

CM. 210-109

Bogotá, D.C. 13 de agosto de 2025

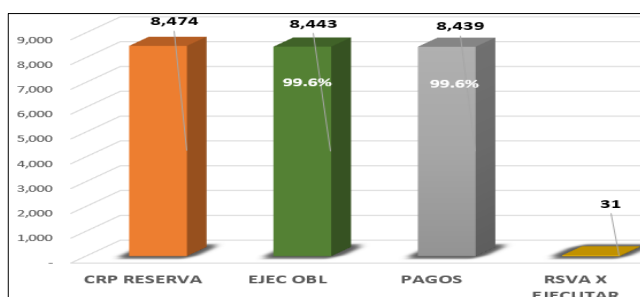
Señor Vicealmirante (RA)
JORGE IVAN GOMEZ BEJARANO
 Director General Club Militar (E)
 Bogotá, D.C.

INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL A JULIO 31 DE 2025

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

1. Ejecución Reserva presupuestal 2024
2. Vigencia Actual 2025:
 - a) Ejecución de Ingresos 2025
 - b) Ejecución de Gastos 2025
3. Conclusiones Generales

1. Reserva presupuestal 2024:



CRP	Descripción	Fuente	Saldo por Utilizar	Nombre Razon Social	Objeto
86924	ADQUIS. DE BYS - INFRAESTRUCTURA HOTELERA ADECUADA - RECUPERACION Y MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA ESTRATEGICA DEL CLUB MILITAR EN BOGOTA, PAIPA, NILO	Propios	6,137,036.89	CONSORCIO R & V 2023	REMODELACION Y DOTACION COCINA SEDE PRINCIPAL
		Nación	24,603,188.06		

Ilustración 1 Ejecución Reserva Presupuestal Vigencia 2024

De la Reserva Presupuestal constituida al 31 de diciembre del 2024, al corte del mes de julio acuerdo ilustración, se puede observar un saldo de \$31 millones pendientes de ejecución, de los cuales, acuerdo supervisor de contratos se adelanta mesa de trabajo para determinar este saldo.

Dirección: Carrera 50 N° 15-20 Bogotá

Conmutador: (57-601) 2905077

Página Web: www.clubmilitar.gov.co



Club Militar
 Actual, Prevenciones y Pasivos
 Firmado Electrónicamente con AZSign
 Acuerdo: 20250815-101528-16b111-11474233
 2025-08-15T21:47:17:05:00 - Pagina 1 de 10



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
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	54,766	94%	GASTOS DE PERSONAL	13,972
CUOTAS SOCIOS	36,741	67%	GASTOS GENERALES	2,349
LÍNEAS DE BIENESTAR	17,883	33%	TRANSFERENCIAS	14,574
Alimentos y Bebidas	16,047	29%	GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN	22,943
Alojamiento			DISMINUCIÓN DE PAGIVOS	424
Recreación y Deporte			IMPUESTOS, TASAS, MULTAS Y OT	1,235
Eventos	1,836	3%	FUNCIONAMIENTO	55,497
OTROS INGRESOS	142	0.3%	INVERSION (\$2.000 Recursos Nación)	4,578
RECURSOS DE CAPITAL	3,309	6%	TOTAL	60,075
TOTAL	58,075			

Ilustración 2 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 de excedentes financieros de la Entidad producto del ejercicio financiero de la vigencia 2023; distribuidos por el Consejo Nacional de Política Económica y Social (CONPES) con documento No. 4139.

El avance de la ejecución presupuestal al corte del mes de julio, refleja unos ingresos acumulados por valor de \$ 34.222 millones que representan el 62% de recaudo con relación al aforo anual, acuerdo ilustración 3.

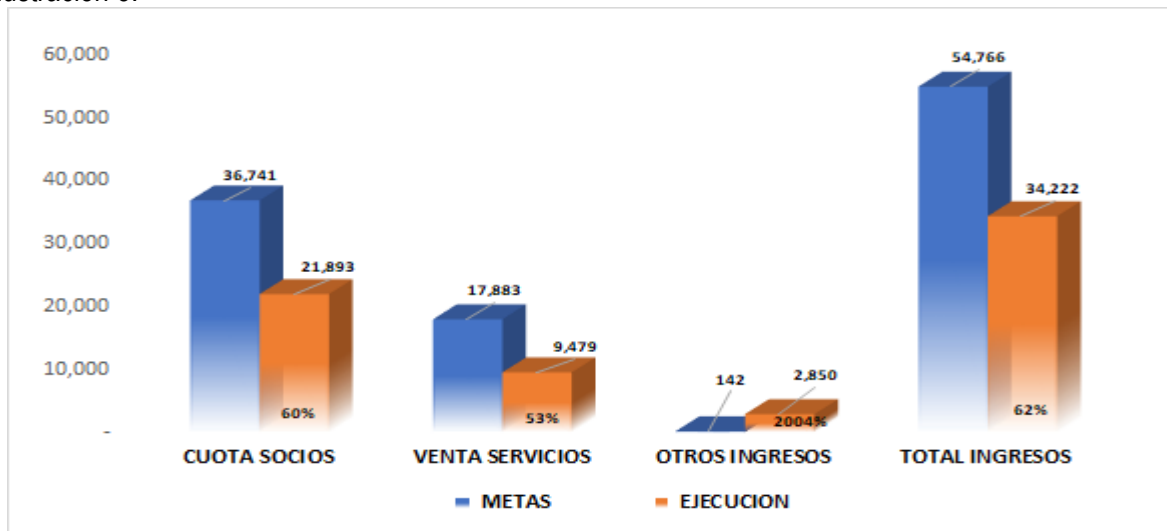


Ilustración 3 Ejecución Ingresos VS Aforo





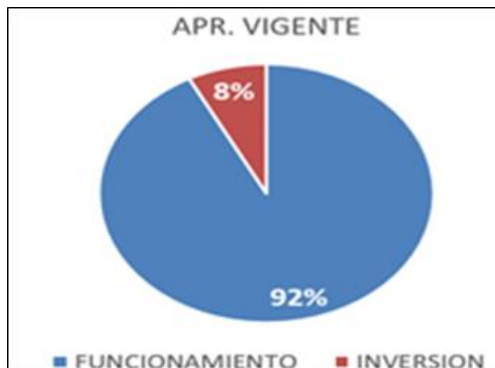
Club Militar
Actualización Presupuesto y Pasivos
Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250815-101528-16b111-1147423
2025-08-15T12:47:17:05:00 - Pagina 3 de 10

CONCEPTO	METAS AFORO	EJECUCION JULIO AFORO	ACUMULADO A JULIO	%
CUOTA SOCIOS	36,741	4,282	21,893	60%
INGRESOS OPERACIÓN COMERCIAL (Lineas de Bienestar)	17,883	1,531	9,479	53%
Alimentos y Bebidas	9,564	751	4,975	52%
Alojamiento	4,109	463	2,736	67%
Eventos	3,515	234	1,235	35%
Recreacion y Deportes	695	82	532	77%
OTROS INGRESOS-RECURSOS DE CAPITAL	142	470	2,850	2004%
RENDIMIENTOS CUN		447	2,697	
INTERESES FINANCIEROS		1	10	
PAGO INCAPACIDADES		8	12	
ARRIENDOS	142	13	90	64%
RECUPERACIONES NO RECURRENTES		1	41	
	54,766	6,283	34,222	62%

Ilustración 4 Ejecución Ingresos VS Metas Comerciales

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 millones de recursos Nación.



CONCEPTO	APR. VIGENTE	%
INVERSION	4.578	8%
FUNCIONAMIENTO	55.497	92%
GASTOS DE PERSONAL	13.972	25%
GASTOS GENERALES	2.349	4%
TRANSFERENCIAS	14.574	26%
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN	22.943	41%
DISMINUCION DE PASIVOS	424	1%
IMPUESTOS, TASAS, MULTAS Y OTROS	1.235	2%
TOTAL PRESUPUESTO CLUB MILITAR	60.075	100%

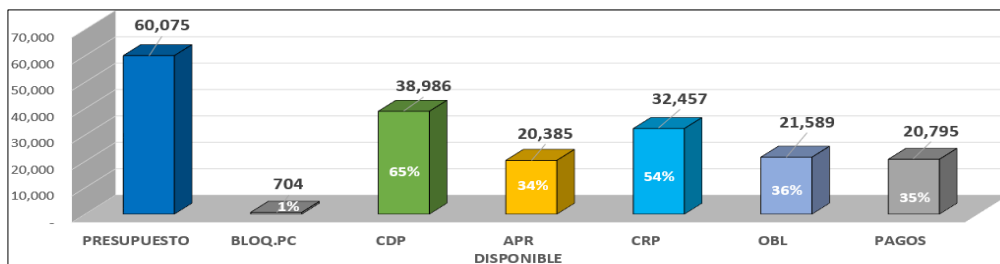
Ilustración 5 Presupuesto de Gastos 2025 participación porcentual

La Ejecución Presupuestal de Gastos a nivel global al corte del mes de julio, presenta un avance de ejecución a nivel de compromisos por valor de \$32.456 millones, equivalentes al 54% del total del presupuesto vigente, de los cuales se obligaron \$21.589 millones que corresponden al 36%. y pagos por \$20.795 millones que representan el 35%.

Dirección: Carrera 50 N° 15-20 Bogotá

Conmutador: (57-601) 2905077

Página Web: www.clubmilitar.gov.co



CONCEPTO	APR. VIGENTE	APR BLOQUEADA		CDP	APR. DISPONIBLE	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGOS			
GASTOS DE PERSONAL	13,972	704	1%	7,715	55%	5,553	40%	7,715	55%	7,715	55%
GASTOS GENERALES	2,349			2,017	86%	332	14%	1,051	45%	612	26%
TRANSFERENCIAS	14,574			1,894	13%	12,680	87%	1,493	10%	1,493	10%
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN	22,943			22,305	97%	638	3%	18,332	80%	10,506	46%
DISMINUCION DE PASIVOS	424			244	57%	180	43%	243	57%	244	57%
IMPUESTOS, TASAS, MULTAS Y OTROS	1,235			889	72%	346	28%	889	72%	889	72%
FUNCIONAMIENTO	55,497	704	1%	35,063	63%	19,730	36%	29,722	54%	21,459	39%
INVERSION RecursosNacion	4,578			3,923	86%	655	14%	2,734	60%	130	2.8%
TOTAL	60,075	704		38,986	65%	20,385	34%	32,456	54%	21,589	36%

Ilustración 6 – Ejecución Presupuesto de Gastos Club Militar vigencia 2025

Gastos de Funcionamiento:

Al corte del mes de julio la ejecución presupuestal a nivel de compromisos se refleja con \$29.722 millones, que representan el 54% del presupuesto de funcionamiento, en la siguiente ilustración se detalla el comportamiento de cada uno de los objetos del gasto que integran el presupuesto de funcionamiento así:

Presupuesto de Funcionamiento por Objeto del Gasto					
A-01-Gastos de Personal \$13.972	A-02-Adquisición de Bienes y Servicios \$2.349	A-03-Transferencias Corrientes \$14.574	A-05-Comercialización y Producción \$22.943	A-07-Disminución de Pasivos \$424	A-08-Impuestos, Tasas, Multas y Otros \$1.235
• CRP: \$7.715; 55% • OBL: \$7.715; 55% • PAG: \$7.715; 55%	• CRP: \$1.051; 45% • OBL: \$612; 26% • PAG: \$608; 26%	• CRP: \$1.493; 10% • OBL: \$1.493; 10% • PAG: \$1.493; 10%	• CRP: \$18.332; 80% • OBL: \$10.506; 46% • PAG: \$9.728; 42%	• CRP: \$243; 57% • OBL: \$243; 57% • PAG: \$243; 57%	• CRP: \$889; 72% • OBL: \$889; 72% • PAG: \$889; 72%

Ilustración 7 – Ejecución Presupuestal Desagregada por Objeto del Gasto

Del presupuesto de funcionamiento, es importante indicar que se gestiona el levantamiento del previo concepto teniendo en cuenta el déficit presupuestal que presenta la entidad, y se proyecta ante el GSED con mesas de trabajo, la posibilidad de radicar una solicitud de “ampliación techo presupuestal” al Ministerio de hacienda, para atender los gastos de la carrera administrativa y el cerramiento perimental.

Con relación al avance de ejecución presupuestal desagregada, específicamente la partida de A-03-Transferencias Corrientes, es el ítem que refleja mas baja ejecución a nivel de compromisos con un 10%; al respecto es importante aclarar que en la cuenta presupuestal de Transferencias se incluye el rubro de “Sentencias y Conciliaciones, el cual contiene \$10.788 millones que representan el 74% del total del

Dirección: Carrera 50 N° 15-20 Bogotá

Conmutador: (57-601) 2905077

Página Web: www.clubmilitar.gov.co

GLA-I01-F02 / V10 – 23/06/2023



presupuesto asignado a “Transferencias y el 17% del presupuesto de funcionamiento; asignados para atender la posible sentencia del caso Ammón Agri”, de lo cual es importante precisar lo siguiente:

- En las ultimas cuatro vigencias, los recursos apropiados por este concepto del gasto no reflejan ejecución, debido a que no se ha pronunciado ningún fallo en contra de la entidad; situación que ha afectado los niveles de avance de ejecución en las vigencias anteriores, toda vez que esta partida no es susceptible de modificación presupuestal.
- En plataforma EKogui no se encuentra el proceso ejecutivo correspondiente al pasivo contingente caso Ammon Agri”, debido a que data del 2017 y EKogui solo toma procesos desde el 2019; situación que ha impedido generar la aprobación de la valoración del Pasivo Contingente Judicial y el Plan de Aportes coherente con el riesgo e importancia del proceso. al Fondo de Contingencias de la Entidades Estatales- FCEE).
- Considerando que, la valoración del Pasivo Contingente y el Plan de Aportes al Fondo de Contingencias, se valora según los terminos del calculo que se registra en la información registrada en el Sistema Unico de Gestión e Información Litigiosa del Estado-**EKogui**; la entidad gestiona la posibilidad de que se ubique presupuesto para la vigencia 2026, en el rubro de “Servicio de la Deuda” para dar cumplimiento al Plan de Aportes aprobado y realizar aportes al FCEE.

Presupuesto de Inversión:

Del presupuesto de Inversión por valor de \$4.578 millones, entre los cuales se incluyen \$2.000 millones de recursos Nación, al cierre del mes de julio se refleja ejecución a nivel de compromisos por valor de \$2.734 millones que representan el 60% y en obligaciones \$130 millones con el 3%; es importante precisar que se avanza en la gestión de los procesos precontractuales para incrementar los niveles de ejecución por este concepto del gasto y dar cumplimiento a las metas establecidas ante el GSED.

Recursos propios \$2.578							
Red C/Incendios y Telecomunicaciones Recursos Nación \$2.000	Proteccion de la Rivera Socavacion (Rio Sumapaz) \$1.166	Techos y Cubiertas Centros Vacacionales \$478	Recuperacion PTAP Club Militar Impermeabilizacion \$439	Dotacion Cabañas y Hotel Aires/Acondicionados \$100	Infr/ Accesibilidad Pers/Discapitado \$61	Red Electrica Sistema Electrico incluido transformadores \$334	TOTAL PROYECTO INVERSION \$4.578
•CDP: \$2.000; 100% •CRP: \$2.000; 100% •OBL: \$0; 0% •PAG.: \$0; 0%	•CDP: \$651; 66% •CRP: \$321; 28% •OBL: \$50; 4% •PAG.: \$39; 3%	•CDP: \$398; 83% •CRP \$0; 0% •OBL: \$0; 0% •PAG.: \$0; 0%	•CDP: \$400; 91% •CRP \$0; 0% •OBL: \$0; 0% •PAG.: \$0; 0%	•CDP: \$80; 80% •CRP \$80; 80% •OBL: \$80; 80% •PAG.: \$80; 80%	•CDP: \$61; 100% •CRP \$0; 0% •OBL: \$0; 0% •PAG.: \$0; 0%	•CDP: \$333; 100% •CRP: \$333; 100% •OBL: \$0; 0% •PAG.: \$0; 0%	•CDP: \$3.923; 86% •CRP: \$2.734; 60% •OBL: \$130; 3% •PAG.: \$119; 3%

ITEM	ACTIVIDAD	PPTO	CDP	CRP	OBL	OP	APR AFECTACION	SIN AFECTACION
1	Red ContraIncendios y Telecomunicaciones TIC (Recursos Nación)	2,000	2,000	2,000				
2	Protección de la Ribera (SOCAVACION Rio Sumapaz)	1,166	651	321	50	39		515
3	Recuperación PTAP CM	439	400					39
4	Techos y Cubiertas Centros Vacacionales	478	399					79
5	Infraestructura Red Eléctrica	334	333	333				1
6	Dotación Cabañas y Hotel (Aires Acondicionados)	100	80	80	80	80		20
7	Infraestructura Accesibilidad Personal Discapitado	61	61					
TOTAL PPTO INVERSION		4,578	3,923	2,734	130	119		655
		100%	86%	60%	3%	3%		14%

Ilustración 8 Ejecución Presupuestal INVERSION por Actividades

Dirección: Carrera 50 N° 15-20 Bogotá

Conmutador: (57-601) 2905077

Página Web: www.clubmilitar.gov.co



Club Militar
Actualización Presupuesto y Pasivo
Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250815-101528-16b111-11474233
2025-08-15T12:47:17:05:00 - Pagina 5 de 10

Tablero de Control GSED Seguimiento a la Ejecucion Presupuestal

Con relación al seguimiento y monitoreo al avance de la ejecución presupuestal a nivel de CRP y OBL, se presenta un comparativo con los resultados frente a los indicadores propuestos, con los cuales se observa la eficiencia en la gestión de los recursos y la transparencia en la toma de decisiones para la optimización de los mismos; así:

Funcionamiento: Cumplimiento Metas CRP-OBL VS Ejecución:

Cuenta	Apropiación Vigente		Compromisos	% Compromisos	Obligaciones	% Obligaciones
Funcionamiento	55,497	100%	29,723	53.56%	21,459	38.67%
01. Gastos de Personal	13,972	25%	7,715	55.22%	7,715	55.22%
02. Adquisición de Bienes y Servicios	2,349	4%	1,051	44.74%	612	26.07%
03. Transferencias Corrientes	14,574	26%	1,493	10.24%	1,493	10.24%
05. Gastos de Comercialización y Producción	22,943	41%	18,332	79.90%	10,506	45.79%
07. Disminución de Pasivos (Cesantías Parciales y Definitivas)	424	1%	244	57.43%	244	57.43%
08. Impuestos, Tasa, Multas, y Otros	1,235	2%	889	71.99%	889	71.99%
TOTAL	55,497	100%	29,723	53.56%	21,459	38.67%



Ilustración 9 – Tablero de Control GSED Cumplimiento Metas CRP y OBL VS ejecución

Al corte del mes de julio/2025, la entidad ha dado cumplimiento a las metas establecidas ante el GSED. En cuanto a compromisos, se refleja un indicador positivo frente a la gestión; con un 6.32% superado frente a la meta establecida; no obstante, el área de contratos, en concordancia con la Oficina Asesora Jurídica, agiliza los procesos precontractuales, para efectos de incrementar los niveles de ejecución.

En resumen, a pesar de que la ejecución en cuanto a obligaciones, al corte de julio, muestra un déficit del -1.94% en relación con la meta proyectada del 40.61%, se observa una mejora en el cumplimiento gracias a la implementación de la exigencia de facturación oportuna. Esta medida busca promover la eficiencia, transparencia y evitar irregularidades en el seguimiento de los gastos y asegurar el cumplimiento contractual.

Inversion: Cumplimiento Metas CRP-OBL VS Ejecución:

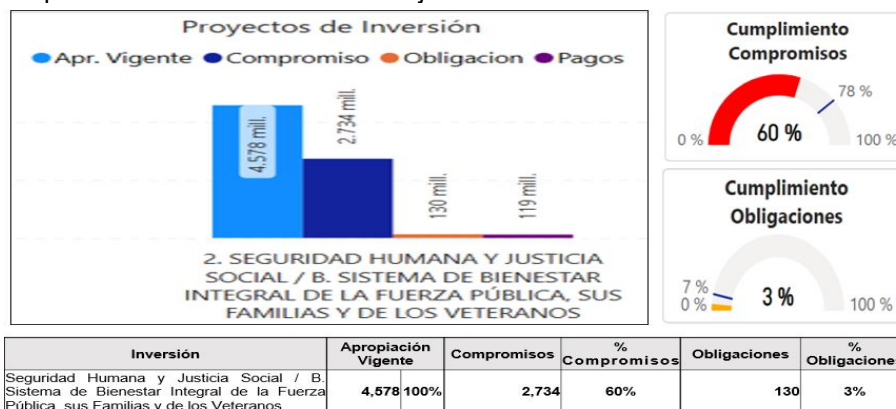


Ilustración 10 – Tablero de Control CRP y OBL VS seguimiento CM

Dirección: Carrera 50 N° 15-20 Bogotá

Conmutador: (57-601) 2905077

Página Web: www.clubmilitar.gov.co



La ejecución del presupuesto de Inversión, muestra un déficit tanto en CRP como en obligaciones; es importante precisar que se adelanta la gestión de los procesos precontractuales para incrementar los niveles de ejecución y dar cumplimiento a las metas establecidas ante el GSED.

Conclusiones Generales

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

1. Al corte del mes de julio el avance de la Ejecución Presupuestal de Ingresos acumulados refleja un valor de \$ 34.222 millones, equivalentes al 62% frente al aforo. (\$ 54.766).
2. Al corte del mes de julio la Reserva Presupuestal constituida en el 2024, refleja un avance de ejecución presupuestal del 99.9%.
3. Al corte del mes de julio el avance de la Ejecución Presupuestal por gastos de funcionamiento a nivel de compromisos se refleja por valor de \$29.722 millones equivalentes al 54%, del total del presupuesto de funcionamiento (\$55.497), en obligaciones \$21.459 millones que representan el 39% y en pagos \$20.676 millones con el 35%.
4. Del presupuesto de Inversión por valor de \$4.578 millones, al cierre de julio se refleja ejecución por valor de \$2.734 millones a nivel de compromisos que corresponden al 60% y obligaciones por valor de \$130 millones con el 3% del presupuesto de Inversión.

Cordialmente,

CR ERNESTO SANTAMARIA MONTENEGRO
Subdirector General

CR (RA) JAIRO ALEJANDRO MARTINEZ ROCHA
Coordinador Grupo de Gestión Financiera

PS FREDY A. FONSECA VARGAS
Responsable Auditoria de Ingresos

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





REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS A JULIO DE 2025 def (1)

Club Militar
gestionado por: azsign.com.co



Escanee el código para verificación

Id Acuerdo: 20250815-101528-16b111-11474233

Creación: 2025-08-15 10:15:28

Estado: Finalizado

Finalización: 2025-08-15 21:47:15

Firma: CR ERNESTO SANTAMARIA MONTENEGRO Subdirector General

CORONEL ERNESTO SANTAMARIA MONTENEGRO
13617334
asistentesubdireccion@clubmilitar.gov.co
Subdirector General
CLUB MILITAR

Revisión: CR (RA) JAIRO ALEJANDRO MARTINEZ ROCHA Coordinador Grupo de Gestión Financiera

CR (RA) JAIRO ALEJANDRO MARTINEZ ROCHA
79124756
jamartinez@clubmilitar.gov.co
COORDINADOR GRUPO DE GESTION FINANCIERA
CLUB MILITAR

Elaboración: PS FREDY A. FONSECA VARGAS Responsable Auditoria de Ingresos

FREDY ALEXANDER FONSECA VARGAS
79979046
fafonseca@clubmilitar.gov.co
AUDITORIA
FINANCIERA

Elaboración: PS MELBA CARRANZA DAZA Responsable Área de Presupuesto

MELBA
41762716
mcarranza@clubmilitar.gov.co
RESPONSABLE DE PRESUPUESTO
CLUB MILITAR



REPORTE DE TRAZABILIDAD

INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS A JULIO DE 2025 def (1)

Club Militar
gestionado por: azsign.com.co



Escanee el código para verificación

Id Acuerdo: 20250815-101528-16b111-11474233

Creación: 2025-08-15 10:15:28

Estado: Finalizado

Finalización: 2025-08-15 21:47:15

TRAMITE	PARTICIPANTE	ESTADO	ENVIO, LECTURA Y RESPUESTA
Elaboración	MELBA mcarranza@clubmilitar.gov.co RESPONSABLE DE PRESUPUESTO CLUB MILITAR	Aprobado	Env.: 2025-08-15 10:15:28 Lec.: 2025-08-15 10:15:56 Res.: 2025-08-15 10:16:02 IP Res.: 168.90.12.20
Elaboración	FREDY ALEXANDER FONSECA VARGAS fafonseca@clubmilitar.gov.co AUDITORIA FINANCIERA	Aprobado	Env.: 2025-08-15 10:16:03 Lec.: 2025-08-15 10:51:19 Res.: 2025-08-15 10:51:23 IP Res.: 168.90.12.20
Revisión	CR (RA) JAIRO ALEJANDRO MARTINEZ ROCHA jamartinez@clubmilitar.gov.co COORDINADOR GRUPO DE GESTION FINANCIERA CLUB MILITAR	Aprobado	Env.: 2025-08-15 10:51:23 Lec.: 2025-08-15 11:50:23 Res.: 2025-08-15 11:50:31 IP Res.: 38.211.144.148
Firma	CORONEL ERNESTO SANTAMARIA MONTENEGRO asistentesubdireccion@clubmilitar.gov.co Subdirector General CLUB MILITAR	Aprobado	Env.: 2025-08-15 11:50:31 Lec.: 2025-08-15 21:46:45 Res.: 2025-08-15 21:47:15 IP Res.: 38.211.144.148



Club Militar
Actual, Preciso y Fiable
Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250815-101528-16b111-11474233
2025-08-15T21:47:17:05:00 - Pagina 10 de 10