

Bogotá, marzo 25 de 2026

Señores
FUNDACIÓN ESCUELA TALLER
Norte de Santander
Yahina Gutiérrez
Directora Ejecutiva

Asunto: Seguimiento Financiero mes de junio de 2025 Resolución 858 de 2024

Cordial Saludo,

De manera atenta me permito presentar el seguimiento financiero correspondiente al mes de junio 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, permitiendo evidenciar el nivel de avance, la adecuada utilización de los recursos y el cumplimiento de las disposiciones establecidas en 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 junio de 2025. En este periodo se registró una ejecución mensual de \$113.340.543, lo que representa un avance del 11% mensual.

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%
Presupuesto ejecutado acumulado 2024	127.101.538	13%
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%
Ejecutado mes de junio 2025	113.340.543	11%
Presupuesto ejecutado acumulado Total	487.222.302	49%

Tabla 1 Ejecución Presupuestal a junio de 2025

a. Verificación Comprobantes de Egreso:

- Se verificaron los egresos del mes, donde se destaca una intensa actividad en territorio y el fortalecimiento del equipo, Honorarios, Logística y Materiales Regionales: Se identifican gastos significativos en material didáctico para Pasto, Neiva, San Andrés y Viotá. Así mismo, se registran pagos por cenas de encuentros de enfoque sostenible y pasajes aéreos (Satena) para acompañamiento técnico.
- Se observan registros de reintegros por viáticos no ejecutados (ej. Rodrigo González).

b. Conciliación Bancaria con corte a junio de 2025:

Se verificó la consistencia de la información registrada en la conciliación bancaria.

SALDO EN BANCOS SEGÚN EXTRACTO		608.818.671
Mas	Créditos y Depósitos	6.547.335
Menos:	Débitos y Cheques	113.377.715
Menos:	GMF	510.395
TOTAL SALDO EN BANCOS		501.477.896
SALDO EN LIBRO AUXILIAR		608.578.691
Más:	Debito	2.887.335
Menos:	Crédito	109.988.130

	Ajuste al peso	-
TOTAL SALDO EN LIBROS		501.477.896,
DIFERENCIA		-

Tabla 2 Conciliación Bancaria con corte a junio de 2025

c. Balance de prueba detallado:

El Balance de prueba ha sido actualizado mediante la incorporación de los comprobantes contables de mayo y junio, alcanzando un saldo de \$113.340.543.

d. Matriz de seguimiento financiero:

La matriz de seguimiento financiero correspondiente al mes de junio de 2025 guarda correlación con el balance final dispuesto en SharePoint.

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

- 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.
- Es importante resaltar que la revisión de junio de 2025 se realizó bajo los parámetros del Anexo Técnico Versión 2 (Res. 0611), garantizando que los gastos en logística regional y honorarios de este periodo cumplan con dicha actualización.

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

Cordialmente,



RITA CONSUELO PÉREZ OTERO

Contratista Grupo Escuela Taller

Ministerio de las Culturas las artes y los Saberes

