

Bogotá, abril 13 de 2026

Señores
FUNDACIÓN ESCUELA TALLER
Norte de Santander
Yahina Gutiérrez
Directora

Asunto: Seguimiento Financiero mes de octubre de 2025 – Resolución 0858 de 2024

Cordial Saludo,

De manera atenta me permito presentar el seguimiento financiero correspondiente al mes de octubre 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 \$1.000.000.000, continúa en el segundo semestre de la vigencia 2025 en su fase operativa.

En el mes de julio de 2025 se realizó una adición mediante la Resolución 1119 de 2025 por valor de \$70.000.000, con el fin de fortalecer la estrategia de comunicación, consolidar la fase de cierre del proyecto, ajustar la ejecución a las condiciones territoriales y ampliar el periodo de ejecución a nueve (9) meses.

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
Resolución 1119 de 2025	16 de julio de 2025	Redistribución de recursos, adopción del Anexo Técnico versión 3 y adición presupuestal para	\$1.070.000.000

		fortalecimiento del proyecto.	
--	--	-------------------------------	--

3. Documentos y Soportes Revisados:

Para la elaboración del presente informe se realizó revisión y análisis de los siguientes documentos:

- 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 ejecutado primer semestre 2025	488.488.219	
Presupuesto inicial (Res. 858 de 2024)	1.00.000.000,00	93%
Adición (Res. 1119 de 2025)	70.000.000	7%
Total Presupuesto aprobado	1.070.000.000	100%
Ejecutado mes de julio 2025	110.655.370	11%
Ejecutado mes de agosto 2025	107.371.304	11%
Ejecutado mes de septiembre 2025	113.876.104	11%
Ejecutado mes de octubre 2025	28.251.444	3%
Ejecutado acumulado 2025	847.376.524	85%

Tabla 1 Ejecución Presupuestal a octubre de 2025

a. Verificación Comprobantes de Egreso:

- Se verificaron los egresos correspondientes al mes de octubre de 2025, evidenciando una ejecución por valor de \$28.251.444, con una reducción frente a los meses anteriores.:

El análisis por naturaleza del gasto evidencia, Honorarios, Materiales para formación, Gastos de viaje, Transporte, Papelería y materiales.

- Se identifican pagos asociados a producción audiovisual en diferentes regiones, desarrollo de infografías y posproducción, materiales didácticos y papelería, gastos de alimentación y logística territorial.
- Los egresos reflejan la fase final del proyecto, con énfasis en productos de cierre, visibilizarían y consolidación de resultados.

b. Conciliación Bancaria.

Se verificó la conciliación bancaria correspondiente al mes de octubre de 2025, evidenciando, un saldo conciliado: \$223.065.781, sin diferencias entre libros y extracto bancario.

SALDO EN BANCOS SEGÚN EXTRACTO		251.038.233,00
Mas	Créditos y Depósitos	-
Menos:	Débitos y Cheques	27.861.008,00
Menos:	GMF	111.444,00
TOTAL SALDO EN BANCOS		223.065.781,00
SALDO EN LIBRO AUXILIAR		251.038.233,00
Más:	Debito	-
Menos:	Credito	27.972.452,00
	Ajuste al peso	-
TOTAL SALDO EN LIBROS		223.065.781,00
DIFERENCIA		-

Tabla 2 Conciliación Bancaria con corte a octubre de 2025

c. Balance de prueba detallado:

El balance de prueba registra una ejecución mensual de \$28.251.444, evidenciando una disminución frente a los meses anteriores (julio–septiembre), lo cual es consistente con la finalización progresiva del proyecto.

En conjunto, se observa una ejecución orientada a cierre de actividades territoriales, consolidación de productos y soporte logístico final.

d. Matriz de seguimiento financiero:

La matriz de seguimiento presenta coherencia con el balance de prueba y la ejecución reportada.

Se recomienda verificar, estado de anticipos, legalización final de recursos y cierre financiero del proyecto.

e. Verificación del aspecto Tributario:

Se recomienda continuar con la validación de retenciones aplicables (ICA y otros), cumplimiento de obligaciones tributarias en territorios intervenidos

Recomendaciones Preventivas

Fortalecer el control sobre la fase de cierre financiero del proyecto.

- Garantizar la legalización total de anticipos y viáticos pendientes.
- Verificar la trazabilidad de productos comunicacionales contratados.
- Asegurar que todos los gastos estén alineados con el Anexo Técnico versión 3.
- Mantener conciliaciones bancarias oportunas y sin diferencias.
- Prevenir riesgos de ejecución extemporánea en el cierre del proyecto.

Concepto

Con base en la revisión efectuada, se evidencia coherencia entre la ejecución financiera, los registros contables y las actividades desarrolladas.

La disminución en la ejecución mensual es consistente con la fase de cierre del proyecto, evidenciando una adecuada finalización de las actividades y consolidación de productos.

En este sentido, se emite concepto favorable para el cierre del mes de octubre de 2025.

Cordialmente,



RITA CONSUELO PÉREZ OTERO

Contratista Grupo Escuela Taller

Ministerio de las Culturas las artes y los Saberes