

CM. 2100.A.1/136

Bogotá, D.C. 15 de Noviembre de 2022

Señor Vicealmirante (RA)
HECTOR ALFONSO MEDINA TORRES
 Director General Club Militar
 Bogotá, D.C.

INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS Y GASTOS AL MES DE OCTUBRE 2022

Con toda atención me permito presentar el Informe de la Ejecución presupuestal de Ingresos y Gastos del Club Militar, al corte del mes de octubre del 2022 así:

1. REZAGO PRESUPUESTAL 2021:

Cuentas por Pagar: De las Cuentas por Pagar constituidas al 31 de diciembre de 2021 por valor de \$2.965, en el informe de ejecución del mes de agosto de 2022, se reportó ejecución al 100%.

Reserva Presupuestal: De la Reserva presupuestal constituida al 31 de Diciembre del 2021, por valor de \$912 millones al corte del mes de octubre se presenta ejecución del 98%, que corresponde a los pagos realizados por valor de \$896 millones

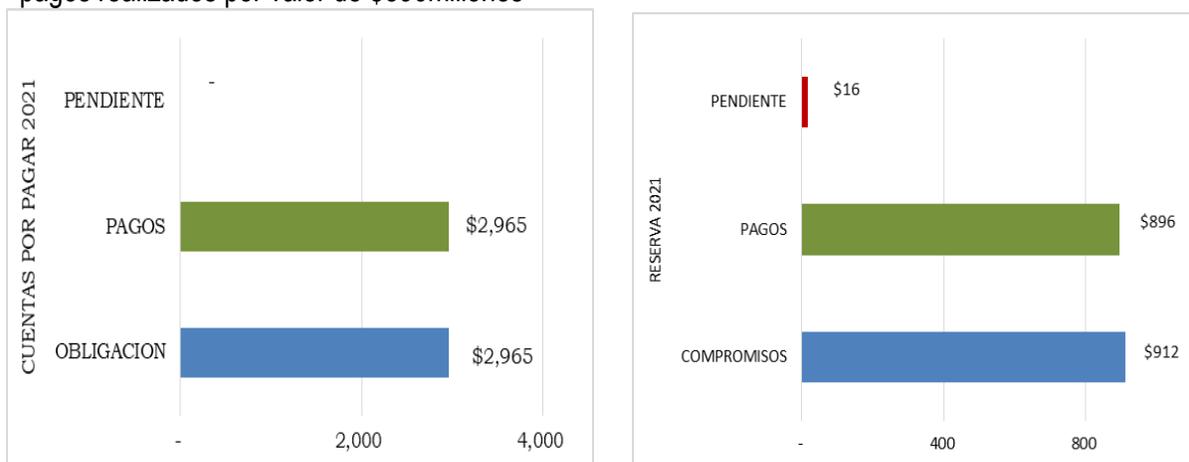


Ilustración 1 Reserva Presupuestal y Cuentas por Pagar Vigencia 2021



Actitud, Perseverancia y Pasión

2. VIGENCIA ACTUAL:

Presupuesto de Rentas: (Cifras en Millones)

Acuerdo Decreto de Liquidación No. 1793 del 21 de diciembre del 2021, con respecto al aforo para el inicio de la vigencia 2022, el Club Militar cuenta con un valor autorizado de \$49.899, distribuidos en ingresos corrientes por valor de \$39.116 millones, y en Recursos de Capital se cuenta con \$10.783 millones que son consecuentes con el gasto presupuestado para la presente vigencia, entre los que se destacan \$6.300 millones aforados en recursos de capital para sustentar el presupuesto asignado en el gasto por sentencias.

													Año Fiscal	2022
Ni v1	Ni v2	Ni v3	Ni v4	Num	Con	D es 1	D es 2	D es 3	D es 4	Descripción			AFORO INICIAL	
3													RECURSOS PROPIOS DE ESTABLECIMIENTOS PÚBLICOS	39,115,564,306.00
3	1	01	1	02	5	01	03	6	9				PRODUCTOS PLÁSTICOS N.C.P. (Cametización)	4,676,657.95
3	1	01	1	02	5	01	06	3	1				SERVICIOS DE ALOJAMIENTO PARA ESTANCIAS CORTAS (Alojamiento)	3,563,418,486.14
3	1	01	1	02	5	01	06	3	3				SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS (A&B)	6,176,882,310.70
3	1	01	1	02	5	01	06	3	4				SERVICIOS DE SUMINISTRO DE BEBIDAS PARA SU CONSUMO DENTRO DEL ESTABLECIMIENTO (A&B)	94,055,055.45
3	1	01	1	02	5	01	07	3	2				SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO SIN OPCIÓN DE COMPRA DE OTROS BIENES (Alquiler de Salones, Capilla, Equipos, etc.)	128,932,704.09
3	1	01	1	02	5	01	09	5	3				SERVICIOS PROPORCIONADOS POR OTRAS ASOCIACIONES (Cuota Socios)	28,561,682,526.29
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	227,256,309.48
3	1	01	1	02	5	01	09	6	5				SERVICIOS DEPORTIVOS Y DEPORTES RECREATIVOS (Recreación y Deportes)	358,660,255.90
3	1	01	2										RECURSOS DE CAPITAL	10,783,000,000.00
3	1	01	2	02									EXCEDENTES FINANCIEROS	10,783,000,000.00
													TOTAL INGRESOS 2021 CLUB MILITAR	49,898,564,306.00

Tabla 1-Aforo Inicial de Ingresos Vigencia 2022

Recaudo de Ingresos:

Al corte del mes de octubre el avance de la ejecución de ingresos acumulada, refleja un recaudo de \$34.678 millones equivalentes al 89% con relación al aforo.

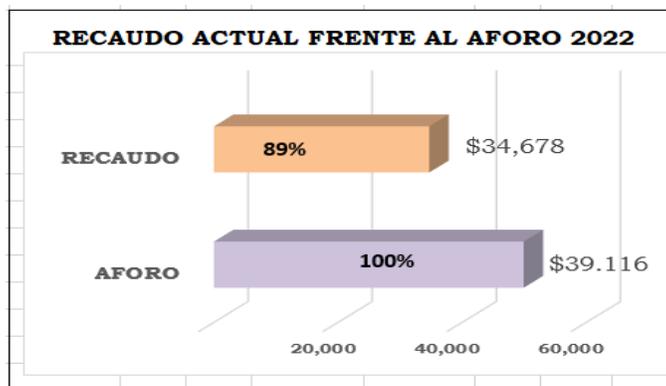


Ilustración 1-Aforo Inicial de Ingresos Vigencia 2022



Actitud, Perseverancia y Pasión

La siguiente es la ejecución comparada de las Metas frente a los ingresos acumulados al corte del mes de octubre del 2022

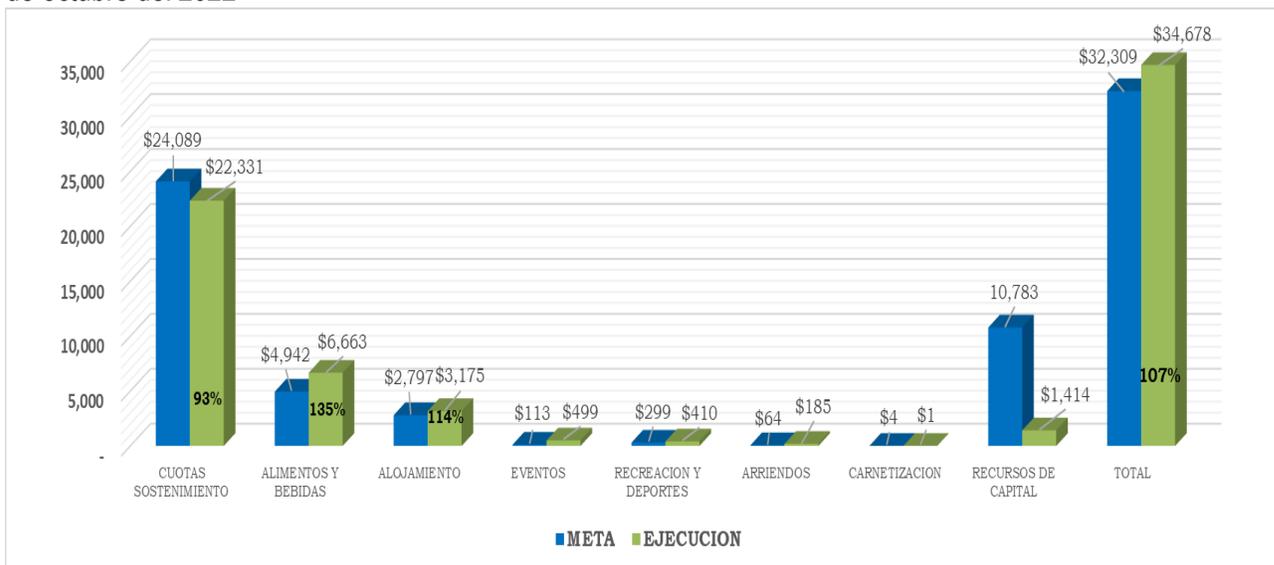


Ilustración 3 -Ejecución de Ingresos a Octubre (proy) 2022

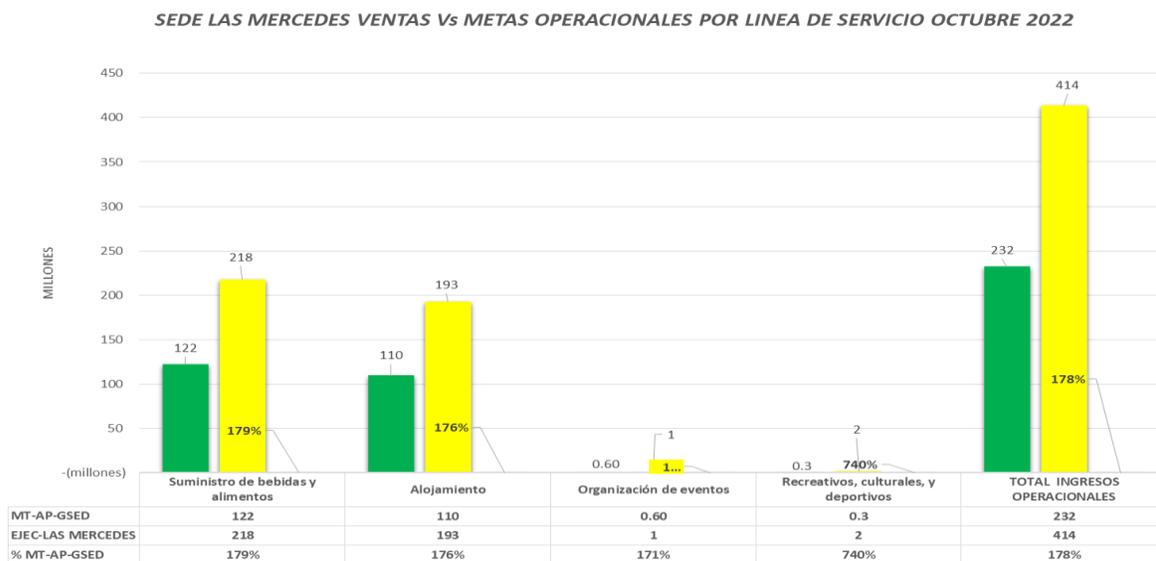
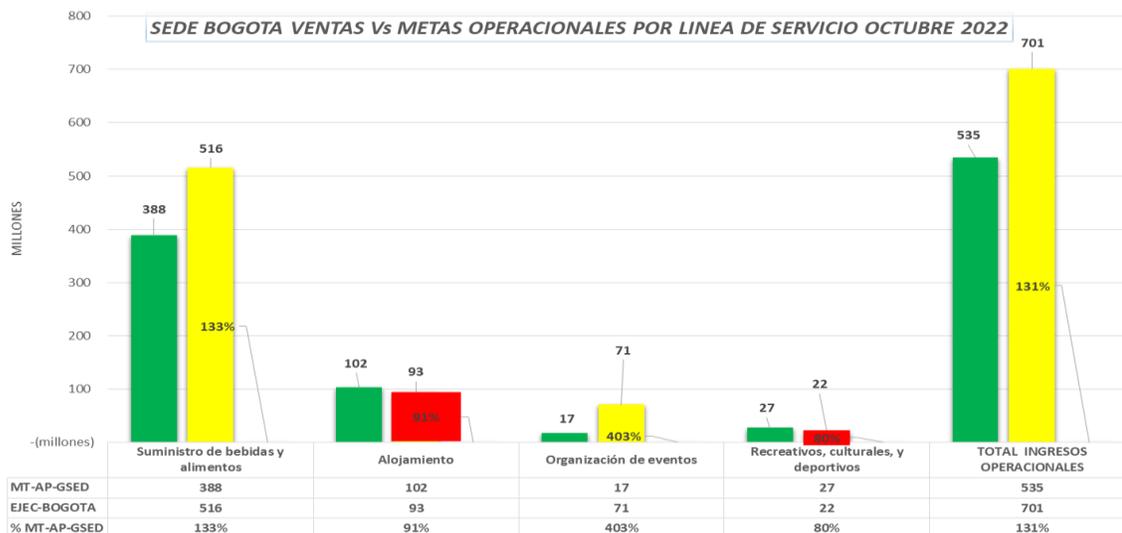
La siguiente imagen refleja el comportamiento mensual de los ingresos por cada ciclo de negocio así:

CONCEPTOS INGRESO	DESCRIPCION LINEA DE NEGOCIO	META ACUMULADO A OCTUBRE	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	RECAUDO EFECTIVO ACUMULADO	% CUMPLIMIENTO SOBRE META TRAZADA		
CUOTA SOCIOS	CUOTAS DE SOSTENIMIENTO	32,309	2,157	2,184	2,195	2,266	2,697	2,367	2,296	2,303	2,117	1,753	22,335	34,679		
RECAUDO POR VENTA DE SERVICIOS OPERACIONALES	ALIMENTOS Y BEBIDAS		643	534	585	698	712	593	818	660	653	767	6,663			
	ALOJAMIENTO		403	199	231	285	234	263	513	339	308	400	3,175			
	EVENTOS		15	22	80	31	30	50	66	38	91	75	499			
	RECREACION Y DEPORTES		42	39	42	47	40	39	50	39	40	32	410			
	ARRENDAMIENTO		14	20	32	28	53	7	7	7	9	9	185			
	CARNETS		0.17	0.07	0	0	0	0	0	0	0	-	1			
OTROS INGRESOS*NO OPERACIONALES	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS		2	1	1	2	1	2	3	1	-	-	14			
	RENDIMIENTOS CUENTA ÚNICA		-	90	112	123	146	184	185	237	285	-	1,362			
	REINTEGROS INCAPACIDADES		-	-	-	5	5	4	3	1	11	-	29			
	RECUPERACIONES		0	1	1	1	-	-	-	0	0	1	5			
TOTAL INGRESOS	VR TOTALES RECAUDADOS CLUB MILITAR			3,276	3,090	3,279	3,486	3,920	3,508	3,939	3,626	3,516	3,037		34,679	
RESUMEN RECAUDOS	RECAUDO CUOTAS DE SOSTENIMIENTO			2,157	2,184	2,195	2,266	2,697	2,367	2,296	2,303	2,117	1,753		22,335	
	RECAUDO OPERACIONALES		1,118	814	970	1,089	1,070	952	1,454	1,082	1,101	1,283	10,932			
	RECAUDO NO OPERACIONALES		2	92	114	131	154	189	189	241	298	1	1,411			
	TOTAL INGRESOS		3,276	3,090	3,279	3,486	3,920	3,508	3,939	3,626	3,516	3,037	34,679			



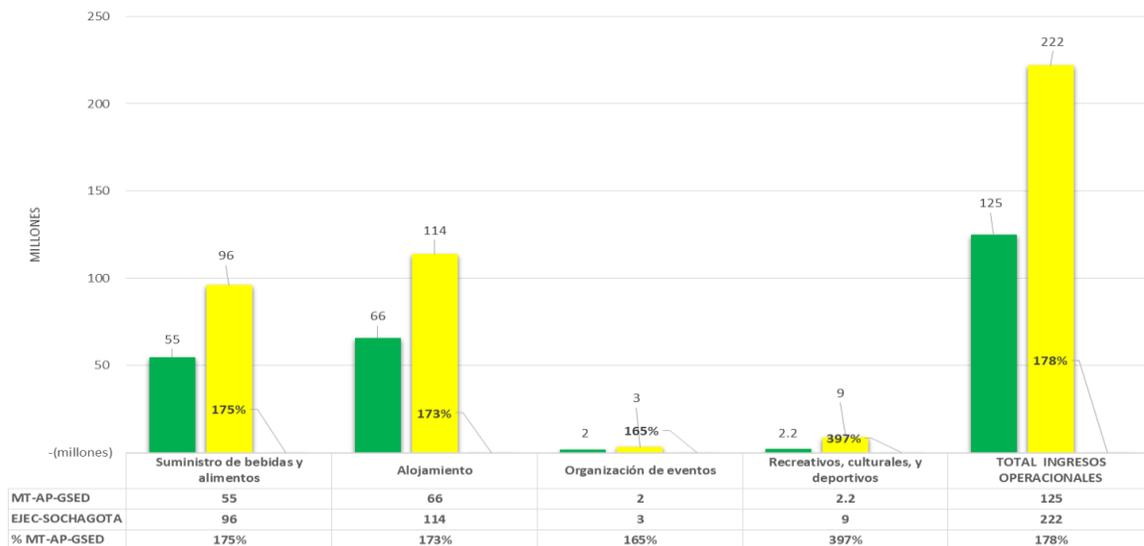
Actitud, Perseverancia y Pasión

Ejecución de Ingresos por Sedes:

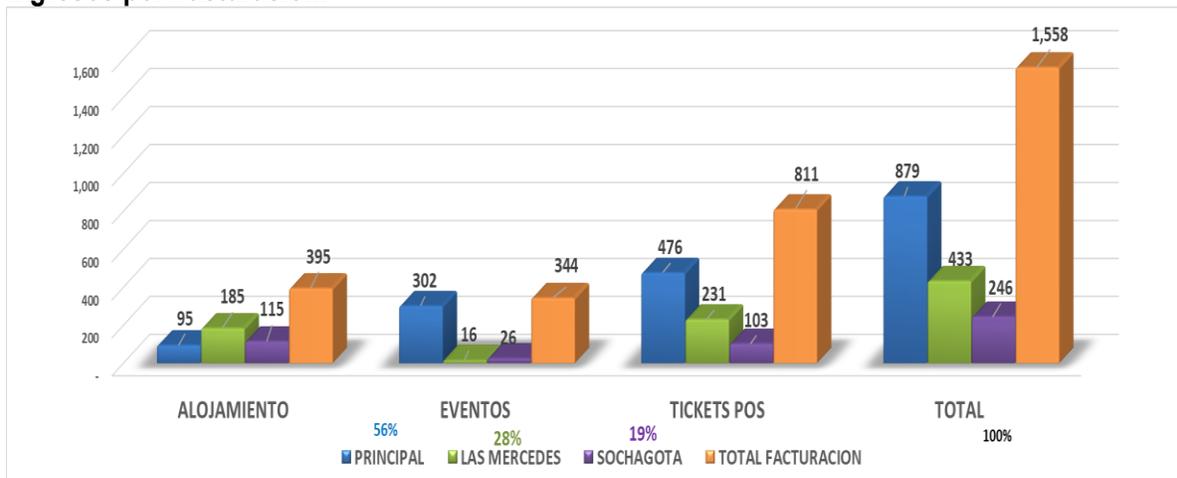


Actitud, Perseverancia y Pasión

SEDE SOCHAGOTA VENTAS Vs METAS OPERACIONALES POR LINEA DE SERVICIO OCTUBRE 2022



Ingresos por Facturación:



Del valor de los ingresos del mes de octubre, con relación a la gestión de cobro no ingresó el recurso oportunamente en el mes de octubre por los conceptos de Cuotas de Sostenimiento, consumo, deportes de la Caja Pagadora de EJC por valor de \$694 millones; como tampoco del concepto de Recursos de Capital- intereses financieros de la CUN (Cuenta Única Nacional) por valor de \$282 millones; debido a inconvenientes de gestión.



Actitud, Perseverancia y Pasión

Presupuesto de Gastos:

Del presupuesto asignado para la vigencia del 2022 de \$59.899 millones, se encuentran bloqueados en “Distribución Previo Concepto DGPPN” la suma de \$822 millones de pesos, con lo cual la apropiación vigente disponible es de \$59.076 millones.

CONCEPTO	PPTO INICIAL	BLOQUEO PREVIO CONCEPTO	PPTO VIGENTE DISPONIBLE
A-01 - GASTOS DE PERSONAL	9,739	162	9,577
A-02 - ADQUISICION DE BYS	2,035		2,035
A-03-TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12,642	660	10,062
A-05 - OPERACIÓN COMERCIAL	24,530		26,230
A-07 - DIMINUCION DE PASIVOS	197		197
A-08 -IMPUESTOS,TASAS MULTAS	741		961
FUNCIONAMIENTO	49,884	822	49,062
INVERSION	10,000		10,000
TOTAL	59,884	822	59,076

Tabla 2 – Presupuesto Club Militar vigencia 2022 Dec.1793-2021

El comportamiento de la ejecución presupuestal al corte del mes de octubre presenta un avance de ejecución presupuestal por gastos de Funcionamiento a nivel de compromisos de \$35.682 millones equivalentes al 58%, del total del presupuesto de funcionamiento; de los cuales se han obligado \$28.515 millones y pagos por \$27.972 millones.

Con relación al Presupuesto de Inversión se expidieron compromisos presupuestales por valor de \$9.462 millones, equivalentes al 95% del total del presupuesto de Inversión, de los cuales se registran obligaciones y pagos por valor de \$3.430 millones.



Actitud, Perseverancia y Pasión

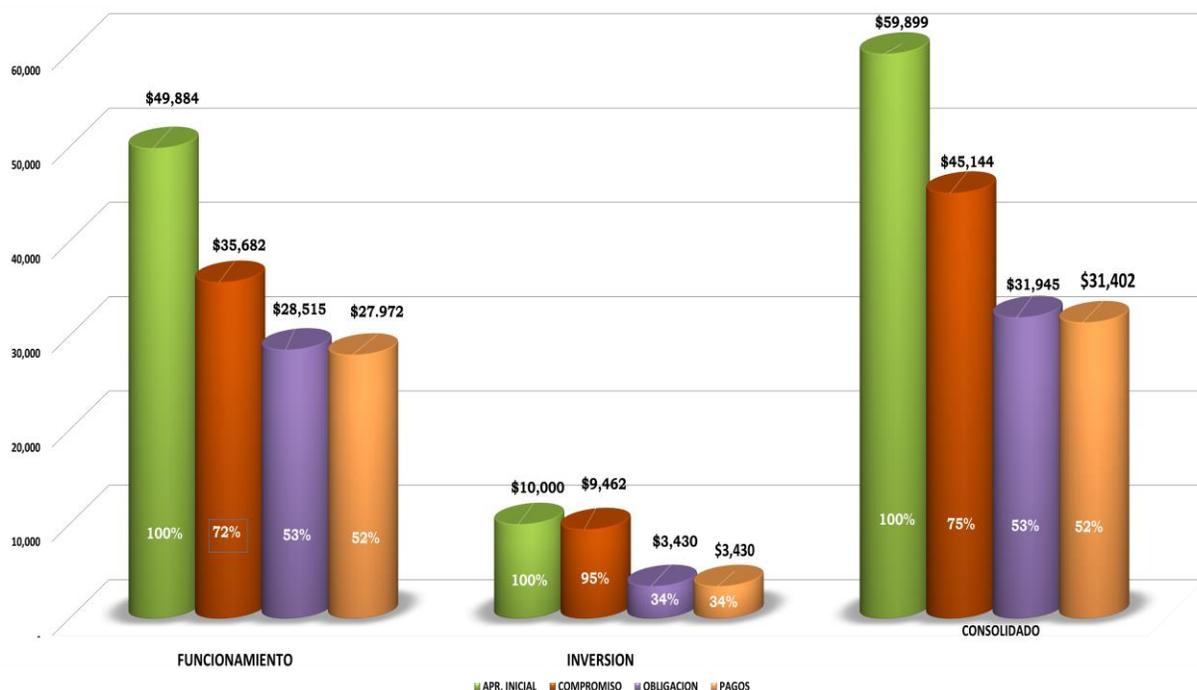


Ilustración 4 –Ejecución Presupuestal de Gastos

En el siguiente cuadro se desagregan los conceptos del gasto que integran el presupuesto de funcionamiento, los cuales reflejan su participación porcentual en el avance de la ejecución presupuestal:

ESTADO EJECUCION PRESUPUESTAL					
CONCEPTO	PPTO 2022	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGOS	SALDO APR
A-01-GASTOS DE PERSONAL	9,739	7,451	7,451	7,447	2,126
A-02-ADQUISICION DE BYS	2,035	1,842	959	940	193
A-03-TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12,642	2,266	2,266	2,266	7,796
A-05-OPERACIÓN COMERCIAL	24,530	23,112	16,832	16,348	3,118
A-07-DIMINUCION DE PASIVOS	197	180	175	140	17
A-08-IMPUESTOS, TASAS Y MULTAS	741	831	831	831	130
FUNCIONAMIENTO	49,884	35,682	28,515	27,972	13,380
		73%	58%	57%	
INVERSION	10,000	9,462	3,430	3,430	538
		95%	34%	34%	
TOTAL PRESUPUESTO CM	59,899	45,144	31,945	31,402	13,918
		75%	53%	52%	

Tabla 3- Desagregación Ejecución Presupuestal por objeto del gasto a Octubre 2022



Actitud, Perseverancia y Pasión

Ejecución Presupuestal VS Metas:

Compromisos:



Obligaciones:

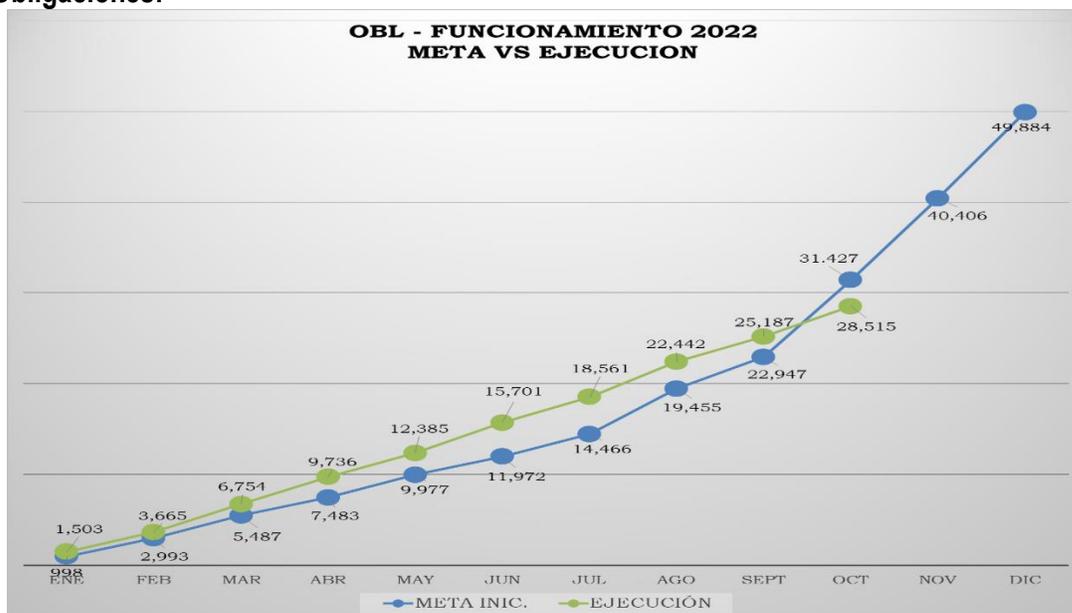


Ilustración 5 – Ejecución CRP-OBL VS Metas



Actitud, Perseverancia y Pasión

La ejecución presupuestal a nivel de compromisos se superó en un 4%, y en obligaciones se alcanzó el 91% de las metas propuestas ante el GSED.

La siguiente ilustración detalla el resumen de los compromisos presupuestales de funcionamiento \$35.682 millones e inversión \$9.462 millones así:

Resumen CRP-Funcionamiento \$35.682

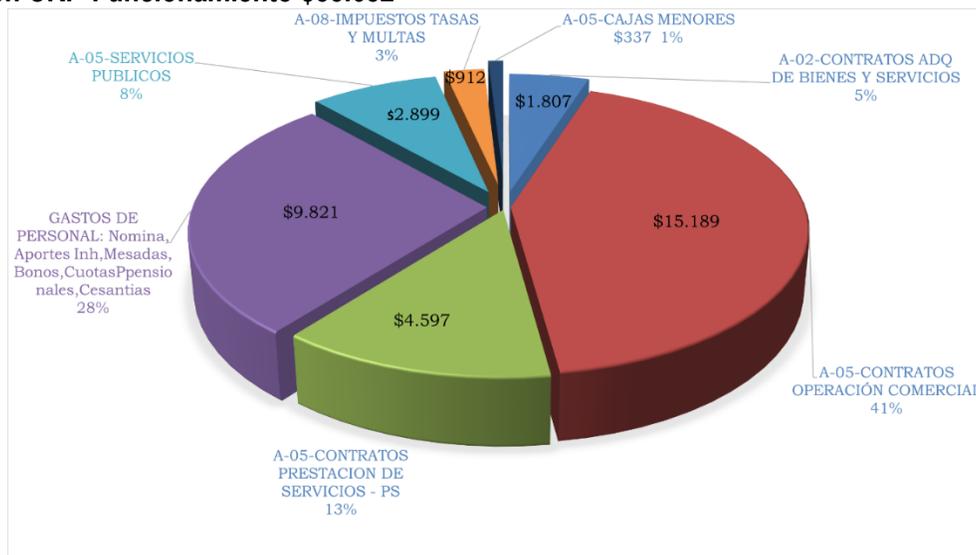


Ilustración 6-Compromisos Presupuestales por Objeto del Gasto y participación porcentual

Resumen CRP-Inversión \$9.462

Del presupuesto de Inversión por valor de \$10.000 millones, autorizados por “Recursos Nación, al cierre del mes de octubre, el resumen de compromiso es de \$9.462 millones equivalentes al 95% del total del presupuesto de Inversión; no obstante se detalla el avance de cada una de las actividades así:

DESCRIPCION	APR. VIGENTE	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGOS	APR X CRP
RECUPERACION Y MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA ESTRATEGICA DEL CLUB MILITAR EN BOGOTA, PAIPA, NILO	\$ 10,000,000,000.00	\$ 9,462,096,152.86	\$ 3,430,249,878.94	\$ 3,430,249,878.94	\$ 537,903,846.51



Actitud, Perseverancia y Pasión

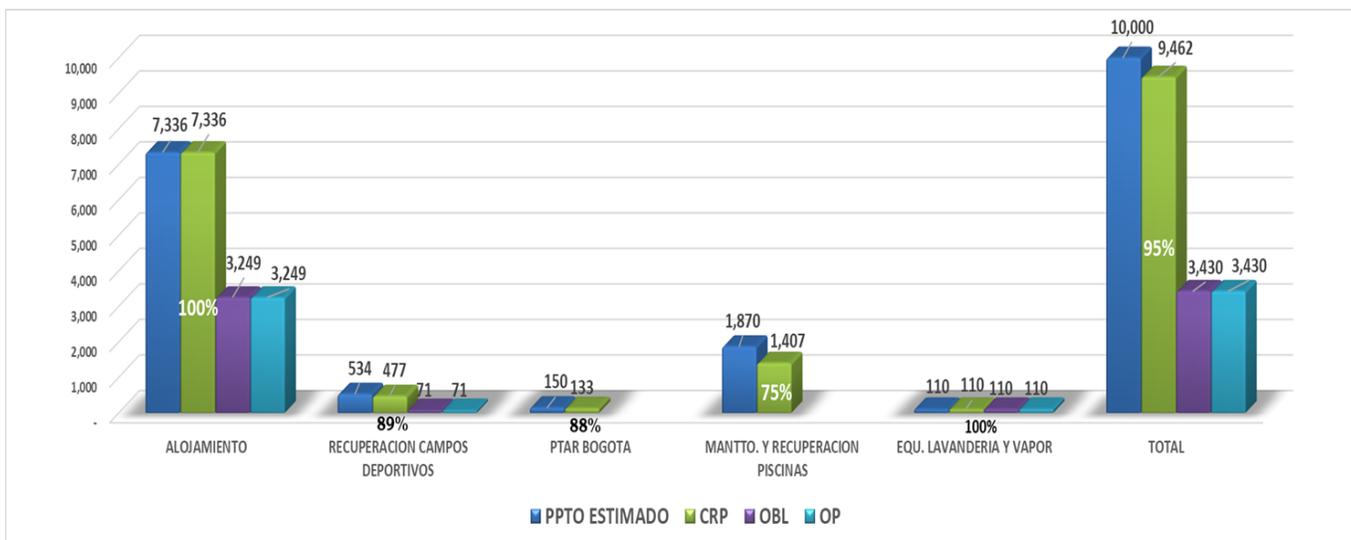


Ilustración 7- Inversión

Conclusiones Generales

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

1°. Se observa el cumplimiento de las metas trazadas tanto en ingresos como en gastos, las cuales se superaron, reflejando un balance positivo en la gestión.

2°. Orientar la totalidad de los esfuerzos para llevar a buen término los procesos contractuales que se están adelantando en la actualidad y tomar acciones para minimizar la constitución de las reservas presupuestales

Cordialmente,

PS FREDY ALEXANDER FONSECA VARGAS
Responsable Auditoria de Ingresos

Elaboró y Consolidó: **PSMELBA CARRANZA DAZA**
Responsable Área de Presupuesto

PU ROSALBA FORERO RAMIREZ
Coordinador Grupo de Gestión Financiera



Actitud, Perseverancia y Pasión