

CM. 210-124

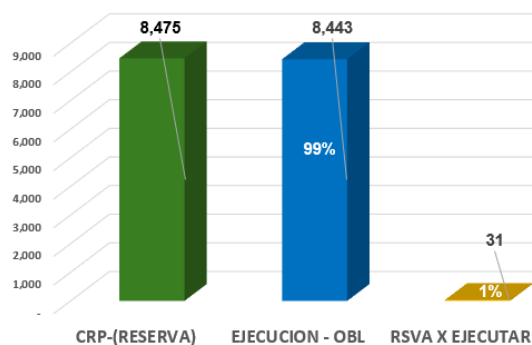
Bogotá, D.C. 12 de septiembre de 2025

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

INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL A AGOSTO 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, en el cual se puede observar el avance reflejado así:

1. Reserva presupuestal 2024:



CRP	Fuen	Saldo Reserva por Ejecutar	Objeto
86924	Nación	24,603,188.06	Remodelacion, adecuacion, dotacion y mobiliario
	Propios	6,137,036.89	Cocina Sede Principal Del Club Militar

Ilustración 1 Ejecución Reserva Presupuestal Vigencia 2024

En la ilustración 1 se puede observar la ejecución de la Reserva Presupuestal constituida al 31 de diciembre del 2024, por valor de \$8.475 millones, se registran obligaciones por valor de \$8.4443 millones, equivalentes al 99%.

El 1% pendiente de ejecutar por valor de \$31 millones, corresponde a contratos que continúan en ejecución y se realiza programación de PAC recursos "Nación", y propios para alcanzar el 100%



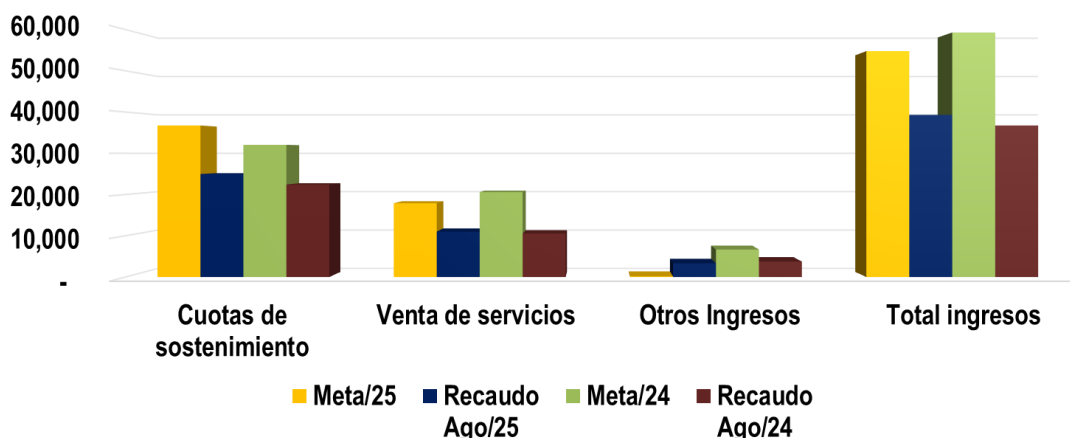
Firmado Electrónicamente con AZSign
 Acuerdo: 20250912-104343-fee353-43245644
 2025-09-12T18:12:13-05:00 - Pagina 1 de 8

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 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.

La ejecución de ingresos acumulados a agosto del 2025, se refleja por valor de \$36.737 millones que representan el 62%, frente a las metas anuales establecidas, acuerdo ilustración 2.



	Meta/25	Recaudo Ago/25	%/25	Meta/24	Recaudo Ago/24	%/24
Cuotas de sostenimiento	36.741	24.974	68%	32.048	22.422	70%
Venta de servicios	17.883	11.004	62%	20.569	10.560	51%
Otros Ingresos	142	3.322	2339%	6.656	3.755	56%
Total ingresos	54.766	39.300	72%	59.273	36.737	62%

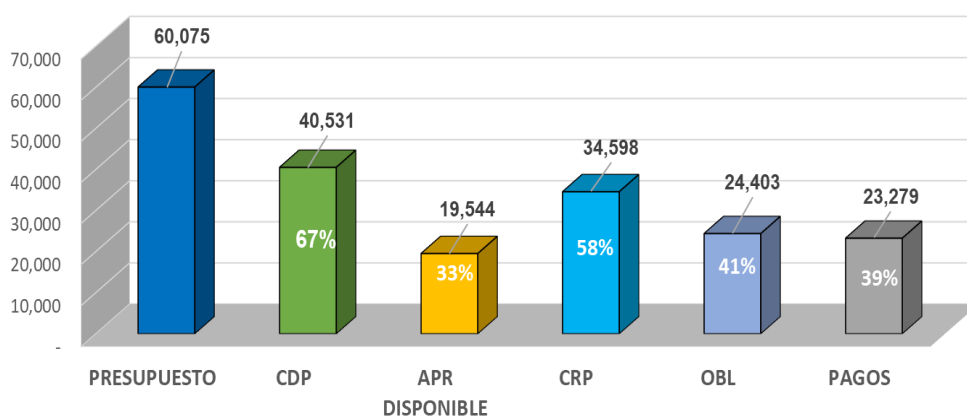
Ilustración 2 Ejecución Ingresos VS Aforo



Presupuesto de Gastos:

Del presupuesto de gastos para la vigencia 2025, el Club Militar cuenta con un presupuesto de \$60.075 millones, distribuidos en Presupuesto de Funcionamiento con \$55.497 millones que representa el 92% del presupuesto; y en Presupuesto de Inversión con \$4.578 millones equivalentes al 8%, entre los cuales se ubican \$2.000 millones de recurso Nación.

Al cierre del mes de agosto la Ejecución Presupuestal de Gastos por valor de \$60.075 millones, se desglosa en la siguiente ilustración:



CONCEPTO	APR. VIGENTE		CDP		APR. DISPONIBLE		COMPROMISO		OBLIGACION		PAGOS	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%
GASTOS DE PERSONAL	13,972	63%	8,775	63%	5,197	37%	8,775	63%	8,775	63%	8,509	61%
GASTOS GENERALES	2,349	84%	1,973	84%	376	16%	1,142	49%	744	32%	737	31%
TRANSFERENCIAS	14,574	14%	2,063	14%	12,511	86%	1,662	11%	1,662	11%	1,662	11%
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN	22,943	98%	22,416	98%	527	2%	19,108	83%	11,914	52%	11,070	48%
DISMINUCION DE PASIVOS	424	59%	251	59%	173	41%	251	59%	251	59%	244	57%
IMPUESTOS, TASAS, MULTAS Y OTROS	1,235	72%	894	72%	341	28%	894	72%	894	72%	894	72%
FUNCIONAMIENTO	55,497	66%	36,373	66%	19,124	34%	31,833	57%	24,240	44%	23,116	42%
INVERSION RecursosNacion	4,578	91%	4,158	91%	420	9%	2,765	60%	162	4%	162	4%
TOTAL	60,075	67%	40,531	67%	19,544	33%	34,598	58%	24,403	41%	23,279	39%

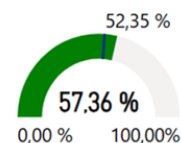
Ilustración 3 – Ejecución Presupuesto de Gastos Club Militar vigencia 2025

Tablero De Control GSED:

➤ Metas Vs Ejecucion CRP-OBL Funcionamiento - 31-08-2025:

Cuenta	Apropiación Vigente		Compromisos	% Compromisos	Obligaciones	% Obligaciones
Funcionamiento	55,497	100%	31,833	57.36%	24,240	43.68%
01. Gastos de Personal	13,972	25%	8,775	62.80%	8,775	62.80%
02. Adquisición de Bienes y Servicios	2,349	4%	1,142	48.61%	744	31.66%
03. Transferencias Corrientes	14,574	26%	1,662	11.41%	1,662	11.41%
05. Gastos de Comercialización y Producción	22,943	41%	19,108	83.28%	11,914	51.93%
07. Disminución de Pasivos (Cesantías Parciales y Definitivas)	424	1%	251	59.17%	251	59.17%
08. Impuestos, Tasa, Multas, y Otros	1,235	2%	894	72.42%	894	72.42%
TOTAL	55,497	100%	31,833	57.36%	24,240	43.68%

Cumplimiento Compromisos + 5.1%



Cumplimiento Obligaciones

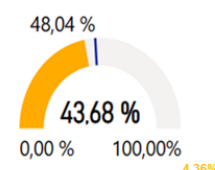


Ilustración 4 – Tablero de Control GSED VS Ejecucion CRP-OBL- Funcionamiento

En relación con el alcance de las metas establecidas ante el GSED se observa el comportamiento con un 57.36%, de cumplimiento en el nivel de compromisos, lo cual supera la meta en un 5.1% mas de lo esperado.

La ejecución a nivel de obligaciones se refleja con 43.68%, por debajo de la meta un -4.36%, de lo proyectado, (48.04%); no obstante, al interior de la entidad, se implementó comités de seguimiento a la ejecución a nivel de obligaciones, para el monitoreo en la exigencia de la facturación oportuna para incrementar los niveles de ejecución.

Respecto al avance de ejecución presupuestal desagregada, específicamente la partida de A-03-Transferencias Corrientes con un presupuesto de \$14.574 millones, el tablero de control refleja una ejecución presupuestal baja por valor de \$1.662 millones que representan 11.41%; al respecto es importante aclarar que, en la cuenta presupuestal de Transferencias se incluye el rubro de "Sentencias y Conciliaciones, al cual se le ubican recursos por valor de \$10.788 millones que representan el 74% del total del presupuesto asignado a "Transferencias y el 17% del presupuesto de funcionamiento; aforados 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.

➤ **Metas Vs Ejecucion CRP-OBL Inversion – 31-08-2025:**

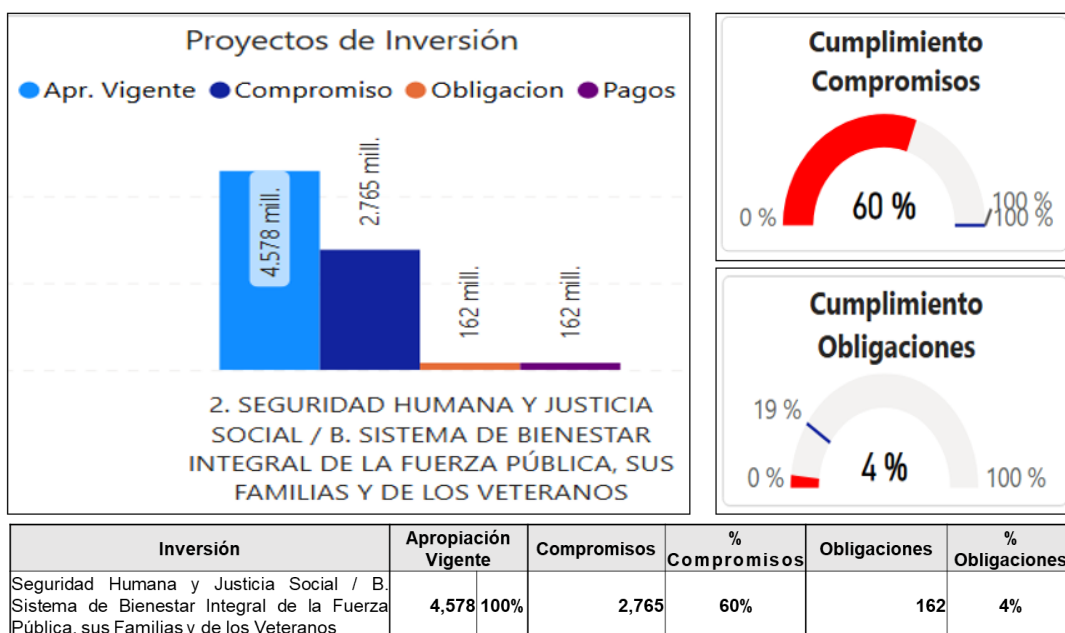


Ilustración 5 – Tablero de Control GSED VS Ejecucion CRP-OBL - Inversión

El avance de ejecución presupuestal del presupuesto de Inversión a nivel de compromisos refleja un valor de \$2.765 millones, equivalentes al 60% del presupuesto de Inversión autorizado, de los cuales se registran obligaciones por valor de \$162 millones con el 4%,; porcentajes inferiores frente a las metas establecidas; sin embargo es importante precisar que se avanza en los procesos contractuales para incrementar los niveles de ejecución.

Dirección: Carrera 50 N° 15-20 Bogotá

Conmutador: (57-601) 2905077

Página Web: www.clubmilitar.gov.co



Cordialmente,

CR ERNESTO SANTAMARIA MONTENEGRO
Subdirector General Club Militar

Revisó: CR (RA Jairo Alejandro Martínez Rocha Coordinador Grupo de Gestión Financiera
Elaboró: PS Melba Carranza Daza Responsable de Presupuesto
PS Fredy A Fonseca Vargas Responsable Auditoría de Ingresos



Club Militar
Actual, Preciso y Positivo

Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250912-104343-fee353-43245644
2025-09-12T18:12:13-05:00 - Página 6 de 8

REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL A AGOSTO 2025
para firmas AZ
Club Militar
gestionado por: azsign.com.co



Escanee el código
para verificación

Id Acuerdo: 20250912-104343-1ee353-43245844

Creación: 2025-09-12 10:43:43

Estado: Finalizado

Finalización: 2025-09-12 18:12:12

Firma: CR ERNESTO SANTAMARIA MONTENEGRO Subdirector General Club Militar

Ernesto Santamaria Montenegro
13617334
esantamaria@clubmilitar.gov.co
Subdirector General
Club Militar

Revisión: CR (RA) Jairo Alejandro Martínez 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: Fredy A Fonseca Vargas Responsable Auditoría de Ingresos

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

Elaboración: Melba Carranza Daza Responsable de Presupuesto

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



REPORTE DE TRAZABILIDAD

INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL A AGOSTO 2025 para firmas AZ

Club Militar
gestionado por: azsign.com.co



Escanee el código
para verificación

Id Acuerdo: 20250912-104343-1ee353-43245844

Creación: 2025-09-12 10:43:43

Estado: Finalizado

Finalización: 2025-09-12 18:12:12

TRAMITE	PARTICIPANTE	ESTADO	ENVIO, LECTURA Y RESPUESTA
Elaboración	MELBA mcarranza@clubmilitar.gov.co RESPONSABLE DE PRESUPUESTO CLUB MILITAR	Aprobado	Env.: 2025-09-12 10:43:44 Lec.: 2025-09-12 11:37:01 Res.: 2025-09-12 11:37:07 IP Res.: 168.90.12.20
Elaboración	FREDY ALEXANDER FONSECA VARGAS fafonseca@clubmilitar.gov.co AUDITORIA FINANCIERA	Aprobado	Env.: 2025-09-12 11:37:07 Lec.: 2025-09-12 11:37:21 Res.: 2025-09-12 11:37:58 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.: 2025-09-12 11:37:58 Lec.: 2025-09-12 13:45:41 Res.: 2025-09-12 13:46:53 IP Res.: 38.211.144.148
Firma	Ernesto Santamaria Montenegro esantamaria@clubmilitar.gov.co Subdirector General Club Militar	Aprobado	Env.: 2025-09-12 13:46:53 Lec.: 2025-09-12 18:11:29 Res.: 2025-09-12 18:12:12 IP Res.: 38.211.144.148



Club Militar
Actual, Preciso y Fiable

Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250912-104343-1ee353-43245844
2025-09-12T18:12:12:3:05:00 - Pagina 8 de 8