

CM. 210-158

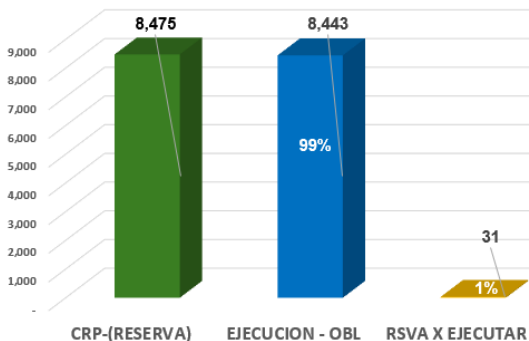
Bogotá, D.C. 12 de noviembre de 2025

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

INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL A OCTUBRE 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 Acta de Reduccion Reserva por valor de \$18 millones.



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 octubre del 2025, se refleja por valor de \$49.408 millones que representan el 90%, frente a las metas anuales establecidas, acuerdo ilustración 2.

CONCEPTO	METAS AFORO	EJECUCION OCTUBRE AFORO	ACUMULADO A OCTUBRE	%
CUOTA SOCIOS	36,741	2,972	30,894	84%
INGRESOS OPERACIÓN COMERCIAL (Lineas de Bienestar)	17,883	1,504	14,179	79%
<i>Alimentos y Bebidas</i>	9,564	801	7,218	75%
<i>Alojamiento</i>	4,109	504	4,078	99%
<i>Eventos</i>	3,515	147	2,129	61%
<i>Recreación y Deportes</i>	695	52	754	108%
OTROS INGRESOS-RECURSOS DE CAPITAL	142	504	4,335	3049%
RENDIMIENTOS CUN		484	4,135	
INTERESES FINANCIEROS		2	14	
PAGO INCAPACIDADES		2	15	
ARRIENDOS	142	15	128	90%
RECUPERACIONES NO RECURRENTES		1	43	
	54,766	4,980	49,408	90%

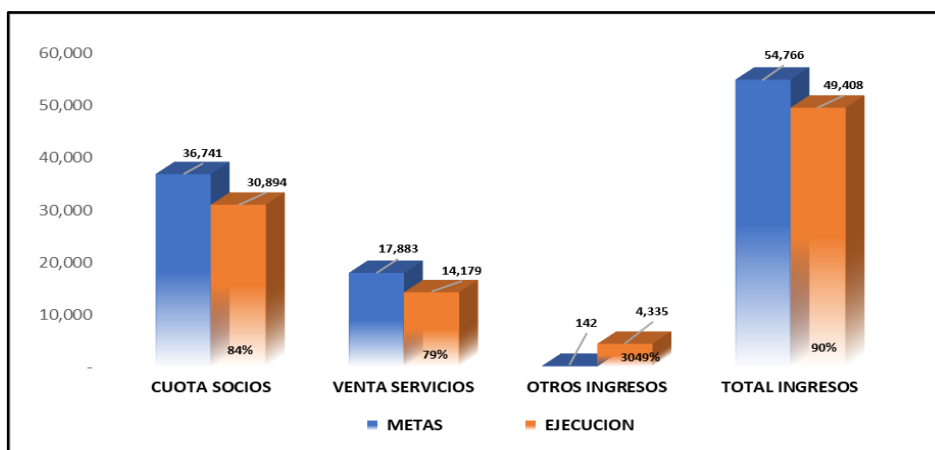


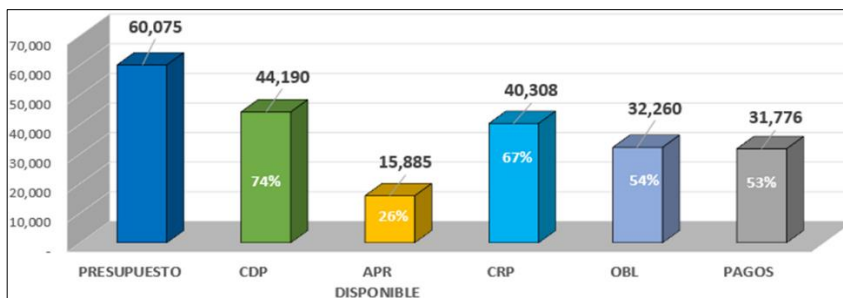
Ilustración 2 Ejecución Ingresos VS Aforo



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 octubre la Ejecución Presupuestal de Gastos se desagrega en la siguiente ilustración:



CONCEPTO	APR. VIGENTE	CDP	APR. DISPONIBLE	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGOS
A-01- GASTOS DE PERSONAL	13,972	10,873	78%	3,099	22%	10,873
A-02- GASTOS GENERALES	2,349	2,314	99%	35	1%	1,560
A-03- TRANSFERENCIAS	14,173	2,002	14%	12,171	86%	2,002
A-05- GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCION	23,344	23,094	99%	250	1%	20,964
A-07- DISMINUCION DE PASIVOS	424	285	67%	139	33%	285
A-08- IMPUESTOS, TASAS Y MULTAS	1,235	1,066	86%	169	14%	1,066
FUNCIONAMIENTO	55,497	39,635	71%	15,862	29%	36,750
C-INVERSION (RecursosNacion \$2.000)	4,578	4,555	100%	23	0%	3,559
TOTAL PPTO CLUB MILITAR	60,075	44,190	74%	15,885	26%	40,308

Ilustración 3 – Ejecución Presupuesto de Gastos Club Militar vigencia 2025

Tablero De Control GSED:

➤ Metas Vs Ejecucion CRP-OBL Funcionamiento - 31-10-2025:

Cuenta	Apropiación Vigente	CRP	% CRP	OBL	% OBL	PAG	% PAG	
Funcionamiento	55,497	100%	36,750	66.22%	31,022	55.90%	16,734	30.15%
01. Gastos de Personal	13,972	25%	10,873	77.82%	10,873	77.82%	10,873	77.82%
02. Adquisición de Bienes y Servicios	2,349	4%	1,560	66.40%	947	40.33%	937	39.91%
03. Transferencias Corrientes	14,173	26%	2,002	14.13%	2,002	14.13%	2,002	14.13%
05. Gastos de Comercialización y Producción	23,344	42%	20,964	89.80%	15,848	67.89%	15,383	65.90%
07. Disminución de Pasivos (Cesantías)	424	1%	285	67.23%	285	67.23%	285	67.23%
08. Impuestos, Tasa, Multas, y Otros	1,235	2%	1,066	86.30%	1,066	86.30%	1,065	86.27%
TOTAL PPTO CLUB MILITAR	55,497	100%	36,750	66.22%	31,022	55.90%	30,547	55.04%

Cumplimiento Compromisos

66.22 %
+2.6%

Cumplimiento Obligaciones

55.90 %
-7.15%

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

Dirección: Carrera 50 N° 15-20 Bogotá

Conmutador: (57-601) 2905077

Página Web: www.clubmilitar.gov.co

GLA-I01-F02 / V10 – 23/06/2023

En relación con el alcance de las metas establecidas ante el GSED se observa el comportamiento con un 66.22%, de cumplimiento en el nivel de compromisos, lo cual supera la meta en un 2.6% de lo proyectado (63.62%).

La ejecución a nivel de obligaciones se refleja con 55.90%, por debajo de la meta un -7.15%, de lo proyectado, (63.05%); no obstante, al interior de la entidad, continúan los 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 y disminuir al máximo las Reservas Presupuestales.

Respecto al avance de ejecución presupuestal desagregada, específicamente la partida de A-03-Transferencias Corrientes con un presupuesto de \$14.173 millones, el tablero de control refleja una ejecución presupuestal baja por valor de \$2.002 millones, que representan el 4% del presupuesto de funcionamiento; 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 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.



➤ Metas Vs Ejecucion CRP-OBL Inversion – 31-10-2025:

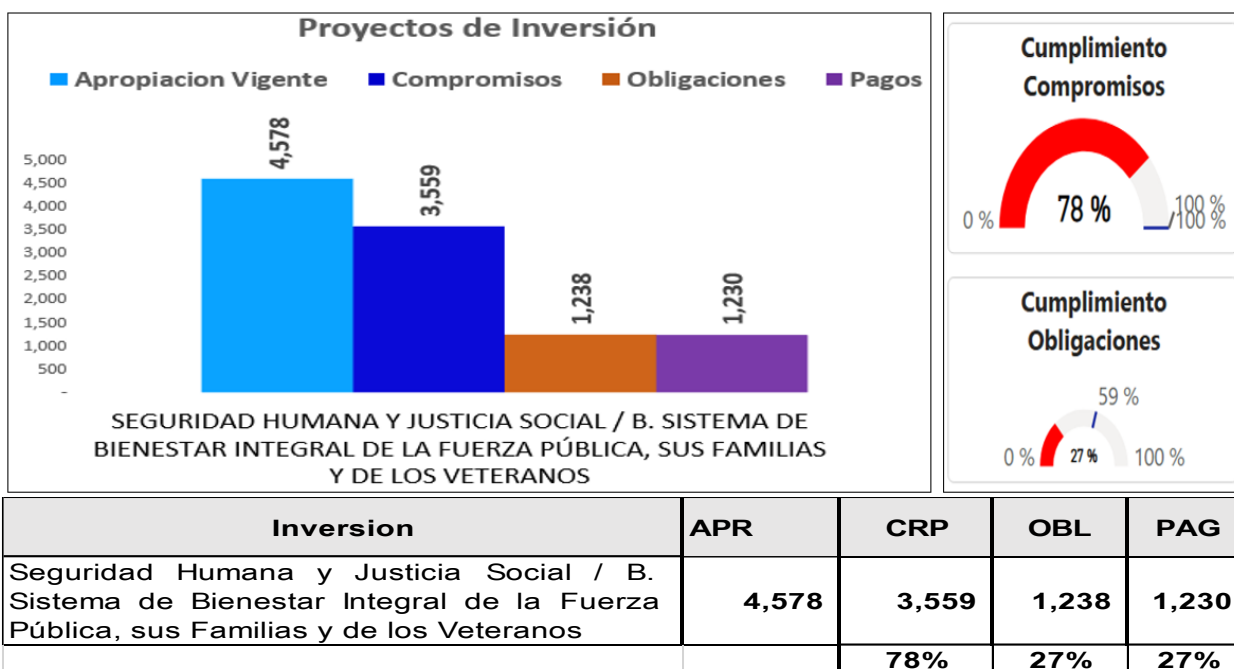


Ilustración 5 – Tablero de Control GSED VS Ejecucion CRP-OBL - Inversión

El avance de ejecución presupuestal del presupuesto de Inversión a nivel de compromisos refleja un valor de \$3.559 millones, equivalentes al 78% del presupuesto de Inversión autorizado, de los cuales se registran obligaciones por valor de \$1.238 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.

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 OCTUBRE 2025

Club Militar
gestionado por: azsign.com.co



Escanee el código
para verificación

Id Acuerdo: 20251112-160013-4f94d8-35116955

Creación: 2025-11-12 16:00:13

Estado: Finalizado

Finalización: 2025-11-12 19:09:13

Aprobación: 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
jmartinez@clubmilitar.gov.co
COORDINADOR GRUPO DE GESTION FINANCIERA
CLUB MILITAR

Elaboración: FREDY ALEXANDER FONSECA

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

Elaboración: melba carranza daza

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



Club Militar
Actual, Precisa y Fiable

Firmado Electrónicamente con AZSign.
Acuerdo: 20251112-160013-4f94d8-35116955
2025-11-12 19:09:14-05:00 - Página 6 de 7



REPORTE DE TRAZABILIDAD

INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL A OCTUBRE 2025 Club Militar gestionado por: azsign.com.co



Id Acuerdo: 20251112-160013-4f94d8-35116955

Creación: 2025-11-12 16:00:13

Estado: Finalizado

Finalización: 2025-11-12 19:09:13

Escanee el código
para verificación

TRAMITE	PARTICIPANTE	ESTADO	ENVIO, LECTURA Y RESPUESTA
Elaboración	MELBA mcarranza@clubmilitar.gov.co RESPONSABLE DE PRESUPUESTO CLUB MILITAR	Aprobado	Env.: 2025-11-12 16:00:14 Lec.: 2025-11-12 16:00:46 Res.: 2025-11-12 16:01:14 IP Res.: 168.90.12.20
Elaboración	FREDY ALEXANDER FONSECA VARGAS fafonseca@clubmilitar.gov.co AUDITORIA FINANCIERA	Aprobado	Env.: 2025-11-12 16:01:14 Lec.: 2025-11-12 16:02:33 Res.: 2025-11-12 16:03:12 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.: 2025-11-12 16:03:12 Lec.: 2025-11-12 16:30:51 Res.: 2025-11-12 16:31:08 IP Res.: 38.211.144.148
Aprobación	Ernesto Santamaria Montenegro esantamaria@clubmilitar.gov.co Subdirector General Club Militar	Aprobado	Env.: 2025-11-12 16:31:08 Lec.: 2025-11-12 18:41:27 Res.: 2025-11-12 19:09:13 IP Res.: 38.211.144.148