

Bogotá, marzo 25 de 2026

Señores  
**FUNDACIÓN ESCUELA TALLER**  
Yahina Gutiérrez  
Directora

**Asunto:** Seguimiento Financiero mes de mayo de 2025 Resolución 858 de 2024

Cordial Saludo,

De manera atenta me permito presentar el seguimiento financiero correspondiente al mes de mayo de 2025, en relación con la ejecución de los recursos asignados mediante la Resolución 858 de 2024 y sus modificaciones (Resoluciones 611 de 2024 y 1119 de 2025).

**1. Objetivo del Informe:**

El presente informe tiene como finalidad exponer el estado de ejecución del proyecto a partir del análisis de la información financiera y documental disponible, evidenciando el nivel de avance y el cumplimiento de las disposiciones de los actos administrativos que rigen el proyecto “Fomento del Turismo Cultural Comunitario Sostenible en Siete (7) Regiones de Colombia”.

**2. Antecedentes:**

El proyecto, financiado bajo la Resolución 858 de 2024 por un valor de mil millones de pesos (\$1.000.000.000), continuó su fase operativa durante mayo de 2025.

El objetivo principal es el fortalecimiento de procesos comunitarios, la estructuración de rutas turísticas culturales, la promoción de encadenamientos productivos territoriales y el desarrollo de estrategias de visibilidad turística. Su ejecución financiera se rige por los siguientes actos administrativos, que para el mes de mayo tuvo una modificación parcial.

Resolución	Fecha	Alcance financiero	Valor del proyecto
Resolución 0858 de 2024	11 de julio de 2024	Aprobación del proyecto y del aporte inicial.	\$1.000.000.000
Resolución 0611 de 2025	23 de mayo de 2025	Modificación parcial administrativa y adopción del Anexo Técnico versión 2. No modifica el valor del proyecto.	\$1.000.000.000

3. Documentos y Soportes Revisados:

En cumplimiento del proceso de revisión adelantado por la Dirección de Estrategia, Desarrollo y Emprendimiento (DEDE), se ha procedido a verificar la idoneidad de los soportes de gasto presentados por la Fundación Escuela Taller del Norte de Santander.

Basado en la documentación proporcionada para la Fundación Escuela Taller de Norte de Santander, para la elaboración del presente informe, se realizó la revisión y análisis de los siguientes documentos financieros:

- Comprobantes de egreso correspondientes al mes.
- Relación de gastos causados no pagados.
- Conciliación bancaria correspondiente.
- Balance de prueba detallado.
- Matriz de seguimiento financiero.

EJECUCION PRESUPUESTAL	VALORES	% EJECUCIÓN
Presupuesto aprobado en la resolución 858 de 2024	1.000.000.000	100%
<b>Presupuesto ejecutado acumulado 2024</b>	<b>127.101.538</b>	<b>13%</b>
Ejecutado enero de 2025	45.438.889	4.5%
Ejecutado marzo de 2025	38.558.018	4%
Ejecutado abril de 2025	70.846.605	7%
Ejecutado mayo de 2025	92.416.710	9%
<b>Presupuesto ejecutado acumulado Total</b>	<b>373.881.759</b>	<b>37%</b>

Tabla 1 Ejecución Presupuestal a mayo de 2025

a. Verificación Comprobantes de Egreso:

- Se verificaron los egresos del mes, destacando las siguientes inversiones en territorio, pagos por honorarios, Logística Regional: Destacan gastos en Neiva (en alimentación y transporte), Caquetá en refrigerios y almuerzos) y el apoyo a procesos en Magdalena Medio, así como los gatos bancarios.
- Se deja la observación sobre el comprobante CE-05-011 a favor de Patricia Triviño Pérez. Si bien se adjuntó certificación bancaria, el desembolso se ejecutó hacia una cuenta distinta a la certificada. Este rubro debe ser subsanado para el cierre definitivo del mes.

b. Conciliación Bancaria con corte a mayo de 2025:

Se verificó la consistencia de la información registrada en la conciliación bancaria, evidenciando que el saldo del extracto bancario presenta diferencia con el saldo reflejado en el libro auxiliar de bancos a la fecha de corte por valor de \$239.980 valor que fue causado.

<b>SALDO EN BANCOS SEGÚN EXTRACTO</b>		<b>714.512.364</b>
Mas	Créditos y Depósitos	2.940.400
Menos:	Débitos y Cheques	108.212.864
Menos:	GMF	421.229
<b>TOTAL SALDO EN BANCOS</b>		<b>608.818.671</b>
<b>SALDO EN LIBRO AUXILIAR</b>		<b>714.512.364</b>
Más:	Debito	35.000
Menos:	Crédito	105.968.673
	Ajuste al peso	-
<b>TOTAL SALDO EN LIBROS</b>		<b>608.578.691</b>
<b>DIFERENCIA</b>		<b>239.980</b>

*Tabla 2 Conciliación Bancaria con Corte a mayo de 2025*

### **c. Balance de prueba detallado:**

La información en SharePoint y los soportes de seguimiento guardan correlación con el balance de prueba.

### **d. Matriz de seguimiento financiero:**

La matriz de seguimiento financiero correspondiente al mes de mayo de 2025 guarda correlación con los comprobantes registrados y dispuestos en SharePoint, con una ejecución del periodo por valor de \$92.416.710, para un acumulado de 37% de ejecución a 30 de mayo de 2025.

### **e. Verificación del aspecto Tributario:**

Continuar verificando la calidad tributaria de la Escuela Taller respecto a retenciones de ICA en municipios fuera de Norte de Santander.

### **Recomendaciones Preventivas**

- Subsanación inmediata: Regularizar el soporte del CE-05-011 conforme a la certificación bancaria de la beneficiaria.
- Mantener la oportunidad en el registro de los gastos de logística regional.
- Asegurar la firma de todos los soportes de pago de honorarios antes de su pago y cargue a SharePoint.
- Garantizar que las conciliaciones bancarias se elaboren dentro de los primeros diez (10) días del mes siguiente.
- Con una ejecución acumulada del 37%, se debe asegurar que las metas de visibilidad turística y estructuración de rutas en las 7 regiones reflejen este nivel de inversión.

Con base en la revisión efectuada, se emite concepto favorable condicionado a la subsanación de la recomendación administrativa mencionada.

Cordialmente,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Rita Consuelo Pérez Otero', with a long horizontal flourish extending to the right.

**RITA CONSUELO PÉREZ OTERO**

Contratista Grupo Escuela Taller

Ministerio de las Culturas las artes y los Saberes