



**CLUB MILITAR  
GRUPO GESTION FINANCIERA**

Bogotá, D.C. Febrero 03 de 2020

Señor Vicealmirante  
**DANIELIRIARTE ALVIRA**  
Director General Club Militar  
Bogotá, D.C.

**INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS Y GASTOS DEL MES ENERO 2020**

Con toda atención me permito presentar el Informe de la Ejecución presupuestal de Gastos del Club Militar, en el cual se puede observar el avance reflejado al corte del mes de enero de 2020 así:

**1. REZAGO PRESUPUESTAL 2019:**

En el rezago presupuestal constituido en la vigencia 2019 no se presenta avance de ejecución teniendo en cuenta que acuerdo Artículo 2.9.1.2.15 del Decreto 1068 de 2015 y Circular Externa 032 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público Administración SIIF, establece un periodo de transición (*periodo de ajustes previos al cierre definitivo del sistema vigencia 2019*) el cual termina el 20 de enero de 2020; fecha en la cual el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF realiza la constitución definitiva de las Reservas Presupuestales y Cuentas por Pagar, las cuales se proyecta ejecución acuerdo información de los supervisores de contratos al 100% ; a más tardar al corte del mes de marzo de 2020.

**Cuentas por Pagar:** De las Cuentas por Pagar constituidas al 31 de diciembre de 2019 por valor de \$1.309.305.452,04, no se reporta pagos, en razón a que en la proyección de PAC, éstos pagos fueron programados para el mes de febrero/2020.

<b>Año Fiscal:</b>	<b>Vigencia:</b>	<b>Periodo:</b>
<b>2020</b>	<b>Cuentas x Pagar</b>	<b>Enero-Enero</b>
<b>DESCRIPCION</b>	<b>OBLIGACION</b>	<b>PAGOS</b>
TOTAL ADQUISICION BIENES Y SERVICIOS	\$ 128.155.215,37	\$ 0,00
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN COMERCIAL	\$ 1.181.150.236,67	
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>\$ 1.309.305.452,04</b>	<b>\$ 0,00</b>

**Reserva Presupuestal:** De la Reserva presupuestal constituida al 31 de Diciembre de 2019, por valor de \$404.021.273,99 al corte del mes de enero no presenta ejecución. La programación de ejecución de pagos quedó para el mes de abril/2020.

“Innovación, cultura de servicio al socio y altos estándares de calidad”



**CLUB MILITAR  
GRUPO GESTIÓN FINANCIERA**

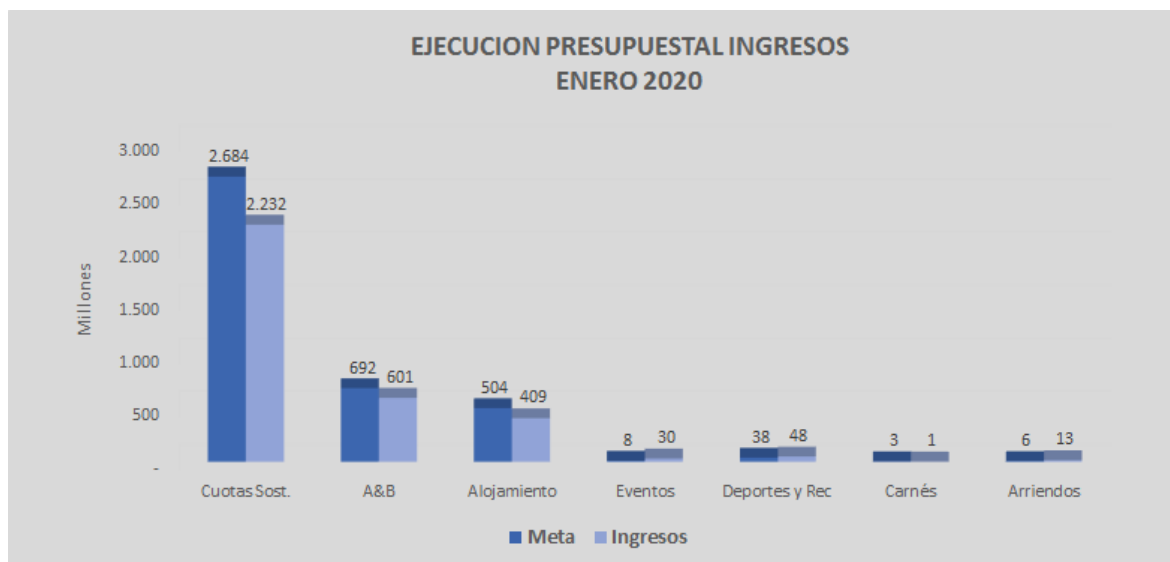
Año Fiscal:	Vigencia:	Periodo:
2020	Reservas	Enero-Enero
DESCRIPCIÓN	COMPROMISO	PAGOS
TOTAL ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 193.804.816,93	\$ 0,00
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN COMERCIAL	\$ 210.216.457,00	\$ 0,00
<b>TOTAL RESERVA PRESUPUESAL</b>	<b>\$ 404.021.273,93</b>	<b>\$ 0,00</b>

**2. VIGENCIA ACTUAL:**

**Presupuesto de Rentas:**

Con respecto al aforo para el inicio de la vigencia 2020, el Club Militar cuenta con valor total de \$53.742 millones, el cual es consecuente al gasto presupuestado para la presente vigencia, dentro de los cuales se destacan \$6.300 millones aforados en recursos de capital para sustentar el presupuesto asignado en el gasto por Sentencias; 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 ejercicio financiero de la vigencia 2019.

La siguiente es la ejecución comparada de las Metas frente a los Ingresos del mes de enero:



“Innovación, cultura de servicio al socio y altos estándares de calidad”



**CLUB MILITAR  
GRUPO GESTION FINANCIERA**

**Análisis de Ingresos:**

El porcentaje de cumplimiento de la meta apenas alcanza el 85%, donde el mayor desfase se observa en las Cuotas de Sostenimiento, dado por una sobrestimación en el monto planeado, considerando que en el último año el promedio de recaudo de cuotas llega apenas a \$2.280 millones de pesos. Así mismo en las metas de recaudo de arriendos se debe ajustar el valor planeado toda vez que se mantienen los mismos contratos para la presente vigencia y el recaudo llega a los 13 millones de pesos.

En el siguiente cuadro se muestra el comparativo del mes de enero con respecto al año anterior, observando que aunque el ingreso subió un 1,5%, el Club no está creciendo por lo menos en el porcentaje de inflación que para el año anterior alcanzó el 3,8%.

CONCEPTO	ene-19	ene-20	Variación
Cuotas Sost.	2.186.275.350	2.231.575.919	2,1%
A&B	632.536.133	601.291.249	-4,9%
Alojamiento	391.501.192	408.976.039	4,5%
Eventos	12.609.285	29.630.650	135,0%
Deportes y Rec	38.349.876	47.919.811	25,0%
Carnés	8.826.713	1.056.823	-88,0%
Arriendos	13.356.647	13.349.575	-0,1%
<b>TOTAL</b>	<b>3.283.455.196</b>	<b>3.333.800.065</b>	<b>1,5%</b>

**Presupuesto de Gastos:**

Acuerdo Decreto de liquidación Nro. 2411 del 30 de diciembre de 2019, se encuentran bloqueados en "Distribución Previo Concepto DGPPN" la suma de \$2.408 millones de pesos, los cuales están sujetos a la autorización de Hacienda para su utilización.

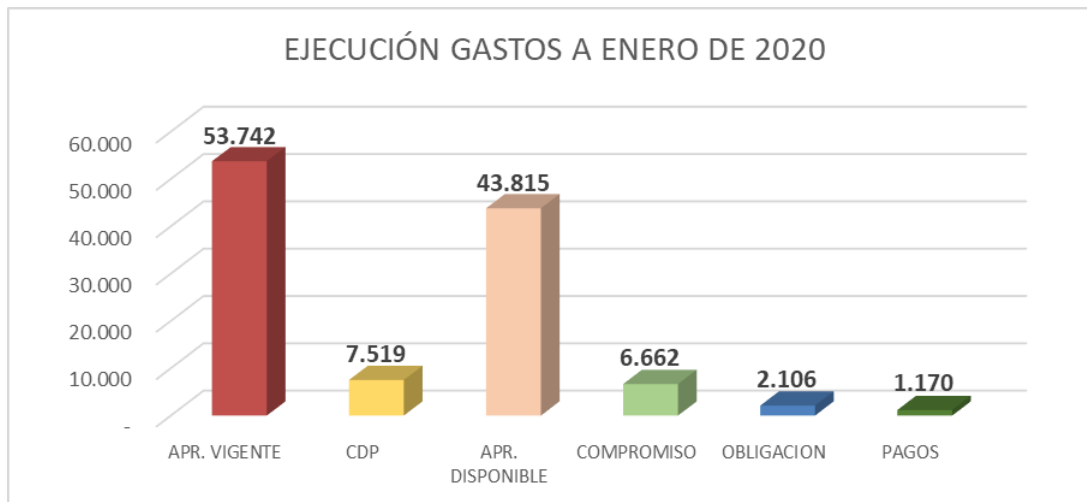
CONCEPTO	APR. INICIAL	BLOQUEO PREVIO CONCEPTO	APR. VIGENTE DISPONIBLE
GASTOS DE PERSONAL	9.479	410	9.069
ADQUISICION DE BYS	2.035	-	2.035
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12.667	1.998	10.669
GASTOS DE COMERCIALIZACION	28.364	-	28.364
DIMINUCION DE PASIVOS	341	-	341
TASAS MULTAS Y SANCIONES	856	-	856
<b>TOTAL</b>	<b>53.742</b>	<b>2.408</b>	<b>51.334</b>

Del presupuesto asignado para la vigencia del 2020 de \$53.742 millones, la ejecución presupuestal de Gastos al corte del mes de enero presenta un avance de ejecución presupuestal de \$6.662 millones equivalentes al 12% a nivel de compromisos.

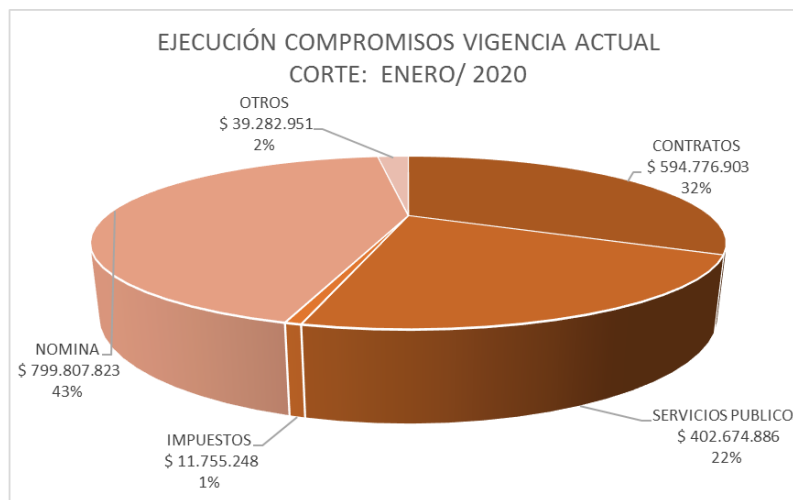
“Innovación, cultura de servicio al socio y altos estándares de calidad”



**CLUB MILITAR  
GRUPO GESTIÓN FINANCIERA**



Dentro del monto de compromisos por \$6.662 millones, se incluyen los traslados de vigencias futuras autorizadas por valor de \$4.813 millones, con lo cual se deduce que la ejecución neta por compromisos de la presente vigencia corresponde a \$1.849 millones, donde un 66% corresponde a gastos de nómina, servicios públicos e impuestos, y un 32% a nuevos contratos dentro de los cuales se registran los servicios de internet y datos, combustible, mantenimiento del ERP, y adición a contrato de A&B por \$115 millones de pesos.



Se recomienda adelantar las gestiones pertinentes para llevar a cabo oportunamente los procesos contractuales necesarios para la operación comercial del Club Militar y de esta manera cumplir con las metas propuestas antes el GSED en cuanto al compromiso y obligación de recursos.

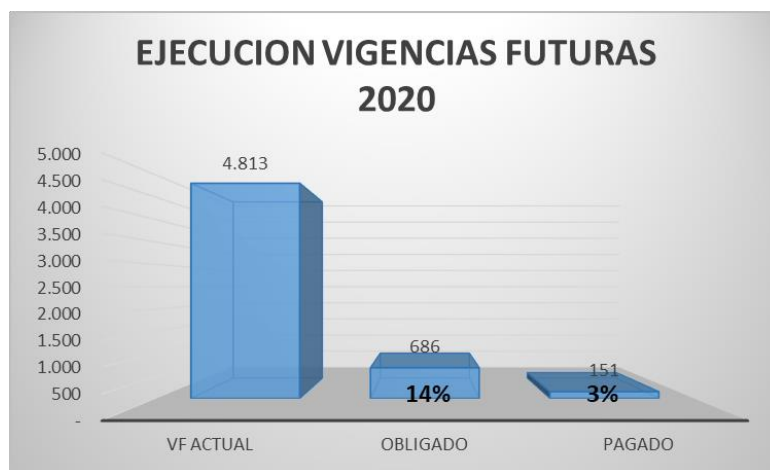
“Innovación, cultura de servicio al socio y altos estándares de calidad”



CLUB MILITAR  
GRUPO GESTION FINANCIERA

### 3. Ejecución Vigencias Futuras 2020

Durante la vigencia 2019, se aprobaron las vigencias futuras por la Dirección General de Presupuesto por valor de \$4.813 millones, de las cuales se obligaron \$686 millones, equivalentes al 14% y se realizaron pagos por 151 millones acuerdo a la siguiente grafica.



### 4. Conclusiones Generales

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

1. No se cumplieron las metas de ventas en el mes de Enero 2020.
2. Es necesario que la Oficina de Planeación, revise las metas mensuales de recaudo de cuotas de sostenimiento y arrendamientos, y se ajustes a la realidad estadística del Club Militar.
3. La gestión contractual del mes de enero fue baja considerando que sólo se reflejan algunos contratos de OPS y órdenes de compra para mantenimiento ERP y combustibles.

Cordialmente,

ORIGINAL FIRMADO

CN (RA) NANCY SUAREZ SUAREZ  
**Coordinador del Grupo de Gestión Financiera**

Elaboró: OPS MELBA CARRANZA DAZA  
Responsable Área de Presupuesto

“Innovación, cultura de servicio al socio y altos estándares de calidad”