007 25%</b>	<b>41.490 75%</b>	<b>7.148 13%</b>	<b>1.894 3%</b>	<b>1.863 3%</b>
INVERSION	4.578	325 7%	4.253 93%	- 0%	- 0%	- 0%
<b>TOTAL</b>	<b>60.075</b>	<b>14.332 24%</b>	<b>45.743 76%</b>	<b>7.148 12%</b>	<b>1.894 3%</b>	<b>1.863 3%</b>

Ilustración 6 – Ejecución Presupuesto de Gastos Club Militar vigencia 2025

Del total de los compromisos expedidos al corte del mes de enero por valor de \$7.148 millones, por el presupuesto de funcionamiento, se puede observar que de las vigencias futuras en partidas contratables (A02 y A05) corresponde el valor de \$4.415 millones y el valor de \$1.111 millones a procesos nuevos, entre los cuales se incluyen \$163 millones, de los contratos de outsourcing y apoyo jurídico especializado, además \$902 millones de contratos de prestación de servicios

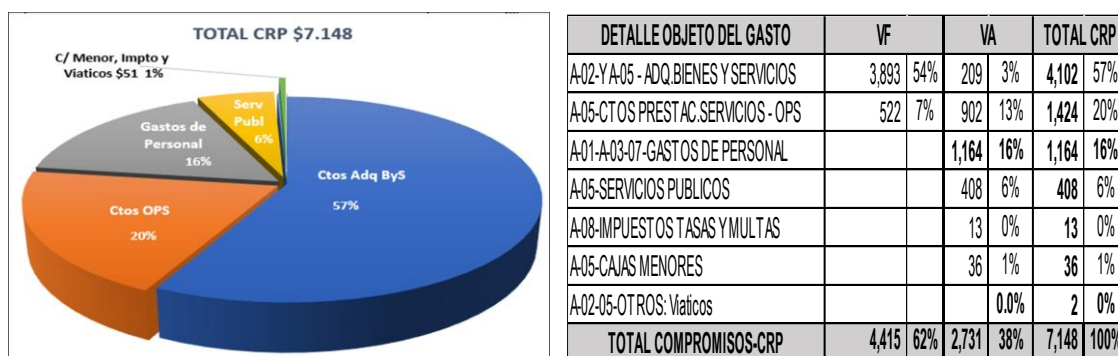


Ilustración 7 – Resmuen CRP por Objeto del Gasto

## Presupuesto de Inversión:

Del presupuesto de Funcionamiento por valor de \$4.578 millones, entre los cuales se incluyen \$2.000 millones de recursos Nación, al cierre del mes de enero se adelanta la gestión de los procesos precontractuales

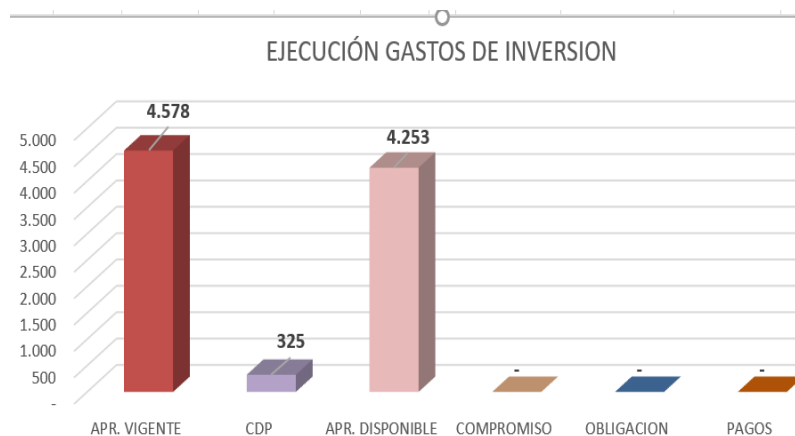


Ilustración 8 – Tablero de Control GSED Presupuesto de Inversión

## Conclusiones Generales

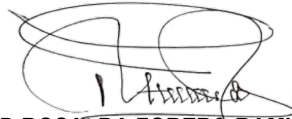
De acuerdo con lo anotado en el presente informe se puede concluir lo siguiente:

- 1°. Al corte del mes de enero el avance de la Ejecución Presupuestal de Ingresos se refleja con un valor de \$5.157 millones, equivalentes al 9% frente al aforo. (\$58.075)
- 2°. 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 \$7.148 millones equivalentes al 12%, del total del presupuesto
- 3°. Del presupuesto de Inversión por valor de \$4.578 millones, al cierre de enero se refleja expedición de Certificados de Disponibilidad por valor de 325 millones.

Cordialmente,



TC (RA) **JUAN CARLOS ARENAS FONSECA**  
Subdirector General (E)



PD **ROSALBA FORERO RAMIREZ**  
Coordinador Grupo de Gestión Financiera (E)



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



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