



INFORME FINANCIERO DEL CONTADOR

CORTE AL 25 DE AGOSTO DE 2026

Dirigido a: Junta de Dignatarios

Entidad: Cuerpo de Bomberos Voluntario de Galapa

Elaborado por: Jorge Enrique Carbone Grua

Fecha de corte: 25 de agosto de 2026

1. OBJETO DEL INFORME

Por medio del presente informe, me permito presentar a consideración de la Junta de Dignatarios del Cuerpo de Bomberos Voluntario de Galapa el estado financiero correspondiente al movimiento de los recursos administrados durante el período comprendido entre el cierre del mes de julio y el corte del 25 de agosto de 2026.

El presente informe tiene como finalidad poner en conocimiento de la Junta la situación financiera de la entidad, los principales ingresos recibidos, los gastos y pagos efectuados, las obligaciones reconocidas y el saldo de recursos disponible de acuerdo con la información financiera registrada al corte.

2. SALDO INICIAL

Al inicio del período objeto de análisis, correspondiente al saldo de la cuenta bancaria de Bancolombia con corte al **27 de julio de 2026**, se contaba con un saldo de **\$44.083.910,65**

Este valor constituye el saldo de referencia para el seguimiento de los movimientos financieros realizados durante el período.

3. INGRESOS Y RECURSOS RECIBIDOS

Durante el período se registró como principal ingreso extraordinario la transferencia de recursos correspondiente a la Tasa Bomberil, por valor de 80.000.000,00

Adicionalmente, se reconocieron intereses bancarios por valor de \$1.211,52

En consecuencia, los ingresos y recursos adicionales registrados durante el período ascendieron a \$80.001.211,52

Por lo anterior, los recursos acumulados antes de considerar los egresos del período correspondieron a \$124.085.122,17

4. GASTOS Y EGRESOS

De acuerdo con los registros financieros suministrados, durante el período se efectuaron los siguientes pagos y gastos:



REPÚBLICA DE COLOMBIA
Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Galapa-Atlántico
Personería Jurídica No. 000425 de Octubre 21 de 2016
Nit: 901.047.805-3



Concepto	Valor
Gastos bancarios	\$514.968,68
Seguridad social	\$23.796.100,00
Nómina primera y segunda quincena de agosto	\$50.334.813,44
Prestación de servicios – Contador	\$1.400.000,00
Total egresos efectuados	\$76.045.882,12

Los gastos relacionados con la nómina corresponden a los pagos de las dos quincenas de agosto de 2026, discriminados así:

- **Nómina primera quincena:** \$25.217.406,72
- **Nómina segunda quincena:** \$25.117.406,72
- **Total nómina:** \$50.334.813,44

Por su parte, los gastos bancarios registrados durante el período corresponden principalmente a GMF, IVA sobre pagos automáticos, servicio de pago de nómina, manejo de tarjeta, pagos a otros bancos, pagos a Nequi y cargos asociados al plan de negocios de la cuenta bancaria.

5. PRESTACIÓN DE SERVICIOS

Dentro de los gastos registrados se encuentra el pago correspondiente a la prestación de servicios profesionales del contador, por valor de \$1.400.000,00

Este valor hace parte de los egresos reconocidos en el período y corresponde a los servicios profesionales prestados a la entidad.

6. PROVISIONES DE PRESTACIONES SOCIALES

Al corte del presente informe se reconoció contablemente una provisión correspondiente a prestaciones sociales, por un valor total de **\$12.148.985,36**

La provisión se encuentra discriminada de la siguiente manera:

Concepto	Valor
Cesantías	\$4.727.033,60
Intereses sobre cesantías	\$567.471,02
Primas	\$4.727.033,60



Concepto	Valor
Vacaciones	\$2.127.447,14
Total provisión prestaciones sociales	\$12.148.985,36

Estas provisiones representan el reconocimiento contable de las obligaciones laborales causadas a favor de los trabajadores y deberán ser tenidas en cuenta en la planificación financiera de la entidad para atender los pagos correspondientes cuando sean exigibles.

7. SITUACIÓN DEL SALDO BANCARIO

De acuerdo con el estado financiero elaborado al corte del **25 de agosto de 2026**, se presenta un saldo de **\$35.890.254,69**

Este valor corresponde al saldo disponible presentado en el sistema financiero después de considerar los gastos registrados y la provisión de prestaciones sociales reconocida en el informe.

Es importante señalar que, antes de considerar la provisión de prestaciones sociales por \$12.148.985,36, el saldo resultante de los movimientos efectivamente registrados sería de aproximadamente **\$48.039.240,05**

La diferencia corresponde precisamente al valor de la provisión reconocida contablemente.

Por lo anterior, se recomienda a la Junta de Dignatarios considerar las obligaciones laborales provisionadas como recursos comprometidos, evitando disponer de estos valores para gastos diferentes mientras permanezcan pendientes de pago.

8. ANÁLISIS FINANCIERO

Al realizar el análisis de los movimientos registrados durante el período, se observa que la situación financiera de la entidad estuvo principalmente determinada por la recepción de la transferencia de recursos correspondiente a la Tasa Bomberil por **\$80.000.000,00**.

Los principales egresos corresponden a las obligaciones relacionadas con la nómina y la seguridad social, las cuales representan la mayor proporción de los recursos utilizados durante el período.

El total de gastos efectivamente registrados, sin incluir la provisión de prestaciones sociales, ascendió a **\$76.045.882,12**.

De igual manera, se observa que la entidad mantiene obligaciones laborales provisionadas por **\$12.148.985,36**, razón por la cual resulta conveniente mantener una adecuada planeación del flujo de caja para garantizar el cumplimiento oportuno de dichas obligaciones.



REPÚBLICA DE COLOMBIA
Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Galapa-Atlántico
Personería Jurídica No. 000425 de Octubre 21 de 2016
Nit: 901.047.805-3



No se registran, al corte del presente informe, gastos correspondientes a proveedores nacionales dentro del estado financiero presentado.

El presente informe se emite con base en la información financiera y los movimientos registrados y suministrados para el período objeto de análisis, con corte al **25 de agosto de 2026**, y tiene como propósito informar a la Junta de Dignatarios sobre la situación financiera y el manejo de los recursos de la entidad durante el período señalado.

Para constancia, se firma en **Galapa, Atlántico, a los veinticinco (25) días del mes de agosto de 2026.**

Jorge Enrique Carbono Grua

Cc 8.758.773

27885-T

Contador Público