

CM.210-030

Bogotá, D.C. 15 de mayo de 2026

Señor Mayor General (RA)
OSWALDO RIVERA MARQUEZ
Director General Club Militar
Bogotá, D.C.

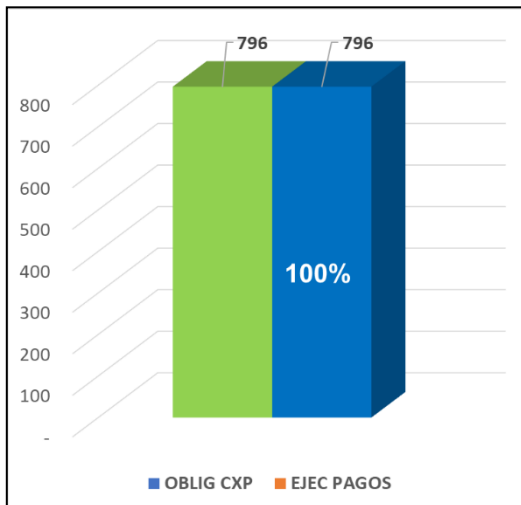
ASUNTO: **INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL 30-04-2026**

Con toda atención, me permito presentar al señor Director General del Club Militar, el Informe de la Ejecución presupuestal de Ingresos y Gastos, al corte del 30 de abril de 2026 en el cual se puede observar el avance reflejado así:

1. Ejecución rezago presupuestal vigencia 2025 (Reserva Presupuestal y Cuentas por Pagar).
2. Ejecución de Ingresos 2026 (Recaudo).
3. Ejecución de Gastos 2026

1. Rezago Presupuestal 2025: (Cifras en millones de pesos)

Cuentas por Pagar



Reserva Presupuestal

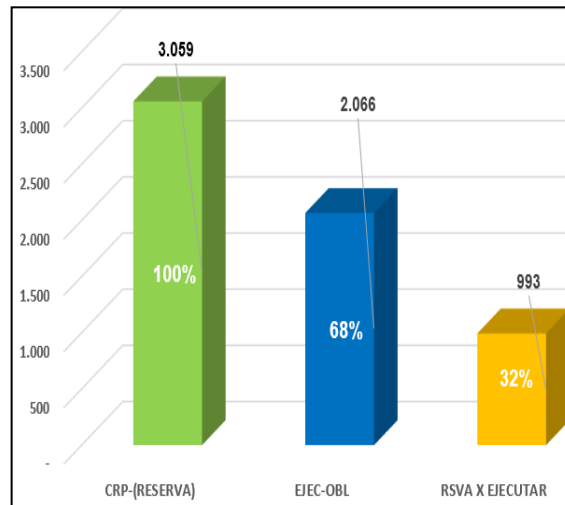


Ilustración 1 Ejecución Reserva Presupuestal Vigencia 2025

De las cuentas por pagar constituidas se reporta ejecución al 100% y en lo referente a la Reserva Presupuestal se refleja ejecución del 68%. El saldo pendiente de ejecución de \$993 millones, corresponde a contratos que aún continúan en ejecución y se avanza en gestión de PAC, para alcanzar el 100% de ejecución.

2. Vigencia Actual 2026:

Mediante Decreto No. 1477 del 30 de diciembre de 2025 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 2026 por medio del cual se clasifican los ingresos y se definen los gastos.

Presupuesto de Rentas: La ejecución presupuestal de ingresos para la vigencia 2026 se fundamenta con el **Decreto de liquidación 1477 del 30 de diciembre de 2025**, que clasifica los ingresos y define los gastos. Para la vigencia actual, el Club Militar cuenta con un aforo inicial de Ingresos Corrientes de **\$65.319 millones** (consistentes con el gasto) y Recursos de Capital por \$8.965 millones, estos últimos asignados mediante Documento Conpes No.4150 del 30-05-2025, derivados de la distribución de excedentes financieros de los Establecimientos públicos y de las empresas industriales y Comerciales del estado no societarias del orden nacional, al corte del 31 de diciembre de 2024.

La ejecución de ingresos acumulados al corte del mes de abril del 2026 se refleja por valor de **\$18.337 millones** que representan el **28%**, con relación al aforo y frente a las metas anuales establecidas, acuerdo ilustración 2.

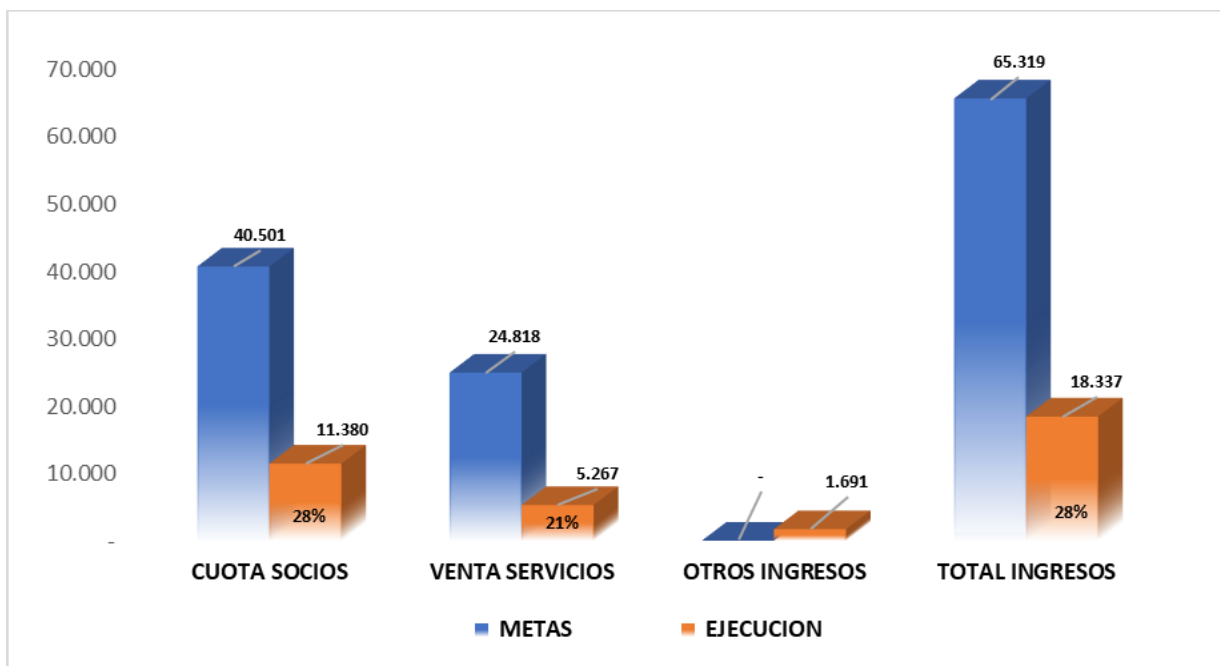


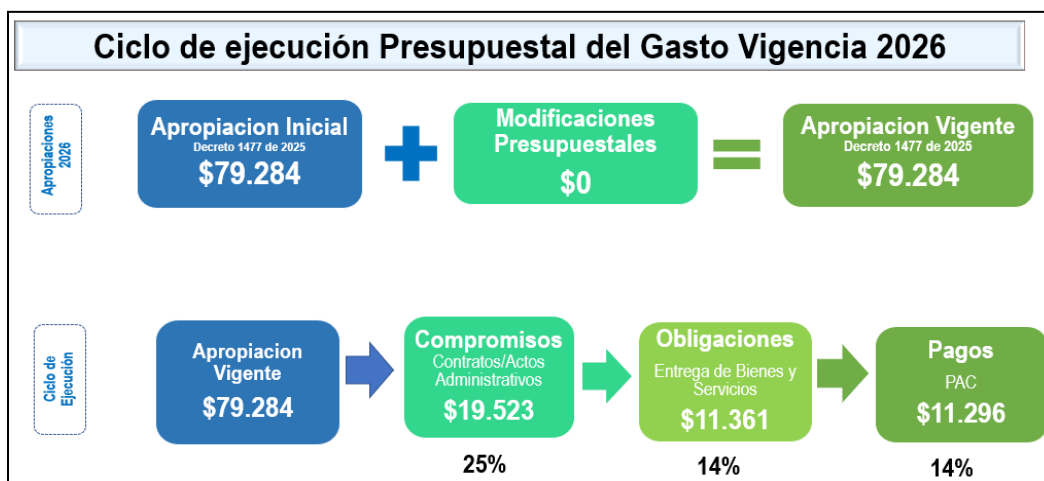
Ilustración 2 Ejecución Ingresos Presupuestales VS Aforo

Presupuesto de Gastos:

De acuerdo con el Decreto de Liquidación No. 1477 del 30 de diciembre de 2025, el Club Militar cuenta con un presupuesto para la vigencia 2026 de **\$79.284 millones**, distribuidos en:

- **Presupuesto de Funcionamiento:** Con **\$65.319 millones** que representa el 82% del presupuesto total de la entidad para la presente vigencia. Es importante señalar que, de este monto, **\$11.455 millones** (correspondientes al 18%) se encuentran sujetos a aprobación del Ministerio de Hacienda para su utilización.
- **Presupuesto de Inversión:** Con **\$13.965 millones** equivalentes al 18% del total del presupuesto, compuestos por \$5.000 millones de Recursos Nación y \$8.965 aforados con recurso 21, destinados al desarrollo del proyecto de Inversión

La Ejecución Presupuestal al corte del mes de abril, presenta un avance de ejecución presupuestal de **\$19.523 millones**, a nivel de compromisos, equivalentes al **25%** del total del presupuesto vigente, de los cuales se obligaron **\$11.361 millones** que corresponden al **14%**. y pagos por **\$11.296 millones** que representan el **14%**.



CONCEPTO	APR. VIGENTE	APR BLOQUEADA		CDP		APR. DISPONIBLE		COMPROMISO		OBLIGACION		PAGOS	
GASTOS DE PERSONAL	15.213	919	6%	4.482	29%	9.812	64%	4.482	29%	4.256	28%	4.252	28%
GASTOS GENERALES	2.424			1.176	49%	1.248	51%	615	25%	237	10%	237	10%
TRANSFERENCIAS	14.444	10.536	73%	1.018	7%	2.890	20%	1.018	7%	1.018	7%	1.018	7%
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN	31.524			24.991	79%	6.533	21%	12.415	39%	4.889	16%	4.843	15%
DISMINUCION DE PASIVOS	438			89	20%	350	80%	89	20%	89	20%	74	17%
IMPUESTOS, TASAS, MULTAS Y OT	1.276			874	68%	402	32%	874	68%	874	68%	873	68%
FUNCIONAMIENTO	65.319	11.455	18%	32.629	50%	21.235	33%	19.492	30%	11.361	17%	11.296	17%
INVERSION (\$5,000 Recursos Nación)	13.965			2.779	20%	11.186	80%	30	0,2%	-	0%	-	0%
TOTAL	79.284	11.455	14%	35.408	45%	32.421	41%	19.523	25%	11.361	14%	11.296	14%

Ilustración 3 Ejecución Gastos

Tablero de Control GSED vs Cumplimiento Ejecución CRP y OBL:

➤ Presupuesto de Funcionamiento:

Con relación al cumplimiento de las metas establecidas para la ejecución presupuestal, en la siguiente grafica se detalla el Tablero de Control Presupuestal, por medio del cual se realiza seguimiento y monitoreo por parte del GSED, a nivel de compromisos y obligaciones, en la cual se puede apreciar que al corte del mes de abril de 2026 la ejecución a nivel de compromisos y obligaciones así:

Cuenta	Apropiación Vigente		CRP	% CRP	OBL	% OBL	PAG	% PAG
Funcionamiento	65.319	100%	19.492	29,84%	11.361	17,39%	11.296	17,29%
01. Gastos de Personal	15.213	23%	4.482	29,46%	4.256	27,98%	4.252	27,95%
02. Adquisición de Bienes y Servicios	2.424	4%	615	25,39%	237	9,76%	237	9,76%
03. Transferencias Corrientes	14.444	22%	1.018	7,05%	1.018	7,05%	1.018	7,05%
05. Gastos de Comercialización y Producción	31.524	48%	12.415	39,38%	4.889	15,51%	4.843	15,36%
07. Disminución de Pasivos (Cesantías)	438	1%	89	20,21%	89	20,21%	74	16,78%
08. Impuestos, Tasa, Multas, y Otros	1.276	2%	874	68,47%	874	68,47%	873	68,41%
TOTAL PPTO CLUB MILITAR	65.319	100%	19.492	29,84%	11.361	17,39%	11.296	17,29%



Ilustración 4 –Metas seguimiento GSED- CRP Presupuesto de Funcionamiento (Cifras en millones de pesos)

➤ Presupuesto de Inversión:

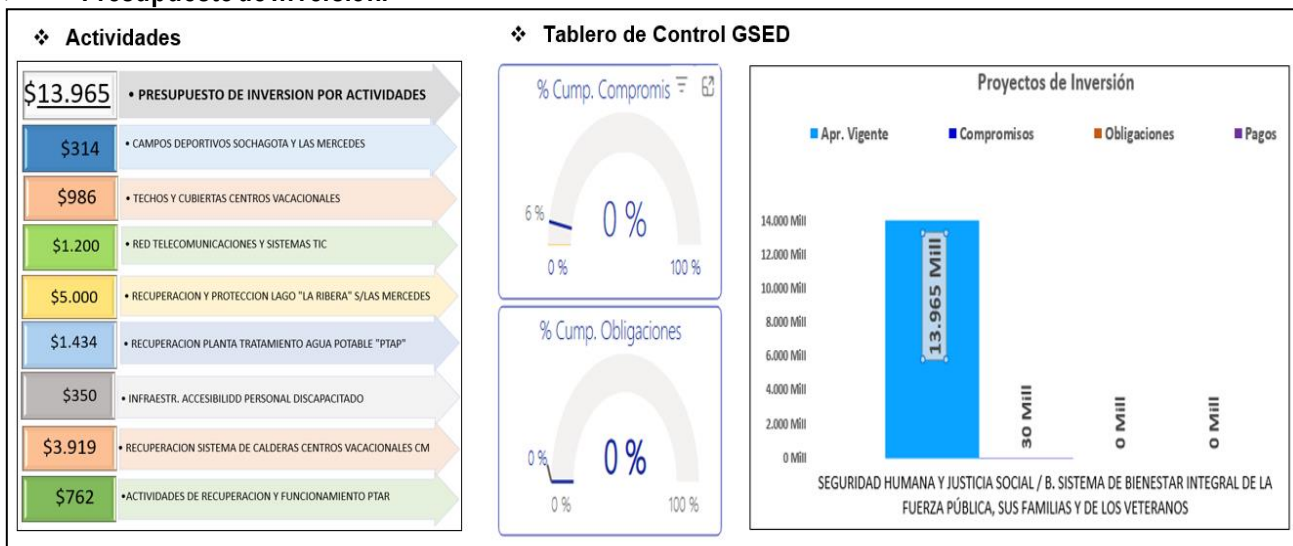


Ilustración 5 –Metas seguimiento GSED- CRP Presupuesto de Inversión (Cifras en millones de pesos)

Lo anterior, para su conocimiento y fines pertinentes.

Cordialmente,

Coronel (RA) **ERNESTO SANTAMARÍA MONTENEGRO**
Subdirector Club Militar

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

Elaboró PS Fredy Alexander Fonseca V Responsable de Ingresos
PS Melba Carranza Daza Responsable de Presupuesto

REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL 30-04-2026

Club Militar
gestionado por: azsign.com.co

Id Acuerdo: 20260515-103600-b06779-62947241

Creación: 2026-05-15 10:36:00

Estado: Finalizado

Finalización: 2026-05-20 18:45:14



Escanee el código
para verificación

Firma: CR ERNESTO SANTAMARIA MONTENEGRO

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

Aprobación: CR (RA) JAIRO ALEJANDRO MARTINEZ ROCHA

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

Elaboración: Melba Carranza Daza

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

Elaboración: Fredy Fonseca Vargas

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



REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS			 Escanee el código para verificación
INFORME EJECUCION PRESUPUESTAL 30-04-2026			
Club Militar gestionado por: azsign.com.co			
Id Acuerdo: 20260515-103600-b06779-62947241		Creación: 2026-05-15 10:36:00	Escanee el código para verificación
Estado: Finalizado		Finalización: 2026-05-20 18:45:14	
TRAMITE	PARTICIPANTE	ESTADO	ENVIO, LECTURA Y RESPUESTA
Elaboración	FREDY ALEXANDER FONSECA VARGAS fafonseca@clubmilitar.gov.co AUDITORIA FINANCIERA	Aprobado	Env.: 2026-05-15 10:36:02 Lec.: 2026-05-15 10:46:26 Res.: 2026-05-15 10:46:42 IP Res.: 181.59.148.39 Canal: Email
Elaboración	MELBA mcarranza@clubmilitar.gov.co RESPONSABLE DE PRESUPUESTO CLUB MILITAR	Aprobado	Env.: 2026-05-15 10:46:43 Lec.: 2026-05-15 10:48:01 Res.: 2026-05-15 10:48:05 IP Res.: 168.90.12.20 Canal: Email
Aprobación	CR (RA) JAIRO ALEJANDRO MARTINEZ ROCHA jamartinez@clubmilitar.gov.co COORDINADOR GRUPO DE GESTION FINANCIERA CLUB MILITAR	Aprobado	Env.: 2026-05-15 10:48:06 Lec.: 2026-05-15 11:11:50 Res.: 2026-05-15 11:12:00 IP Res.: 38.211.144.148 Canal: Email
Firma	Ernesto Santamaria Montenegro esantamaria@clubmilitar.gov.co Subdirector General Club Militar	Aprobado	Env.: 2026-05-15 11:12:00 Lec.: 2026-05-20 18:44:59 Res.: 2026-05-20 18:45:14 IP Res.: 38.211.144.148 Canal: Email