

CM. 210-130

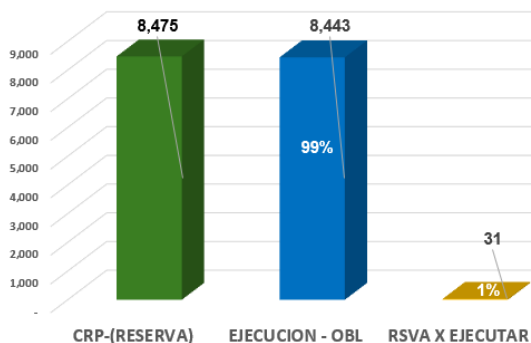
Bogotá, D.C. 16 de octubre de 2025

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

INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL A SEPTIEMBRE 30 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

De la Reserva Presupuestal constituida al cierre del 2024, se refleja un saldo de \$31 millones pendiente de ejecución, el cual corresponde al contrato de Remodelacion cocina Sede Principal. Se radica factura por valor de \$12 millones y el saldo de \$19 millones, se proyecta acta de reducción Reserva.

Dirección: Carrera 50 N° 15-20 Bogotá

Conmutador: (57-601) 2905077

Página Web: www.clubmilitar.gov.co



Club Militar
 Actual, Permanente y Positivo
 Firmado Electrónicamente con AZSign
 Acuerdo: 20251016-142650-a4f102-53211530
 2025-10-16 11:19:40:23-05:00 - Página 1 de 9

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 septiembre del 2025, se refleja por valor de \$44.428 millones que representan el 81%, frente a las metas anuales establecidas, acuerdo ilustración 2.

CONCEPTO	METAS AFORO	EJECUCION SEPTIEMBRE AFORO	ACUMULADO A SEPTIEMBRE	%
CUOTA SOCIOS	36,741	2,948	27,922	76%
INGRESOS OPERACIÓN COMERCIAL (Lineas de Bienestar)	17,883	1,671	12,675	71%
Alimentos y Bebidas	9,564	659	6,417	67%
Alojamiento	4,109	408	3,574	87%
Eventos	3,515	532	1,982	56%
Recreacion y Deportes	695	72	702	101%
OTROS INGRESOS-RECURSOS DE CAPITAL	142	509	3,831	2694%
RENDIMIENTOS CUN		488	3,651	
INTERESES FINANCIEROS		2	12	
PAGO INCAPACIDADES		1	13	
ARRIENDOS	142	17	112	79%
RECUPERACIONES NO RECURRENTES		1	42	
	54,766	5,128	44,428	81%

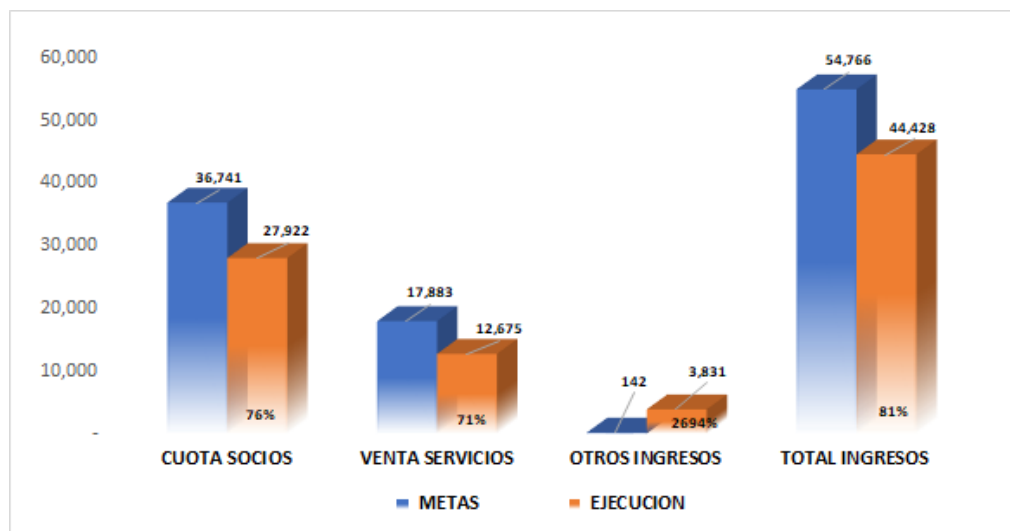


Ilustración 2 Ejecución Ingresos VS Aforo

Dirección: Carrera 50 N° 15-20 Bogotá

Conmutador: (57-601) 2905077

Página Web: www.clubmilitar.gov.co

GLA-I01-F02 / V10 - 23/06/2023



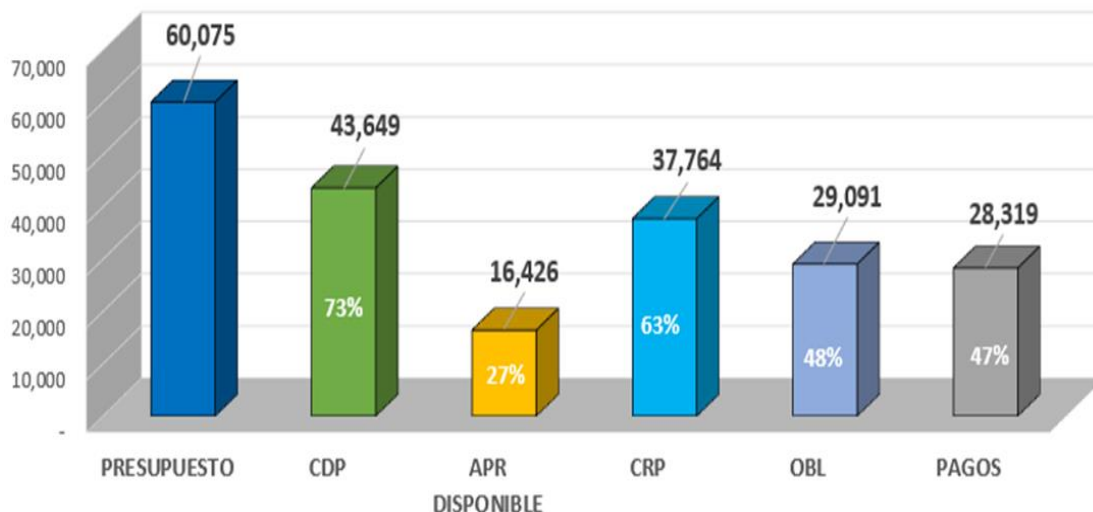
Club Militar
Actual, Precursivo y Pasado

Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20251016-142650-a4f102-53211530
2025-10-16 19:46:23-05:00 - Página 2 de 9

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 septiembre 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
A-01- GASTOS DE PERSONAL	13,972	10,732 77%	3,240 23%	9,828 70%	9,828 70%	9,572 69%
A-02- GASTOS GENERALES	2,349	2,296 98%	53 2%	1,447 62%	851 36%	838 36%
A-03- TRANSFERENCIAS	14,173	1,832 13%	12,341 87%	1,832 13%	1,832 13%	1,832 13%
A-05- GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCION	23,344	22,889 98%	455 2%	20,141 86%	14,418 62%	13,931 60%
A-07- DISMINUCION DE PASIVOS	424	251 59%	173 41%	251 59%	251 59%	251 59%
A-08- IMPUESTOS, TASAS Y MULTAS	1,235	1,129 91%	106 9%	1,047 85%	1,047 85%	1,047 85%
FUNCIONAMIENTO	55,497	39,130 71%	16,367 29%	34,546 62%	28,227 51%	27,472 50%
C-INVERSION RecursosNacion	4,578	4,519 99%	59 1%	3,218 70%	864 19%	846 18%
TOTAL PPTO CLUB MILITAR	60,075	43,649 73%	16,426 27%	37,764 63%	29,091 48%	28,319 47%

Ilustración 3 – Ejecución Presupuestal de Gastos Club Militar vigencia 2025

Dirección: Carrera 50 N° 15-20 Bogotá

Conmutador: (57-601) 2905077

Página Web: www.clubmilitar.gov.co

GLA-I01-F02 / V10 – 23/06/2023



A nivel desagregado, a continuación, se presenta el comportamiento de la ejecución presupuestal de cada uno de los objetos del gasto que integran el presupuesto de Funcionamiento e Inversión frente a los recursos asignados así:

➤ **Gastos de Personal:**

2025		INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS A SEPTIEMBRE 30 DEL 2025							
Actual									
Enero-Septiembre									
RUBRO	DESCRIPCION	APR. VIGENTE	APR BLOQUEADA	CDP	APR. DISPONIBLE	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGOS	
A-01-01-01	SALARIO	9,138,000,000.00	-	6,870,653,176.00	2,267,346,824.00	6,870,653,176.00	6,870,653,176.00	6,870,653,176.00	
A-01-01-02	CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NÓMINA	3,223,000,000.00	-	2,452,743,822.00	770,256,178.00	2,452,743,822.00	2,452,743,822.00	2,197,627,668.00	
A-01-01-03	REMUNERACIONES NO CONSTITUTIVAS DE FACTOR SALARIAL	907,000,000.00	-	704,983,970.00	202,016,030.00	504,116,436.00	504,116,436.00	504,116,436.00	
A-01-01-04	OTROS GASTOS DE PERSONAL - DISTRIBUCIÓN PREVIO CONCEPTO DGPPN	704,000,000.00	-	704,000,000.00	-	-	-	-	
	GASTOS DE PERSONAL	13,972,000,000.00	-	10,732,380,968.00	3,239,619,032.00	9,827,513,434.00	9,827,513,434.00	9,572,397,280.00	

Ilustración 4 – Ejecución Gastos de Personal

Son los gastos asociados con el personal vinculado laboralmente a la planta de personal; cuenta con un presupuesto vigente de \$13.972 millones que representan el 26% de participación, de los gastos que integran el presupuesto de funcionamiento (\$55.497). Al corte del mes de septiembre se gestiona el levantamiento del “bloqueo previo concepto” por valor de \$704 millones para cubrir las necesidades al 100% del último trimestre del 2025, por este concepto del gasto.

➤ **Transferencias Corrientes:**

2025		INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS A SEPTIEMBRE 30 DEL 2025							
Actual									
Enero-Septiembre									
RUBRO	DESCRIPCION	APR. INICIAL	APR. REDUCIDA	APR. VIGENTE	CDP	APR. DISPONIBLE	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGOS
A-03-04-02-001	MESADAS PENSIONALES (DE PENSIONES)	2,672,000,000.00	275,000,000.00	2,397,000,000.00	1,717,545,633.00	679,454,367.00	1,717,545,633.00	1,717,545,633.00	1,717,545,633.00
A-03-04-02-002	CUOTAS PARTES PENSIONALES (DE PENSIONES)	59,000,000.00	23,000,000.00	36,000,000.00	-	36,000,000.00	-	-	-
A-03-04-02-004	BONOS PENSIONALES (DE PENSIONES)	1,003,000,000.00	103,000,000.00	900,000,000.00	65,157,700.00	834,842,300.00	65,157,700.00	65,157,700.00	65,157,700.00
A-03-04-02-012	INCAPACIDADES Y LICENCIAS DE MATERNIDAD Y PATERNIDAD (NO DE PENSIONES)	36,000,000.00	-	36,000,000.00	35,993,582.00	6,418.00	35,993,582.00	35,993,582.00	35,993,582.00
A-03-04-02-014	AUXILIO FUNERARIO (NO DE PENSIONES)	16,000,000.00	-	16,000,000.00	13,617,500.00	2,382,500.00	13,617,500.00	13,617,500.00	13,617,500.00
A-03-10	SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	10,788,000,000.00	-	10,788,000,000.00	-	10,788,000,000.00	-	-	-
	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	14,574,000,000.00	401,000,000.00	14,173,000,000.00	1,832,314,415.00	12,340,685,585.00	1,832,314,415.00	1,832,314,415.00	1,832,314,415.00

Ilustración 5 – Transferencias Corrientes

El rubro de transferencias incluye partidas para previsión y seguridad social a cargo de la entidad, así como un rubro específico para Sentencias y Conciliaciones. Este último rubro, que asciende a \$10.788 millones, representa el 74% del total de transferencias y el 17% del presupuesto de funcionamiento. Este monto está destinado a cubrir posibles fallos judiciales, particularmente en el caso Ammón Agri, para lo cual es importante precisar lo siguiente:

Dirección: Carrera 50 N° 15-20 Bogotá

Conmutador: (57-601) 2905077

Página Web: www.clubmilitar.gov.co



- Esta partida de A-03-Transferencias Corrientes inicia la vigencia con apropiación de \$14.574 millones, y al corte del mes de septiembre/2025, se registran traslados presupuestales, para maximizar el uso de las apropiaciones y cubrir las necesidades más apremiantes de la entidad.
- En las últimas 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 términos del cálculo que se registra en la información registrada en el Sistema Único 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.

➤ Disminución de Pasivos:


2025		INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS A SEPTIEMBRE 30 DEL 2025						
Actual								
Enero-Septiembre								
RUBRO	DESCRIPCION	APR. INICIAL	APR. VIGENTE	CDP	APR. DISPONIBLE	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGOS
A-07-01	CESANTÍAS	424,000,000.00	424,000,000.00	250,880,187.00	173,119,813.00	250,880,187.00	250,880,187.00	250,880,187.00
	DISMINUCION DE PASIVOS	424,000,000.00	424,000,000.00	250,880,187.00	173,119,813.00	250,880,187.00	250,880,187.00	250,880,187.00

Ilustración 6 Disminución de Pasivos

Corresponde al reconocimiento de cesantías parciales y definitivas, al corte de septiembre se refleja ejecución del 59%, con relación al presupuesto asignado.

➤ Impuestos, Tasas y Multas:


2025		INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS A SEPTIEMBRE 30 DEL 2025						
Actual								
Enero-Septiembre								
RUBRO	DESCRIPCION	APR. INICIAL	APR. VIGENTE	CDP	APR. DISPONIBLE	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGOS
A-08-01	IMPUESTOS	965,206,000.00	965,206,000.00	900,768,182.00	64,437,818.00	900,768,182.00	900,768,182.00	900,768,182.00
A-08-03	TASAS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	42,300,000.00	42,300,000.00	27,419,116.00	14,880,884.00	27,419,116.00	27,419,116.00	27,235,516.00
A-08-04-01	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	197,000,000.00	197,000,000.00	195,734,544.00	1,265,456.00	113,734,544.00	113,734,544.00	113,734,544.00
A-08-04-08	CONTRIBUCIÓN PARA FISCAL PARA LA PROMOCIÓN DEL TURISMO	30,494,000.00	30,494,000.00	5,481,000.00	25,013,000.00	5,481,000.00	5,481,000.00	5,481,000.00
	IMPUESTOS, TASAS Y MULTAS	1,235,000,000.00	1,235,000,000.00	1,129,402,842.00	105,597,158.00	1,047,402,842.00	1,047,402,842.00	1,047,219,242.00

Ilustración 7 – Impuestos, Tasas y Multas

Dirección: Carrera 50 N° 15-20 Bogotá

Conmutador: (57-601) 2905077

Página Web: www.clubmilitar.gov.co



Este rubro comprende el gasto por Impuestos, tasas y contribuciones y al corte del mes de septiembre/25 refleja ejecución de \$1.047 millones, que representan el 85% del presupuesto asignado por este concepto del gasto.

➤ **Partidas Contratables A-02, A-05 y C-INV:**

2025		INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS A SEPTIEMBRE 30 DEL 2025							
Actual									
Enero-Septiembre									
RUBRO	DESCRIPCION	APR. INICIAL	APR. ADICIONADA	APR. VIGENTE	CDP	APR. DISPONIBLE	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGOS
A-02	GASTOS GENERALES	2,349,000,000.00	-	2,349,000,000.00	2,296,124,766.30	52,875,233.70	1,447,308,167.64	851,473,090.98	838,423,357.98
A-05	GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	22,943,000,000.00	401,000,000.00	23,344,000,000.00	22,888,537,612.93	455,462,387.07	20,140,514,895.45	14,417,603,193.91	13,931,158,122.53
C-INV	C-INVERSION	4,578,000,000.00	-	4,578,000,000.00	4,519,163,745.00	58,836,255.00	3,218,284,926.00	863,857,898.20	846,417,898.20

Ilustración 8 – Resumen Ejecución Partidas Contratables

El comportamiento de ejecución de las partidas contratables se refleja en la ilustración 8, en la que se observa un avance optimo con relación al tiempo transcurrido de la vigencia.

Tablero De Control GSED:

➤ **Metas Vs Ejecucion CRP-OBL Funcionamiento - 30-09-2025:**

Cuenta	Apropiación Vigente		CRP	% CRP	OBL	% OBL
Funcionamiento	55,497	100%	34,546	62.25%	28,227	50.86%
01. Gastos de Personal	13,972	25%	9,828	70.34%	9,828	70.34%
02. Adquisición de Bienes y Servicios	2,349	4%	1,447	61.61%	851	36.25%
03. Transferencias Corrientes	14,574	26%	1,832	12.57%	1,832	12.57%
05. Gastos Comercialización y Producción	22,943	41%	20,141	87.79%	14,418	62.84%
07. Disminución de Pasivos (Cesantías Parc. y Definitivas)	424	1%	251	59.17%	251	59.17%
08. Impuestos, Tasa, Multas.	1,235	2%	1,047	84.81%	1,047	84.81%
TOTAL	55,497	100%	34,546	62.25%	28,227	50.86%

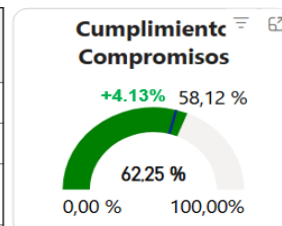


Ilustración 9 – Tablero de Control GSED VS Ejecucion CRP-OBL- Funcionamiento

La ejecución presupuestal a nivel de compromisos superó la meta del 58.12% establecida ante el GSED, alcanzando un cumplimiento del 62.25% (un 4.13% por encima de lo esperado). Esto indica un desempeño favorable en la gestión de los compromisos presupuestales y un cumplimiento de las metas propuestas.

La ejecución a nivel de obligaciones se refleja con 50.86%, por debajo de la meta un -4.61%, de lo proyectado, (55.47%); no obstante, gracias a las acciones oportunas de articulación entre los supervisores y proveedores, 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.

Dirección: Carrera 50 N° 15-20 Bogotá

Conmutador: (57-601) 2905077

Página Web: www.clubmilitar.gov.co





➤ Metas Vs Ejecucion CRP-OBL Inversion – 30-09-2025:

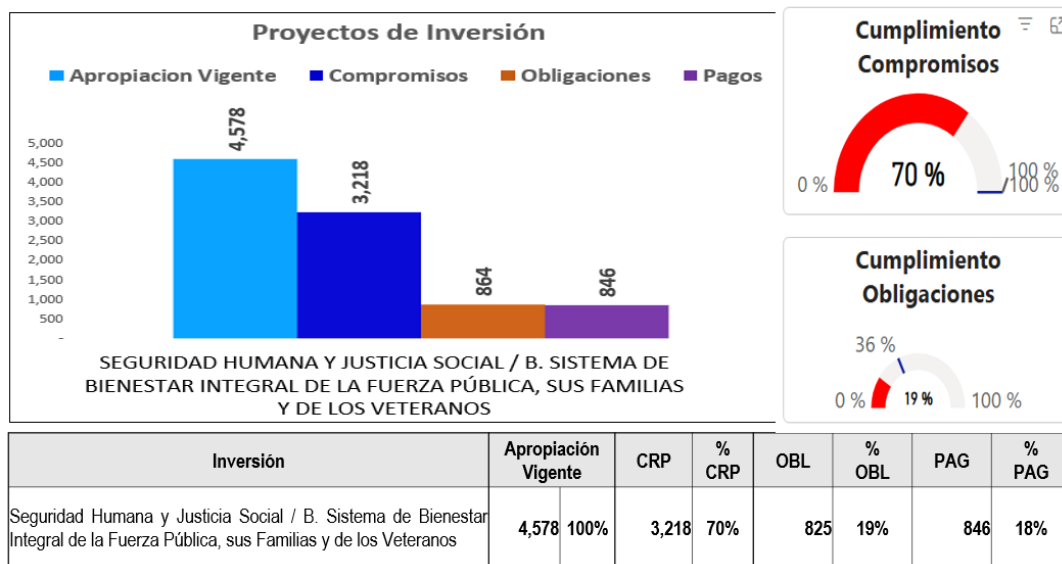


Ilustración 10 – Tablero de Control GSED VS Ejecucion CRP-OBL - Inversión

El avance de ejecución presupuestal del presupuesto de Inversión a nivel de compromisos refleja un valor de \$3.218 millones, equivalentes al 70% del presupuesto de Inversión autorizado, de los cuales se registran obligaciones por valor de \$825 millones con el 19%,; 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.

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 Audi



REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL A SEPTIEMBRE 2025

Club Militar
gestionado por: azsign.com.co

Id Acuerdo: 20251016-142650-a4f102-53211530

Creación: 2025-10-16 14:26:50

Estado: Finalizado

Finalización: 2025-10-16 19:40:22



Escanee el código
para verificación

Firma: CR ERNESTO SANTAMARIA MONTENEGRO

Ernesto Santamaria Montenegro

13617334

WA:

Subdirector General

Club Militar

Revisión: CR (RA Jairo Alejandro Martínez Rocha Coordinador Grupo de Gestión Financiera

CR (RA) JAIRO ALEJANDRO MARTINEZ ROCHA

79124756

WA:

COORDINADOR GRUPO DE GESTION FINANCIERA

CLUB MILITAR

Elaboración: PS Fredy A Fonseca Vargas Responsable Auditoria

FREDY ALEXANDER FONSECA VARGAS

79979046

WA:

AUDITORIA

FINANCIERA

Elaboración: OPS Melba Carranza Daza Responsable de Presupuesto

MELBA

41762716

WA:

RESPONSABLE DE PRESUPUESTO

CLUB MILITAR



Club Militar
Acción, Prevención y Positivo

Firmado Electrónicamente con AZSign.
Acuerdo: 20251016-142650-a4f102-53211530
2025-10-16 19:40:23-05:00 - Página 8 de 9

REPORTE DE TRAZABILIDAD

INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL A SEPTIEMBRE 2025

Club Militar
gestionado por: azsign.com.co

Id Acuerdo: 20251016-142650-a4f102-53211530

Creación: 2025-10-16 14:26:50

Estado: Finalizado

Finalización: 2025-10-16 19:40:22



Escanee el código
para verificación

TRAMITE	PARTICIPANTE	ESTADO	ENVIO, LECTURA Y RESPUESTA
Elaboración	MELBA WA: RESPONSABLE DE PRESUPUESTO CLUB MILITAR	Aprobado	Env.: 2025-10-16 14:26:51 Lec.: 2025-10-16 15:00:51 Res.: 2025-10-16 15:00:57 IP Res.: 168.90.12.20
Elaboración	FREDY ALEXANDER FONSECA VARGAS WA: AUDITORIA FINANCIERA	Aprobado	Env.: 2025-10-16 15:00:57 Lec.: 2025-10-16 15:16:24 Res.: 2025-10-16 15:16:48 IP Res.: 201.244.136.229
Revisión	CR (RA) JAIRO ALEJANDRO MARTINEZ ROCHA WA: COORDINADOR GRUPO DE GESTION FINANCIERA CLUB MILITAR	Aprobado	Env.: 2025-10-16 15:16:48 Lec.: 2025-10-16 15:25:11 Res.: 2025-10-16 15:25:33 IP Res.: 38.211.144.148
Firma	Ernesto Santamaria Montenegro WA: Subdirector General Club Militar	Aprobado	Env.: 2025-10-16 15:25:33 Lec.: 2025-10-16 19:29:47 Res.: 2025-10-16 19:40:21 IP Res.: 38.211.144.148



Club Militar
ACTUAL, PREVENIDO Y FIRMADO

Firmado Electrónicamente con AZSign.
Acuerdo: 20251016-142650-a4f102-53211530
2025-10-16 19:40:23-05:00 - Página 9 de 9