

CM. 210-015

Bogotá, D.C. 16 de febrero de 2026

Señor Vicealmirante
JORGE IVAN GOMEZ BEJARANO
Director General Club Militar
Bogotá, D.C.

Asunto: Informe de ejecución presupuestal de Ingresos y Gastos al corte del 31 de enero de 2026

Con toda atención me permito presentar al señor VALM JORGE IVAN GOMEZ BEJARANO Director General del Club Militar, el Informe de avance de ejecución presupuestal de Ingresos y Gastos, al corte del mes de enero de 2026 así:

- Ejecución rezago presupuestal vigencia 2025 (Reserva Presupuestal y cuentas por pagar)
- Ejecución de Ingresos 2026 (Recaudo)
- Ejecución de Gastos 2026
- Afectación Vigencias Futuras 2026

1. Avance Ejecución Rezago Presupuestal 2025:

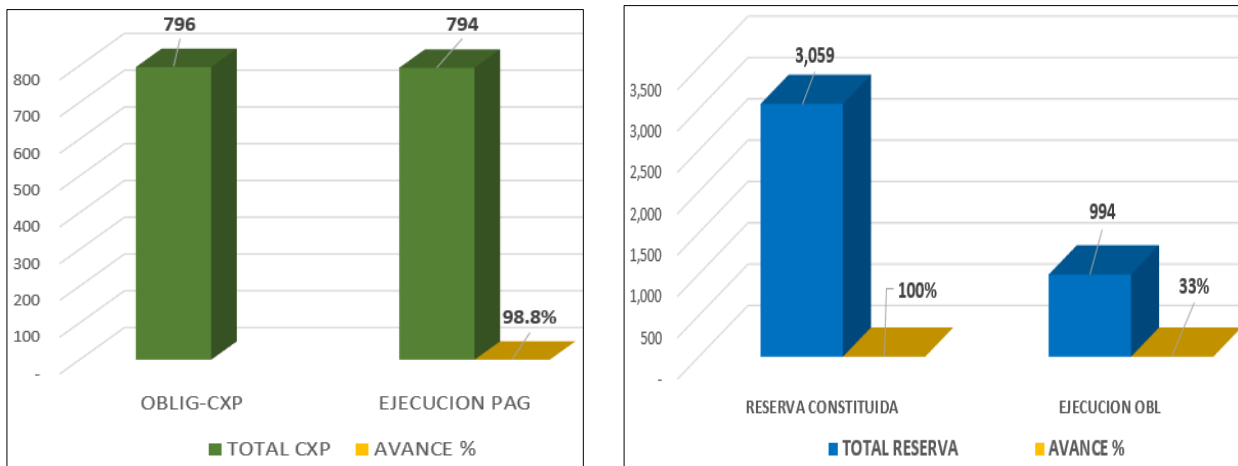


Ilustración 1 Avance ejecución Rezago Presupuestal (Reserva Presupuestal y Cuentas por Pagar Vigencia 2025)

Cuentas por Pagar: De las Cuentas por Pagar constituidas al 31 de diciembre de 2025 por valor de \$796 millones, al 31 de enero del 2026 se reporta ejecución al 98%.

Reserva Presupuestal: De la Reserva Presupuestal constituida al 31 de diciembre del 2025, por valor de \$3.059 millones, al corte de enero de 2026 se registra ejecución por valor de \$994 millones equivalentes al 33% del valor constituido.

2. VIGENCIA ACTUAL 2026:

Mediante la Ley 2559 del 22 de diciembre 2025 por la cual se decreta el presupuesto de rentas y recursos de capital y Ley de apropiaciones para la vigencia fiscal del 1° de enero al 31 de diciembre de 2026 y el Decreto de liquidación 1477 de 30 de diciembre de 2025, por medio del cual se clasifican los ingresos y se definen los gastos:

PRESUPUESTO DE INGRESOS (AFORO)	AFORO INICIAL	
CUOTAS DE SOSTENIMIENTO	40,501	62%
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	24,818	38%
ALOJAMIENTO	5,701	
ALIMENTOS Y BEBIDAS	13,015	
RECREACION Y DEPORTES	999	
EVENTOS	4,939	
ARRENDAMIENTOS	164	
TOTAL VENTA BYS	65,319	100%
RECURSOS NACION (10)	5,000	36%
RECURSOS DE CAPITAL (21)	8,965	64%
TOTAL OTROS INGRESOS	13,965	100%
TOTAL	79,284	100%

DESCRIPCION	RE	APR.	%GENTE
GASTOS DE PERSONAL		15,213	23%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		2,424	4%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		14,444	22%
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN		31,524	48%
DISMINUCION DE PASIVOS		438	1%
IMPUESTOS, TASAS, MULTAS Y OT		1,276	2%
PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO	20	65,319	100%
Recuperacion del Lago y Protección Rio la Ribera (Recursos Nación)	10	5,000	36%
2. Seguridad Humana y Justicia Social / b. Sistema de Bienestar Integral de la Fuerza Pública, sus familias y de los veteranos	21	8,965	64%
PRESUPUESTO DE INVERSION		13,965	100%
TOTAL PRESUPUESTO CLUB MILITAR		79,284	100%

Ilustración 2 Presupuesto de Rentas, Recursos de Capital y Presupuesto de Gastos 2026

Presupuesto de Rentas: Para el inicio de la presente vigencia el Club Militar cuenta con un aforo inicial de Ingresos Corrientes por valor de \$65.319 millones el cual es consecuente al gasto presupuestado para la presente vigencia, y en Recursos de Capital \$8.965 millones; es importante aclarar que el valor de los recursos de capital, serán clasificados en el ingreso, una vez el Consejo Nacional de Política Económica y Social (CONPES) emita el documento que sustenta los excedentes financieros de la Entidad producto del ejercicios financiero de la vigencia 2024.

Como fuente de ingresos, las cuotas de sostenimiento constituyen la mayor participación en el ingreso con un 62% con relación al aforo; y el 38% como principal fuente de ingresos se soporta en la prestación de venta de servicios de las cuatro líneas de bienestar que presta el Club Militar, tales como Alojamiento, Suministro de alimentos, bebidas y licores, Eventos, servicios de Recreación y Deportes, además del concepto de otros ingresos, entre los que se incluyen los rendimiento de la Cuenta Única Nacional CUN, clasificados en Recursos de Capital.

El avance de la ejecución presupuestal al corte del mes de enero, se refleja por valor de \$4.504 millones que corresponden al 6% frente al aforo:

CONCEPTO	METAS AFORO	EJECUCION ENERO AFORO	ACUMULADO A ENERO	%
CUOTA SOCIOS	40,501	2,973	2,973	7%
INGRESOS OPERACIÓN COMERCIAL (Líneas de Bienestar)	24,655	1,524	1,524	6%
<i>Alimentos y Bebidas</i>	13,015	702	702	5%
<i>Alojamiento</i>	5,701	660	660	12%
<i>Eventos</i>	4,939	111	111	2%
<i>Recreación y Deportes</i>	999	51	51	5%
OTROS INGRESOS-RECURSOS DE CAPITAL	9,129	6	6	0%
RENDIMIENTOS CUN		-	-	
INTERESES FINANCIEROS		1	1	
PAGO INCAPACIDADES		2	2	
ARRIENDOS	164	3	3	3
RECUPERACIONES NO RECURRENTES		.33		
	74,284	4,504	4,504	6%



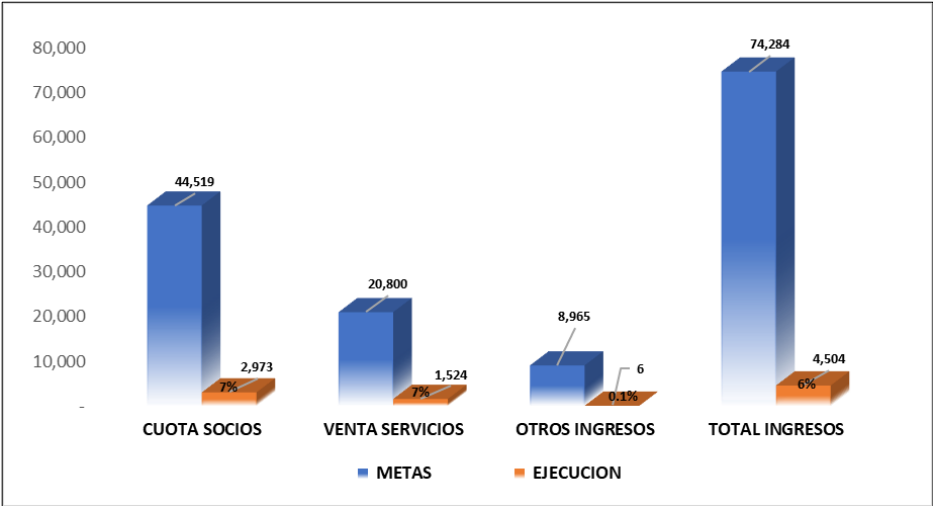
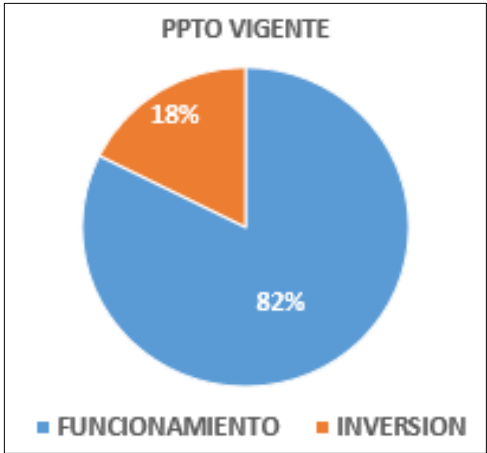


Ilustración 3 Ejecución Ingresos VS Aforo - Metas

Presupuesto de Gastos:

Del presupuesto de gastos asignado para la vigencia 2026, mediante el Decreto de Liquidación No. 1477 del 30 de diciembre del 2025 por valor de \$79.284 millones, distribuidos en Presupuesto de Funcionamiento con \$65.319 millones que representa el 82% del presupuesto; de los cuales se encuentran bloqueados en “Distribución Previo Concepto DGPPN \$11.455 millones equivalentes al 18% del presupuesto de funcionamiento, los cuales están sujetos a la autorización del Ministerio de Hacienda para su utilización, y en 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.



DESCRIPCION	APORTE	Porcentaje
GASTOS DE PERSONAL	15,213	23%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	2,424	4%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	14,444	22%
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	31,524	48%
DISMINUCION DE PASIVOS	438	1%
IMPUESTOS, TASAS, MULTAS Y OT	1,276	2%
PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO	65,319	82%
Recuperacion del Lago y Proteccion Rio la Ribera (Recursos Nación)	5,000	36%
2. Seguridad Humana y Justicia Social / b. Sistema de Bienestar Integral de la Fuerza Pública, sus familias y de los veteranos	8,965	64%
PRESUPUESTO DE INVERSION	13,965	18%
TOTAL PRESUPUESTO CLUB MILITAR	79,284	100%

Ilustración 4 Presupuesto de Gastos 2026 participación porcentual

Ejecución Presupuestal de Gastos Consolidada:

El avance de la ejecución presupuestal consolidada se refleja en la siguiente gráfica:

CONCEPTO	PRESUPUESTO	BLOQ.PC	CDP	APR DISPONIBLE	CRP	OBL	PAGOS
FUNCIONAMIENTO	65,319	11,455	24,926	28,938	11,919	2,306	1,753
INVERSION	13,965		13,149	816	-	-	-
TOTAL PRESUPUESTO	79,284	11,455	38,075	29,754	11,919	2,306	1,753
	100%	14%	48%	38%	15%	3%	2%

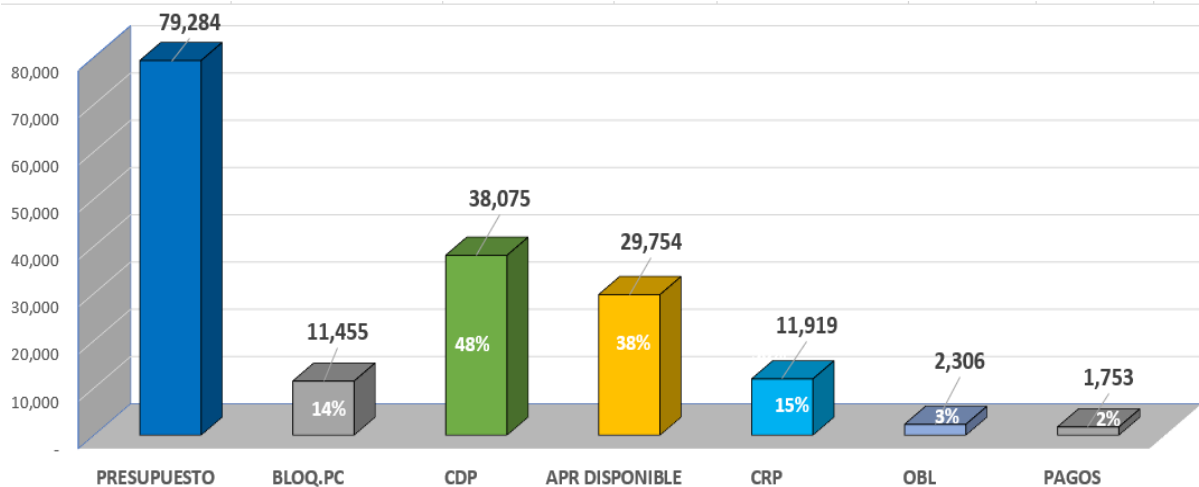


Ilustración 5- Ejecución Presupuestal de Gastos vigencia 2026

Ejecución Presupuestal de Gastos Desagregada:

PRESUPUESTO DE GASTOS 2026						AVANCE EJECUCION AL 31-01-2026		
CONCEPTO	REC	APR VIGENTE	BLOQUEO PREVIO CONCEPTO	CDP	APR LIBRE AFECTACION	CRP	OBL	PAGOS
A-01-GASTOS DE PERSONAL		15,213	919	1,262	13,032	1,262	1,259	841
A-02-ADQUISICION DE BYS		2,424	-	1,096	1,328	274	29	29
A-03-TRANSFERENCIAS CORRIENTES		14,444	10,536	189	3,719	189	189	189
A-05-GASTOS COMERCIALIZACION Y PRODUCCION		31,524	-	22,355	9,169	10,171	806	673
A-07-DIMINUCION DE PASIVOS		438	-	-	438	-	-	-
A-08-IMPUESTOS, TASAS, MULTAS		1,276	-	23	1,253	23	23	21
A-FUNCIONAMIENTO	20	65,319	11,455	24,926	28,938	11,919	2,306	1,753
			18%	38%	44%	18%	4%	3%
2. SEGURIDAD HUMANA Y JUSTICIA SOCIAL / B. SISTEMA DE BIENESTAR INTEGRAL DE LA FUERZA PÚBLICA, SUS FAMILIAS Y DE LOS VETERANOS	10	5,000						
	21	8,965						
C- INVERSION (Infraestructura CM)		13,965	-	13,149	816	-	-	-
TOTAL PPTO CLUB MILITAR		79,284	11,455	38,075	29,754	11,919	2,306	1,753
		100%	0%	48%	38%	15%	3%	2%

Ilustración 6- Ejecución Presupuestal de Gastos desagregada vigencia 2026



➤ **Presupuesto de Funcionamiento:**

La Ejecución Presupuestal de Gastos de Funcionamiento al corte del mes de enero, presenta un avance de ejecución presupuestal de \$11.919 millones a nivel de compromisos, equivalentes al 18% del total del presupuesto vigente, de los cuales se obligaron \$2.306 millones que corresponden al 4%. y pagos por \$1.753 millones que representan el 3%.

PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO POR OBJETO DEL GASTO					
A-01-Gastos de Personal \$15.213	A-02-Adquisición de Bienes y Servicios \$2.424	A-03-Transferencias Corrientes \$14.444	A-05-Comercialización y Producción \$31.524	A-07-Disminución de Pasivos \$438	A-08-Impuestos, Tasas, Multas y Otros \$1.276
• CDP: \$1.262; 8% • CRP: \$1.262; 8% • OBL: \$1.258; 8% • PAG: \$841; 6%	• CDP: \$1.096; 45% • CRP: \$274; 11% • OBL: \$29; 1% • PAG: \$29; 1%	• CDP: \$188; 1% • CRP: \$188; 1% • OBL: \$188; 1% • PAG: \$188; 1%	• CDP: \$22.355; 71% • CRP: \$10.171; 32% • OBL: \$806; 3% • PAG: \$673; 2%	• CDP: \$0; 0% • CRP: \$0; 0% • OBL: \$0; 0% • PAG: \$0; 0%	• CDP: \$23; 2% • CRP: \$23; 2% • OBL: \$23; 2% • PAG: \$21; 2%

Ilustración 7- Ejecución Presupuestal por Objeto del Gasto vigencia 2026

➤ **Presupuesto de Inversión por Actividades:**

ITEM	ACTIVIDAD	PPTO
1	Recuperación Campos Deportivos CM	314
2	Recuperación sistema de calderas Centros Vacacionales CM	717
3	Recuperación del lago y protección del río la ribera en la Sede las Mercedes CM	6,821
4	Recuperación sistemas de alarmas y red c/incendios CM	798
5	Actividades de cambio de techos y cubiertas en Centros Vacacionales CM	986
6	Adecuación y recuperación dotación cabinas y habitaciones centros vacacionales CM	269
7	Infraestructura Accesibilidad personal Discapacitado	780
8	Adecuación y dotación Redes de Telecomunicaciones y sistemas TIC CM	816
9	Adecuación sistema de vapor y agua caliente en Centros Vacacionales CM	268
10	Actividades de recuperación y funcionamiento PTAP	1,434
11	Actividades de recuperación y funcionamiento PTAR	762
	TOTAL PPTO INVERSION	13,965
		100%

Ilustración 8- Ejecución Presupuestal Inversión por Actividades vigencia 2026

Tablero de Control GSED vs Cumplimiento Ejecución CRP y OBL:

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 enero de 2025 la ejecución a nivel de compromisos y obligaciones así:

❖ **Seguimiento Tablero de Control GSED Funcionamiento Metas VS Cumplimiento Ejecución CRP y OBL:**



Dirección Centro Corporativo - GSED
Tablero de Control Presupuestal
Establecimientos Públicos



Defensa

General GSED

Presupuestal
Ingresos

**Presupuestal
Gastos**

Avance Inversión

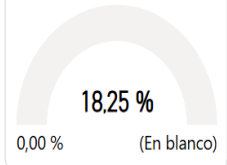
Vigencia: 2026

Corte: 31/01/26

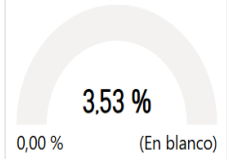
Entidad: CLUB MILITAR

Cuenta	Apropiación Vigente	Compromisos	% Compromisos	Obligaciones	% Obligaciones	Pagos	% Pagos
Funcionamiento	65.319 mill.	11.919 mill.	18,25 %	2.306 mill.	3,53 %	1.753 mill.	2,68 %
01. Gastos de Personal	15.213 mill.	1.262 mill.	8,30 %	1.259 mill.	8,28 %	841 mill.	5,53 %
02. Adquisición de Bienes y Servicios	2.424 mill.	274 mill.	11,29 %	29 mill.	1,19 %	29 mill.	1,19 %
03. Transferencias Corrientes	14.444 mill.	189 mill.	1,31 %	189 mill.	1,31 %	189 mill.	1,31 %
05. Gastos de Comercialización	31.524 mill.	10.171 mill.	32,27 %	806 mill.	2,56 %	673 mill.	2,14 %
07. Disminución de Pasivos	438 mill.	0 mill.	0,00 %	0 mill.	0,00 %	0 mill.	0,00 %
08. Gastos por Tributos, Multas, Sanciones e Intereses	1.276 mill.	23 mill.	1,83 %	23 mill.	1,83 %	21 mill.	1,68 %
Total	65.319 mill.	11.919 mill.	18,25 %	2.306 mill.	3,53 %	1.753 mill.	2,68 %

**Cumplimiento
Compromisos**



**Cumplimiento
Obligaciones**



Fuente: Reporte Ejecución Presupuestal EPG034 SIIF Nación

Elaborado por: Grupo de Asuntos Financieros Dirección Centro Corporativo - GSED

Ilustración 9 –Metas seguimiento GSED- CRP Presupuesto de Funcionamiento

- ❖ **Seguimiento Tablero de Control GSED Inversión Metas VS Cumplimiento Ejecución CRP y OBL:** Al corte del mes de enero no refleja avance de ejecución se adelantan los procesos precontractuales



Fuente: Reporte Ejecución Presupuestal EPG034 SIIF Nación

Elaborado por: Grupo de Asuntos Financieros Dirección Centro Corporativo - GSED

Ilustración 10 –Metas seguimiento GSED- CRP Presupuesto de Inversión

Conclusiones Generales

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

- 1°. De las cuentas por pagar constituidas al cierre de la vigencia fiscal 2025, se refleja un 98% equivalentes a \$794 millones de los \$796 constituidos.
- 2°. De la Reserva Presupuestal constituida al cierre del 2025 por valor de \$3.059 millones, se refleja un avance de ejecución por valor de \$994 millones, que representan el 33% del valor constituido
- 3°. La ejecución de ingresos al corte de enero/2026, alcanzó el valor de \$ 4.504 millones equivalente al 6%, frente al aforo, reflejando un balance positivo en la Gestión.
- 2°. La ejecución presupuestal de gastos al término del mes de enero de 2026 alcanzó el 15% a nivel de compromisos, equivalentes a \$11.919 millones, sobre el total del presupuesto vigente de \$79.284 millones.
- 3°. Del presupuesto de Inversión no se refleja avance de ejecución, se adelantan procesos precontractuales de las actividades relacionadas en el presente informe

Cordialmente,

CR ERNESTO SANTAMARIA MONTENEGRO
Subdirector General

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

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



REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

Informe Ejecución Presupuestal a Enero 31 de 2026

Club Militar
gestionado por: azsign.com.co

Id Acuerdo: 20260219-091345-7c0954-86605817

Creación: 2026-02-19 09:13:45

Estado: Finalizado

Finalización: 2026-02-19 15:49:55



Escanee el código
para verificación

Firma: CR ERNESTO SANTAMARIA MONTENEGRO Subdirector General

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

Aprobación: 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 MELBA CARRANZA DAZA Responsable Área de Presupuesto

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



REPORTE DE TRAZABILIDAD			 Escanee el código para verificación
Informe Ejecución Presupuestal a Enero 31 de 2026			
Club Militar gestionado por: azsign.com.co			
Id Acuerdo: 20260219-091345-7c0954-86605817		Creación: 2026-02-19 09:13:45	
Estado: Finalizado		Finalización: 2026-02-19 15:49:55	
TRAMITE	PARTICIPANTE	ESTADO	ENVIO, LECTURA Y RESPUESTA
Elaboración	MELBA mcarranza@clubmilitar.gov.co RESPONSABLE DE PRESUPUESTO CLUB MILITAR	Aprobado	Env.: 2026-02-19 09:13:47 Lec.: 2026-02-19 10:27:34 Res.: 2026-02-19 10:28:02 IP Res.: 181.142.176.103 Canal: Email
Aprobación	CR (RA) JAIRO ALEJANDRO MARTINEZ ROCHA jamartinez@clubmilitar.gov.co COORDINADOR GRUPO DE GESTION FINANCIERA CLUB MILITAR	Aprobado	Env.: 2026-02-19 10:28:02 Lec.: 2026-02-19 11:33:29 Res.: 2026-02-19 11:33:39 IP Res.: 38.211.144.148 Canal: Email
Firma	Ernesto Santamaria Montenegro esantamaria@clubmilitar.gov.co Subdirector General Club Militar	Aprobado	Env.: 2026-02-19 11:33:39 Lec.: 2026-02-19 15:45:20 Res.: 2026-02-19 15:49:55 IP Res.: 38.211.144.148 Canal: Email