INFORME DE SUPERVISIÓN
SEGUIMIENTO JURÍDICO

CONTRATO No:	06-2026
FECHA DEL CONTRATO:	ENERO 15 DE 2026
CONTRATANTE:	CUERPO DE BOMBEROS OFICIAL DE MONTERÍA
CONTRATISTA:	JOSÉ MARÍA GÓMEZ VALVERDE
IDENTIFICACIÓN:	C.C.No.6.870.984
OBJETO:	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES EN ASESORÍA Y ACOMPAÑAMIENTO EN MATERIA CONTABLE Y TRIBUTARIA AL CUERPO DE BOMBEROS OFICIAL DE MONTERÍA EN LA VIGENCIA 2026.
VALOR:	OCHENTA Y CUATRO MILLONES SEISCIENTOS OCHENTA MIL QUINIENTOS CUARENTA Y SIETE PESOS ($84.680.547.oo) MCTE.
PLAZO DE EJECUCIÓN:	ONCE (11) MESES, DIECISÉIS (16) DÍAS CALENDARIO
FECHA DE INICIO:	ENERO 16/2026
FECHA DE TERMINACIÓN:	DICIEMBRE 31/2026
SUPERVISOR:	DIANA LUZ RAMOS PÉREZ

VERIFICACIÓN DE PAGOS DE SEGURIDAD SOCIAL Y APORTES DE PARAFISCALES: El contratista presentó los documentos que acreditan que se encuentra a paz y salvo por concepto del pago de aportes a los sistemas de seguridad social en salud, pensiones, parafiscales y ARL de conformidad con lo dispuesto en el artículo 50 de la ley 789 de 2002 y el artículo 23 de la ley 1150 de 2007, según el siguiente detalle:

Planilla No.	Mes Pagado	Valor
6001475142	2026-01	$ 378.700.oo

SEGUIMIENTO TÉCNICO - ADMINISTRATIVO

Obligaciones contractuales
Período reportado: enero 16/2026 a febrero 15/2026

ITEM	OBLIGACIONES	ACTIVIDADES ESPECÍFICAS REALIZADAS	UBICACIÓN Y/O ANEXOS DE EVIDENCIAS REPORTADAS POR EL CONTRATISTA
1	Elaboración mensual de las conciliaciones bancarias en el año 2026 y firma de las mismas.	El contratista elaboró las Conciliaciones Bancarias de diciembre 2025 y enero de 2026.	La evidencia soporte fue revisada en el informe del Contratista de manera satisfactoria. Así mismo, esta evidencia se encuentra en el Expediente: Conciliaciones Bancarias, el cual reposa en el archivo de gestión del área de Tesorería del CBOM.
2	Elaboración y presentación de la Declaración de Ingresos y Patrimonio de la vigencia 2025 ante la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales (DIAN).	Durante este período, al Contratista no se le asignaron tareas correspondientes a esta obligación.	**N/A**
3	Elaboración y presentación de la Información Exógena de la vigencia 2025 ante la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales-DIAN.	Durante este período, al Contratista no se le asignaron tareas correspondientes a esta obligación.	**N/A**
4	Elaboración de las depreciaciones de los activos propiedades, planta y equipos acorde con las políticas operativas de la Entidad.	El contratista apoyó en la elaboración de la Depreciación de los activos Propiedades, planta y equipos acorde con las políticas contables de la Entidad durante el mes de enero de 2026.	La evidencia soporte fue revisada en el informe del Contratista de manera satisfactoria. Así mismo, estas evidencias se encuentran en el Expediente: Depreciaciones acumuladas y Amortizaciones, el cual reposa en el archivo de gestión del área de Tesorería del CBOM.
5	Apoyo en la Elaboración de las amortizaciones de los activos intangibles de la Entidad.	El contratista apoyó en la elaboración de la Amortización de los activos intangibles de la Entidad, durante el mes de enero de 2026.	La evidencia soporte fue revisada en el informe del Contratista de manera satisfactoria. Así mismo, estas evidencias se encuentran en el Expediente: Depreciaciones acumuladas y Amortizaciones, el cual reposa en el archivo de gestión del área de Tesorería del CBOM.

6	Elaboración de las Notas de Contabilidad de ajustes, causación de Ingresos por transferencias de la sobretasa bomberil, ajuste al múltiplo de mil de Retenciones en la fuente y, el traslado de Resultados del Ejercicio a Capital Fiscal.	El contratista elaboró la Nota de Contabilidad por traslado de Resultados del Ejercicio a Capital Fiscal.	La evidencia soporte fue revisada en el informe del Contratista de manera satisfactoria, las cuales se encuentran cargadas en la plataforma SECOP II. Así mismo, estas evidencias se encuentran en el Expediente: Estados Contables Básicos 2026, el cual reposa en el archivo de gestión del área de Tesorería del CBOM.
7	Apoyo en la revisión de los balances de Prueba para verificar la veracidad de saldos y, realizar los ajustes a que haya lugar o que sean pertinentes.	Durante este período, al Contratista no se le asignaron tareas correspondientes a esta obligación.	**N/A**
8	Apoyo en la Elaboración de la Provisión de prestaciones sociales de los funcionarios de planta del Cuerpo de Bomberos Oficial de Montería.	El contratista apoyó en la elaboración de la Provisión de prestaciones sociales de los funcionarios de planta del Cuerpo de Bomberos Oficial de Montería durante el mes de enero de 2026.	La evidencia soporte fue revisada en el informe del Contratista de manera satisfactoria. Así mismo, estas evidencias se encuentran en el Expediente: Estados Contables Básicos 2026, el cual reposa en el archivo de gestión del área de Tesorería del CBOM.
9	Elaboración mensual y firma de los Estados Financieros: Estado de situación financiera y Estado de Resultados. (Estos deben enviarse escaneados en archivo PDF, al contratista del área de sistemas para su publicación en la página web del CBOM).	Durante este período, al Contratista no se le asignaron tareas correspondientes a esta obligación.	**N/A**
10	Elaboración anual de los Estados Financieros (Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambio En el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Revelaciones a los Estados Financieros).	El Contratista apoyó en la elaboración anual de los Estados Financieros a 31 de diciembre de 2025 con sus respectivas notas de revelaciones.	La evidencia soporte fue revisada en el informe del Contratista de manera satisfactoria. Así mismo, estas evidencias se encuentran en el Expediente: Estados Financieros, el cual reposa en el archivo de gestión del área de Tesorería del CBOM.

11	Elaboración anual de los Estados Financieros comparativos para ser enviados a la Contaduría General de la Nación, Vía Plataforma SCHIP.	El Contratista elaboró los Estados Financieros comparativos a diciembre 31 de 2025 para ser enviados a la CGN a través del SCHIP.	La evidencia soporte fue revisada en el informe del Contratista de manera satisfactoria. Así mismo, estas evidencias se encuentran en el Expediente: Estados Financieros, el cual reposa en el archivo de gestión del área de Tesorería del CBOM.
12	Acompañamiento en la aplicación de las tarifas de retenciones en la fuente en los pagos que realice la Entidad durante la vigencia 2026 y asesoría en todo lo concerniente a la parte impositiva a que esté obligado el CBOM.	El Contratista brindó acompañamiento en la aplicación de las tarifas de retenciones en la fuente en los pagos realizados por la Entidad durante el período enero 16/2026 a febrero 15/2026.	La evidencia soporte fue revisada en el informe del Contratista de manera satisfactoria. Formato Órdenes de pago. Así mismo, estas evidencias se encuentran en el Expediente del Contrato No.06-2026, el cual reposa en el archivo de gestión del área de Tesorería del CBOM.
13	Elaboración de la Declaración del Impuesto de Industria y Comercio, presentación y firma, año 2026.	El contratista apoyó en la elaboración de la Declaración del Impuesto de Industria y Comercio, el día 19 de enero de 2026, correspondiente el bimestre noviembre-diciembre de 2025.	La evidencia soporte fue revisada en el informe del Contratista de manera satisfactoria. - Soporte de correo electrónico. -Formato Declaración de Industria y Comercio bimestre noviembre-diciembre de 2025. Así mismo, estas evidencias se encuentran en el Expediente: Pago de Impuestos, el cual reposa en el archivo de gestión del área de Tesorería del CBOM.
14	Elaboración y presentación de las Declaraciones de Retenciones en la Fuente, a título de Renta y de IVA del año 2026.	El contratista apoyó en la elaboración y presentación de la Declaración de Retenciones en la Fuente a título de Rentas del mes de enero de 2026.	La evidencia soporte fue revisada en el informe del Contratista de manera satisfactoria. - Soporte de correo electrónico. -Formato Declaración de Retenciones en la Fuente mes de enero/2026.

			Así mismo, estas evidencias se encuentran en el Expediente: Pago de Impuestos, el cual reposa en el archivo de gestión del área de Tesorería del CBOM.
15	Elaboración y Presentación de Informes Trimestrales a la Contaduría General de la Nación (Corte: diciembre 31 de 2025, marzo 31/2026, junio 30/2026 y septiembre 30/2026).	El Contratista elaboró y presentó, el día 13 de febrero de 2026, el informe trimestral octubre-diciembre de 2025 a la Contaduría General de la Nación.	La evidencia soporte fue revisada en el informe del Contratista de manera satisfactoria. - Soporte de correo electrónico de recibido de la CGN.
16	Realizar cualquier cambio en las políticas procesos y procedimientos contables del Cuerpo de Bomberos Oficial de Montería que ocasione ajustes a los existentes.	Durante este período, al Contratista no se le asignaron tareas correspondientes a esta obligación.	**N/A**
17	Dar respuestas a las distintas Entidades, de las solicitudes relacionadas con operaciones recíprocas del SCHIP.	El Contratista apoyó en dar respuesta al Instituto Colombiano de Bienestar Familiar por solicitud relacionada con operaciones recíprocas del SCHIP a diciembre 31 de 2025.	La evidencia soporte fue revisada en el informe del Contratista de manera satisfactoria. - Soporte de correo electrónico. -Oficio enviado.
18	Acompañamiento en el diligenciamiento de los formatos del área contable que se presentan en el Informe Anual de Rendición de Cuentas 2025 a la Contraloría Municipal.	El contratista brindó acompañamiento en el diligenciamiento de los formatos correspondientes al área contable del Informe Anual de Rendición de Cuentas 2025, los cuales fueron cargados en la plataforma SIA CONTRALORIAS, el día 13 de febrero de 2026.	La evidencia soporte fue revisada en el informe del Contratista de manera satisfactoria. Así mismo, estas evidencias se encuentran en el Expediente del Contrato No.06-2026, el cual reposa en el archivo de gestión del área de Tesorería del CBOM

19	Apoyo en la revisión de la nómina de sueldos, reajustes salariales y liquidaciones de prestaciones sociales del personal de la planta de cargos de la Entidad.	El contratista apoyó en la revisión de la nómina de sueldos del mes de enero de 2026 y en la revisión de liquidación de prestaciones sociales del personal de la planta del CBOM.	La evidencia soporte fue revisada en el informe del Contratista de manera satisfactoria. Soporte correos electrónicos. Así mismo, estas evidencias se encuentran en el Expediente: Pago de Nómina y Pago de prestaciones sociales, los cuales reposan, en el archivo de gestión del área de Tesorería del CBOM.
20	Apoyo en las demás actividades relacionadas con el área contable y aspectos tributarios no contempladas anteriormente.	Durante este período, al Contratista no se le asignaron tareas correspondientes a esta obligación.	**N/A**

SEGUIMIENTO FINANCIERO

Concepto	Valor
Valor Inicial	$84.680.547.oo
Valor Total	$84.680.547.oo
Pago No.1	$ 0.oo
Saldo (el valor total – el número de pagos realizados)	$84.680.547.oo

CERTIFICACIÓN SUPERVISOR

Certifico a satisfacción que el contratista, a la fecha, cumplió con las actividades establecidas en la Cláusula 3 – Actividades específicas del Contrato No.06 de 2026, cuyo objeto es: "PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES EN ASESORÍA Y ACOMPAÑAMIENTO EN MATERIA CONTABLE Y TRIBUTARIA AL CUERPO DE BOMBEROS OFICIAL DE MONTERÍA EN LA VIGENCIA 2026".

Se da visto bueno para realizar el pago parcial al Contratista, por valor de SIETE MILLONES TRESCIENTOS CUARENTA Y DOS MIL DOSCIENTOS CUARENTA Y CUATRO PESOS ($7.342.244.oo) MCTE., según lo estipulado en el Contrato 06-2026.

Para constancia se firma en Montería-Córdoba, el día cinco (05) del mes de marzo de 2026.

DIANA LUZ RAMOS PÉREZ
Supervisor